



Prefeitura Municipal de Lagoa dos Três Cantos
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 JUNHO 2011/BIMESTRE MAIO - JUNHO

RREO - Anexo X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

| 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 |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS | 283.400,00 | 283.400,00 | 120.222,07 | 177.261,10 | 62,55 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana | 98.800,00 | 98.800,00 | 92.355,29 | 95.752,75 | 96,92 |
| 1.1.1 - IPTU | 90.000,00 | 90.000,00 | 91.179,63 | 92.812,29 | 103,12 |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU | 300,00 | 300,00 | 11,32 | 12,22 | 4,07 |
| 1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU | 8.000,00 | 8.000,00 | 1.140,57 | 2.865,00 | 35,81 |
| 1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da DA | 500,00 | 500,00 | 23,77 | 63,24 | 12,65 |
| 1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 48.000,00 | 48.000,00 | 5.025,86 | 10.571,67 | 22,02 |
| 1.2.1 - ITBI | 48.000,00 | 48.000,00 | 5.025,86 | 10.571,67 | 22,02 |
| 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 DA | 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 | 87.600,00 | 87.600,00 | 12.546,51 | 42.896,00 | 48,97 |
| 1.3.1 - ISS | 86.000,00 | 86.000,00 | 12.247,49 | 41.935,17 | 48,76 |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS | 200,00 | 200,00 | 26,29 | 281,68 | 140,84 |
| 1.3.3 - Dívida Ativa do ISS | 1.000,00 | 1.000,00 | 201,32 | 578,76 | 57,88 |
| 1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da DA | 400,00 | 400,00 | 71,41 | 100,47 | 25,12 |
| 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 | 49.000,00 | 49.000,00 | 10.294,41 | 28.040,60 | 57,23 |
| 1.4.1 - IRRF | 49.000,00 | 49.000,00 | 10.294,41 | 28.040,60 | 57,23 |
| 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 DA | 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 I) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.1 - ITR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 DA | 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 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 7.665.527,00 | 7.665.527,00 | 1.363.335,02 | 3.779.595,22 | 49,31 |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 5.292.839,00 | 5.292.839,00 | 936.777,86 | 2.645.289,43 | 49,98 |
| 2.1.1 - Parcela referente à CP, art. 159, I, alínea b | 5.091.622,00 | 5.091.622,00 | 936.777,86 | 2.645.289,43 | 51,95 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CP, art. 159, I, alínea d | 201.217,00 | 201.217,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS | 2.161.746,00 | 2.161.746,00 | 391.350,28 | 1.018.611,15 | 47,12 |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996 | 22.413,00 | 22.413,00 | 3.735,26 | 11.205,78 | 50,00 |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação | 63.529,00 | 63.529,00 | 8.409,64 | 26.010,99 | 40,94 |
| 2.5 - Cota-Parte ITR | 10.000,00 | 10.000,00 | 17,20 | 342,17 | 3,42 |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA | 115.000,00 | 115.000,00 | 23.044,78 | 78.135,70 | 67,94 |
| 2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 7.948.927,00 | 7.948.927,00 | 1.483.557,09 | 3.956.856,32 | 49,78 |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | | |
| | | | No Bimestre | Até o Bimestre (b) | % |
| 4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 61.500,00 | 61.500,00 | 12.313,17 | 40.606,55 | 66,03 |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 15.000,00 | 15.000,00 | 2.745,26 | 9.190,70 | 61,27 |
| 5.2 - Outras Transferências do FNDE | 36.500,00 | 36.500,00 | 6.743,76 | 11.819,64 | 32,38 |
| 5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 10.000,00 | 10.000,00 | 2.824,15 | 19.596,21 | 195,96 |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 36.000,00 | 36.000,00 | 4.261,50 | 18.454,68 | 51,26 |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 36.000,00 | 36.000,00 | 4.261,50 | 17.046,60 | 47,35 |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.408,08 | 0,00 |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITOS | 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 (0) | 97.500,00 | 97.500,00 | 16.574,67 | 59.061,23 | 0,00 |

FUNDEB

| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | | |
|---|------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-------|
| | | | No Bimestre | Até o Bimestre (b) | % |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 1.492.862,00 | 1.492.862,00 | 272.667,07 | 755.919,14 | 50,64 |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 1.018.324,00 | 1.018.324,00 | 187.355,58 | 529.057,91 | 51,95 |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 432.349,00 | 432.349,00 | 78.270,07 | 203.722,27 | 47,12 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 4.483,00 | 4.483,00 | 747,06 | 2.241,18 | 49,99 |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4) | 12.706,00 | 12.706,00 | 1.681,93 | 5.202,19 | 40,94 |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinada ao FUNDEB (20% de (1.5.1 + 1.5.2 + 1.5.3 + 1.5.4 + 1.5.5)) | 2.000,00 | 2.000,00 | 3,44 | 68,43 | 3,42 |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 23.000,00 | 23.000,00 | 4.608,99 | 15.627,16 | 67,94 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 230.000,00 | 230.000,00 | 41.732,51 | 118.391,78 | 51,47 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 230.000,00 | 230.000,00 | 41.732,51 | 118.391,78 | 51,47 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | -1.262.862,00 | -1.262.862,00 | -230.934,56 | -637.527,36 | 50,48 |

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 0,00
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB -637.527,36



Prefeitura Municipal de Lagoa dos Três Cantos
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 JUNHO 2011/BIMESTRE MAIO - JUNHO

PREO - Anexo X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00
(Continuação)

| 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 | 230.000,00 | 239.471,79 | 41.072,39 | 98.506,99 | 41,14 |
| 13.1 - Com Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | 230.000,00 | 239.471,79 | 41.072,39 | 98.506,99 | 41,14 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.1 - Com Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 230.000,00 | 239.471,79 | 41.072,39 | 98.506,99 | 41,14 |
| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO | | | | | 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 REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18)/(11)x100)% | | | | | 83,20 |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | | | | | VALOR |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2010 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | | | | 0,00 |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2011 | | | | | 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) | % |
| 22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) ³ | 1.987.231,75 | 1.987.231,75 | 370.889,27 | 989.214,08 | 49,78 |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS | | |
| | | | No Bimestre | Até o Bimestre (e) | % |
| 23 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 330.000,00 | 330.000,00 | 43.078,41 | 148.138,58 | 44,89 |
| 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 | 330.000,00 | 330.000,00 | 43.078,41 | 148.138,58 | 44,89 |
| 24 - ENSINO FUNDAMENTAL | 633.838,00 | 643.309,79 | 109.423,81 | 304.554,67 | 47,34 |
| 24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 230.000,00 | 239.471,79 | 41.072,39 | 98.506,99 | 41,14 |
| 24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 403.838,00 | 403.838,00 | 68.351,42 | 206.047,68 | 51,02 |
| 25 - ENSINO MÉDIO | 35.000,00 | 35.000,00 | 5.716,27 | 12.493,08 | 35,69 |
| 26 - ENSINO SUPERIOR | 29.000,00 | 29.000,00 | 14.500,00 | 14.500,00 | 50,00 |
| 27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 4.000,00 | 4.000,00 | 1.090,00 | 1.090,00 | 27,25 |
| 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) | 1.031.838,00 | 1.041.309,79 | 173.808,49 | 480.776,33 | 46,17 |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | VALOR |
| 30 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12) | | | | | -637.527,36 |
| 31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | | | | | 0,00 |
| 32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h) | | | | | 0,00 |
| 33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | | | | | 0,00 |
| 34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | | | | | 0,00 |
| 35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | | | | 0,00 |
| 36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINC | | | | | 0,00 |
| 37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36) | | | | | -637.527,36 |
| 38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37)) | | | | | 1.090.220,61 |
| 39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100)% | | | | | 27,55 % |
| 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) | % |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALARIO-E | 15.000,00 | 17.443,07 | 1.231,70 | 8.619,74 | 49,42 |
| 42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMEN | 72.500,00 | 72.500,00 | 12.498,96 | 19.873,44 | 27,41 |
| 44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 87.500,00 | 89.943,07 | 13.730,66 | 28.493,18 | 31,68 |
| 45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44) | 1.119.338,00 | 1.131.252,86 | 187.539,15 | 509.269,51 | 45,02 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | SALDO ATÉ O BIMESTRE | | CANCELADO EM 2011 (g) | |
| 46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | | 0,00 | | 0,00 | |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS | | | | VALOR | |
| | | | | FUNDEB (h) | FUNDEF |
| 47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010 | | | | 9.471,79 | 0,00 |
| 48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | 118.391,78 | 0,00 |
| 49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | | | 98.506,99 | 0,00 |
| 50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | 0,00 | 0,00 |
| 51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL | | | | 29.356,58 | 0,00 |

FONTE: Prefeitura Municipal



REO - Anexo X (LDB, art. 72)

ERNOR WEBER
Prefeito Municipal
CPF 273.890.600-53

Prefeitura Municipal de Lagoa dos Três Cantos
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 JUNHO 2011/BIMESTRE MAIO - JUNHO

ALEX RICARDO WEBER
Sec. Mun. da Adm. Faz. e Planejamento
CPF 017.174.320-26

ERIBERTO HONÓRIO CASSEL
Contabilista - CRC/RS 51897-0
CPF 363.746.950-20

R\$ 1,00