

Prefeitura Municipal de Colina - SP
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 Março 2013/Bimestre Fevereiro-Março

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	RECEITAS DO ENSINO				
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	6.350.000,00	6.350.000,00	1.192.954,74	1.192.954,74	18,79
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.980.000,00	1.980.000,00	541.814,86	541.814,86	27,36
1.1.1-IPTU	1.600.000,00	1.600.000,00	936.805,96	936.805,96	58,55
1.1.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	50.000,00	50.000,00	-	-	-
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	300.000,00	300.000,00	58.613,44	58.613,44	19,54
1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	30.000,00	30.000,00	11.087,72	11.087,72	36,96
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	464.692,26	464.692,26	-
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	503.000,00	503.000,00	66.011,72	66.011,72	13,12
1.2.1-ITBI	500.000,00	500.000,00	66.011,72	66.011,72	13,20
1.2.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00	-	-	-
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	-	-	-
1.2.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	-	-	-
1.2.5-(-) Deduções da Receita do ITBI	-	-	-	-	-
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.267.000,00	3.267.000,00	497.595,45	497.595,45	15,23
1.3.1-ISS	3.200.000,00	3.200.000,00	484.645,41	484.645,41	15,15
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	48,68	48,68	4,87
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	50.000,00	50.000,00	12.294,97	12.294,97	24,59
1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	16.000,00	16.000,00	663,99	663,99	4,15
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	-	-	57,60	57,60	-
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	600.000,00	600.000,00	87.532,71	87.532,71	14,59
1.4.1-IRRF	600.000,00	600.000,00	87.532,71	87.532,71	14,59
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 Colina - SP
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 Março 2013/Bimestre Fevereiro-Março

RREO - ANEXO VIII(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	32.810.000,00	32.810.000,00	8.563.322,79	8.563.322,79	26,10
2.1-Cota-Parte FPM	13.000.000,00	13.000.000,00	3.205.281,41	3.205.281,41	24,66
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	13.000.000,00	13.000.000,00	3.205.281,41	3.205.281,41	24,66
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	-	-
2.2-Cota-Parte ICMS	18.000.000,00	18.000.000,00	4.080.927,29	4.080.927,29	22,67
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	90.000,00	90.000,00	-	-	-
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	120.000,00	120.000,00	32.529,29	32.529,29	27,11
2.5-Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	28.726,51	28.726,51	28,73
2.6-Cota-Parte IPVA	1.500.000,00	1.500.000,00	1.215.858,29	1.215.858,29	81,06
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	-
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	39.160.000,00	39.160.000,00	9.756.277,53	9.756.277,53	24,91

Prefeitura Municipal de Colina - SP
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 Março 2013/Bimestre Fevereiro-Março

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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	14.000,00	14.000,00	12,22	12,22	0,09
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.300.000,00	1.300.000,00	474.850,19	474.850,19	36,53
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.300.000,00	1.300.000,00	416.929,49	416.929,49	32,07
5.2 - Outras Transferências do FNDE	-	-	57.920,70	57.920,70	
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	-	-	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	199.000,00	199.000,00	22.771,80	22.771,80	11,44
6.1 - Transferências de Convênios	199.000,00	199.000,00	22.771,80	22.771,80	11,44
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	-	-	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	5.000,00	5.000,00	989,00	989,00	19,78
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.518.000,00	1.518.000,00	498.623,21	498.623,21	32,85

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	6.562.000,00	6.562.000,00	1.712.664,33	1.712.664,33	26,10
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	2.600.000,00	2.600.000,00	641.056,19	641.056,19	24,66
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	3.600.000,00	3.600.000,00	816.185,39	816.185,39	22,67
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	18.000,00	18.000,00	-	-	-
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	24.000,00	24.000,00	6.505,83	6.505,83	27,11
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5))	20.000,00	20.000,00	5.745,28	5.745,28	28,73
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	300.000,00	300.000,00	243.171,64	243.171,64	81,06
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.200.000,00	11.200.000,00	2.770.608,97	2.770.608,97	24,74
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	11.200.000,00	11.200.000,00	2.770.608,97	2.770.608,97	24,74
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)¹	4.638.000,00	4.638.000,00	1.057.944,64	1.057.944,64	22,81

[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 Colina - SP
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 Março 2013/Bimestre Fevereiro-Março

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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	7.640.000,00	7.640.000,00	1.339.114,69	1.339.114,69	17,53
13.1-Com Educação Infantil	2.560.000,00	2.560.000,00	585.745,09	585.745,09	22,88
13.2-Com Ensino Fundamental	5.080.000,00	5.080.000,00	753.369,60	753.369,60	14,83
14-OUTRAS DESPESAS	3.660.000,00	3.520.000,00	537.981,34	537.981,34	15,28
14.1-Com Educação Infantil	940.000,00	940.000,00	143.159,77	143.159,77	15,23
14.2-Com Ensino Fundamental	2.720.000,00	2.580.000,00	394.821,57	394.821,57	15,30
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	11.300.000,00	11.160.000,00	1.877.096,03	1.877.096,03	16,82
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					-
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)					-
19-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ¹ ((13-18)/(11)X100)%					48,33
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					-159.195,60
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013 ²					

Prefeitura Municipal de Colina - SP
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 Março 2013/Bimestre Fevereiro-Março

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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	9.790.000,00	9.790.000,00	2.439.069,38	2.439.069,38	24,91
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	3.732.000,00	4.232.000,00	1.003.406,71	1.003.406,71	23,71
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.500.000,00	3.500.000,00	728.904,86	728.904,86	20,83
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	232.000,00	732.000,00	274.501,85	274.501,85	37,50
24-ENSINO FUNDAMENTAL	11.125.000,00	10.625.000,00	1.685.677,22	1.685.677,22	15,87
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.800.000,00	7.660.000,00	1.148.191,17	1.148.191,17	14,99
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.325.000,00	2.965.000,00	537.486,05	537.486,05	18,13
25-ENSINO MÉDIO	-	878.897,07	-	-	-
26-ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-
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)	14.857.000,00	15.735.897,07	2.689.083,93	2.689.083,93	17,09

Prefeitura Municipal de Colina - SP
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 Março 2013/Bimestre Fevereiro-Março

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	1.057.944,64
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
32-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	-
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	-
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)	1.057.944,64
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24)-(37))	1.631.139,29
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38)/(3)X100)%	16,72

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/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	10.000,00	28.700,00	28.608,30	28.608,30	99,68
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	987.000,00	347.000,00	100.208,60	100.208,60	28,88
44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	997.000,00	375.700,00	128.816,90	128.816,90	34,29
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	15.854.000,00	16.111.597,07	2.817.900,83	2.817.900,83	17,49
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2013 (g)		
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			-	-	-

Prefeitura Municipal de Colina - SP
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 Março 2013/Bimestre Fevereiro-Março

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	-	
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.770.608,97	
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.461.087,51	
50-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	-	
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.309.521,46	

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS, 23/Out/2013, 14h e 58m.

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.