



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
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 ABRIL 2012/BIMESTRE MARÇO-ABRIL

Emissão: 18/05/2012

RREO - Anexo X (Lei 9.394/96, Art. 72)

R\$1,00

**RECEITAS DO ENSINO**

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS   | PREVISÃO INICIAL      | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |                       |                   |
|--|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|
|  |                       |                         | No Bimestre          | Até o Bimestre (b)    | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>   | <b>35.501.749.621</b> | <b>35.501.749.621</b>   | <b>5.687.706.551</b> | <b>11.257.069.420</b> | <b>31,71</b>      |
| <b>1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS</b> | <b>31.468.158.227</b> | <b>31.468.158.227</b>   | <b>4.891.027.921</b> | <b>9.534.005.138</b>  | <b>30,30</b>      |
| 1.1.1 - ICMS   | 28.531.722.590        | 28.531.722.590          | 4.390.788.178        | 8.552.974.150         | 29,98             |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS  | 168.004.639           | 168.004.639             | 19.300.301           | 33.585.859            | 19,99             |
| 1.1.3 - Dívida Ativa do ICMS   | 157.051.945           | 157.051.945             | 27.494.880           | 42.880.319            | 27,30             |
| 1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ICMS   | 48.978.317            | 48.978.317              | 10.946.188           | 16.878.608            | 34,46             |
| 1.1.5 - (-) Deduções de Receita de ICMS  | 0                     | 0                       | 0                    | 0                     | 0,00              |
| 1.1.6 - Adicional de até 2% do ICMS Destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art 82, §1º)  | 2.562.400.736         | 2.562.400.736           | 442.498.374          | 887.686.202           | 34,64             |
| 1.1.7 - (-) Deduções da Receita obtida com o adicional de até 2% do ICMS   | 0                     | 0                       | 0                    | 0                     | 0,00              |
| <b>1.2 - Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortes e Doação de Bens e Direitos - ITCD</b>  | <b>461.263.251</b>    | <b>461.263.251</b>      | <b>81.396.489</b>    | <b>155.864.046</b>    | <b>33,79</b>      |
| 1.2.1 - ITCD   | 445.860.000           | 445.860.000             | 77.043.994           | 149.210.834           | 33,47             |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD  | 13.559.101            | 13.559.101              | 3.970.247            | 6.002.942             | 44,27             |
| 1.2.3 - Dívida Ativa do ITCD   | 1.586.338             | 1.586.338               | 340.674              | 584.275               | 36,83             |
| 1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITCD   | 257.812               | 257.812                 | 41.574               | 65.995                | 25,60             |
| 1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITCD  | 0                     | 0                       | 0                    | 0                     | 0,00              |
| <b>1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA</b>  | <b>1.863.214.152</b>  | <b>1.863.214.152</b>    | <b>540.436.564</b>   | <b>1.238.294.894</b>  | <b>66,46</b>      |
| 1.3.1 - IPVA   | 1.769.530.000         | 1.769.530.000           | 519.764.006          | 1.206.920.979         | 68,21             |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPVA  | 79.984.896            | 79.984.896              | 18.447.052           | 27.713.667            | 34,65             |
| 1.3.3 - Dívida Ativa do IPVA   | 7.777.458             | 7.777.458               | 1.591.700            | 2.543.924             | 32,71             |
| 1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPVA   | 5.921.798             | 5.921.798               | 633.806              | 1.116.324             | 18,85             |
| 1.3.5 - (-) Deduções da Receita do IPVA  | 0                     | 0                       | 0                    | 0                     | 0,00              |
| <b>1.4 - Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido da Fonte - IRRF</b>   | <b>1.677.109.456</b>  | <b>1.677.109.456</b>    | <b>174.830.767</b>   | <b>328.873.992</b>    | <b>19,61</b>      |
| 1.4.1 - IRRF   | 1.677.109.456         | 1.677.109.456           | 174.830.767          | 328.873.992           | 19,61             |
| 1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF  | 0                     | 0                       | 0                    | 0                     | 0,00              |
| 1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF   | 0                     | 0                       | 0                    | 0                     | 0,00              |
| 1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF   | 0                     | 0                       | 0                    | 0                     | 0,00              |
| 1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF  | 0                     | 0                       | 0                    | 0                     | 0,00              |
| <b>1.5 Receita Resultante de Outros Impostos (Líquida)</b>   | <b>32.004.535</b>     | <b>32.004.535</b>       | <b>14.810</b>        | <b>31.350</b>         | <b>0,10</b>       |
| 1.5.1 ITBI   | 2.299                 | 2.299                   | 0                    | 0                     | 0,00              |
| 1.5.2 ICM  | 32.002.236            | 32.002.236              | 14.810               | 31.350                | 0,10              |
| <b>2 - RECEITA DE TRANSFÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>  | <b>1.970.806.425</b>  | <b>1.970.806.425</b>    | <b>292.280.017</b>   | <b>589.697.552</b>    | <b>29,92</b>      |
| 2.1 - Cota-Parte FPE   | 1.015.004.100         | 1.015.004.100           | 154.013.697          | 337.278.653           | 33,23             |
| 2.2 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996  | 85.776.062            | 85.776.062              | 14.296.011           | 28.592.021            | 33,33             |
| 2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação  | 869.955.000           | 869.955.000             | 123.966.526          | 223.819.175           | 25,73             |
| 2.4 - Cota-Parte IOF-Ouro  | 71.263                | 71.263                  | 3.783                | 7.703                 | 10,81             |
| <b>3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>37.472.556.046</b> | <b>37.472.556.046</b>   | <b>5.979.986.568</b> | <b>11.846.766.972</b> | <b>31,61</b>      |

| DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS  | PREVISÃO INICIAL      | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |                      |                   |
|---|-----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|   |                       |                         | No Bimestre          | Até o Bimestre (b)   | % (c) = (b/a)x100 |
| 4 - PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% DE (1.1 - (1.1.6-1.1.7)))       | 7.210.131.161         | 7.210.131.161           | 1.109.536.655        | 2.156.848.039        | 29,91             |
| 5 - PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% DE 1.3)                         | 931.062.610           | 931.062.610             | 270.194.564          | 619.072.075          | 66,49             |
| 6 - PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% DE 2.3) | 217.488.750           | 217.488.750             | 30.991.632           | 55.954.794           | 25,73             |
| <b>7 - TOTAL DAS DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS (4 + 5 + 6)</b>       | <b>8.358.682.521</b>  | <b>8.358.682.521</b>    | <b>1.410.722.851</b> | <b>2.831.874.908</b> | <b>33,88</b>      |
| <b>8 - TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (3 - 7)</b>                           | <b>29.113.873.525</b> | <b>29.113.873.525</b>   | <b>4.569.263.717</b> | <b>9.014.892.064</b> | <b>30,96</b>      |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | PREVISÃO INICIAL   | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                    |                   |
|--|--------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
|  |                    |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>9 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b> | <b>114.000</b>     | <b>114.000</b>          | <b>14.844</b>       | <b>278.852</b>     | <b>244,61</b>     |
| <b>10 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>  | <b>422.853.332</b> | <b>422.853.332</b>      | <b>60.741.082</b>   | <b>145.618.529</b> | <b>34,44</b>      |
| 10.1 - Transferências do Salário-Educação  | 373.899.415        | 373.899.415             | 60.741.082          | 143.968.134        | 38,50             |
| 10.2 - Outras Transferências do FNDE   | 48.953.917         | 48.953.917              | 0                   | 1.650.395          | 3,37              |
| 10.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE   | 0                  | 0                       | 0                   | 0                  | 0,00              |
| <b>11 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO</b>  | <b>36.623.024</b>  | <b>36.623.024</b>       | <b>2.452.574</b>    | <b>6.412.843</b>   | <b>17,51</b>      |
| 11.1 - Transferência de Convênios  | 36.623.024         | 36.623.024              | 2.452.574           | 6.412.843          | 17,51             |
| 11.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios  | 0                  | 0                       | 0                   | 0                  | 0,00              |
| <b>12 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0,00</b>       |
| <b>13 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>                                       | <b>21.763.246</b>  | <b>21.763.246</b>       | <b>2.679.936</b>    | <b>4.925.252</b>   | <b>22,63</b>      |
| <b>14 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (9 + 10 + 11 + 12 13)</b>   | <b>481.353.602</b> | <b>481.353.602</b>      | <b>65.888.436</b>   | <b>157.235.476</b> | <b>32,67</b>      |

**FUNDEB**

| RECEITAS DO FUNDEB   | PREVISÃO INICIAL        | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS   |                       |                   |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
|  |                         |                         | No Bimestre           | Até o Bimestre (b)    | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>15 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>                                  | <b>4.955.064.494</b>    | <b>4.955.064.494</b>    | <b>788.020.700</b>    | <b>1.555.523.170</b>  | <b>31,39</b>      |
| 15.1 - Receita Resultante do ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.1 - 4)) | 4.326.078.696           | 4.326.078.696           | 665.722.029           | 1.294.108.860         | 29,91             |
| 15.2 - Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.2))     | 92.123.993              | 92.123.993              | 16.007.610            | 30.861.394            | 33,50             |
| 15.3 - Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.3 - 5)) | 186.212.523             | 186.212.523             | 54.034.141            | 123.805.905           | 66,49             |
| 15.4 - Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)                   | 203.000.820             | 203.000.820             | 30.802.739            | 67.455.731            | 33,23             |
| 15.5 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)               | 17.155.212              | 17.155.212              | 2.859.202             | 5.718.404             | 33,33             |
| 15.6 - Cota-Parte IPI Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de (2.3 - 6))  | 130.493.250             | 130.493.250             | 18.594.979            | 33.572.876            | 25,73             |
| <b>16 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>                                   | <b>2.750.247.312</b>    | <b>2.750.247.312</b>    | <b>397.173.936</b>    | <b>827.832.215</b>    | <b>30,10</b>      |
| 16.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB                                | 2.750.247.312           | 2.750.247.312           | 396.542.167           | 827.200.446           | 30,08             |
| 16.2 - Complementação da União ao FUNDEB                                   | 0                       | 0                       | 0                     | 0                     | 0,00              |
| 16.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB              | 0                       | 0                       | 631.769               | 631.769               | 0,00              |
| <b>17 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (16.1 - 15)</b>     | <b>( 2.204.817.182)</b> | <b>( 2.204.817.182)</b> | <b>( 391.478.533)</b> | <b>( 728.322.724)</b> | <b>33,03</b>      |

[SE RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (17) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (17) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

| DESPESAS DO FUNDEB                                    | DOTAÇÃO INICIAL      | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS |                    |                   |
|---|----------------------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
|   |                      |                        | No Bimestre         | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 |
| <b>18 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b> | <b>2.567.563.450</b> | <b>2.567.563.450</b>   | <b>390.810.585</b>  | <b>765.199.948</b> | <b>29,80</b>      |
| 18.1 - Com Ensino Fundamental                         | 891.894.500          | 891.894.500            | 126.260.638         | 247.406.224        | 27,74             |
| 18.2 - Com Ensino Médio                               | 1.675.668.950        | 1.675.668.950          | 264.549.947         | 517.793.724        | 30,90             |
| <b>19 - OUTRAS DESPESAS</b>                           | <b>110.970.405</b>   | <b>110.970.405</b>     | <b>11.223.696</b>   | <b>20.446.856</b>  | <b>18,43</b>      |
| 19.1 - Com Ensino Fundamental                         | 11.200.000           | 11.200.000             | 2.162.483           | 9.449.720          | 84,37             |
| 19.2 - Com Ensino Médio                               | 99.770.405           | 99.770.405             | 9.061.213           | 10.997.136         | 11,02             |
| <b>20 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (18 + 19)</b>    | <b>2.678.533.855</b> | <b>2.678.533.855</b>   | <b>402.034.281</b>  | <b>785.646.804</b> | <b>29,33</b>      |

(1/2)



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
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 ABRIL 2012/BIMESTRE MARÇO-ABRIL

Emissão: 18/05/2012

R\$1,00

RREO - Anexo X (Lei 9.394/96, Art. 72)

| DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO  | VALOR |
|--|-------|
| 21 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB                                | 0     |
| 22 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB   | 0     |
| 23 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB (21 + 22)   | 0     |
| 24 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM ENSINO FUNDAMENTAL E MÉDIO <sup>1</sup> ((18-23) / (16) x 100) % | 92,43 |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE  | VALOR |
| 25 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2011 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS   | 0     |
| 26 - DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 25 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2012 <sup>2</sup>   | 0     |

**MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - 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 % |
| 27 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de b) <sup>3</sup>        | 7.278.468.381    | 7.278.468.381           | 1.142.315.929       | 2.253.723.016      | 30,96             |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)  | DESPESAS LIQUIDADAS |                    |                   |
|  |                  |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (e) | (f) = (e/d)x100 % |
| 28 - EDUCAÇÃO INFANTIL   | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0,00              |
| 29 - ENSINO FUNDAMENTAL  | 969.775.963      | 969.775.963             | 128.423.121         | 256.855.943        | 26,49             |
| 29.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                               | 903.094.500      | 903.094.500             | 128.423.121         | 256.855.943        | 28,44             |
| 29.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                      | 66.681.463       | 66.681.463              | 0                   | 0                  | 0,00              |
| 30 - ENSINO MÉDIO  | 2.040.707.996    | 2.081.449.158           | 299.799.455         | 563.125.638        | 27,05             |
| 30.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                               | 1.775.439.355    | 1.775.439.355           | 273.611.160         | 528.790.860        | 29,78             |
| 30.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                      | 265.268.641      | 306.009.803             | 26.188.295          | 34.334.778         | 11,22             |
| 31 - ENSINO SUPERIOR   | 126.437.073      | 115.539.630             | 18.965.074          | 26.327.547         | 22,79             |
| 32 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR                       | 99.091.146       | 95.731.146              | 12.287.796          | 14.210.064         | 14,84             |
| 33 - OUTRAS  | 1.916.359.054    | 1.889.875.335           | 267.621.269         | 457.047.795        | 24,18             |
| 34 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (28 + 29 + 30 + 31 + 32 + 33) | 5.152.371.232    | 5.152.371.232           | 727.096.715         | 1.317.566.987      | 25,57             |

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE   | VALOR          |
|---|----------------|
| 35 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (17)  | ( 728.322.724) |
| 36 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   | 0              |
| 37 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (55 h)  | 631.769        |
| 38 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  | 0              |
| 39 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS   | 0              |
| 40 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>               | 0              |
| 41 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (51 g) | 115.114        |
| 42 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (35 + 36 + 37 + 38 + 39 + 40 + 41)  | ( 727.575.841) |
| 43 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (34 - 42)   | 2.045.142.828  |
| 44 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE <sup>5</sup> ((43) / (8) x 100)%   | 22,69          |

**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 % |
| 45 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO           | 0               | 0                      | 0                   | 0                  | 0,00              |
| 46 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO  | 373.899.415     | 373.899.415            | 57.450.397          | 62.557.066         | 16,73             |
| 47 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | 0               | 0                      | 0                   | 0                  | 0,00              |
| 48 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | 310.856.602     | 353.633.170            | 29.042.635          | 33.638.224         | 9,51              |
| 49 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(45 + 46 + 47 + 48) | 684.756.017     | 727.532.585            | 86.493.032          | 96.195.290         | 13,22             |
| 50 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (34 + 49)  | 5.837.127.249   | 5.879.903.817          | 813.589.747         | 1.413.762.277      | 24,04             |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2012 (g) |
|--|----------------------|-----------------------|
| 51 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE  | 39.693.058           | 115.114               |

| FLUXO FINANCEIRO DE RECURSOS   | VALOR       |        |
|--|-------------|--------|
|  | FUNDEB (h)  | FUNDEF |
| 52 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011                      | 153.489.031 | 0      |
| 53 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 827.200.446 | 0      |
| 54 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 784.500.097 | 0      |
| 55 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 631.769     | 0      |
| 56 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL                         | 196.821.150 | 0      |

FONTE: SIAFEM-RJ/SIG - Secretaria de Estado de Fazenda.

(2/2)

Obs.: Este Demonstrativo não considera a casa dos centavos.

<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 artigo 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.

Ronald Marcio G. Rodrigues  
Coordenador - Mat. 819.458-1  
Contador - CRC-RJ-079208/O-8

Leonel Carvalho Pereira  
Superintendente - Mat. 820.033-9  
Contador - CRC-RJ-060449/O-7

Francisco Pereira Iglesias  
Contador-Geral Mat. 816.250-5  
Contador - CRC-RJ-051525/O-1