

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 NOVEMBRO / DEZEMBRO 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 INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	708.000,00	939.387,06	139.183,63	939.387,06	100,00
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	79.000,00	63.338,38	2.950,60	63.338,38	100,00
1.1.1 – IPTU	55.000,00	50.534,31	1.453,11	50.534,31	100,00
1.1.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.000,00	310,08	165,93	310,08	100,00
1.1.3 – Dívida Ativa do IPTU	20.000,00	12.493,99	1.331,56	12.493,99	100,00
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	94.189,24	11.671,52	94.189,24	100,00
1.2.1 – ITBI	35.000,00	94.189,24	11.671,52	94.189,24	100,00
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	-0,00	-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	488.174,06	73.216,50	488.174,06	100,00
1.3.1 – ISS	400.000,00	480.244,95	72.347,51	480.244,95	100,00
1.3.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	8.000,00	7.929,11	868,99	7.929,11	100,00
1.3.3 – Dívida Ativa do ISS	5.000,00	-0,00	-0,00	-0,00	#DIV/0!
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	293.685,38	51.345,01	293.685,38	100,00
1.4.1 – IRRF	180.000,00	293.685,38	51.345,01	293.685,38	100,00
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	14.855.293,55	2.871.543,73	14.855.293,55	100,00
2.1 - Cota-Parte FPM	5.600.000,00	5.804.876,88	1.307.415,22	5.804.876,88	100,00
2.1.1 – Parcela referente a CF, art 159, I, alínea b	5.600.000,00	5.804.876,88	1.307.415,22	5.804.876,88	100,00
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	8.444.157,55	1.492.544,07	8.444.157,55	100,00
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	90.000,00	76.068,24	12.678,04	76.068,24	100,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	160.000,00	237.352,97	44.103,77	237.352,97	100,00
2.5 - Cota-Parte ITR	9.000,00	10.257,74	382,17	10.257,74	100,00
2.6 - Cota-Parte IPVA	260.000,00	282.580,17	14.420,46	282.580,17	100,00
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	15.794.680,61	3.010.727,36	15.794.680,61	100,00
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	704.254,13	143.687,15	704.254,13	100,00
5.1 - Transferências do Salário-Educação	300.000,00	393.829,88	64.379,62	393.829,88	100,00
5.2 - Outras Transferências do FNDE	240.000,00	288.316,38	74.198,90	288.316,38	100,00
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	9.000,00	22.107,87	5.108,63	22.107,87	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	52.100,00	28.294,74	4.473,63	28.294,74	100,00
6.1 - Transferências de Convênios	10.000,00	-0,00	-0,00	-0,00	#DIV/0!
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	42.100,00	28.294,74	4.473,63	28.294,74	100,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	360.000,00	391.495,75	61.927,74	391.495,75	100,00
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	1.124.044,62	210.088,52	1.124.044,62	84,60
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	2.971.058,71	574.308,75	2.971.058,71	100,00
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)	1.120.000,00	1.160.975,38	261.483,04	1.160.975,38	100,00
102- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.360.000,00	1.688.831,51	298.508,81	1.688.831,51	100,00
103- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	18.000,00	15.213,65	2.535,61	15.213,65	100,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	32.000,00	47.470,59	8.820,75	47.470,59	100,00
10.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	1.800,00	2.051,55	76,43	2.051,55	100,00
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	52.000,00	56.516,03	2.884,09	56.516,03	100,00
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.820.000,00	5.754.610,57	1.006.270,79	5.754.610,57	100,00
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	4.800.000,00	5.747.118,56	1.005.938,05	5.747.118,56	100,00
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	7.492,01	332,74	7.492,01	100,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.216.200,00	2.776.059,85	431.629,30	2.776.059,85	100,00
[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					2.776.059,85

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 NOVEMBRO / DEZEMBRO 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	3.821.233,29	728.319,63	3.821.233,15	100,00
13.1- Com Educação Infantil	369.000,00	799.361,36	194.911,66	799.361,36	100,00
13.2- Com Ensino Fundamental	2.526.000,00	3.021.871,93	533.407,97	3.021.871,79	100,00
14- OUTRAS DESPESAS	2.083.300,00	2.253.761,78	486.946,43	2.252.907,23	99,96
14.1- Com Educação Infantil	212.200,00	200.173,45	46.083,31	200.173,45	100,00
14.2- Com Ensino Fundamental	1.871.100,00	2.053.588,33	440.863,12	2.052.733,78	99,96
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	4.978.300,00	6.074.995,07	1.215.266,06	6.074.140,38	99,99
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)					66,40
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	3.948.670,15	752.681,84	3.948.670,15	100,00
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	1.325.194,48	391.109,53	1.325.194,48	100,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	581.200,00	999.534,81	240.994,97	999.534,81	100,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	294.950,00	325.659,67	150.114,56	325.659,67	100,00
24- ENSINO FUNDAMENTAL	4.890.800,00	5.702.403,45	1.175.943,36	5.701.493,27	99,98
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.397.100,00	5.075.460,26	974.271,09	5.074.605,57	99,98
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	493.700,00	626.943,19	201.672,27	626.887,70	99,99
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	7.027.597,93	1.567.052,89	7.026.687,75	99,99
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					2.776.059,85
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)					7.492,01
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)					2.783.551,86
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					4.243.135,89
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(33)x100)%					26,86
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	888.070,68	335.164,20	535.473,98	60,30
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	308.000,00	279.653,14	-0,00	248.471,99	88,85
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	1.864.998,16	764.423,26	1.433.670,05	76,87
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.509.000,00	3.040.221,98	1.099.587,46	2.225.025,02	73,19
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.275.950,00	10.067.819,91	2.666.640,35	9.251.712,77	91,89
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					5.747.118,56
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					5.843.711,54
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					7.492,01
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					34.328,57

FONTE: SMARcp / PMAV-SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS / 17/JAN/2012 / 16h e 40m"