



Prefeitura Municipal de Esteio - Consolidação Total
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2011 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ Reais

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	20.408.500,00	20.408.500,00	3.958.759,52	21.984.590,07	107,72 %
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	7.670.000,00	7.670.000,00	1.218.729,97	7.729.749,92	100,78 %
Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	6.300.000,00	6.300.000,00	943.986,45	6.134.302,03	97,37 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	70.000,00	70.000,00	28.162,02	61.769,98	88,24 %
Dívida Ativa do IPTU	980.000,00	980.000,00	169.603,71	1.141.926,87	116,52 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	320.000,00	320.000,00	76.977,79	391.751,04	122,42 %
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.300.500,00	1.300.500,00	445.992,18	2.265.681,72	174,22 %
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.300.000,00	1.300.000,00	445.992,18	2.265.681,72	174,28 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00 %
Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	9.668.000,00	9.668.000,00	1.993.321,40	10.008.746,76	103,52 %
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	8.928.500,00	8.928.500,00	1.971.430,40	9.632.115,22	107,88 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	60.000,00	60.000,00	15.372,22	77.237,53	128,73 %
Dívida Ativa do ISS	589.500,00	589.500,00	3.571,59	271.092,48	45,99 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	90.000,00	90.000,00	2.947,19	28.301,53	31,45 %
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.770.000,00	1.770.000,00	300.715,97	1.980.411,67	111,89 %
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.770.000,00	1.770.000,00	300.715,97	1.980.411,67	111,89 %
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	68.849.000,00	68.849.000,00	15.784.591,04	75.041.357,54	108,99 %
2.1 - Cota-Parte FPM	19.005.000,00	19.005.000,00	5.024.001,22	22.946.731,71	120,74 %
2.2 - Cota-Parte ICMS	42.500.000,00	42.500.000,00	9.369.631,06	43.898.332,17	103,29 %
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	434.000,00	434.000,00	73.445,06	440.670,36	101,54 %
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	800.000,00	800.000,00	225.644,63	1.073.279,26	134,16 %
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	3.695,02	16.367,28	163,67 %
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.100.000,00	6.100.000,00	1.088.174,05	6.665.976,76	109,28 %
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	89.257.500,00	89.257.500,00	19.743.350,56	97.025.947,61	108,70 %

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.981.507,29	2.981.507,29	510.050,21	3.023.678,59	101,41 %
4.1 - Transferências do Salário-Educação	1.855.507,29	1.855.507,29	366.026,85	2.271.245,47	122,41 %
4.2 - Outras Transferências do FNDE	1.126.000,00	1.126.000,00	144.023,36	752.433,12	66,82 %
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
6 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
7 - OUTRAS RECEITAS DESTINADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %

Continua (1/4)



Prefeitura Municipal de Esteio - Consolidação Total
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2011 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Continuação (2/4)

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ Reais

RECEITAS DO ENSINO

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
8 - TOTAL DAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	2.981.507,29	2.981.507,29	510.050,21	3.023.678,59	101,41 %

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
9 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	13.768.800,00	13.768.800,00	2.961.993,65	14.813.347,33	107,59 %
9.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB	3.800.000,00	3.800.000,00	809.875,60	4.394.421,73	115,64 %
9.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB	8.500.000,00	8.500.000,00	1.873.926,23	8.779.666,50	103,29 %
9.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996 Destinada ao FUNDEB	86.800,00	86.800,00	14.689,02	88.134,12	101,54 %
9.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB	160.000,00	160.000,00	45.128,93	214.655,91	134,16 %
9.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB	2.000,00	2.000,00	739,00	3.273,45	163,67 %
9.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB	1.220.000,00	1.220.000,00	217.634,87	1.333.195,62	109,28 %
10 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	26.326.427,58	26.326.427,58	5.380.734,40	29.140.315,18	110,69 %
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	26.196.427,58	26.196.427,58	5.340.202,68	28.859.353,11	110,17 %
10.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	130.000,00	130.000,00	40.531,72	280.962,07	216,12 %
11 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	12.427.627,58	12.427.627,58	2.378.209,03	14.046.005,78	113,02 %

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Executadas			
			LIQUIDADAS		Inscr. Resto Não Proc.	%
			No Bim.	Até o Bim.		
12 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	20.838.920,71	25.013.088,28	7.345.416,16	24.922.619,26	0,00	99,64 %
12.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
12.2 - Com Ensino Fundamental	20.838.920,71	25.013.088,28	7.345.416,16	24.922.619,26	0,00	99,64 %
13 - OUTRAS DESPESAS	5.206.069,40	4.773.684,43	590.314,32	4.643.492,31	21.643,07	97,73 %
13.1 - Com Educação Infantil	1.285.000,00	1.616.449,53	329.725,40	1.613.642,94	0,00	99,83 %
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.921.069,40	3.157.234,90	260.588,92	3.029.849,37	21.643,07	96,65 %
14 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB	26.044.990,11	29.786.772,71	7.935.730,48	29.587.754,64	29.587.754,64	99,33 %
15 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO CO MEDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL						85,53 %

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUT. E DESENV. DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre	%
16 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE	22.314.375,00	22.314.375,00	4.935.837,68	24.256.486,92	108,70 %

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUT. E DESENV. DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Executadas			
			LIQUIDADAS		Inscr. Resto Não Proc.	%
			No Bim.	Até o Bim.		
17 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.180.000,00	2.120.119,37	432.063,55	2.115.028,26	0,00	99,76 %
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.285.000,00	1.616.449,53	329.725,40	1.613.642,94	0,00	99,83 %
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	895.000,00	503.669,84	102.338,15	501.385,32	0,00	99,55 %

Continua (2/4)



Prefeitura Municipal de Esteio - Consolidação Total
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2011 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Continuação (3/4)

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ Reais

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUT. E DESENV. DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Executadas			
			LIQUIDADAS		Inscr. Resto Não Proc.	%
			No Bim.	Até o Bim.		
18 - ENSINO FUNDAMENTAL	32.915.140,11	38.106.248,65	10.133.909,30	36.426.705,30	124.579,41	95,92 %
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	24.759.990,11	28.170.323,18	7.606.005,08	27.952.468,63	21.643,07	99,30 %
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	8.155.150,00	9.935.925,47	2.527.904,22	8.474.236,67	102.936,34	86,32 %
19 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
20 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
21 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
22 - OUTRAS	756.437,47	613.411,50	94.144,12	610.429,71	0,00	99,51 %
23 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO	35.851.577,58	40.839.779,52	10.660.116,97		39.276.742,68	96,17 %

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
24 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	14.046.005,78
25 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
26 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIB. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS NO EXERCÍCIO	0,00
27 - DESPESAS VINC. AO SUPERÁVIT FINANC. DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00
28 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	137.114,28
29 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	280.962,07
30 - TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	14.464.082,13
31 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	24,82 %

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Executadas			
			LIQUIDADAS		Inscr. Resto Não Proc.	%
			No Bim.	Até o Bim.		
32 - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
33 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
34 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
35 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 %
36 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO	35.851.577,58	40.839.779,52	10.660.116,97		39.276.742,68	96,17 %

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2011
37 - Restos a pagar de despesa com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	6.410,22	137.114,28

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	Valor
38 - Saldo financeiro do FUNDEB em 31 de Dezembro do exercício anterior	2.781.327,06
38.1 - Ingresso de recursos do FUNDEB até o bimestre	28.859.353,11
38.2 - Pagamentos efetuados até o bimestre	29.691.430,83
38.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre	280.962,07

Continua (3/4)



Prefeitura Municipal de Esteio - Consolidação Total
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2011 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Continuação (4/4)

Lei 9.394/96, art. 72 - Anexo X

R\$ Reais

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	Valor
---	-------

39 - Saldo financeiro do FUNDEB no exercício atual

2.230.211,41

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

GILMAR ANTONIO RINALDI
Prefeito Municipal
CPF 569.570.330-15

NORBERTO BIERHALS
Secretário da Fazenda
CPF 221.619.960-53

JOSÉ FERNANDO PASCOAL
Contador - CRC 057776/0-6
CPF 261.666.230-20