

Prefeitura Municipal de Santiago do Sul - SC
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Dezembro 2012/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%
				No Bimestre	Até o Bimestre (b)	
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)						
1-RECEITAS DE IMPOSTOS		195.600,00	195.600,00	53.521,01	227.069,93	116,09
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		40.600,00	40.600,00	8.297,22	43.791,80	107,86
1.1.1-IPTU		50.000,00	50.000,00	8.123,27	40.598,25	81,20
1.1.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU		100,00	100,00	146,39	242,76	242,76
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU		1.400,00	1.400,00	21,89	1.813,02	129,50
1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU		100,00	100,00	5,67	1.137,77	1.137,77
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU		11.000,00	11.000,00	-	-	-
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		9.000,00	9.000,00	1.000,00	11.101,27	123,35
1.2.1-ITBI		9.000,00	9.000,00	1.000,00	11.101,27	123,35
1.2.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI		-	-	-	-	-
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI		-	-	-	-	-
1.2.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI		-	-	-	-	-
1.2.5-(-) Deduções da Receita do ITBI		-	-	-	-	-
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		90.700,00	90.700,00	22.669,25	98.081,04	108,14
1.3.1-ISS		90.000,00	90.000,00	22.667,46	98.002,96	108,89
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS		100,00	100,00	1,79	78,08	78,08
1.3.3-Dívida Ativa do ISS		500,00	500,00	-	-	-
1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS		100,00	100,00	-	-	-
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS		-	-	-	-	-
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		55.300,00	55.300,00	21.554,54	74.095,82	133,99
1.4.1-IRRF		55.300,00	55.300,00	21.554,54	74.095,82	133,99
1.4.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF		-	-	-	-	-
1.4.3-Dívida Ativa do IRRF		-	-	-	-	-
1.4.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF		-	-	-	-	-
1.4.5-(-) Deduções da Receita do IRRF		-	-	-	-	-
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153 §4º, inciso III)		-	-	-	-	-
1.5.1-ITR		-	-	-	-	-
1.5.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR		-	-	-	-	-
1.5.3-Dívida Ativa do ITR		-	-	-	-	-
1.5.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR		-	-	-	-	-
1.5.5-(-) Deduções da Receita do ITR		-	-	-	-	-

Prefeitura Municipal de Santiago do Sul - SC
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Dezembro 2012/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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 LEGAIS	8.030.800,00	8.030.800,00	1.574.263,45	7.451.896,40	92,79
2.1-Cota-Parte FPM	5.650.000,00	5.650.000,00	1.156.917,15	5.136.670,93	90,91
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	5.650.000,00	5.650.000,00	1.156.917,15	5.136.670,93	90,91
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	-	-
2.2-Cota-Parte ICMS	2.250.000,00	2.250.000,00	403.685,31	2.194.225,87	97,52
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	14.000,00	14.000,00	1.879,80	11.279,34	80,57
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	50.000,00	50.000,00	6.560,67	35.308,70	70,62
2.5-Cota-Parte ITR	1.800,00	1.800,00	35,13	861,91	47,88
2.6-Cota-Parte IPVA	65.000,00	65.000,00	5.185,39	73.549,65	113,15
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	-
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	8.226.400,00	8.226.400,00	1.627.784,46	7.676.966,33	93,35

Prefeitura Municipal de Santiago do Sul - SC
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Dezembro 2012/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	100,00	100,00	73,26	1.391,39	1.391,39
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	209.200,00	209.200,00	14.660,63	570.075,17	272,50
5.1 - Transferências do Salário-Educação	23.700,00	23.700,00	5.493,82	33.337,70	140,67
5.2 - Outras Transferências do FNDE	185.000,00	185.000,00	7.033,64	527.659,50	285,22
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	500,00	500,00	2.133,17	9.077,97	1.815,59
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	150.300,00	150.300,00	5.656,97	50.993,48	33,93
6.1 - Transferências de Convênios	150.000,00	150.000,00	5.655,00	50.895,00	33,93
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	300,00	300,00	1,97	98,48	32,83
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)	359.600,00	359.600,00	20.390,86	649.960,04	180,75

FUNDEB

	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
RECEITAS DO FUNDEB					
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.606.160,00	1.606.160,00	271.203,17	1.446.728,05	90,07
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	1.130.000,00	1.130.000,00	187.734,16	983.684,60	87,05
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	450.000,00	450.000,00	80.736,90	438.881,30	97,53
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	2.800,00	2.800,00	375,96	2.255,86	80,57
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	10.000,00	10.000,00	1.312,14	7.061,77	70,62
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(20% de (1.5 + 2.5))	360,00	360,00	7,02	172,37	47,88
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.6)	13.000,00	13.000,00	1.036,99	14.672,15	112,86
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	351.600,00	351.600,00	54.940,95	318.309,13	90,53
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	350.000,00	350.000,00	54.744,11	317.015,33	90,58
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	-
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	1.600,00	1.600,00	196,84	1.293,80	80,86
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)¹	-1.256.160,00	-1.256.160,00	-216.459,06	-1.129.712,72	89,93

[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

Prefeitura Municipal de Santiago do Sul - SC
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Dezembro 2012/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

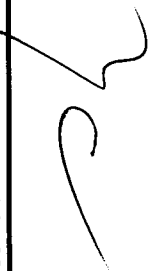
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	LIQUIDADAS		DESPESAS EXECUTADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	%
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)		
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	341.960,00	348.197,76	77.939,11	317.513,08	-	-	91,19	
13.1-Com Educação Infantil	-	28.000,00	21.983,98	28.000,00	-	-	100,00	
13.2-Com Ensino Fundamental	341.960,00	320.197,76	55.955,13	289.513,08	-	-	90,42	
14-OUTRAS DESPESAS	9.640,00	9.640,00	-	-	-	-	-	
14.1-Com Educação Infantil	-	-	-	-	-	-	-	
14.2-Com Ensino Fundamental	9.640,00	9.640,00	-	-	-	-	-	
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	351.600,00	357.837,76	77.939,11	317.513,08	-	-	88,73	

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

	VALOR
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	-
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	6.237,76
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	6.237,76
19-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL' ((13-18)/(11)x100)%	97,79

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2011 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	6.237,76
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2012	6.237,76



Prefeitura Municipal de Santiago do Sul - SC
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Dezembro 2012/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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

	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	
					(c)=(b/a)x100
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE					
22-IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) ³	2.056.600,00	2.056.600,00	406.946,12	1.919.741,58	93,35
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE			DESPESAS EXECUTADAS		
			LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)			(g)=[(e+f)/d]x100
				INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	%
23-EDUCAÇÃO INFANTIL	102.000,00	162.300,00	28.243,51	129.164,31	79,58
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	-	28.000,00	21.983,98	28.000,00	100,00
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	102.000,00	134.300,00	6.259,53	101.164,31	75,33
24-ENSINO FUNDAMENTAL	927.600,00	968.837,76	149.141,94	826.013,30	85,27
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	351.600,00	329.837,76	55.955,13	289.513,08	87,77
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	576.000,00	639.000,00	93.186,81	536.500,22	83,97
25-ENSINO MÉDIO	54.846,00	65.119,51	15.607,69	60.000,83	92,14
26-ENSINO SUPERIOR	17.000,00	24.500,00	4.760,00	22.140,00	90,37
27-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	-
28-OUTRAS	-	-	-	-	-
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	1.101.446,00	1.220.757,27	197.753,14	1.037.318,44	84,98

Prefeitura Municipal de Santiago do Sul - SC
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Dezembro 2012/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)	R\$ 1,00
DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	
30-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-1.129.712,72
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
32-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	1.293,80
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	6.237,76
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	-
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)	-1.122.181,16
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) -(37))	2.077.458,77
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38)/(3)X100%)	27,05

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	LIQUIDADAS		DESPESAS EXECUTADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	(g)=((e+f)/(d))x100	
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-	-	-
41-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	23.800,00	31.152,28	5.867,76	26.889,63	-	-	86,32
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-	-	-
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	297.854,00	1.082.627,64	267.092,03	824.804,94	3.650,00	-	76,52
44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	321.654,00	1.113.779,92	272.959,79	851.694,57	3.650,00	-	76,80
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	1.423.100,00	2.334.537,19	470.712,93	1.889.013,01	3.750,00	-	81,08
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	SALDO ATÉ O BIMESTRE (g)		-		CANCELADO EM 2012 (g)		-



Prefeitura Municipal de Santiago do Sul - SC
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Dezembro 2012/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO X(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011	6.237,76	
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	317.015,33	
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	317.513,08	
50-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.293,80	
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	7.033,81	

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, 31/Jan/2013, 15h e 31m.

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.