

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 2010 / 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	29.211.000,00	32.764.569,82	5.407.962,37	31.738.348,43	96,86
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	19.790.000,00	21.276.207,17	2.836.896,20	20.284.005,50	95,33
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	14.500.000,00	15.011.590,73	1.603.056,66	14.993.300,01	99,87
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	140.000,00	140.000,00	38.556,67	107.312,46	76,65
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	3.400.000,00	3.400.000,00	513.007,67	2.459.540,03	72,33
1.1.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	1.750.000,00	2.724.616,44	682.275,20	2.723.853,00	99,97
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.106.000,00	1.396.402,98	269.573,53	1.390.402,98	99,57
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.100.000,00	1.390.402,98	269.573,53	1.390.402,98	100,00
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	7.839.925,98	1.747.140,91	7.839.925,98	100,00
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	5.900.000,00	7.344.238,13	1.657.495,03	7.344.238,13	100,00
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.845,19	4.197,13	10.845,19	100,00
1.3.3- Divida Ativa do ISS	180.000,00	283.904,00	47.131,90	283.904,00	100,00
1.3.4- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	125.000,00	200.938,66	38.316,85	200.938,66	100,00
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	2.100.000,00	2.252.033,69	554.351,73	2.224.013,97	98,75
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.100.000,00	2.252.033,69	554.351,73	2.224.013,97	98,75
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	46.351.326,99	8.910.076,70	44.354.288,17	95,69
2.1- Cota-Parte FPM	21.600.000,00	21.600.000,00	4.704.372,69	19.611.124,10	90,79
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	21.600.000,00	21.600.000,00	4.704.372,69	19.611.124,10	90,79
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d					
2.2- Cota-Parte ICMS	16.100.000,00	18.315.367,12	3.647.672,58	18.315.367,12	100,00
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	130.000,00	130.000,00	30.459,27	121.837,08	93,72
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	115.000,00	147.843,78	40.510,33	147.843,78	100,00
2.5- Cota-Parte ITR	120.000,00	261.022,33	5.433,05	261.022,33	100,00
2.6- Cota-Parte IPVA	4.600.000,00	5.897.093,76	481.628,78	5.897.093,76	100,00
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	71.876.000,00	79.115.896,81	14.318.039,07	76.092.636,60	96,17

Relatorio Resumido da Execução Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2010 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO X (LDB, art.72)

R\$ 1,00

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	2.172.000,00	3.230.564,12	674.320,66	3.230.336,12	99,99
5.1- Transferencias do Salario-Educação	2.100.000,00	3.007.253,19	579.862,28	3.007.253,19	100,00
5.2- Outras Transferencias do FNDE	72.000,00	214.616,15	88.959,16	214.388,15	99,89
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE		8.694,78	5.499,22	8.694,78	100,00
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		1.405.955,50	237.988,10	1.405.955,50	100,00
6.1- Transferencias de Convenios		1.405.955,50	237.988,10	1.405.955,50	100,00
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convenios					
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	655.000,00	2.462.096,63	475.976,24	1.870.305,83	75,96
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	2.827.000,00	7.098.616,25	1.388.285,00	6.506.597,45	91,66

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	-8.533.000,00	-9.300.264,81	-1.647.866,80	-8.736.707,83	93,94
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	-4.320.000,00	-4.320.000,00	-776.725,71	-3.758.075,70	86,99
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	-3.220.000,00	-3.663.073,20	-729.534,87	-3.663.073,20	100,00
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	-26.000,00	-26.000,00	-6.091,83	-24.367,32	93,72
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	-23.000,00	-29.568,77	-8.102,07	-29.568,77	100,00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	-24.000,00	-52.204,23	-1.086,59	-52.204,23	100,00
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	-920.000,00	-1.209.418,61	-126.325,73	-1.209.418,61	100,00
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	18.820.000,00	21.711.608,85	4.045.291,40	21.610.448,67	99,53
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	18.600.000,00	21.491.608,85	3.975.926,32	21.491.608,85	100,00
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	220.000,00	220.000,00	69.365,08	118.839,82	54,01
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	10.067.000,00	12.191.344,04	2.328.059,52	12.754.901,02	104,62

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	*	*	2.861.832,39	16.989.653,96	100.000,00	*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	709.618,62	4.110.084,09		*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.152.213,77	12.879.569,87	100.000,00	*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	1.176.095,63	3.801.027,34	588.280,80	*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	351.598,97	709.264,72	54.458,00	*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	824.496,66	3.091.762,62	533.822,80	*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	4.037.928,02	21.478.962,10		*

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 DEZEMBRO 2010 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO							
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%				79,08 %			
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE				VALOR			
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2009 QUE NAO FORAM UTILIZADOS				505,67			
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2010				0,00			
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	19.778.974,20	3.579.509,76	19.023.159,15	96,17	
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		*	*	1.589.376,55	8.086.758,19	259.431,65	*
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	1.061.217,59	4.819.348,81	54.458,00	*
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	528.158,96	3.267.409,38	204.973,65	*
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	4.313.625,97	25.255.555,69	1.119.388,44	*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	2.976.710,43	15.971.332,49	633.822,80	*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	1.336.915,54	9.284.223,20	485.565,64	*
25- ENSINO MEDIO							
26- ENSINO SUPERIOR							
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		*	*	5.546,74	22.466,74	12.873,06	*
28- OUTRAS							
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	5.908.549,26	34.756.473,77		*
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR			
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)				12.754.901,02			
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO							
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)				118.839,82			
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				58.538,80			
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)				12.932.279,64			
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))				21.788.854,33			
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%				28,63 %			

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 DEZEMBRO 2010 / 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	*	*	483.479,93	1.805.323,83	179.368,77	*
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	706.072,21	1.425.851,86	170.663,40	*
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	1.189.552,14	3.231.175,69	350.032,17	*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	7.098.101,40	38.337.681,63		*

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	1.585.329,28	1.477.881,42
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	21.491.608,85	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	20.873.713,67	1.264.483,72
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	118.839,82	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	2.322.064,28	213.397,70

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.

1. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
2. 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.
3. Caput do artigo 212 da CF/1988.
4. 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.
5. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.