

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 MAIO / JUNHO 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	780.649,19	143.884,71	426.649,19	54,65
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	79.000,00	45.328,11	1.561,20	5.826,11	12,85
1.1.1 – IPTU	55.000,00	27.763,48	-0,00	261,48	0,94
1.1.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.000,00	2.026,62	-0,00	24,62	1,21
1.1.3 – Dívida Ativa do IPTU	20.000,00	15.538,01	1.561,20	5.540,01	35,65
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	93.608,96	4.200,00	75.608,96	80,77
1.2.1 – ITBI	35.000,00	93.106,96	4.200,00	75.608,96	81,21
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	502,00	-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	429.462,03	91.365,15	222.964,03	51,92
1.3.1 – ISS	400.000,00	417.329,10	89.481,80	217.327,10	52,08
1.3.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	8.000,00	9.634,93	1.883,35	5.636,93	58,51
1.3.3 – Dívida Ativa do ISS	5.000,00	2.498,00	-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	212.250,09	46.758,36	122.250,09	57,60
1.4.1 – IRRF	180.000,00	212.250,09	46.758,36	122.250,09	57,60
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	14.016.807,55	2.553.087,68	7.557.305,55	53,92
2.1 - Cota-Parte FPM	5.600.000,00	5.825.982,48	1.045.335,71	3.025.984,48	51,94
2.1.1 – Parcela referente a CF, art 159, I, alínea b	5.600.000,00	5.825.982,48	1.045.335,71	3.025.984,48	51,94
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	7.569.567,99	1.353.851,49	4.169.563,99	55,08
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	90.000,00	83.034,12	12.678,04	38.034,12	45,81
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	160.000,00	192.472,96	42.659,20	112.470,96	58,43
2.5 - Cota-Parte ITR	9.000,00	5.112,26	121,10	612,26	11,98
2.6 - Cota-Parte IPVA	260.000,00	340.637,74	98.442,14	210.639,74	61,84
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	14.797.456,74	2.696.972,39	7.983.954,74	108,57
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	581.005,68	93.888,06	306.505,68	52,75
5.1 - Transferências do Salário-Educação	300.000,00	351.218,78	61.995,10	201.218,78	57,29
5.2 - Outras Transferências do FNDE	240.000,00	217.417,11	30.422,83	97.417,11	44,81
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	9.000,00	12.369,79	1.470,13	7.869,79	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	52.100,00	45.495,64	4.274,76	14.443,64	31,75
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	35.495,64	4.274,76	14.443,64	40,69
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	360.000,00	385.712,52	68.570,84	205.712,52	53,33
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	1.012.213,84	166.733,66	526.661,84	137,83
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	2.803.361,51	510.617,54	1.511.461,11	53,92
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)	1.120.000,00	1.165.196,50	209.067,14	605.196,90	51,94
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.360.000,00	1.513.913,60	270.770,30	833.912,80	55,08
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	18.000,00	16.606,82	2.535,61	7.606,82	45,81
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	32.000,00	38.494,59	8.531,84	22.494,19	58,43
10.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	1.800,00	1.022,45	24,22	122,45	11,98
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	52.000,00	68.127,55	19.688,43	42.127,95	61,84
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.820.000,00	5.313.386,42	1.044.085,99	2.903.388,42	54,64
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	4.800.000,00	5.298.785,29	1.042.301,96	2.898.785,29	54,71
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	14.601,13	1.784,03	4.603,13	31,53
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.216.200,00	2.495.423,78	531.684,42	1.387.324,18	55,59
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					1.387.324,18

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 JANEIRO / ABRIL 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	2.955.000,00	635.116,23	1.759.932,83	59,56
13.1- Com Educação Infantil	369.000,00	429.000,00	128.233,88	342.715,88	79,89
13.2- Com Ensino Fundamental	2.526.000,00	2.526.000,00	506.882,35	1.417.216,95	56,11
14- OUTRAS DESPESAS	2.083.300,00	2.168.398,32	384.771,88	1.082.226,72	49,91
14.1- Com Educação Infantil	212.200,00	212.200,00	44.929,76	111.584,99	52,58
14.2- Com Ensino Fundamental	1.871.100,00	1.956.198,32	339.842,12	970.641,73	49,62
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	4.978.300,00	5.123.398,32	1.019.888,11	2.842.159,55	55,47
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 MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13 - 18) / (1)					60,62
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	3.699.364,19	674.243,10	1.995.988,69	53,95
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	941.549,66	184.869,00	485.654,19	51,58
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	581.200,00	641.200,00	173.163,64	454.300,87	70,85
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	294.950,00	300.349,66	11.705,36	31.353,32	10,44
24- ENSINO FUNDAMENTAL	4.890.800,00	5.001.754,54	928.605,06	2.641.934,75	52,82
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.397.100,00	4.482.198,32	846.724,47	2.387.858,68	53,27
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	493.700,00	519.556,22	81.880,59	254.076,07	48,90
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	5.943.304,20	1.113.474,06	3.127.588,94	52,62
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					1.387.324,18
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)					4.603,13
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)					1.391.927,31
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					1.735.661,63
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(33)x100)%					21,74
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	649.499,15	62.816,71	111.081,93	17,10
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	308.000,00	397.353,14	-0,00	10.270,05	2,58
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-0,00	4.200,00	-0,00	-0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	960.000,00	1.202.561,07	(460.546,23)	329.387,97	27,39
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.509.000,00	2.253.613,36	(397.729,52)	450.739,95	20,00
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.275.950,00	8.196.917,56	715.744,54	3.578.328,89	43,65
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					2.898.785,29
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					2.831.463,71
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					4.603,13
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					195.354,25

FONTE: SMA/Rcp / PMAV-SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS / 16/JUN/2012 / 10h e 30m"