



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 SETEMBRO A OUTUBRO DE 2012

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	359.316,00	359.316,00	63.848,21	394.375,16	109,76
1.1 - Receita Resultante do IPTU	33.270,00	33.270,00	2.783,87	30.349,26	91,22
1.1.1 - IPTU	33.270,00	33.270,00	2.783,87	30.349,26	91,22
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	94.265,00	94.265,00	12.326,74	179.752,69	190,69
1.2.1 - ITBI	94.265,00	94.265,00	12.326,74	179.752,69	190,69
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	33.270,00	33.270,00	22.518,48	56.935,52	171,13
1.3.1 - ISS	33.270,00	33.270,00	22.518,48	56.935,52	171,13
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	198.511,00	198.511,00	26.219,12	127.337,69	64,15
1.4.1 - IRRF	198.511,00	198.511,00	26.219,12	127.337,69	64,15
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	7.302.765,00	7.302.765,00	1.017.530,91	5.816.152,29	79,64
2.1 - Cota-Parte do FPM	5.345.380,00	5.345.380,00	682.953,35	4.293.294,90	80,32
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	5.345.380,00	5.345.380,00	682.953,35	4.293.294,90	80,32
2.1.2 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.d					
2.2 - Cota-Parte do ICMS	1.885.300,00	1.885.300,00	308.416,79	1.453.321,78	77,09
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	5.545,00	5.545,00	741,12	3.705,60	66,83
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	11.090,00	11.090,00	2.060,45	9.861,15	88,92
2.5 - Cota-Parte do ITR	22.180,00	22.180,00	15.983,85	19.424,40	87,58
2.6 - Cota-Parte do IPVA	22.180,00	22.180,00	7.375,35	36.544,46	164,76
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro	11.090,00	11.090,00			
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	7.662.081,00	7.662.081,00	1.081.379,12	6.210.527,45	81,06
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			70,24	444,62	
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	177.440,00	177.440,00	39.799,72	172.305,28	97,11
5.1 - Transferências do Salário Educação	110.900,00	110.900,00	29.255,54	134.724,65	121,48
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	66.540,00	66.540,00	10.544,18	37.580,63	56,48
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS					
6.1 - Transferências de Convênios					
6.2 - 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)	177.440,00	177.440,00	39.869,96	172.749,90	97,36



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 SETEMBRO A OUTUBRO DE 2012

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	1.456.117,00	1.456.117,00	203.093,93	1.161.257,32	79,75
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	1.069.076,00	1.069.076,00	136.590,60	858.658,68	80,32
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	377.060,00	377.060,00	61.671,33	276.971,33	73,46
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.109,00	1.109,00	148,22	741,10	66,83
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	4.436,00	4.436,00	3.196,74	3.884,78	87,57
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	4.436,00	4.436,00	1.487,04	21.001,43	473,43
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	428.309,10	428.309,10	112.603,79	598.578,59	139,75
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	428.309,10	428.309,10	112.568,46	597.758,36	139,56
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB			35,33	820,23	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-1.027.807,90	-1.027.807,90	-90.525,47	-563.498,96	54,83

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	388.748,06	388.748,06	92.625,38	388.748,06	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundamental	388.748,06	388.748,06	92.625,38	388.748,06	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	41.061,04	190.311,03	15.679,95	190.311,03	100,00
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundamental	41.061,04	190.311,03	15.679,95	190.311,03	100,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	429.809,10	579.059,09	108.305,33	579.059,09	100,00

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 LIMEITE DO FUNDEB (16+17)	0,00
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13-18)/11)x100	64,95

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	129,70
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)	1.915.520,25	1.915.520,25	270.344,78	1.552.631,86	81,06
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	273.322,00	173.568,14	10.722,82	75.424,96	43,46
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	273.322,00	173.568,14	10.722,82	75.424,96	43,46
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.730.842,20	1.480.560,29	254.317,89	1.241.814,43	83,87
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	429.809,10	579.059,09	108.305,33	579.059,09	100,00
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.301.033,10	901.501,20	146.012,56	662.755,34	73,52
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR	20.152,80	1.452,80			
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS	75.873,00	59.142,71	14.320,79	44.062,35	74,50
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	2.100.190,00	1.714.723,94	279.361,50	1.361.301,74	79,39



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 SETEMBRO A OUTUBRO DE 2012

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)	-563.498,96
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	820,23
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)	-562.678,73
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	1.879.918,12
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	30,27

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))	2.100.190,00	1.714.723,94	279.361,50	1.361.301,74	79,39

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 2011	129,70	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	736.552,57	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	711.814,08	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	820,23	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	25.688,42	

FONTE: <sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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

-----  
FABIULA COSTA NEVES  
CPF: 023.480.521-80  
CONTROLADOR INTERNO

-----  
FLAVIO BERNARDES DE QUEIROZ MENDES  
CPF: 574.539.181-20  
CONTADOR