

**MUNICÍPIO DE ATILIO VIVACQUA - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**BIMESTRE JANEIRO / FEVEREIRO DE 2012**

RREO – ANEXO X (LDB art. 72)

R\$ 1,00

<b>RECEITAS DO ENSINO</b>					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>708.000,00</b>	<b>708.000,00</b>	<b>162.512,61</b>	<b>162.512,61</b>	<b>22,95</b>
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU</b>	<b>79.000,00</b>	<b>79.000,00</b>	<b>2.445,73</b>	<b>2.445,73</b>	<b>3,10</b>
1.1.1 – IPTU	55.000,00	55.000,00	261,48	261,48	0,48
1.1.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.000,00	4.000,00	24,62	24,62	0,62
1.1.3 – Dívida Ativa do IPTU	20.000,00	20.000,00	2.159,63	2.159,63	10,80
1.1.4 – Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.1.5 – (-) Deduções da Receita do IPTU	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>1.2- Receita Resultante do Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos – ITBI</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>68.031,90</b>	<b>68.031,90</b>	<b>188,98</b>
1.2.1 – ITBI	35.000,00	35.000,00	68.031,90	68.031,90	194,38
1.2.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.2.3 – Dívida Ativa do ITBI	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.2.4 – Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	-0,00	-0,00	-
1.2.5 – (-) Deduções da Receita do ITBI	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS</b>	<b>413.000,00</b>	<b>413.000,00</b>	<b>67.128,64</b>	<b>67.128,64</b>	<b>16,25</b>
1.3.1 – ISS	400.000,00	400.000,00	65.162,20	65.162,20	16,29
1.3.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	8.000,00	8.000,00	1.966,44	1.966,44	24,58
1.3.3 – Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	-0,00	-0,00	0,00
1.3.4 – Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.3.5 – (-) Deduções da Receita do ISS	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF</b>	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>24.906,34</b>	<b>24.906,34</b>	<b>13,84</b>
1.4.1 – IRRF	180.000,00	180.000,00	24.906,34	24.906,34	13,84
1.4.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.4.3 – Dívida Ativa do IRRF	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.4.4 – Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.4.5 – (-) Deduções da Receita do IRRF	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural ITR (CF, art. 153, § 4º, inciso III)</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-</b>
1.5.1 – ITR	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.5.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.5.3 – Dívida Ativa do ITR	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.5.4 – Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.5.5 – (-) Deduções da Receita do ITR	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>11.319.000,00</b>	<b>11.319.000,00</b>	<b>2.241.660,12</b>	<b>2.241.660,12</b>	<b>19,80</b>
2.1 – Cota-Parte FPM	5.600.000,00	5.600.000,00	1.076.212,53	1.076.212,53	19,22
2.1.1 – Parcela referente a CF, art 159, I, alínea b	5.600.000,00	5.600.000,00	1.076.212,53	1.076.212,53	19,22
2.1.2 – Parcela referente a CF, art 159, I, alínea d	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	0,00
2.2 – Cota-Parte ICMS	5.200.000,00	5.200.000,00	1.096.984,87	1.096.984,87	21,10
2.3 – ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	90.000,00	90.000,00	12.678,04	12.678,04	14,09
2.4 – Cota-Parte IPI-Exportação	160.000,00	160.000,00	31.145,19	31.145,19	19,47
2.5 – Cota-Parte ITR	9.000,00	9.000,00	297,92	297,92	3,31
2.6 – Cota-Parte IPVA	260.000,00	260.000,00	24.341,57	24.341,57	9,36
2.7 – Cota-Parte IOF-Ouro	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)</b>	<b>12.027.000,00</b>	<b>12.027.000,00</b>	<b>2.404.172,73</b>	<b>2.404.172,73</b>	<b>42,76</b>
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	-	-	-	-	-
<b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>549.000,00</b>	<b>549.000,00</b>	<b>80.819,75</b>	<b>80.819,75</b>	<b>14,72</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	300.000,00	300.000,00	78.706,54	78.706,54	26,24
5.2 - Outras Transferências do FNDE	240.000,00	240.000,00	-0,00	-0,00	0,00
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	9.000,00	9.000,00	2.113,21	2.113,21	0,00
<b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>52.100,00</b>	<b>52.100,00</b>	<b>4.160,91</b>	<b>4.160,91</b>	<b>7,99</b>
6.1 - Transferências de Convênios	10.000,00	10.000,00	-0,00	-0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	42.100,00	42.100,00	4.160,91	4.160,91	9,88
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>	<b>961.100,00</b>	<b>961.100,00</b>	<b>84.980,66</b>	<b>84.980,66</b>	<b>22,71</b>
<b>FUNDEB</b>					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>2.263.800,00</b>	<b>2.263.800,00</b>	<b>448.332,02</b>	<b>448.332,02</b>	<b>19,80</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)	1.120.000,00	1.120.000,00	215.242,51	215.242,51	19,22
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.040.000,00	1.040.000,00	219.396,97	219.396,97	21,10
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	18.000,00	18.000,00	2.535,61	2.535,61	14,09
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	32.000,00	32.000,00	6.229,04	6.229,04	19,47
10.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	1.800,00	1.800,00	59,58	59,58	3,31
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	52.000,00	52.000,00	4.868,31	4.868,31	9,36
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>4.820.000,00</b>	<b>4.820.000,00</b>	<b>909.697,31</b>	<b>909.697,31</b>	<b>18,87</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.800.000,00	4.800.000,00	909.168,50	909.168,50	18,94
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	528,81	528,81	2,64
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>2.536.200,00</b>	<b>2.536.200,00</b>	<b>460.836,48</b>	<b>460.836,48</b>	<b>18,17</b>
(SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0) = ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB			<b>460.836,48</b>		
(SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

**MUNICÍPIO DE ATILIO VIVACQUA - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**BIMESTRE JANEIRO / FEVEREIRO DE 2012**

Continuação 2 / 2

RREO – ANEXO X (LDB art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>2.895.000,00</b>	<b>2.895.000,00</b>	<b>498.052,19</b>	<b>498.052,19</b>	<b>17,20</b>
13.1- Com Educação Infantil	369.000,00	369.000,00	99.279,79	99.279,79	26,91
13.2- Com Ensino Fundamental	2.526.000,00	2.526.000,00	398.772,40	398.772,40	15,79
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>2.083.300,00</b>	<b>1.965.028,32</b>	<b>396.663,02</b>	<b>396.663,02</b>	<b>20,19</b>
14.1- Com Educação Infantil	212.200,00	212.200,00	31.835,40	31.835,40	15,00
14.2- Com Ensino Fundamental	1.871.100,00	1.752.828,32	364.827,62	364.827,62	20,81
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)</b>	<b>4.978.300,00</b>	<b>4.860.028,32</b>	<b>894.715,21</b>	<b>894.715,21</b>	<b>18,41</b>
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>					<b>VALOR</b>
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					0,00
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13 – 1)					54,75
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>					<b>VALOR</b>
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2012					-
<b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)</b>	<b>3.006.750,00</b>	<b>3.006.750,00</b>	<b>601.043,18</b>	<b>601.043,18</b>	<b>19,99</b>
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
<b>23- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>876.150,00</b>	<b>874.489,66</b>	<b>142.873,39</b>	<b>142.873,39</b>	<b>16,34</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	581.200,00	581.200,00	131.115,19	131.115,19	22,56
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	294.950,00	293.289,66	11.758,20	11.758,20	4,01
<b>24- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>4.890.800,00</b>	<b>4.810.804,54</b>	<b>846.940,20</b>	<b>846.940,20</b>	<b>17,60</b>
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.397.100,00	4.278.828,32	763.600,02	763.600,02	17,85
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	493.700,00	531.976,22	83.340,18	83.340,18	15,67
<b>25- ENSINO MÉDIO</b>					<b>0,00</b>
<b>26- ENSINO SUPERIOR</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>					<b>0,00</b>
<b>28- OUTRAS</b>					<b>0,00</b>
<b>29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (23+24+25+26+27+28)</b>	<b>5.766.950,00</b>	<b>5.685.294,20</b>	<b>989.813,59</b>	<b>989.813,59</b>	<b>17,41</b>
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>					<b>VALOR</b>
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					<b>460.836,48</b>
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					-0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)					<b>528,81</b>
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					-0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					-0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					-0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)					-0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)					<b>461.365,29</b>
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					<b>528.448,30</b>
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3)x100)%					<b>21,98</b>
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	241.000,00	598.630,15	4.921,81	4.921,81	0,82
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	308.000,00	279.653,14	-0,00	-0,00	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	960.000,00	782.647,65	24.256,08	24.256,08	3,10
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.509.000,00	1.660.930,94	29.177,89	29.177,89	1,76
<b>45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)</b>	<b>7.275.950,00</b>	<b>7.346.225,14</b>	<b>1.018.991,48</b>	<b>1.018.991,48</b>	<b>13,87</b>
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADOS EM 2011 (g)
46 – RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			-		-
<b>FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS</b>					<b>VALOR</b>
					<b>FUNDEB (h)</b>
47- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011					123.430
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE					909.168,50
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					695.814,12
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					528,81
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					337.312,73