



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 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	61.101,44	334.132,60	84,54
1.1 - Receita Resultante do IPTU	36.597,00	36.597,00	1.285,85	17.008,61	46,48
1.1.1 - IPTU	36.597,00	36.597,00	1.285,85	17.008,61	46,48
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	23.898,58	140.723,04	135,71
1.2.1 - ITBI	103.691,51	103.691,51	23.898,58	140.723,04	135,71
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	6.268,10	36.377,26	99,40
1.3.1 - ISS	36.597,00	36.597,00	6.268,10	36.377,26	99,40
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	29.648,91	140.023,69	64,12
1.4.1 - IRRF	218.362,11	218.362,11	29.648,91	140.023,69	64,12
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	1.287.682,94	6.818.295,26	84,88
2.1 - Cota-Parte do FPM	5.879.918,00	5.879.918,00	758.562,01	4.600.916,80	78,25
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	5.879.918,00	5.879.918,00	758.562,01	4.600.916,80	78,25
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	495.420,38	2.133.539,63	102,88
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	6.099,51	6.099,51	966,58	4.832,90	79,23
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	12.199,00	12.199,00	3.059,05	14.297,06	117,20
2.5 - Cota-Parte do ITR	24.398,00	24.398,00	22.390,78	25.248,52	103,49
2.6 - Cota-Parte do IPVA	24.398,00	24.398,00	7.284,14	39.460,35	161,74
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	1.348.784,38	7.152.427,86	84,86
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)= (b/a)
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO EN SIN					
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	195.184,00	195.184,00	27.582,19	145.577,77	74,58
5.1 - Transferências do Salário Educação	121.990,00	121.990,00	21.387,45	116.264,18	95,31
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	73.194,00	73.194,00	6.194,74	29.313,59	40,05
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	27.582,19	145.577,77	74,58



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 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	256.339,18	1.358.891,14	84,84
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	1.175.983,60	1.175.983,60	151.712,36	920.185,13	78,25
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	414.766,00	414.766,00	99.084,09	426.699,98	102,88
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.219,90	1.219,90	193,30	966,53	79,23
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	4.879,60	4.879,60	4.478,13	5.049,60	103,48
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	4.879,60	4.879,60	871,30	5.989,90	122,75
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	471.140,01	471.140,01	135.257,02	627.512,58	133,19
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	471.140,01	471.140,01	135.257,02	627.512,58	133,19
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	-121.082,16	-731.378,56	64,69

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	451.661,36	451.661,36	108.388,53	451.661,36	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundamental	451.661,36	451.661,36	108.388,53	451.661,36	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	21.128,65	250.897,86	22.806,11	187.617,10	74,78
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundamental	21.128,65	250.897,86	22.806,11	187.617,10	74,78
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	472.790,01	702.559,22	131.194,64	639.278,46	90,99

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	71,98

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	337.196,09	1.788.106,97	84,86
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	300.654,20	136.991,57	8.771,30	30.087,31	21,96
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	300.654,20	136.991,57	8.771,30	30.087,31	21,96
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.903.926,42	1.991.484,28	347.783,29	1.853.324,03	93,06
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	472.790,01	702.559,22	131.194,64	639.278,46	90,99
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.431.136,41	1.288.925,06	216.588,65	1.214.045,57	94,19
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR	22.168,08	168,08			
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS	83.460,30	32.597,50		22.089,91	67,77
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	2.310.209,00	2.161.241,43	356.554,59	1.905.501,25	88,17



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 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)	-731.378,56
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)	-731.378,56
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	2.614.789,90
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	36,56

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	2.161.241,43	356.554,59	1.905.501,25	88,17

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	804.381,04	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	809.257,55	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	21.483,31	

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

-----  
IONICE MARTINS DA SILVA BESSA  
CPF: 025.063.881-92  
CONTROLADOR INTERNO

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