

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 2012 / 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	35.396.000,00	36.223.212,61	5.360.977,47	34.005.381,20	93,87
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	22.800.000,00	23.603.490,25	2.990.178,26	22.561.337,46	95,58
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	17.400.000,00	17.400.000,00	1.912.790,34	16.568.518,33	95,22
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	100.000,00	100.000,00	26.998,57	92.527,05	92,52
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	2.500.000,00	3.303.490,25	596.981,73	3.502.790,64	106,03
1.1.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	2.800.000,00	2.800.000,00	453.407,62	2.397.501,44	85,62
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	347.807,58	1.515.523,35	100,29
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.500.000,00	1.500.000,00	347.807,58	1.515.523,35	101,03
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	8.485.000,00	8.508.722,36	1.442.445,75	7.559.423,43	88,84
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	8.000.000,00	8.000.000,00	1.351.969,77	7.065.770,82	88,32
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.000,00	15.000,00		1.825,04	12,16
1.3.3- Divida Ativa do ISS	270.000,00	293.722,36	52.636,83	311.796,03	106,15
1.3.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	200.000,00	200.000,00	37.839,15	180.031,54	90,01
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	2.600.000,00	2.600.000,00	580.545,88	2.369.096,96	91,11
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.600.000,00	2.600.000,00	580.545,88	2.369.096,96	91,11
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	62.200.000,00	63.371.736,78	8.584.666,75	51.601.779,01	81,42
2.1- Cota-Parte FPM	28.000.000,00	28.000.000,00	3.302.105,06	20.758.241,39	74,13
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	28.000.000,00	28.000.000,00	3.302.105,06	20.758.241,39	74,13
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d					
2.2- Cota-Parte ICMS	26.000.000,00	26.000.000,00	4.328.195,37	21.294.611,15	81,90
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	150.000,00	150.000,00	24.705,30	123.526,50	82,35
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	250.000,00	250.000,00	34.319,69	164.732,29	65,89
2.5- Cota-Parte ITR	300.000,00	300.000,00	87.134,74	105.002,66	35,00
2.6- Cota-Parte IPVA	7.500.000,00	8.671.736,78	808.206,59	9.155.665,02	105,58
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	97.596.000,00	99.594.949,39	13.945.644,22	85.607.160,21	85,95

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	3.380.000,00	3.380.000,00	55,01	3.092.575,96	91,49
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	3.330.000,00	3.330.000,00	55,01	3.092.575,96	92,87
5.2- Outras Transferencias do FNDE	50.000,00	50.000,00			
5.3- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE					
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		389.451,46	389.451,46	389.451,46	100,00
6.1- Transferencias de Convenios		389.451,46	389.451,46	389.451,46	100,00
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios					
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.640.000,00	1.687.781,35	32.305,01	387.679,52	22,96
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	5.020.000,00	5.457.232,81	421.811,48	3.869.706,94	70,90

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	-12.440.000,00	-12.676.347,52	-1.716.933,20	-10.426.682,90	82,25
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	-5.600.000,00	-5.600.000,00	-660.420,96	-4.257.975,74	76,03
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	-5.200.000,00	-5.200.000,00	-865.639,04	-4.258.922,07	81,90
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	-30.000,00	-30.000,00	-4.941,06	-24.705,30	82,35
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	-50.000,00	-50.000,00	-6.863,94	-32.946,48	65,89
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	-60.000,00	-60.000,00	-17.426,93	-21.000,42	35,00
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	-1.500.000,00	-1.736.347,52	-161.641,27	-1.831.132,89	105,45
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	22.500.000,00	22.500.000,00	3.765.856,73	20.757.030,10	92,25
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	22.300.000,00	22.300.000,00	3.765.856,73	20.757.030,10	93,08
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	200.000,00	200.000,00			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	9.860.000,00	9.623.652,48	2.048.923,53	10.330.347,20	107,34
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)	%(g) = ((e+f) /d) X100
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	4.740.883,95	18.254.201,47		*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	1.361.106,51	5.061.710,28		*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	3.379.777,44	13.192.491,19		*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	895.130,80	3.714.049,42		*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	183.552,91	735.057,35		*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	711.577,89	2.978.992,07		*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	5.636.014,75	21.968.250,89		*

CN-SIPPM	MUNICIPIO DE MAIRIPORA					CONAM
Relatorio Resumido da Execuc�o 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 2012 / 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					353.225,15	
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					353.225,15	
19- MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO COM EDUCACAO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL 1. ((13-18) / 11) X 100%					86,24 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE					VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2011 QUE NAO FORAM UTILIZADOS					332.471,50	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2012					353.225,15	
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)	24.399.000,00	24.898.737,34	3.486.411,05	21.401.790,05	85,95	
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	DESPESAS EXECUTADAS			
		(d)	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR	% (g) = ((e+f) /d) X100	
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)	NAO PROCESSADOS (f)	
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	2.605.865,71	9.989.637,41	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	1.544.659,42	5.796.767,63	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	1.061.206,29	4.192.869,78	*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	6.522.757,94	26.467.233,37	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	4.091.355,33	16.171.483,26	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.431.402,61	10.295.750,11	*	
25- ENSINO MEDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	437.599,58	706.627,52	*	
28- OUTRAS	*	*		681.485,41	*	
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	9.566.223,23	37.844.983,71	*	
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)					10.330.347,20	
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					353.225,15	
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)					10.683.572,35	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					25.773.298,43	
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%					30,10 %	

CN-SIFPM	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 2012 / 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 (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR	% (g) =
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)	NAO PROCESSADOS (f)	((e+f) /d)X100
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	*	*	499.108,94	2.797.677,50		*
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	354.989,42	1.082.193,12		*
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	854.098,36	3.879.870,62		*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	10.420.321,59	41.724.854,33		*

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2012 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.935.545,26	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011	2.064.669,63	161.709,88
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	20.757.030,10	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	21.816.700,83	15.627,40
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	1.004.998,90	146.082,48

033(s20H
FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 31/JAN/2013 e hora de emissao 11:43
033&k2s

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.

1. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
2. 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.
3. Caput do artigo 212 da CF/1988.
4. 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.
5. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.