

**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 AGOSTO 2012/ Bimestre JULHO-AGOSTO

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	11.393.524,51	43.778.141,01	81,50
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.362.339,00	11.362.339,00	2.206.729,89	10.053.886,28	88,48
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	7.972.939,00	7.972.939,00	1.480.743,74	7.071.913,82	88,70
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	725.986,15	2.981.972,46	87,98
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	625.205,92	2.381.438,93	128,73
1.2.1- Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.850.000,00	1.850.000,00	625.205,92	2.381.438,93	128,73
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	6.982.063,99	25.295.522,58	77,07
1.3.1- Imposto sobre serviços de qualquer natureza-ISS	31.705.894,00	31.705.894,00	6.834.279,57	24.694.998,64	77,89
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	58.925,00	58.925,00	8.556,21	22.575,45	38,31
1.3.3- Dívida Ativa de ISS	1.056.996,00	1.056.996,00	139.228,21	577.948,49	54,68
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	1.579.524,71	6.047.293,22	78,73
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	7.681.022,00	7.681.022,00	1.579.524,71	6.047.293,22	78,73
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 AGOSTO 2012/ Bimestre JULHO-AGOSTO**

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
<b>2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>252.702.980,00</b>	<b>252.702.980,00</b>	<b>43.468.269,01</b>	<b>187.583.070,67</b>	<b>74,23</b>
2.1- Cota-Parte FPM	172.078.568,00	172.078.568,00	23.715.848,91	118.635.706,62	68,94
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	172.078.568,00	172.078.568,00	23.715.848,91	118.635.706,62	68,94
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	16.480.963,55	56.799.980,50	82,09
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	188.984,00	188.984,00	33.745,08	134.980,32	71,42
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	40.145,00	40.145,00	7.620,17	29.308,02	73,01
2.5- Cota-Parte ITR	36.233,00	36.233,00	3.430,21	14.772,67	40,77
2.6- Cota-Parte IPVA	11.168.032,00	11.168.032,00	3.226.661,09	11.968.322,54	107,17
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS(1 + 2)</b>	<b>306.418.156,00</b>	<b>306.418.156,00</b>	<b>54.861.793,52</b>	<b>231.361.211,68</b>	<b>75,51</b>
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>PREVISÃO INICIAL</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS</b>		
			<b>No Bimestre</b>	<b>Até o Bimestre (b)</b>	<b>% (c)=(b/a)x100</b>
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	287.859,73	1.305.251,06	50,99
5.1- Transferências do Salário-Educação	778.879,00	778.879,00	75.760,94	551.079,90	70,75
5.2- Outras Transferências do FNDE	1.780.786,00	1.780.786,00	212.098,79	754.171,16	42,35
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	8.818,96	1.687.826,61	84,39
6.1- Transferências de Convênios	2.000.000,00	2.000.000,00	7.794,83	1.685.484,25	84,27
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	1.024,13	2.342,36	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
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>4.559.665,00</b>	<b>4.559.665,00</b>	<b>296.678,69</b>	<b>2.993.077,67</b>	<b>65,64</b>

**FUNDEB**

**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 AGOSTO 2012/ Bimestre JULHO-AGOSTO

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	8.693.652,89	37.516.609,35	74,24
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	34.415.714,00	34.415.714,00	4.743.169,74	23.727.141,09	68,94
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	13.838.204,00	13.838.204,00	3.296.192,67	11.359.995,95	82,09
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	37.796,00	37.796,00	6.749,00	26.996,00	71,43
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	0,00	0,00	1.524,04	5.861,74	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	686,02	2.954,44	40,77
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	2.233.606,00	2.233.606,00	645.331,42	2.393.660,13	107,17
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	45.419.457,00	45.419.457,00	7.335.267,21	33.079.687,70	72,83
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	45.184.906,00	45.184.906,00	7.302.359,00	32.960.089,09	72,94
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	32.908,21	119.598,61	50,99
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	-5.347.660,00	-5.347.660,00	-1.391.293,89	-4.556.520,26	85,21

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)&gt;0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)&lt;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	5.913.065,56	22.472.731,64	64,68
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	5.913.065,56	22.472.731,64	64,68
14- OUTRAS DESPESAS	10.675.428,00	10.675.428,00	2.130.094,03	7.104.632,08	66,55
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	2.130.094,03	7.104.632,08	66,55
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	45.419.457,00	45.419.457,00	8.043.159,59	29.577.363,72	65,12
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>					<b>VALOR</b>
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%					67,94

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 AGOSTO 2012/ Bimestre JULHO-AGOSTO

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 2012²	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	13.715.448,38	57.840.302,92	75,51
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	4.278.665,00	843.797,64	2.665.317,97	62,29
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	4.278.665,00	843.797,64	2.665.317,97	62,29
24- ENSINO FUNDAMENTAL	71.045.378,00	71.422.963,00	13.919.403,90	49.607.427,69	69,46
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	45.419.457,00	45.419.457,00	8.043.159,59	29.577.363,72	65,12
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	25.625.921,00	26.003.506,00	5.876.244,31	20.030.063,97	77,03
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	75.701.628,00	14.763.201,54	52.272.745,66	69,05

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	-4.556.520,26
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)	119.598,61
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.DISP.FINANCEIRA 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)	-4.436.921,65

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 AGOSTO 2012/ Bimestre JULHO-AGOSTO**

Continuação

R\$ 1,00

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

38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24)-(37))	56.709.667,31
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100) %	24,51

**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	429.344,26	632.710,21	57,52
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	429.344,26	632.710,21	57,52
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	76.838.338,00	76.801.628,00	15.192.545,80	52.905.455,87	68,89
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>SALDO ATÉ O BIMESTRE</b>		<b>CANCELADOS EM 2012 (g)</b>		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00		0,00		
<b>FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS</b>			<b>VALOR</b>		
			<b>FUNDEB (h)</b>	<b>FUNDEF</b>	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011			347.855,17	0,00	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			39.392.214,82	0,00	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			35.949.885,03	0,00	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			119.598,61	0,00	
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			3.909.783,57	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