



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 2013

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	395.247,62	395.247,62	95.982,81	273.031,16	69,08
1.1 - Receita Resultante do IPTU	36.597,00	36.597,00	1.779,67	15.722,76	42,96
1.1.1 - IPTU	36.597,00	36.597,00	1.779,67	15.722,76	42,96
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	103.691,51	103.691,51	49.594,71	116.824,46	112,67
1.2.1 - ITBI	103.691,51	103.691,51	49.594,71	116.824,46	112,67
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	36.597,00	36.597,00	9.749,80	30.109,16	82,27
1.3.1 - ISS	36.597,00	36.597,00	9.749,80	30.109,16	82,27
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	218.362,11	218.362,11	34.858,63	110.374,78	50,55
1.4.1 - IRRF	218.362,11	218.362,11	34.858,63	110.374,78	50,55
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	8.033.041,51	8.033.041,51	1.258.727,63	5.530.612,32	68,85
2.1 - Cota-Parte do FPM	5.879.918,00	5.879.918,00	808.766,59	3.842.354,79	65,35
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	5.879.918,00	5.879.918,00	808.766,59	3.842.354,79	65,35
2.1.2 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.d					
2.2 - Cota-Parte do ICMS	2.073.830,00	2.073.830,00	434.712,30	1.638.119,25	78,99
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	6.099,51	6.099,51	966,58	3.866,32	63,39
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	12.199,00	12.199,00	3.016,96	11.238,01	92,12
2.5 - Cota-Parte do ITR	24.398,00	24.398,00	539,33	2.857,74	11,71
2.6 - Cota-Parte do IPVA	24.398,00	24.398,00	10.725,87	32.176,21	131,88
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro	12.199,00	12.199,00			
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	8.428.289,13	8.428.289,13	1.354.710,44	5.803.643,48	68,86
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)= (b/a)
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO ENSIN			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	195.184,00	195.184,00	43.550,29	117.995,58	60,45
5.1 - Transferências do Salário Educação	121.990,00	121.990,00	33.223,98	94.876,73	77,77
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	73.194,00	73.194,00	10.326,31	23.118,85	31,59
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)	195.184,00	195.184,00	43.550,29	117.995,58	60,45



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 2013

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	1.601.728,70	1.601.728,70	251.134,06	1.102.551,96	68,84
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	1.175.983,60	1.175.983,60	161.753,28	768.472,77	65,35
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	414.766,00	414.766,00	86.934,47	327.615,89	78,99
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.219,90	1.219,90	193,30	773,23	63,38
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	4.879,60	4.879,60	107,84	571,47	11,71
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	4.879,60	4.879,60	2.145,17	5.118,60	104,90
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	471.140,01	471.140,01	121.701,75	492.255,56	104,48
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	471.140,01	471.140,01	121.701,75	492.255,56	104,48
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB					
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-1.130.588,69	-1.130.588,69	-129.432,31	-610.296,40	53,98

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	343.272,83	343.272,83	107.485,96	343.272,83	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundamental	343.272,83	343.272,83	107.485,96	343.272,83	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	129.517,18	250.897,86	23.353,83	164.810,99	65,69
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundamental	129.517,18	250.897,86	23.353,83	164.810,99	65,69
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	472.790,01	594.170,69	130.839,79	508.083,82	85,51

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	69,73

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	26.359,82
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)	2.107.072,28	2.107.072,28	338.677,61	1.450.910,87	68,86
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	300.654,20	247.207,55	3.716,83	21.316,01	8,62
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	300.654,20	247.207,55	3.716,83	21.316,01	8,62
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.903.926,42	1.881.032,58	378.303,38	1.505.540,74	80,04
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	472.790,01	594.170,69	130.839,79	508.083,82	85,51
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.431.136,41	1.286.861,89	247.463,59	997.456,92	77,51
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR	22.168,08	22.168,08			
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS	83.460,30	83.597,50		22.089,91	26,42
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	2.310.209,00	2.234.005,71	382.020,21	1.548.946,66	69,33



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 2013

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)	-610.296,40
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)	-610.296,40
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	2.137.153,15
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	36,82

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))	2.310.209,00	2.234.005,71	382.020,21	1.548.946,66	69,33

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 2012	26.359,82	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	640.550,75	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	649.718,47	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	17.192,10	

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