

# MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 01/2012 a 12/2012

Emitido em 08/03/2013 09:10

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

R\$

| RECEITAS DE ENSINO                                                                             |                  |                        |                     |                    |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da Constituição)                             | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | Receitas realizadas |                    | % c = (b/a) |
|                                                                                                |                  |                        | no bimestre         | até o bimestre (b) |             |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS                                                                        | 180.500,00       | 180.500,00             | 18.573,30           | 166.245,68         | 92,10       |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU    | 53.500,00        | 53.500,00              | 603,14              | 23.910,26          | 44,69       |
| 1.1.1 - IPTU                                                                                   | 42.000,00        | 42.000,00              | 464,50              | 25.524,70          | 60,77       |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU                                        | 2.000,00         | 2.000,00               | 138,64              | 1.020,98           | 51,05       |
| 1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU                                                                   | 7.500,00         | 7.500,00               | 0,00                | 2.272,50           | 30,30       |
| 1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 2.000,00         | 2.000,00               | 0,00                | 574,57             | 28,73       |
| 1.1.5 - ( - ) Deduções da Receita do IPTU                                                      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | -5.482,49          | 0,00        |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                       | 48.000,00        | 48.000,00              | 6.339,36            | 85.049,54          | 177,19      |
| 1.2.1 - ITBI                                                                                   | 42.000,00        | 42.000,00              | 6.339,36            | 96.189,32          | 229,02      |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI                                        | 2.000,00         | 2.000,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00        |
| 1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI                                                                   | 2.000,00         | 2.000,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00        |
| 1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI | 2.000,00         | 2.000,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00        |
| 1.2.5 - ( - ) Deduções da Receita do ITBI                                                      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | -11.139,78         | 0,00        |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS                  | 36.000,00        | 36.000,00              | 3.435,73            | 20.056,11          | 55,71       |
| 1.3.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS                                      | 30.000,00        | 30.000,00              | 3.580,65            | 20.747,74          | 69,16       |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS                                         | 2.000,00         | 2.000,00               | 2,44                | 44,12              | 2,21        |
| 1.3.3 - Dívida Ativa do ISS                                                                    | 2.000,00         | 2.000,00               | 40,50               | 125,04             | 6,25        |
| 1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS  | 2.000,00         | 2.000,00               | 0,00                | 8,75               | 0,44        |
| 1.3.5 - ( - ) Deduções da Receita do ISS                                                       | 0,00             | 0,00                   | -187,86             | -869,54            | 0,00        |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto De Renda Retido na Fonte - IRRF                            | 43.000,00        | 43.000,00              | 8.195,07            | 37.229,77          | 86,58       |
| 1.4.1 - IRRF                                                                                   | 43.000,00        | 43.000,00              | 8.195,07            | 37.229,77          | 86,58       |
| 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 De Renda Retido na Fonte - ITR                             | 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 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        |
| 2 - RECEITAS DE TRASNFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                        | 8.315.000,00     | 8.315.000,00           | 1.668.094,01        | 7.760.835,85       | 93,34       |
| 2.1 - Cota-Parte FPM                                                                           | 7.070.000,00     | 7.070.000,00           | 1.425.085,30        | 6.327.327,93       | 89,50       |
| 2.1.1 - Parcela Referente à CF. art. 159, I, alínea b                                          | 7.000.000,00     | 7.000.000,00           | 1.156.250,79        | 6.058.493,42       | 86,55       |
| 2.1.2 - Parcela Referente à CF. art. 159, I, alínea d                                          | 70.000,00        | 70.000,00              | 268.834,51          | 268.834,51         | 384,05      |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS                                                                          | 1.000.000,00     | 1.000.000,00           | 232.957,57          | 1.306.035,13       | 130,60      |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996                                                       | 70.000,00        | 70.000,00              | 2.379,80            | 14.278,80          | 20,40       |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação                                                                | 35.000,00        | 35.000,00              | 4.329,91            | 23.302,30          | 66,58       |
| 2.5 - Cota-Parte ITR                                                                           | 40.000,00        | 40.000,00              | 44,37               | 7.809,25           | 19,52       |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA                                                                          | 100.000,00       | 100.000,00             | 3.297,06            | 82.082,44          | 82,08       |
| 2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro (100%)                                                               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00        |
| 3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)                                                   | 8.495.500,00     | 8.495.500,00           | 1.686.667,31        | 7.927.081,53       | 93,31       |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                               | PREVISÃO         | PREVISÃO               | Receitas realizadas |                    | % c =       |

|                                                                                                                                  | INICIAL          | ATUALIZADA<br>(a)       | no bimestre         | até o bimestre<br>(b) | (b/a)       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-------------|
| 4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                                          | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00                  | 0,00        |
| 5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE                                                                                           | 63.000,00        | 126.000,00              | 11.814,56           | 99.272,22             | 78,79       |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação                                                                                         | 28.000,00        | 48.000,00               | 8.025,68            | 48.471,96             | 100,98      |
| 5.2 - Outras Transferências do FNDE                                                                                              | 35.000,00        | 78.000,00               | 3.788,88            | 50.800,26             | 65,13       |
| 5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE                                                                                  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00                  | 0,00        |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                                                                      | 0,00             | 0,00                    | 5.084,53            | 333.903,34            | 0,00        |
| 6.1 - Transferências de Convênios                                                                                                | 0,00             | 0,00                    | 4.156,00            | 325.530,69            | 0,00        |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                                                             | 0,00             | 0,00                    | 928,53              | 8.372,65              | 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        |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONADAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)                                                      | 63.000,00        | 126.000,00              | 16.899,09           | 433.175,56            | 343,79      |
| FUNDEB                                                                                                                           |                  |                         |                     |                       |             |
| RECEITAS DO FUNDEB                                                                                                               | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | Receitas realizadas |                       | % c = (b/a) |
|                                                                                                                                  |                  |                         | no bimestre         | até o bimestre (b)    |             |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB                                                                                               | 1.649.000,00     | 1.649.000,00            | 279.851,80          | 1.498.399,70          | 90,87       |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)                                                                         | 1.400.000,00     | 1.400.000,00            | 231.250,10          | 1.211.698,37          | 86,55       |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)                                                                        | 200.000,00       | 200.000,00              | 46.591,49           | 261.206,83            | 130,60      |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)                                                                       | 14.000,00        | 14.000,00               | 475,96              | 2.855,76              | 20,40       |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)                                                              | 7.000,00         | 7.000,00                | 865,99              | 4.660,45              | 66,58       |
| 10.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)                                                                         | 8.000,00         | 8.000,00                | 8,86                | 1.561,76              | 19,52       |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)                                                                        | 20.000,00        | 20.000,00               | 659,40              | 16.416,53             | 82,08       |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB                                                                                                | 580.000,00       | 580.000,00              | 84.467,39           | 506.798,50            | 87,38       |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB                                                                                      | 560.000,00       | 560.000,00              | 84.022,02           | 503.296,90            | 89,87       |
| 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                                                                    | 20.000,00        | 20.000,00               | 445,37              | 3.501,60              | 17,51       |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRASNFERÊNCIAS DO FUNDEB                                                                              | -1.089.000,00    | -1.089.000,00           | -195.829,78         | -995.102,80           | 91,38       |
| ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB                                                                                | 0,00             |                         |                     |                       |             |
| DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB                                                                               | 995.102,80       |                         |                     |                       |             |
| DESPESAS DO FUNDEB                                                                                                               | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA(a)   | Despesas Empenhadas |                       | % c = (b/a) |
|                                                                                                                                  |                  |                         | no bimestre         | até o bimestre (b)    |             |
| 13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO                                                                                   | 340.000,00       | 360.587,26              | 38.529,41           | 353.463,54            | 98,02       |
| 13.1 - Com Educação Infantil                                                                                                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00                  | 0,00        |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental                                                                                                    | 340.000,00       | 360.587,26              | 38.529,41           | 353.463,54            | 98,02       |
| 14 - OUTRAS DESPESAS                                                                                                             | 240.000,00       | 277.411,55              | 77.738,01           | 138.469,41            | 49,91       |
| 14.1 - Com Educação Infantil                                                                                                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00                  | 0,00        |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental                                                                                                    | 240.000,00       | 277.411,55              | 77.738,01           | 138.469,41            | 49,91       |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13 + 14)                                                                                     | 580.000,00       | 637.998,81              | 116.267,42          | 491.932,95            | 77,11       |
| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO                                            |                  |                         |                     | Valor                 |             |
| 16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE DE RECURSOS DO FUNDEB                                             |                  |                         |                     | 0,00                  |             |
| 17 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB                                                 |                  |                         |                     | 20.587,26             |             |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB ( 16 +17 )                                                    |                  |                         |                     | 20.587,26             |             |
| 19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (( 13 - 18 ) / (11) X 100)% |                  |                         |                     | 65,68                 |             |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE                                                                      |                  |                         |                     | Valor                 |             |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCICIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS                                                 |                  |                         |                     | 57.998,81             |             |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO                                                   |                  |                         |                     | 57.998,81             |             |
| 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 |                       | % c = (b/a) |
|                                                                                                                                  |                  |                         | no bimestre         | até o bimestre (b)    |             |
| 22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE(25% DE 3)                                                                        | 2.123.875,00     | 2.123.875,00            | 421.666,83          | 1.981.770,38          | 93,31       |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E                                                                                       | DOTAÇÃO          | DOTAÇÃO                 | Despesas Empenhadas |                       | %           |

| DESENVOLVIMENTO DO ENSINO                                                                                                                |  | INICIAL         | ATUALIZADA(c)         | no bimestre         |                       | (d/c)   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------|
| 23 - EDUCAÇÃO INFANTIL                                                                                                                   |  | 230.000,00      | 280.000,00            | 24.639,88           | 145.542,68            | 51,98   |
| 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                                                                                |  | 230.000,00      | 280.000,00            | 24.639,88           | 145.542,68            | 51,98   |
| 24 - ENSINO FUNDAMENTAL                                                                                                                  |  | 1.579.000,00    | 1.659.988,37          | 274.881,29          | 1.185.582,28          | 71,42   |
| 24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                         |  | 580.000,00      | 637.998,81            | 116.267,42          | 491.932,95            | 77,11   |
| 24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                |  | 999.000,00      | 1.021.989,56          | 158.613,87          | 693.649,33            | 67,87   |
| 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)                                                                      |  | 1.809.000,00    | 1.939.988,37          | 299.521,17          | 1.331.124,96          | 68,62   |
| DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL                                                                         |  |                 |                       |                     |                       |         |
| 30 - PERDA NA TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB                                                                                                    |  |                 |                       |                     | -995.102,80           |         |
| 31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO/GANHO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                                                                |  |                 |                       |                     | 0,00                  |         |
| 32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)                                                       |  |                 |                       |                     | 3.501,60              |         |
| 33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERC. ANTERIOR                           |  |                 |                       |                     | 57.998,81             |         |
| 34 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERC. ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS                                       |  |                 |                       |                     | 87.989,56             |         |
| 35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADAS AO ENSINO                   |  |                 |                       |                     | 0,00                  |         |
| 36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO |  |                 |                       |                     | 0,00                  |         |
| 37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)                                   |  |                 |                       |                     | -845.612,83           |         |
| 38 - TOTAL DAS DEPEASAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - 37)                                                                               |  |                 |                       |                     | 2.176.737,79          |         |
| 39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ( 38/3) x 100 %                                                           |  |                 |                       |                     | 27,46                 |         |
| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE                                                                                                         |  |                 |                       |                     |                       |         |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                           |  | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA(c) | Despesas Empenhadas |                       | % (d/c) |
|                                                                                                                                          |  |                 |                       | no bimestre         |                       |         |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM 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                                                                    |  | 28.000,00       | 72.519,90             | 4.797,41            | 40.278,53             | 55,54   |
| 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                                                                 |  | 35.000,00       | 96.665,98             | 38.955,00           | 71.941,00             | 74,42   |
| 44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)                              |  | 63.000,00       | 169.185,88            | 43.752,41           | 112.219,53            | 66,33   |
| 45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)                                                                                            |  | 1.872.000,00    | 2.109.174,25          | 343.273,58          | 1.443.344,49          | 68,43   |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                                     |  |                 | SALDO ATÉ BIMESTRE    |                     | CANCELADO EM 2012 (g) |         |
| 46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO                                                               |  |                 | 0,00                  |                     | 0,00                  |         |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB                                                                                                  |  |                 |                       |                     | VALOR                 |         |
| 47 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31/12/2011                                                                                            |  |                 |                       |                     | 57.998,81             |         |
| 48 - (+) INGRESSOS DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE                                                                                  |  |                 |                       |                     | 503.296,90            |         |
| 49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                                                                                             |  |                 |                       |                     | 491.932,95            |         |
| 50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE                                                           |  |                 |                       |                     | 3.501,60              |         |
| 51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL                                                                                       |  |                 |                       |                     | 72.864,36             |         |
| AJUSTES NO CÁLCULO DO ÍNDICE                                                                                                             |  |                 |                       |                     |                       |         |
| Dedução das despesas consideradas para fins do limite constitucional face a contabilização indevida em MDE                               |  |                 |                       |                     | 66.982,12             |         |
| Dedução das despesas realizadas com recursos vinculados sem identificação nos empenhos do Ensino Fundamental                             |  |                 |                       |                     | 0,00                  |         |
| Insuficiência da aplicação dos recursos do FUNDEB(saldo anterior+Receita-Despesa-Saldo Financeiro Atual)                                 |  |                 |                       |                     | 0,00                  |         |
| Dedução de Cancelamentos da Dívida Flutuante(ISS/IRRF) por Interferência/Variação Patrimonial                                            |  |                 |                       |                     | 0,00                  |         |
| TOTAL DOS AJUSTES NO CÁLCULO DO ÍNDICE                                                                                                   |  |                 |                       |                     | 66.982,12             |         |
| DESPESA LÍQUIDA CONSIDERADA PARA FINS DO LIMITE                                                                                          |  |                 |                       |                     | 2.109.755,67          |         |
| Mínimo 60% do Fundeb na Remuneração do Magistério Ensino Fundamental                                                                     |  |                 |                       |                     | 65,68                 |         |
| ÍNDICE AJUSTADO DE APLICAÇÃO NO ENSINO (Mínimo de 25%)                                                                                   |  |                 |                       |                     | 26,61                 |         |