



DISTRITO FEDERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO EM : MDE e FUNDEB
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
ATÉ JUNHO DE 2009

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITAS		Previsão Anual Inicial	Previsão Anual Atualizada (a)	Receitas Realizadas		% c=(b/a) x 100
				No Bimestre	Até o Bimestre (b)	
A	Receita de Impostos	7.957.047.305,00	7.957.047.305,00	1.268.313.027,03	3.754.916.029,79	47,19
A.1	ICMS	4.415.559.646,00	4.415.559.646,00	664.805.143,79	1.934.206.064,42	43,80
A.1.1	Principal	4.385.959.868,00	4.385.959.868,00	660.379.253,83	1.922.283.063,73	43,83
A.1.2	Dívida Ativa	21.306.607,00	21.306.607,00	2.258.629,40	7.270.183,02	34,12
A.1.3	Multas e Juros de Mora	6.452.616,00	6.452.616,00	1.936.304,29	3.688.677,68	57,17
A.1.4	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	1.840.555,00	1.840.555,00	230.956,27	964.139,99	52,38
A.1.5	(-) Restituições	-	-	-	-	-
A.2	ITCD	29.002.060,00	29.002.060,00	4.767.337,14	12.627.621,76	43,54
A.2.1	Principal	26.982.372,00	26.982.372,00	4.457.992,12	11.849.824,43	43,92
A.2.2	Dívida Ativa	645.482,00	645.482,00	73.069,61	183.741,63	28,47
A.2.3	Multas e Juros de Mora	1.171.762,00	1.171.762,00	225.829,24	569.037,90	48,56
A.2.4	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	202.444,00	202.444,00	10.446,17	25.017,80	12,36
A.2.5	(-) Restituições	-	-	-	-	-
A.3	IPVA	615.463.168,00	615.463.168,00	126.245.288,48	455.206.181,52	73,96
A.3.1	Principal	575.406.470,00	575.406.470,00	119.558.397,75	440.872.910,48	76,62
A.3.2	Dívida Ativa	20.894.406,00	20.894.406,00	1.471.932,52	4.304.916,91	20,60
A.3.3	Multas e Juros de Mora	12.154.019,00	12.154.019,00	4.725.544,13	8.624.777,36	70,96
A.3.4	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	7.008.273,00	7.008.273,00	489.414,08	1.403.576,77	20,03
A.3.5	(-) Restituições	-	-	-	-	-
A.4	IRRF	1.393.710.344,00	1.393.710.344,00	200.768.292,33	594.941.278,75	42,69
A.5	IPTU	448.021.764,00	448.021.764,00	87.385.098,18	245.048.360,36	54,70
A.5.1	Principal	390.554.120,00	390.554.120,00	80.656.194,55	228.354.307,34	58,47
A.5.2	Dívida Ativa	41.383.807,00	41.383.807,00	4.069.185,98	10.930.105,85	26,41
A.5.3	Multas e Juros de Mora	6.595.423,00	6.595.423,00	1.123.700,01	2.678.264,87	40,61
A.5.4	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	9.488.414,00	9.488.414,00	1.536.017,64	3.085.682,30	32,52
A.5.5	(-) Restituições	-	-	-	-	-
A.6	ITBI	200.557.100,00	200.557.100,00	30.430.222,49	72.110.184,57	35,95
A.6.1	Principal	198.246.144,00	198.246.144,00	30.151.707,06	71.554.840,90	36,09
A.6.2	Dívida Ativa	265.459,00	265.459,00	51.962,80	181.419,25	68,34
A.6.3	Multas e Juros de Mora	1.935.431,00	1.935.431,00	214.134,72	324.001,48	16,74
A.6.4	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	110.066,00	110.066,00	12.417,91	49.922,94	45,36
A.6.5	(-) Restituições	-	-	-	-	-
A.7	ISS	734.406.725,00	734.406.725,00	129.454.011,05	374.497.082,82	50,99
A.7.1	Principal	702.206.224,00	702.206.224,00	124.595.158,69	359.859.185,02	51,25
A.7.2	Dívida Ativa	28.509.139,00	28.509.139,00	3.894.580,31	11.858.861,09	41,60
A.7.3	Multas e Juros de Mora	2.685.022,00	2.685.022,00	537.580,18	1.499.643,76	55,85
A.7.4	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	1.006.340,00	1.006.340,00	426.691,87	1.279.392,95	127,13

A.7.5	(-) Restituições	-	-	-	-	-
A.8	Simplex Candango	113.197.630,00	113.197.630,00	23.349.156,67	64.047.648,59	56,58
A.8.1	Principal	106.536.130,00	106.536.130,00	22.572.517,70	61.702.995,05	57,92
A.8.2	Dívida Ativa	6.598.710,00	6.598.710,00	776.396,80	2.342.031,89	35,49
A.8.3	Multas e Juros de Mora	14,00	14,00	-	-	0,00
A.8.4	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	62.776,00	62.776,00	242,17	2.621,65	4,18
A.8.5	(-) Restituições	-	-	-	-	-
A.9	Outros Impostos	7.128.868,00	7.128.868,00	1.108.476,90	2.231.607,00	31,30
A.9.1	Principal	-	-	-	-	-
A.9.2	Dívida Ativa	5.277.400,00	5.277.400,00	855.925,24	1.557.173,56	29,51
A.9.3	Multas e Juros de Mora	777.809,00	777.809,00	18.366,77	45.876,86	5,90
A.9.4	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	1.073.659,00	1.073.659,00	234.184,89	628.556,58	58,54
A.9.5	(-) Restituições	-	-	-	-	-
B	Receita de Transferências Constitucionais e Legais	446.591.074,00	446.591.074,00	74.792.833,17	210.085.960,73	47,04
B.1	Cota-Parte do FPE	332.433.413,00	332.433.413,00	57.473.556,28	160.833.561,24	48,38
B.2	Cota-Parte do FPM	91.028.188,00	91.028.188,00	14.210.007,11	39.955.267,46	43,89
B.3	Cota-Parte ITR	1.014.000,00	1.014.000,00	22.775,83	77.785,38	7,67
B.4	Cota-Parte IPI - Exportação	2.613.000,00	2.613.000,00	454.806,45	1.324.284,15	50,68
B.5	Lei nº 87/1996 - Desoneração do ICMS	19.502.473,00	19.502.473,00	2.631.687,50	7.895.062,50	40,48
C	TOTAL DAS RECEITAS COMPATÍVEIS em MDE (A + B)	8.403.638.379,00	8.403.638.379,00	1.343.105.860,20	3.965.001.990,52	47,18
				-		
D	LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO EM MDE (25% DE C)	2.100.909.594,75	2.100.909.594,75	335.776.465,05	991.250.497,63	47,18
				-		
E	LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO FUNDEB	1.101.323.189,60	1.101.323.189,60	174.595.504,69	523.754.974,96	47,56
E.1	ICMS (20% de A.1)	883.111.929,20	883.111.929,20	132.961.028,76	386.841.212,88	43,80
E.2	ITCD (20% de A.2)	5.800.412,00	5.800.412,00	953.467,43	2.525.524,35	43,54
E.3	IPVA (20% de A.3)	123.092.633,60	123.092.633,60	25.249.057,70	91.041.236,30	73,96
E.4	Cota-Parte FPE (20% de B.1)	66.486.682,60	66.486.682,60	11.494.711,26	32.166.712,25	48,38
E.5	Cota-Parte FPM (20% de B.2)	18.205.637,60	18.205.637,60	2.842.001,42	7.991.053,49	43,89
E.6	Cota-Parte ITR (20% de B.3)	202.800,00	202.800,00	4.555,17	15.557,08	7,67
E.7	Cota-Parte IPI-Exportação (20% de B.4)	522.600,00	522.600,00	90.961,29	264.856,83	50,68
E.8	Lei nº 87/1996 - Desoneração do ICMS (20% de B.5)	3.900.494,60	3.900.494,60	526.337,50	1.579.012,50	40,48
E.9	Aplicação Financeira dos Recursos do Fundeb	-	-	473.384,17	1.329.809,27	-
E.10	Complementação da União ao Fundeb	-	-	-	-	-
F	LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO PAGTO. DE PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA (60% de E)	660.793.913,76	660.793.913,76	104.757.302,81	314.252.984,97	47,56

DESPESAS DO ENSINO

DESPESAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Realizadas		% c=(b/a) x 100	
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)		
G	Despesa Bruta em MDE (informações SIAC) *	2.288.631.373,00	2.283.911.341,00	372.777.850,44	1.026.777.629,21	44,96
G.1	Função Educação	2.282.894.910,00	2.278.174.878,00	372.238.014,29	1.025.055.726,02	44,99
G.2	Função Encargos Especiais	5.736.463,00	5.736.463,00	539.836,15	1.721.903,19	30,02
H	Deduções	106.902.780,00	96.152.780,00	4.440.762,60	5.695.746,68	5,92
H.1	Pesquisas	-	-	-	-	-
H.2	Subvenções	-	-	-	-	-

H.3	Formações dos Quadros Especiais	-	-	-	-	-
H.4	Assistência Social	85.469.780,00	74.719.780,00	4.440.762,60	5.695.746,68	7,62
H.4.1	<i>Programas Suplementares de Alimentação</i>	49.192.000,00	53.192.000,00	1.295.471,11	1.491.235,61	2,80
H.4.2	<i>Assistência Médica-Odontológica, Farmacêutica e Psicológica</i>	21.888.780,00	6.838.780,00	1.354.700,00	1.354.700,00	19,81
H.4.3	<i>Benefícios Assistenciais a Servidores</i>	850.000,00	1.150.000,00	83.060,81	425.183,18	36,97
H.4.3.1	Outros Benefícios Assistenciais (Aux. Funeral, Natalidade e Creche)	800.000,00	1.100.000,00	83.060,81	425.183,18	38,65
H.4.3.2	Auxílio-Alimentação	50.000,00	50.000,00	-	-	-
H.4.3.3	Auxílio-Transporte e Vale-Transporte	-	-	-	-	-
H.4.4	<i>Outros Formas de Assistência Social</i>	13.539.000,00	13.539.000,00	1.707.530,68	2.424.627,89	17,91
H.4.4.1	Programa Renda Minha	12.500.000,00	12.500.000,00	1.503.988,25	1.942.558,25	15,54
H.4.4.2	Bolsa-Auxílio Normalista	-	-	-	-	-
H.4.4.3	Bolsa-Auxílio Enfermagem	-	-	-	-	-
H.4.4.4	Outras	1.039.000,00	1.039.000,00	203.542,43	482.069,64	46,40
H.5	Obras de Infra-Estrutura	-	-	-	-	-
H.6	Pessoal em Atividade Alheia à MDE (inclusive cedidos e em exercício de mandato eletivo)	21.433.000,00	21.433.000,00	-	-	-
H.7	Outras	-	-	-	-	-
I	DEPESAS REALIZADA EM MDE (G – H)	2.181.728.593,00	2.187.758.561,00	368.337.087,84	1.021.081.882,53	46,67
J	DESPESAS REALIZADAS COM RECURSOS DO FUNDEB **	1.101.773.187,00	1.109.602.602,00	172.496.212,94	601.977.121,55	54,25
J.1	Educação Infantil	52.486.718,00	55.839.644,00	21.514.276,15	22.501.525,05	40,30
J.2	Ensino Fundamental	964.920.652,00	967.897.141,00	113.088.892,38	539.916.229,17	55,78
J.3	Ensino Médio	70.899.317,00	72.399.317,00	33.571.600,56	35.237.923,48	48,67
J.4	Educação de Jovens e Adultos	10.000.000,00	10.000.000,00	3.150.286,24	3.150.286,24	31,50
J.5	Educação Especial integrada ao Ensino Básico	882.500,00	882.500,00	165.113,47	165.113,47	18,71
J.6	Educação Profissional integrada ao Ensino Básico	2.584.000,00	2.584.000,00	1.006.044,14	1.006.044,14	38,93
J.7	J.7 Outras – exceto ensino superior (especificar)	-	-	-	-	-
J.8	PAGAMENTO DE PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA	992.727.367,00	992.727.367,00	139.946.857,27	548.586.483,21	55,26

COMPARAÇÃO ENTRE AS APLICAÇÕES E OS LIMITES ESTABELECIDOS :

	RELAÇÃO	LIMITE MÍNIMO LEGAL	APURAÇÃO
MDE	I/C	25%	25,75%
FUNDEB	E	R\$ 523.754.974,96	R\$ 601.977.121,55
PAGAMENTO DE PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA	J.8/E	60%	104,74%

FONTES: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil

Diretoria Geral de Contabilidade / Subsecretaria do Tesouro / SEF

* Não inclui ensino superior, em conformidade com o art. 241 da LODF.

** J = valores líquidos, já abatidas as deduções de que trata o item H.