



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE JULHO A AGOSTO DE 2014

LEI 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

R\$

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)= (b/a)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	434.772,38	434.772,38	64.720,51	257.505,32	59,23
1.1 - Receita Resultante do IPTU	40.256,69	40.256,69	3.053,30	32.167,29	79,91
1.1.1 - IPTU	40.256,69	40.256,69	3.053,30	32.167,29	79,91
1.1.2 - Multa, Juros e Encargos do IPTU					
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU					
1.1.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.1.5 - Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do ITBI	114.060,66	114.060,66	11.317,50	72.506,87	63,57
1.2.1 - ITBI	114.060,66	114.060,66	11.317,50	72.506,87	63,57
1.2.2 - Multa, Juros e Encargos do ITBI					
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI					
1.2.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.2.5 - Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do ISS	40.256,71	40.256,71	11.413,95	30.697,05	76,25
1.3.1 - ISS	40.256,71	40.256,71	11.413,95	30.697,05	76,25
1.3.2 - Multa, Juros e Encargos do ISS					
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS					
1.3.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.3.5 - Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do IRRF	240.198,32	240.198,32	38.935,76	122.134,11	50,85
1.4.1 - IRRF	240.198,32	240.198,32	38.935,76	122.134,11	50,85
1.4.2 - Multa, Juros e Encargos do IRRF					
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF					
1.4.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.4.5 - Deduções da Receita do IRRF					
1.5 - Receita Resultante do ITR					
1.5.1 - ITR					
1.5.2 - Multa, Juros e Encargos do ITR					
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR					
1.5.4 - Multa, Juros e Enc.da Dívida Ativa do I					
1.5.5 - Deduções da Receita do ITR					
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTIT. E LEGAIS	8.836.345,67	8.836.345,67	1.332.975,01	5.838.570,37	66,07
2.1 - Cota-Parte do FPM	6.467.909,80	6.467.909,80	881.277,88	4.157.946,65	64,29
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art. 159, I Al.b	6.467.909,80	6.467.909,80	881.277,88	4.157.946,65	64,29
2.1.2 - Parcela Referente a CF, art. 159, I Al.d					
2.2 - Cota-Parte do ICMS	2.281.213,00	2.281.213,00	428.609,46	1.610.281,79	70,59
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	6.709,46	6.709,46	904,30	2.712,90	40,43
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	13.418,91	13.418,91	3.701,19	14.331,98	106,80
2.5 - Cota-Parte do ITR	26.837,80	26.837,80	1.527,70	3.808,87	14,19
2.6 - Cota-Parte do IPVA	26.837,80	26.837,80	16.954,48	49.488,18	184,40
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro	13.418,90	13.418,90			
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	9.271.118,05	9.271.118,05	1.397.695,52	6.096.075,69	65,75
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)= (b/a)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO ENSIN					
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	214.702,40	214.702,40	47.804,80	188.246,02	87,68
5.1 - Transferências do Salário Educação	134.189,00	134.189,00	38.396,34	117.901,87	87,86
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	80.513,40	80.513,40	9.408,46	70.344,15	87,37
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	300.000,00	300.000,00			
5.1 - Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00			

5.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênio					
7 - RECEITA DE OPERAÇÃO CRÉD.DESTINADAS A EDUCACAO					
8 - OUTRAS RECEITAS DESTINADAS A EDUCAÇÃO					
9 - TOTAL OUTRAS RECEITAS DEST.AO ENSINO (4+5+6+7+8)	514.702,40	514.702,40	47.804,80	188.246,02	36,57



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE JULHO A AGOSTO DE 2014

LEI 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

R\$

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)= (b/a)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.761.901,57	1.761.901,57	265.854,73	1.164.847,49	66,11
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	1.293.581,96	1.293.581,96	176.255,54	831.589,14	64,29
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	456.242,60	456.242,60	85.721,90	321.965,97	70,57
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.341,89	1.341,89	180,86	633,01	47,17
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	5.367,56	5.367,56	305,53	761,73	14,19
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	5.367,56	5.367,56	3.390,90	9.897,64	184,40
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	818.185,00	818.185,00	147.181,70	543.648,61	66,45
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	818.185,00	818.185,00	147.181,70	543.648,61	66,45
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB					
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-943.716,57	-943.716,57	-118.673,03	-621.198,88	65,82

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	364.570,66	364.570,66	92.664,71	364.570,66	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundamental	364.570,66	364.570,66	92.664,71	364.570,66	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	455.429,34	455.429,34	154.453,28	220.927,49	48,51
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundamental	455.429,34	455.429,34	154.453,28	220.927,49	48,51
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	820.000,00	820.000,00	247.117,99	585.498,15	71,40

DEDUÇÃO PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	0,00
18 - TOTAL DAS DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	0,00
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13-18)/11 x100	67,06

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCICIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCICIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	16.371,83
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1 TRIMESTRE DO ANO ATUAL	0,00

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
22 - IMPOSTOS E TRANSF.DESTINADOS AO MDE(25% DE 3)	2.317.779,51	2.317.779,51	349.423,88	1.524.018,92	65,75
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	332.719,62	377.361,13	11.543,88	37.149,55	9,84
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	332.719,62	377.361,13	11.543,88	37.149,55	9,84
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.750.422,83	2.313.140,36	412.711,34	1.269.931,51	54,90
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	820.000,00	820.000,00	247.117,99	585.498,15	71,40
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.930.422,83	1.493.140,36	165.593,35	684.433,36	45,84

25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR	24.384,89	24.384,89			
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS					
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	3.107.527,34	2.714.886,38	424.255,22	1.307.081,06	48,14



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE JULHO A AGOSTO DE 2014

LEI 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-621.198,88
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS	0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS IMPOSTOS VINC	0,00
36 - CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS IMPOSTOS VINC	0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	-621.198,88
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	1.928.279,94
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	31,63

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITA ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM APLICAÇÃO FINANCEIRA DE O					
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E SAL					
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO					
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINA					
44 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (40+41+42+43)					
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44))	3.107.527,34	2.714.886,38	424.255,22	1.307.081,06	48,14

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO					0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	FUNDEB (h)	FUNDEB (g)
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	16.371,83	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	578.992,90	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	569.294,17	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	26.070,56	

FONTE: ¹ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

² Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

Publicado em: www.megasoftgyn.com.br

ADEMIR ANTONIO DE SOUZA

CPF: 463.432.881-04
PREFEITO MUNICIPAL

IONICE MARTINS DA SILVA BESSA

CPF: 025.063.881-92
CONTROLADOR INTERNO

FLAVIO BERNARDES DE QUEIROZ MENDES

CPF: 574.539.181-20
CONTADOR