

MUNICÍPIO DE IPUAÇU - SC  
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

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 |
| <b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>                                                                | 511.500,00       | 511.500,00              | 140.151,28          | 140.151,28         | 27,40             |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU    | 49.160,00        | 49.160,00               | 35.316,55           | 35.316,55          | 71,84             |
| 1.1.1- IPTU                                                                                   | 43.560,00        | 43.560,00               | 35.155,63           | 35.155,63          | 80,71             |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU                                        | 600,00           | 600,00                  | 0,76                | 0,76               | 0,13              |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU                                                                   | 4.000,00         | 4.000,00                | 117,46              | 117,46             | 2,94              |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 1.000,00         | 1.000,00                | 42,70               | 42,70              | 4,27              |
| 1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU                                                        | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                       | 36.300,00        | 36.300,00               | 4.752,00            | 4.752,00           | 13,09             |
| 1.2.1- ITBI                                                                                   | 36.300,00        | 36.300,00               | 4.752,00            | 4.752,00           | 13,09             |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI                                        | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 1.2.3- Dívida Ativa do ITBI                                                                   | -                | 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              |
| 1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI                                                        | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS                  | 318.400,00       | 318.400,00              | 89.386,36           | 89.386,36          | 28,07             |
| 1.3.1- ISS                                                                                    | 314.600,00       | 314.600,00              | 40.046,46           | 40.046,46          | 12,73             |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS                                         | 800,00           | 800,00                  | 65,98               | 65,98              | 8,25              |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS                                                                    | 2.000,00         | 2.000,00                | 49.267,16           | 49.267,16          | 2.463,36          |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS  | 1.000,00         | 1.000,00                | 6,76                | 6,76               | 0,68              |
| 1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS                                                         | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                            | 107.640,00       | 107.640,00              | 10.696,37           | 10.696,37          | 9,94              |
| 1.4.1- IRRF                                                                                   | 107.640,00       | 107.640,00              | 10.696,37           | 10.696,37          | 9,94              |
| 1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF                                        | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 1.4.3- Dívida Ativa do IRRF                                                                   | -                | 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              |
| 1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF                                                        | -                | 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              |
| 1.5.1- ITR                                                                                    | -                | 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              |
| 1.5.3- Dívida Ativa do ITR                                                                    | -                | 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              |
| 1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR                                                         | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                                  | 13.784.460,00    | 13.784.460,00           | 2.183.277,93        | 2.183.277,93       | 15,84             |
| 2.1- Cota-Parte FPM                                                                           | 5.808.000,00     | 5.808.000,00            | 952.328,49          | 952.328,49         | 16,40             |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                          | 5.808.000,00     | 5.808.000,00            | 952.328,49          | 952.328,49         | 16,40             |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                                          | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 2.2- Cota-Parte ICMS                                                                          | 7.600.000,00     | 7.600.000,00            | 1.177.983,69        | 1.177.983,69       | 15,50             |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996                                                        | 44.000,00        | 44.000,00               | 6.229,36            | 6.229,36           | 14,16             |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação                                                                | 133.100,00       | 133.100,00              | 15.351,88           | 15.351,88          | 11,53             |
| 2.5- Cota-Parte ITR                                                                           | 19.360,00        | 19.360,00               | 35,20               | 35,20              | 0,18              |
| 2.6- Cota-Parte IPVA                                                                          | 180.000,00       | 180.000,00              | 31.349,31           | 31.349,31          | 17,42             |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro                                                                      | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>                                          | 14.295.960,00    | 14.295.960,00           | 2.323.429,21        | 2.323.429,21       | 16,25             |
| 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 VINC. AO ENSINO             | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE                                                          | 85.000,00        | 85.000,00               | 19.654,35           | 19.654,35          | 23,12             |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação                                                       | 85.000,00        | 85.000,00               | 19.654,35           | 19.654,35          | 23,12             |
| 5.2- Outras Transferências do FNDE                                                            | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE                                                | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                                     | 347.000,00       | 347.000,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 6.1- Transferências de Convênios                                                              | 347.000,00       | 347.000,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                           | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                            | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                               | 185.000,00       | 185.000,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>      | 617.000,00       | 617.000,00              | 19.654,35           | 19.654,35          | 3,19              |

**FUNDEB**

| RECEITAS DO FUNDEB                                                                  | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                    |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
|                                                                                     |                  |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>                                            | 2.756.892,00     | 2.756.892,00            | 436.655,13          | 436.655,13         | 15,84             |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                           | 1.161.600,00     | 1.161.600,00            | 190.465,62          | 190.465,62         | 16,40             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                            | 1.520.000,00     | 1.520.000,00            | 235.596,56          | 235.596,56         | 15,50             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                           | 8.800,00         | 8.800,00                | 1.245,86            | 1.245,86           | 14,16             |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                  | 26.620,00        | 26.620,00               | 3.070,37            | 3.070,37           | 11,53             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 3.872,00         | 3.872,00                | 7,03                | 7,03               | 0,18              |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                            | 36.000,00        | 36.000,00               | 6.269,69            | 6.269,69           | 17,42             |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>                                             | 947.260,00       | 947.260,00              | 174.002,26          | 174.002,26         | 18,37             |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB                                          | 940.000,00       | 940.000,00              | 174.002,26          | 174.002,26         | 18,51             |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB                                             | -                | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                        | 7.260,00         | 7.260,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>               | -1.816.892,00    | -1.816.892,00           | -262.652,87         | -262.652,87        | 14,46             |
| <b>DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB</b>                           |                  |                         |                     |                    |                   |

## 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

| 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                                                                                   | 803.356,00      | 803.356,00             | 211.114,20          | 211.114,20         | 26,28           |
| 13.1- Com Educação Infantil                                                                                                     | 230.000,00      | 230.000,00             | 59.670,10           | 59.670,10          | 25,94           |
| 13.2- Com Ensino Fundamental                                                                                                    | 573.356,00      | 573.356,00             | 151.444,10          | 151.444,10         | 26,41           |
| 14- OUTRAS DESPESAS                                                                                                             | 143.904,00      | 161.456,30             | 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                                                                                                    | 143.904,00      | 161.456,30             | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)                                                                                      | 947.260,00      | 964.812,30             | 211.114,20          | 211.114,20         | 21,88           |
| 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                                             |                 |                        |                     |                    | 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 FUNDAMENTAL1 ((13 – 18) / (11) x 100) % |                 |                        |                     |                    | 121,33          |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE                                                                     |                 |                        |                     | VALOR              |                 |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2011 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS                                                              |                 |                        |                     | 0,00               |                 |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2012 ²                                                     |                 |                        |                     | 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                                                                                       | 3.573.990,00     | 3.573.990,00            | 580.857,30          | 580.857,30         | 16,25           |
| 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                                                                                                                            | 230.000,00       | 230.000,00              | 59.670,10           | 59.670,10          | 25,94           |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                  | 230.000,00       | 230.000,00              | 59.670,10           | 59.670,10          | 25,94           |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL                                                                                                                           | 717.260,00       | 734.812,30              | 151.444,10          | 151.444,10         | 20,61           |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                  | 717.260,00       | 734.812,30              | 151.444,10          | 151.444,10         | 20,61           |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 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)                                                                    | 947.260,00       | 964.812,30              | 211.114,20          | 211.114,20         | 21,88           |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL                                                                                         |                  |                         |                     |                    | VALOR           |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)                                                                                        |                  |                         |                     |                    | -262.652,87     |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                                                                               |                  |                         |                     |                    | —               |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)                                                               |                  |                         |                     |                    | —               |
| 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                                         |                  |                         |                     |                    | 0,00            |
| 35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                            |                  |                         |                     |                    | —               |
| 36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g) |                  |                         |                     |                    | —               |
| 37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)                                        |                  |                         |                     |                    | -262.652,87     |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))                                                                                    |                  |                         |                     |                    | 473.767,07      |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %                                                              |                  |                         |                     |                    | 20,39           |

## 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            | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00               | 0,00            |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO                                             | 85.000,00            | 96.629,99              | 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                                          | 1.514.058,00         | 1.664.834,00           | 87.802,58             | 87.802,58          | 5,27            |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 1.599.058,00         | 1.761.463,99           | 87.802,58             | 87.802,58          | 4,98            |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)                                                                   | 2.546.318,00         | 2.726.276,29           | 298.916,78            | 298.916,78         | 10,96           |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO             | SALDO ATÉ O BIMESTRE |                        | CANCELADO EM 2012 (g) |                    |                 |
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE                                                                           | 0,00                 |                        | 0,00                  |                    |                 |

MUNICÍPIO DE IPUAÇU - SC  
 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 3/3

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS                                       | VALOR         |        |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|--------|
|                                                                     | FUNDEB<br>(h) | FUNDEF |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011                      | 17.552,30     | 0,00   |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 174.002,26    | 0,00   |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 93.796,48     | 0,00   |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 0,00          | 0,00   |
| 51- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL                         | 97.758,08     | 0,00   |

Ipuaçú, 09/03/2012

\_\_\_\_\_  
 DENILSO CASAL  
 PREFEITO MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
 LAERTE G MORSCHHEISER  
 TEC. EM CONTAB. CRC/SC 15512/O

FONTE:

<sup>1</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup> Art. 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."

<sup>3</sup> Caput do art. 212 da CF/1988

<sup>4</sup> 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

<sup>5</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.