

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 FEVEREIRO 2010 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

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	29.211.000,00	29.211.000,00	8.408.467,45	8.408.467,45	28,78
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	19.790.000,00	19.790.000,00	7.029.643,38	7.029.643,38	35,52
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	14.500.000,00	14.500.000,00	6.241.103,85	6.241.103,85	43,04
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	140.000,00	140.000,00			
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	3.400.000,00	3.400.000,00	388.241,24	388.241,24	11,41
1.1.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	1.750.000,00	1.750.000,00	400.298,29	400.298,29	22,87
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.106.000,00	1.106.000,00	144.328,86	144.328,86	13,04
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.100.000,00	1.100.000,00	144.328,86	144.328,86	13,12
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	1.000,00	1.000,00			
1.2.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	2.000,00	2.000,00			
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	6.215.000,00	6.215.000,00	924.247,89	924.247,89	14,87
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	5.900.000,00	5.900.000,00	861.691,63	861.691,63	14,60
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	2.075,17	2.075,17	20,75
1.3.3- Divida Ativa do ISS	180.000,00	180.000,00	39.234,98	39.234,98	21,79
1.3.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	125.000,00	125.000,00	21.246,11	21.246,11	16,99
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	310.247,32	310.247,32	14,77
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.100.000,00	2.100.000,00	310.247,32	310.247,32	14,77
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	42.665.000,00	42.665.000,00	8.303.588,63	8.303.588,63	19,46
2.1- Cota-Parte FPM	21.600.000,00	21.600.000,00	2.973.831,02	2.973.831,02	13,76
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	21.600.000,00	21.600.000,00	2.973.831,02	2.973.831,02	13,76
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d					
2.2- Cota-Parte ICMS	16.100.000,00	16.100.000,00	2.694.078,22	2.694.078,22	16,73
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	130.000,00	130.000,00	20.306,18	20.306,18	15,62
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	115.000,00	115.000,00	23.506,68	23.506,68	20,44
2.5- Cota-Parte ITR	120.000,00	120.000,00	1.925,35	1.925,35	1,60
2.6- Cota-Parte IPVA	4.600.000,00	4.600.000,00	2.589.941,18	2.589.941,18	56,30
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	71.876.000,00	71.876.000,00	16.712.056,08	16.712.056,08	23,25

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE MAIRIPORA	CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2010 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO		
RREO - ANEXO X (LDB, art.72)		R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão 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 TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.172.000,00	2.172.000,00			
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.100.000,00	2.100.000,00			
5.2- Outras Transferências do FNDE	72.000,00	72.000,00			
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS					
6.1- Transferências de Convenios					
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convenios					
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	2.172.000,00	2.172.000,00			

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	-8.533.000,00	-8.533.000,00	-1.660.717,57	-1.660.717,57	19,46
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	-4.320.000,00	-4.320.000,00	-594.766,15	-594.766,15	13,76
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	-3.220.000,00	-3.220.000,00	-538.815,60	-538.815,60	16,73
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	-26.000,00	-26.000,00	-4.061,22	-4.061,22	15,62
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	-23.000,00	-23.000,00	-4.701,34	-4.701,34	20,44
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	-24.000,00	-24.000,00	-385,06	-385,06	1,60
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	-920.000,00	-920.000,00	-517.988,20	-517.988,20	56,30
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	18.820.000,00	18.820.000,00	3.796.651,55	3.796.651,55	20,17
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	18.600.000,00	18.600.000,00	3.796.651,55	3.796.651,55	20,41
11.2- Complementação da União ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	220.000,00	220.000,00			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	10.067.000,00	10.067.000,00	2.135.933,98	2.135.933,98	21,21
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação 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	*	*	2.299.152,22	2.299.152,22		14,94
13.1- Com Educação Infantil	*	*	551.682,78	551.682,78		15,61
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.747.469,44	1.747.469,44		14,75
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	237.835,40	237.835,40		6,91
14.1- Com Educação Infantil	*	*	5.861,50	5.861,50		0,52
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	231.973,90	231.973,90		10,01
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	2.536.987,62	2.536.987,62		13,48

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE MAIRIPORA				CONAM	
Relatório Resumido da Execução Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2010 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO							
RREO - ANEXO X (LDB, art.72)						R\$ 1,00	
DEDUÇÕES 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						0,00	
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES 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%						60,55 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2009 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2010							
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
RECEITAS COM ACOES TÍPICAS 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)		17.969.000,00	17.969.000,00	4.178.014,02	4.178.014,02	23,25	
DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE		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)		
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	1.015.210,25	1.015.210,25	12,68	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	557.544,28	557.544,28	11,97	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	457.665,97	457.665,97	13,67	
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	2.835.866,31	2.835.866,31	12,17	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	1.979.443,34	1.979.443,34	13,97	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	856.422,97	856.422,97	9,37	
25- ENSINO MEDIO							
26- ENSINO SUPERIOR							
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		*	*	3.384,00	3.384,00	1,53	
28- OUTRAS		*	*				
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	3.854.460,56	3.854.460,56	12,22	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)						2.135.933,98	
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						0,00	
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 DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)						2.135.933,98	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))						1.715.142,58	
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%						10,26 %	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE MAIRIPORA	CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2010 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO		
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	*	*	9.173,22	9.173,22		0,43
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*				0,00
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	9.173,22	9.173,22		0,43 0,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	3.863.633,78	3.863.633,78		11,46

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2010 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009	29.736,18	1.477.881,42
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	3.796.651,55	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	1.244.702,12	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	2.581.685,61	1.477.881,42

NOTAS:

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentária, a discriminação da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria econômica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicação, nos termos do artigo 6º. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alterações posteriores.

- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- Art. 21, par. 2º, Lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União recebidos nos termos do par. 1º, artigo 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.