

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 JULHO / AGOSTO DE 2012

RREO – ANEXO X (LDB art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
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
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	708.000,00	854.461,42	191.812,23	618.461,42	72,38
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	79.000,00	76.177,38	44.015,27	49.841,38	65,43
1.1.1 – IPTU	55.000,00	60.035,48	41.438,00	41.699,48	69,46
1.1.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.000,00	1.375,34	14,72	39,34	2,86
1.1.3 – Dívida Ativa do IPTU	20.000,00	14.766,56	2.562,55	8.102,56	54,87
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	-
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos – ITBI	36.000,00	91.863,72	4.254,76	79.863,72	86,94
1.2.1 – ITBI	35.000,00	91.527,72	4.254,76	79.863,72	87,26
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	336,00	-0,00	-0,00	-
1.2.5 – (-) Deduções da Receita do ITBI	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	413.000,00	445.515,03	84.887,00	307.851,03	69,10
1.3.1 – ISS	400.000,00	434.973,77	84.310,67	301.637,77	69,35
1.3.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	8.000,00	8.877,26	576,33	6.213,26	69,99
1.3.3 – Dívida Ativa do ISS	5.000,00	1.664,00	-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	-
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	180.000,00	240.905,29	58.655,20	180.905,29	75,09
1.4.1 – IRRF	180.000,00	240.905,29	58.655,20	180.905,29	75,09
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	-
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural ITR (CF, art. 153, § 4º, inciso III)	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
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	-
2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	12.919.000,00	14.047.563,31	2.183.921,76	9.741.227,31	69,34
2.1 - Cota-Parte FPM	5.600.000,00	5.648.694,60	756.046,12	3.782.030,60	66,95
2.1.1 – Parcela referente a CF, art 159, I, alínea b	5.600.000,00	5.648.694,60	756.046,12	3.782.030,60	66,95
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	6.800.000,00	7.777.472,14	1.341.236,15	5.510.800,14	70,86
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	90.000,00	80.712,16	12.678,04	50.712,16	62,83
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	160.000,00	205.324,47	39.517,51	151.988,47	74,02
2.5 - Cota-Parte ITR	9.000,00	3.706,79	94,53	706,79	19,07
2.6 - Cota-Parte IPVA	260.000,00	331.653,15	34.349,41	244.989,15	73,87
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	13.627.000,00	14.902.024,73	2.375.733,99	10.359.688,73	141,72
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	549.000,00	613.599,16	124.093,48	430.599,16	70,18
5.1 - Transferências do Salário-Educação	300.000,00	363.811,37	62.592,59	263.811,37	72,51
5.2 - Outras Transferências do FNDE	240.000,00	235.067,20	57.650,09	155.067,20	65,97
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	9.000,00	14.720,59	3.850,80	11.720,59	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	52.100,00	44.142,42	5.662,78	20.106,42	45,55
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	34.142,42	5.662,78	20.106,42	58,89
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	360.000,00	390.961,81	65.249,29	270.961,81	69,31
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	961.100,00	1.048.703,39	195.005,55	721.667,39	185,03
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.583.800,00	2.809.512,66	436.784,35	1.948.245,46	69,34
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)	1.120.000,00	1.129.738,92	151.209,22	756.406,12	66,95
102- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.360.000,00	1.555.494,43	268.247,23	1.102.160,03	70,86
103- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	18.000,00	16.142,43	2.535,61	10.142,43	62,83
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	32.000,00	41.064,89	7.903,50	30.397,69	74,02
10.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	1.800,00	741,36	18,91	141,36	19,07
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	52.000,00	66.330,63	6.869,88	48.997,83	73,87
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.820.000,00	5.428.237,73	918.185,31	3.821.573,73	70,40
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	4.800.000,00	5.415.294,85	916.509,56	3.815.294,85	70,45
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	12.942,88	1.675,75	6.278,88	48,51
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.216.200,00	2.605.782,19	479.725,21	1.867.049,39	71,65
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					1.867.049,39
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

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

RREO – ANEXO X (LDB art. 72)

Continuação 2 / 2

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO		DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.895.000,00	3.032.000,00	639.557,52	2.399.490,35	79,14
13.1- Com Educação Infantil	369.000,00	506.000,00	127.299,64	470.015,52	92,89
13.2- Com Ensino Fundamental	2.526.000,00	2.526.000,00	512.257,88	1.929.474,83	76,38
14- OUTRAS DESPESAS	2.083.300,00	2.126.658,78	319.141,46	1.387.137,54	65,23
14.1- Com Educação Infantil	212.200,00	172.388,14	24.301,07	133.579,15	77,49
14.2- Com Ensino Fundamental	1.871.100,00	1.954.270,64	294.840,39	1.253.558,39	64,14
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	4.978.300,00	5.158.658,78	958.698,98	3.786.627,89	73,40
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					VALOR
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 MAGISTERIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13 - 18) / (1)					62,79
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2012					-
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO		RECEITAS REALIZADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	3.406.750,00	3.725.506,18	593.933,50	2.589.922,18	69,52
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO		DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	876.150,00	922.497,80	166.129,34	649.476,62	70,40
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	581.200,00	678.388,14	151.600,71	603.594,67	88,97
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	294.950,00	244.109,66	14.528,63	45.881,95	18,80
24- ENSINO FUNDAMENTAL	4.890.800,00	5.070.019,42	876.379,42	3.512.567,69	69,28
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.397.100,00	4.480.270,64	807.098,27	3.183.033,22	71,05
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	493.700,00	589.748,78	69.281,15	329.534,47	55,88
25- ENSINO MÉDIO					0,00
26- ENSINO SUPERIOR	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					0,00
28- OUTRAS					0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (23+24+25+26+27+28)	5.766.950,00	5.992.517,22	1.042.508,76	4.162.044,31	69,45
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					1.867.049,39
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)					6.278,88
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)					1.873.328,27
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					2.288.716,04
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3)x100)%					22,09
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO		DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (d)	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	1.008.508,58	45.509,60	156.591,53	15,53
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	308.000,00	397.353,14	161.270,30	171.540,35	43,17
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-0,00	7.500,00	-0,00	7.409,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	960.000,00	1.976.695,41	411.239,95	824.521,57	41,71
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.509.000,00	3.390.057,13	618.019,85	1.160.062,45	34,22
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.275.950,00	9.382.574,35	1.660.528,61	5.322.106,76	56,72
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					-
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS					VALOR
					FUNDEB (h)
47- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011					123.430
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE					3.815.294,85
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					3.736.936,33
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					6.278,88
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					208.066,94

FONTE: SMARcp / PMAV-SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS / 21/SET/2012 / 10h e 30m"