### RECEITAS DO ENSINO

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição) | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | RECEITAS REALIZADAS |
| No Bimestre | Até o Bimestre(b) | %(c)=(b/a)x100 |
| 1-RECEITAS DE IMPOSTOS1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU 1.1.1-IPTU1.1.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU 1.1.3-Dívida Ativa do IPTU1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU 1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI 1.2.1-ITBI1.2.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI 1.2.3-Dívida Ativa do ITBI1.2.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI 1.2.5-(-) Deduções da Receita do ITBI1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS 1.3.1-ISS1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS 13.3-Dívida Ativa do ISS1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS 1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF 1.4.1-IRRF1.4.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF 1.4.3-Dívida Ativa do IRRF1.4.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF 1.4.5-(-) Deduções da Receita do IRRF1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153 §4º, inciso III) 1.5.1-ITR1.5.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR 1.5.3-Dívida Ativa do ITR1.5.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR1.5.5-(-) Deduções da Receita do ITR | 4.073.500,001.342.000,001.200.000,0027.000,00150.000,0050.000,0085.000,00400.000,00400.000,00---- 1.643.500,001.600.000,0013.000,0025.000,005.500,00- 688.000,00688.000,00---------- | 4.073.500,001.342.000,001.200.000,0027.000,00150.000,0050.000,0085.000,00400.000,00400.000,00---- 1.643.500,001.600.000,0013.000,0025.000,005.500,00- 688.000,00688.000,00---------- | 577.520,7983.985,7251.221,223.514,1448.762,1229.224,7248.736,4836.283,5836.785,50149,02-- 650,94315.123,07392.362,8961.830,734.628,321.381,93145.080,80142.128,42142.128,42---------- | 3.860.107,881.128.789,161.062.096,7713.153,431.523.718,04893.022,812.363.201,89359.073,80363.833,591.170,01-- 5.929,801.692.043,741.746.024,6677.199,7436.096,8410.631,85177.909,35680.201,18680.201,18---------- | 94,7684,1188,5148,721.015,811.786,052.780,2489,7790,96102,95109,13593,84144,39193,3198,8798,87 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição) | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | RECEITAS REALIZADAS |
| No Bimestre | Até o Bimestre(b) | %(c)=(b/a)x100 |
| 2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS2.1-Cota-Parte FPM2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alinea b 2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alinea d2.2-Cota-Parte ICMS2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996 2.4-Cota-Parte IPI-Exportação2.5-Cota-Parte ITR 2.6-Cota-Parte IPVA2.7-Cota-Parte IOF-Ouro | 19.715.000,00--- 16.800.000,00265.000,00500.000,00750.000,001.400.000,00- | 19.715.000,00--- 16.800.000,00265.000,00500.000,00750.000,001.400.000,00- | 3.036.149,54--- 2.840.666,7514.508,5852.138,6441.646,8187.188,76- | 18.434.276,88--- 15.912.988,87159.594,38280.594,23697.996,321.383.103,08- | 93,5094,7260,2256,1293,0798,79 |
| 3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2) | 23.788.500,00 | 23.788.500,00 | 3.613.670,33 | 22.294.384,76 | 93,72 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | RECEITAS REALIZADAS |
| No Bimestre | Até o Bimestre(b) | %(c)=(b/a)x100 |
| 4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO | 130.000,00 | 130.000,00 | 118,46 | 2.136,11 | 1,64 |
| ENSINO |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 767.200,00 | 867.200,00 | 164.731,12 | 902.815,68 | 104,11 |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 450.000,00 | 550.000,00 | 95.240,49 | 574.409,98 | 104,44 |
| 5.2 - Outras Transferências do FNDE | 274.200,00 | 274.200,00 | 68.972,58 | 315.009,24 | 114,88 |
| 5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 43.000,00 | 43.000,00 | 518,05 | 13.396,46 | 31,15 |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 226.000,00 | 226.000,00 | 74.391,87 | 238.103,99 | 105,36 |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 220.000,00 | 220.000,00 | 74.291,60 | 236.021,15 | 107,28 |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | 6.000,00 | 6.000,00 | 100,27 | 2.082,84 | 34,71 |
| 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) | 1.123.200,00 | 1.223.200,00 | 239.241,45 | 1.143.055,78 | 93,45 |

**FUNDEB**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | RECEITAS REALIZADAS |
| No Bimestre | Até o Bimestre(b) | %(c)=(b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 6.285.000,00 | 6.285.000,00 | 1.146.813,53 | 6.518.803,56 | 103,72 |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1) | 2.640.000,00 | 2.640.000,00 | 539.583,67 | 2.831.948,54 | 107,27 |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2) | 3.160.000,00 | 3.160.000,00 | 568.133,32 | 3.182.597,58 | 100,72 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3) | 53.000,00 | 53.000,00 | 2.901,71 | 31.918,81 | 60,22 |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4) | 92.000,00 | 92.000,00 | 10.427,73 | 56.118,88 | 61,00 |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5) | 100.000,00 | 100.000,00 | 8.329,34 | 139.599,10 | 139,60 |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6) | 240.000,00 | 240.000,00 | 17.437,76 | 276.620,65 | 115,26 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 6.270.000,00 | 6.270.000,00 | 1.047.632,86 | 6.065.424,82 | 96,74 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 6.200.000,00 | 6.200.000,00 | 1.046.377,31 | 6.061.414,81 | 97,76 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | - | - | - | - |  |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 70.000,00 | 70.000,00 | 1.255,55 | 4.010,01 | 5,73 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)¹ | -85.000,00 | -85.000,00 | -100.436,22 | -457.388,75 | 538,10 |

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA(d) | DESPESAS EXECUTADAS |
| LIQUIDADAS | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(f) | %(g)=((e+f)/d)x100 |
| No Bimestre | Até o Bimestre(e) |
| 1. PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

13.1-Com Educação Infantil 13.2-Com Ensino Fundamental1. OUTRAS DESPESAS

14.1-Com Educação Infantil 14.2-Com Ensino Fundamental | 3.492.000,00- 3.492.000,002.328.000,00- 2.328.000,00 | 3.572.000,00- 3.572.000,002.339.150,00- 2.339.150,00 | 509.601,83- 509.601,83418.929,04- 418.929,04 | 3.572.000,00- 3.572.000,002.275.998,16- 2.275.998,16 | --- 44.707,74-44.707,74 | 100,00100,0099,2199,21 |
| 15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14) | 5.820.000,00 | 5.911.150,00 | 928.530,87 | 5.847.998,16 | 44.707,74 | 99,69 |

|  |  |
| --- | --- |
| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | VALOR |
| 1. RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB
2. DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB
 | 182.042,24- |
| 18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17) | 182.042,24 |
| 19-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL¹ ((13-18)/(11)X100)% | 55,89 |

|  |  |
| --- | --- |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | VALOR |
| 1. RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2011 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS
2. DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2012²
 | -797,56 |
|  |

### MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | RECEITAS REALIZADAS |
| No Bimestre | Até o Bimestre(b) | %(c)=(b/a)x100 |
| 22-IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)³ | 5.947.125,00 | 5.947.125,00 | 903.417,58 | 5.573.596,19 | 93,72 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA(d) | DESPESAS EXECUTADAS |
| LIQUIDADAS | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(f) | %(g)=((e+f)/d)x100 |
| No Bimestre | Até o Bimestre(e) |
| 23-EDUCAÇÃO INFANTIL23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos 24-ENSINO FUNDAMENTAL24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos 25-ENSINO MÉDIO1. ENSINO SUPERIOR
2. ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR

28-OUTRAS | 70.000,00- 70.000,006.758.000,005.820.000,00938.000,00--- 1.980.000,00 | 70.000,00- 70.000,007.271.616,175.911.150,001.360.466,17--- 2.018.800,00 | 2.098,02- 2.098,021.315.274,72928.530,87386.743,85--- 436.411,27 | 46.344,49- 46.344,497.155.156,625.847.998,161.307.158,46--- 1.716.348,20 | --- 46.999,8744.707,742.292,13--- 952,00 | 66,2166,2199,0499,6996,2585,07 |
| 29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28) | 8.808.000,00 | 9.360.416,17 | 1.753.784,01 | 8.917.849,31 | 47.951,87 | 95,78 |

|  |  |
| --- | --- |
| DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | VALOR |
| 30-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | -457.388,75 |
| 31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | - |
| 32-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h) | 4.010,01 |
| 33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | - |
| 34-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | - |
| 35-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4 | 190.782,92 |
| 36-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g) | - |
| 37-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36) | -262.595,82 |
| 38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) -(37)) | 7.511.096,80 |
| 39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38)/(3)X100)% | 33,69 |

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA(d) | DESPESAS EXECUTADAS |
| LIQUIDADAS | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(f) | %(g)=((e+f)/d)x100 |
| No Bimestre | Até o Bimestre(e) |
| 1. DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO
2. DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO
3. DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO
4. DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO
 | - 480.000,00-2.251.100,00 | - 676.403,73-1.840.495,90 | - 146.315,37-366.059,03 | - 653.790,96-1.643.718,06 | --- 9.040,47 | 96,6689,80 |
| 44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIA-MENTO DO ENSINO (40+41+42+43) | 2.731.100,00 | 2.516.899,63 | 512.374,40 | 2.297.509,02 | 9.040,47 | 91,64 |
| 45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44) | 11.539.100,00 | 11.877.315,80 | 2.266.158,41 | 11.215.358,33 | 56.992,34 94,91 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRADE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2012(g) |
| 46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS | VALOR |
| FUNDEB(h) | FUNDEF |
| 47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 | - |  |
| 48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 6.061.414,81 |
| 49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 5.710.778,66 |
| 50-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 4.010,01 |
| 51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL | 354.646,16 |

# FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, 14/Jan/2013, 08h e 48m.

¹Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

²Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

³Caput do artigo 212 da CF/1988.

4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à 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.121,V.

## FELIPE RAMOS SIQUEIRA LUIZ FERNANDO DE MASI

CRC 1SP255130/O-5 Prefeito Municipal