

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 DEZEMBRO 2011 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO		
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	35.702.825,58	5.348.268,35	35.428.811,61	99,23
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	21.400.000,00	22.777.787,57	3.336.640,10	22.584.331,56	99,15
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	16.200.000,00	17.084.282,57	1.945.972,20	17.084.282,57	100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	100.000,00	135.261,73	56.190,08	135.261,73	100,00
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	2.500.000,00	2.500.000,00	611.679,36	2.306.947,91	92,27
1.1.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	2.600.000,00	3.058.243,27	722.798,46	3.057.839,35	99,98
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	269.679,00	1.456.466,46	96,39
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.500.000,00	1.500.000,00	269.679,00	1.456.466,46	97,09
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	8.850.118,45	1.240.140,17	8.824.094,03	99,70
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	8.000.000,00	8.378.220,88	1.146.955,62	8.378.220,88	100,00
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.000,00	15.000,00	519,46	1.986,03	13,24
1.3.3- Divida Ativa do ISS	260.000,00	260.000,00	58.148,82	258.468,64	99,41
1.3.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	190.000,00	196.897,57	34.516,27	185.418,48	94,17
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	2.100.000,00	2.563.919,56	501.809,08	2.563.919,56	100,00
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.100.000,00	2.563.919,56	501.809,08	2.563.919,56	100,00
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	54.706.924,93	10.184.908,49	52.737.005,51	96,39
2.1- Cota-Parte FPM	25.000.000,00	25.000.000,00	5.425.521,56	24.174.596,92	96,69
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	25.000.000,00	25.000.000,00	5.425.521,56	24.174.596,92	96,69
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d					
2.2- Cota-Parte ICMS	20.400.000,00	21.586.987,03	4.245.888,05	21.586.987,03	100,00
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	130.000,00	130.720,92	21.786,82	130.720,92	100,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	150.000,00	189.216,98	42.169,53	189.216,98	100,00
2.5- Cota-Parte ITR	600.000,00	600.000,00	8.001,71	174.345,33	29,05
2.6- Cota-Parte IPVA	7.200.000,00	7.200.000,00	441.540,82	6.481.138,33	90,01
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	86.956.000,00	90.409.750,51	15.533.176,84	88.165.817,12	97,51

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	3.589.780,18	1.434.708,03	3.589.780,18	100,00
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	3.200.000,00	3.520.746,55	1.419.596,25	3.520.746,55	100,00
5.2- Outras Transferencias do FNDE	66.000,00	68.774,60	15.048,00	68.774,60	100,00
5.3- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE		259,03	63,78	259,03	100,00
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		1.828.088,80	475.976,20	1.828.088,80	100,00
6.1- Transferencias de Convenios		1.828.088,80	475.976,20	1.828.088,80	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	2.065.500,82	837.038,48	2.001.672,82	96,90
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	4.761.000,00	7.483.369,80	2.747.722,71	7.419.541,80	99,14

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	-10.941.384,74	-1.832.565,09	-10.337.435,23	94,48
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	-5.000.000,00	-5.000.000,00	-879.663,49	-4.629.428,27	92,58
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	-4.080.000,00	-4.317.397,18	-849.177,56	-4.317.397,18	100,00
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	-26.000,00	-26.144,16	-4.357,36	-26.144,16	100,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	-30.000,00	-37.843,40	-8.970,98	-37.843,40	100,00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	-120.000,00	-120.000,00	-2.087,55	-34.868,91	29,05
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	-1.440.000,00	-1.440.000,00	-88.308,15	-1.291.753,31	89,70
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	22.150.000,00	23.024.585,86	4.502.341,11	23.024.585,86	100,00
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	22.000.000,00	22.813.886,33	4.291.641,58	22.813.886,33	100,00
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	150.000,00	210.699,53	210.699,53	210.699,53	100,00
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	11.304.000,00	11.872.501,59	2.459.076,49	12.476.451,10	105,08
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM	% (g) =
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	((e+f) /d) X100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	3.320.146,18	18.119.525,72	90.000,00	*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	897.484,83	4.687.787,34		*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.422.661,35	13.431.738,38	90.000,00	*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	924.927,24	4.770.481,20	47.273,12	*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	405.302,38	1.612.774,52	19.320,38	*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	519.624,86	3.157.706,68	27.952,74	*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	4.245.073,42	23.027.280,04		*

CN-SIPFM	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 DEZEMBRO 2011 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO						
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%					79,08 %	
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 (a)	Receitas Realizadas No Bimestre Ate o Bimestre (b) % (c)=(b/a)X100			
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' . (25% de 3)	21.739.000,00	22.602.437,62	3.883.294,21	22.041.454,28	97,51	
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS DESPESAS LIQUIDADAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR % (g)= ((e+f) /d)X100 No Bimestre Ate o Bimestre (e) NAO PROCESSADOS (f)			
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	2.066.811,23	10.001.909,76	38.164,43	*
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	1.302.787,21	6.300.561,86	19.320,38	*
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	764.024,02	3.701.347,90	18.844,05	*
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	5.448.905,49	27.991.524,35	806.423,42	*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	2.942.286,21	16.589.445,06	117.952,74	*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.506.619,28	11.402.079,29	688.470,68	*
25- ENSINO MEDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	50.627,42	69.616,80	23.222,64	*
28- OUTRAS						
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	7.566.344,14	38.930.861,40		*
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)					12.476.451,10	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO						
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)					210.699,53	
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					630.000,00	
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)					255.408,43	
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)					13.907.724,74	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					24.930.297,22	
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%					28,27 %	

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 DEZEMBRO 2011 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO		
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 (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	% (g) = ((e+f) /d)X100
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
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	*	*	630.063,22	1.941.493,05	629.125,30	*
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	343.521,37	1.345.288,24	365.148,64	*
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	973.584,59	3.286.781,29	994.273,94	*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	8.539.928,73	43.211.916,63		*

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	1.688.655,23	255.408,43

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	22.813.886,33	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	23.281.980,51	108.567,76
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	210.699,53	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	2.064.669,63	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.