

CN-SIPPM	MUNICIPIO DE MAIRIPORA	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria		
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE		
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2011 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO		
RREO - ANEXO X (LDB, art.72)		R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	33.476.000,00	33.476.000,00	4.439.859,07	30.080.543,26	89,85
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	21.400.000,00	21.400.000,00	2.435.250,90	19.247.691,46	89,94
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	16.200.000,00	16.200.000,00	1.694.533,32	15.138.310,37	93,44
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	100.000,00	100.000,00	19.915,09	79.071,65	79,07
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	2.500.000,00	2.500.000,00	357.124,36	1.695.268,55	67,81
1.1.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	2.600.000,00	2.600.000,00	363.678,13	2.335.040,89	89,80
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.511.000,00	1.511.000,00	198.427,99	1.186.787,46	78,54
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.500.000,00	1.500.000,00	198.427,99	1.186.787,46	79,11
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	3.000,00	3.000,00			
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	5.000,00	5.000,00			
1.2.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	3.000,00	3.000,00			
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	8.465.000,00	8.465.000,00	1.294.309,88	7.583.953,86	89,59
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	8.000.000,00	8.000.000,00	1.232.352,01	7.231.265,26	90,39
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.000,00	15.000,00		1.466,57	9,77
1.3.3- Divida Ativa do ISS	260.000,00	260.000,00	37.546,10	200.319,82	77,04
1.3.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	190.000,00	190.000,00	24.411,77	150.902,21	79,42
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	2.100.000,00	2.100.000,00	511.870,30	2.062.110,48	98,19
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.100.000,00	2.100.000,00	511.870,30	2.062.110,48	98,19
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
1.4.3- Divida Ativa do IRRF					
1.4.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF					
1.4.5- (-) Deducoes da Receita do IRRF					
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR					
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR					
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR					
1.5.3- Divida Ativa do ITR					
1.5.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR					
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	53.480.000,00	53.480.000,00	7.195.950,38	42.552.097,02	79,56
2.1- Cota-Parte FPM	25.000.000,00	25.000.000,00	3.159.847,09	18.749.075,36	74,99
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	25.000.000,00	25.000.000,00	3.159.847,09	18.749.075,36	74,99
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d					
2.2- Cota-Parte ICMS	20.400.000,00	20.400.000,00	3.451.412,14	17.341.098,98	85,00
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	130.000,00	130.000,00	21.786,82	108.934,10	83,79
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	150.000,00	150.000,00	29.065,70	147.047,45	98,03
2.5- Cota-Parte ITR	600.000,00	600.000,00	152.262,24	166.343,62	27,72
2.6- Cota-Parte IPVA	7.200.000,00	7.200.000,00	381.576,39	6.039.597,51	83,88
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	86.956.000,00	86.956.000,00	11.635.809,45	72.632.640,28	83,52

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a) X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO					
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	3.266.000,00	3.267.253,85	260.920,53	2.155.072,15	65,95
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	3.200.000,00	3.200.000,00	253.396,53	2.101.150,30	65,66
5.2- Outras Transferencias do FNDE	66.000,00	67.058,60	7.524,00	53.726,60	80,11
5.3- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE		195,25		195,25	100,00
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		1.352.112,60		1.352.112,60	100,00
6.1- Transferencias de Convenios		1.352.112,60		1.352.112,60	100,00
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios					
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.495.000,00	1.531.326,68	131.655,26	1.164.634,34	76,05
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	4.761.000,00	6.150.693,13	392.575,79	4.671.819,09	75,95

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a) X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	-10.696.000,00	-10.696.000,00	-1.434.715,69	-8.504.870,14	79,51
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	-5.000.000,00	-5.000.000,00	-631.969,35	-3.749.764,78	74,99
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	-4.080.000,00	-4.080.000,00	-690.282,40	-3.468.219,62	85,00
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	-26.000,00	-26.000,00	-4.357,36	-21.786,80	83,79
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	-30.000,00	-30.000,00	-5.813,15	-28.872,42	96,24
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	-120.000,00	-120.000,00	-30.452,42	-32.781,36	27,31
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	-1.440.000,00	-1.440.000,00	-71.841,01	-1.203.445,16	83,57
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	22.150.000,00	22.150.000,00	3.448.452,22	18.522.244,75	83,62
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	22.000.000,00	22.000.000,00	3.448.452,22	18.522.244,75	84,19
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	150.000,00	150.000,00			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	11.304.000,00	11.304.000,00	2.013.736,53	10.017.374,61	88,61
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	%
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
						(g) = ((e+f) /d) X100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	3.400.387,55	14.799.379,54		*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	913.026,59	3.790.302,51		*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.487.360,96	11.009.077,03		*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	788.517,04	3.845.553,96		*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	365.663,84	1.207.472,14		*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	422.853,20	2.638.081,82		*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	4.188.904,59	18.644.933,50		*

CN-SIFFPM	MUNICIPIO DE MAIRIPORA					CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria						
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE						
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social						
Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2011 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO						
RREO - ANEXO X (LDB, art.72)					R\$ 1,00	
DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO					VALOR	
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					0,00	
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB					335.165,68	
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						
19- MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO COM EDUCACAO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL 1. ((13-18) / 11) X 100%					79,90 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE					VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2010 QUE NAO FORAM UTILIZADOS						
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2011						
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas			
		(a)	No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100	
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' . (25% de 3)	21.739.000,00	21.739.000,00	2.908.952,36	18.158.160,07	83,52	
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	DESPESAS EXECUTADAS			
		(d)	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	% (g) = ((e+f) /d) X100	
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	2.009.667,04	7.935.098,53	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	1.278.690,43	4.997.774,65	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	730.976,61	2.937.323,88	*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	5.026.203,65	22.542.618,86	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	2.910.214,16	13.647.158,85	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.115.989,49	8.895.460,01	*	
25- ENSINO MEDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	3.384,00	18.989,38	*	
28- OUTRAS						
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	7.039.254,69	30.496.706,77	*	
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)					10.017.374,61	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO						
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)					0,00	
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB					335.165,68	
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00	
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.					0,00	
36- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)					0,00	
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)					10.352.540,29	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					20.125.177,10	
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%					27,70 %	

CN-SIPPM	MUNICIPIO DE MAIRIPORA	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria		
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE		
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2011 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO		
RREO - ANEXO X (LDB, art.72)		R\$ 1,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	% (g) = ((e+f) /d)X100
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
		(d)				
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO.						
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	300.221,26	1.311.429,83		*
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	571.365,26	1.001.766,87		*
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	871.586,52	2.313.196,70		*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	7.910.841,21	32.809.903,47		*

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2011 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.944.063,66	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010	2.322.064,28	257.307,55
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	18.522.244,75	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	19.240.820,49	108.567,76
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	1.603.488,54	148.739,79

NOTAS:

(*) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Ate 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao recebidos nos termos do par.1o, artigo 6 desta Lei, poderao ser utilizados no 1o.trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.