

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

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 FEVEREIRO 2012/ Bimestre JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 21 2 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	53.715.176,00	53.715.176,00	7.861.082,08	7.861.082,08	14,63
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.362.339,00	11.362.339,00	879.372,82	879.372,82	7,74
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	7.972.939,00	7.972.939,00	62.492,84	62.492,84	0,78
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	32,00	32,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	3.389.368,00	3.389.368,00	816.879,98	816.879,98	24,10
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5- (-)Deduções da Receita de IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.850.000,00	1.850.000,00	462.207,01	462.207,01	24,98
1.2.1- Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.850.000,00	1.850.000,00	462.207,01	462.207,01	24,98
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5- (-)Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	32.821.815,00	32.821.815,00	5.353.118,61	5.353.118,61	16,31
1.3.1- Imposto sobre serviços de qualquer natureza-ISS	31.705.894,00	31.705.894,00	5.186.827,61	5.186.827,61	16,36
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	58.925,00	58.925,00	3.088,50	3.088,50	5,24
1.3.3- Dívida Ativa de ISS	1.056.996,00	1.056.996,00	163.202,50	163.202,50	15,44
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa de ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5- (-)Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	7.681.022,00	7.681.022,00	1.166.383,64	1.166.383,64	15,19
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	7.681.022,00	7.681.022,00	1.166.383,64	1.166.383,64	15,19
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5- (-)Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Continua (1/5)

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

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 FEVEREIRO 2012/ Bimestre JANEIRO-FEVEREIRO

Continuação

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5- (-)Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	252.702.980,00	252.702.980,00	46.222.867,31	46.222.867,31	18,29
2.1- Cota-Parte FPM	172.078.568,00	172.078.568,00	33.758.910,56	33.758.910,56	19,62
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	172.078.568,00	172.078.568,00	33.758.910,56	33.758.910,56	19,62
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	69.191.018,00	69.191.018,00	9.950.226,63	9.950.226,63	14,38
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	188.984,00	188.984,00	33.745,08	33.745,08	17,86
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	40.145,00	40.145,00	6.005,85	6.005,85	14,96
2.5- Cota-Parte ITR	36.233,00	36.233,00	7.407,68	7.407,68	20,44
2.6- Cota-Parte IPVA	11.168.032,00	11.168.032,00	2.466.571,51	2.466.571,51	22,09
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS(1 + 2)	306.418.156,00	306.418.156,00	54.083.949,39	54.083.949,39	17,65
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 ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.559.665,00	2.559.665,00	187.893,31	187.893,31	7,34
5.1- Transferências do Salário-Educação	778.879,00	778.879,00	187.893,31	187.893,31	24,12
5.2- Outras Transferências do FNDE	1.780.786,00	1.780.786,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.000.000,00	2.000.000,00	1.447.799,22	1.447.799,22	72,39
6.1- Transferências de Convênios	2.000.000,00	2.000.000,00	1.447.797,43	1.447.797,43	72,39
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	1,79	1,79	0,00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.559.665,00	4.559.665,00	1.635.692,53	1.635.692,53	35,87

FUNDEB

Continua (2/5)

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

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 FEVEREIRO 2012/ Bimestre JANEIRO-FEVEREIRO

Continuação

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

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	50.532.566,00	50.532.566,00	9.244.573,79	9.244.573,79	18,29
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	34.415.714,00	34.415.714,00	6.751.782,05	6.751.782,05	19,62
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	13.838.204,00	13.838.204,00	1.990.045,28	1.990.045,28	14,38
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	37.796,00	37.796,00	6.749,00	6.749,00	17,86
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	0,00	0,00	1.201,30	1.201,30	0,00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	7.246,00	7.246,00	1.481,51	1.481,51	20,45
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	2.233.606,00	2.233.606,00	493.314,65	493.314,65	22,09
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	45.419.457,00	45.419.457,00	8.535.984,96	8.535.984,96	18,79
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	45.184.906,00	45.184.906,00	8.515.292,87	8.515.292,87	18,85
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	234.551,00	234.551,00	20.692,09	20.692,09	8,82
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-5.347.660,00	-5.347.660,00	-729.280,92	-729.280,92	13,64

[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 LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	34.744.029,00	34.744.029,00	4.734.049,46	4.734.049,46	13,63
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	34.744.029,00	34.744.029,00	4.734.049,46	4.734.049,46	13,63
14- OUTRAS DESPESAS	10.675.428,00	10.675.428,00	1.517.268,47	1.517.268,47	14,21
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	10.675.428,00	10.675.428,00	1.517.268,47	1.517.268,47	14,21
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	45.419.457,00	45.419.457,00	6.251.317,93	6.251.317,93	13,76
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					0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					0,00
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUN MAGISTÉRIO COM ED.INFANTIL E ENS.FUNDAMENTAL1(13-18)/(11)x100%					55,46

Continua (3/5)

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

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 FEVEREIRO 2012/ Bimestre JANEIRO-FEVEREIRO

Continuação

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE**VALOR**

20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2011 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	347.855,17
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2011²	0,00

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	76.604.539,00	76.604.539,00	13.520.987,35	13.520.987,35	17,65
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	4.692.960,00	4.692.960,00	93.392,64	93.392,64	1,99
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.692.960,00	4.692.960,00	93.392,64	93.392,64	1,99
24- ENSINO FUNDAMENTAL	71.045.378,00	71.045.378,00	10.857.577,20	10.857.577,20	15,28
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	45.419.457,00	45.419.457,00	6.251.317,93	6.251.317,93	13,76
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	25.625.921,00	25.625.921,00	4.606.259,27	4.606.259,27	17,98
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	75.738.338,00	75.738.338,00	10.950.969,84	10.950.969,84	14,46

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL**VALOR**

30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	-729.280,92
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIM. (50h)	20.692,09
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERC. ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOSA PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISP. FINANCEIRA DE REC. DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	0,00
36- CANC. EXERC.RP INSCR.DISPFINANCEIRA DE REC.IMP.VINC. AO ENSINO VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS P/ FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	-708.588,83

Continua (4/5)

**MUNICÍPIO DE RIO BRANCO**

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 FEVEREIRO 2012/ Bimestre JANEIRO-FEVEREIRO

Continuação

R\$ 1,00

RREO - ANEXO X (Lei nº9.394/1996, Art. 72)

38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24)-(37))	11.659.558,67
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100) %	21,56

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/ RECEITAS ADICIONAIS P/ FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
40- DESP.CUSTEADAS APLICAÇÃO FINANC.DE OUTROS REC.IMPOSTO VINC.AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 -TOTAL OUTRAS DESP.CUSTEADAS RECEITAS ADIC.PARA FINANC.DO ENSINO(40+41+42+43)	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	76.838.338,00	76.838.338,00	10.950.969,84	10.950.969,84	14,25
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADOS EM 2012 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.194.608,61		0,00		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR		
			FUNDEB (h)	FUNDEF	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011			347.855,17	0,00	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			9.656.551,49	0,00	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			7.628.387,93	0,00	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			20.692,09	0,00	
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			2.396.710,82	0,00	

FONTE: Sistema de Administração Orçamentária, Financeira e Contábil

RAIMUNDO ANGELIM VASCONCELOS
Prefeito

ELIAS MANSOUR MACEDO
Secretário Municipal de Finanças
Decreto Nº.1238/2010

TONISMAR JOSÉ DE OLIVEIRA
Diretor do Depto de Contabilidade
Decreto Nº.0609/2009
CRC AC-001640/O-1