

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)

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	754.764,48	120.251,87	282.764,48	37,46
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	79.000,00	56.932,91	1.819,18	4.264,91	7,49
1.1.1 – IPTU	55.000,00	36.929,48	-0,00	261,48	0,71
1.1.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.000,00	2.692,62	-0,00	24,62	0,91
1.1.3 – Dívida Ativa do IPTU	20.000,00	17.310,81	1.819,18	3.978,81	22,98
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	95.408,96	3.377,06	71.408,96	74,85
1.2.1 – ITBI	35.000,00	94.740,96	3.377,06	71.408,96	75,37
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	668,00	-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	406.930,88	64.470,24	131.598,88	32,34
1.3.1 – ISS	400.000,00	394.513,30	62.683,10	127.845,30	32,41
1.3.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	8.000,00	9.085,58	1.787,14	3.753,58	41,31
1.3.3 – Dívida Ativa do ISS	5.000,00	3.332,00	-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	195.491,73	50.585,39	75.491,73	38,62
1.4.1 – IRRF	180.000,00	195.491,73	50.585,39	75.491,73	38,62
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	11.319.000,00	11.877.493,18	2.089.833,06	4.331.493,18	36,47
2.1 - Cota-Parte FPM	5.600.000,00	5.713.980,77	904.436,24	1.980.648,77	34,66
2.1.1 – Parcela referente a CF, art 159, I, alínea b	5.600.000,00	5.713.980,77	904.436,24	1.980.648,77	34,66
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	5.609.655,81	1.046.002,94	2.142.987,81	38,20
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	90.000,00	85.356,08	12.678,04	25.356,08	29,71
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	160.000,00	176.479,76	38.666,57	69.811,76	39,56
2.5 - Cota-Parte ITR	9.000,00	6.491,16	193,24	491,16	7,57
2.6 - Cota-Parte IPVA	260.000,00	285.529,60	87.856,03	112.197,60	39,29
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	12.027.000,00	12.632.257,66	2.210.084,93	4.614.257,66	73,93
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	578.617,62	130.115,03	212.617,62	36,75
5.1 - Transferências do Salário-Educação	300.000,00	339.223,68	60.517,14	139.223,68	41,04
5.2 - Outras Transferências do FNDE	240.000,00	226.994,28	66.994,28	66.994,28	29,51
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	9.000,00	12.399,66	2.603,61	6.399,66	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	52.100,00	48.236,88	5.027,50	10.168,88	21,08
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	38.236,88	5.027,50	10.168,88	26,59
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	360.000,00	377.141,68	68.570,84	137.141,68	36,36
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	1.003.996,18	203.713,37	359.928,18	94,19
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	2.263.800,00	2.375.498,64	417.966,61	866.298,64	36,47
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)	1.120.000,00	1.142.796,15	180.887,25	396.129,75	34,66
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.040.000,00	1.121.931,16	209.200,59	428.597,56	38,20
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	18.000,00	17.071,22	2.535,61	5.071,22	29,71
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	32.000,00	35.295,95	7.733,31	13.962,35	39,56
10.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	1.800,00	1.298,23	38,65	98,23	7,57
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	52.000,00	57.105,92	17.571,21	22.439,52	39,29
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.820.000,00	5.072.634,43	949.183,46	1.859.302,43	36,65
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	4.800.000,00	5.056.483,33	947.314,83	1.856.483,33	36,71
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	16.151,10	1.868,63	2.819,10	17,45
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.536.200,00	2.680.984,69	529.348,22	990.184,69	36,93
[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					
				990.184,69	

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	626.764,41	1.124.816,60	38,06
13.1- Com Educação Infantil	369.000,00	429.000,00	115.202,21	214.482,00	50,00
13.2- Com Ensino Fundamental	2.526.000,00	2.526.000,00	511.562,20	910.334,60	36,04
14- OUTRAS DESPESAS	2.083.300,00	1.988.828,32	300.791,82	697.454,84	35,07
14.1- Com Educação Infantil	212.200,00	212.000,00	34.819,83	66.655,23	31,44
14.2- Com Ensino Fundamental	1.871.100,00	1.776.828,32	265.971,99	630.799,61	35,50
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	4.978.300,00	4.943.828,32	927.556,23	1.822.271,44	36,86
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)					60,50
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)	3.006.750,00	3.158.064,42	552.521,23	1.153.564,42	36,53
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	934.289,66	157.911,80	300.785,19	32,19
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	581.200,00	641.000,00	150.022,04	281.137,23	43,86
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	294.950,00	293.289,66	7.889,76	19.647,96	6,70
24- ENSINO FUNDAMENTAL	4.890.800,00	4.810.804,54	866.389,49	1.713.329,69	35,61
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.397.100,00	4.302.828,32	777.534,19	1.541.134,21	35,82
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	493.700,00	507.976,22	88.855,30	172.195,48	33,90
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	5.745.094,20	1.024.301,29	2.014.114,88	35,06
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					990.184,69
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)					2.819,10
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)					993.003,79
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					1.021.111,09
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(33)x100)%					22,13
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	592.249,15	43.343,41	48.265,22	8,15
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	308.000,00	279.653,14	10.270,05	10.270,05	3,67
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	2.126.970,55	79.815,21	104.071,29	4,89
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.509.000,00	2.998.872,84	133.428,67	162.606,56	5,42
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.275.950,00	8.743.967,04	1.157.729,96	2.176.721,44	24,89
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					1.856.483,33
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					1.499.746,25
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					2.819,10
51- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					482.985,72

FONTE: SMA/Rcp / PMAV-SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS / 18/mar/2012 / 15h e 30m*