



**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 JANEIRO A FEVEREIRO 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	81.013,83	81.013,83	22,55
1.1 - Receita Resultante do IPTU	33.270,00	33.270,00	1.311,92	1.311,92	3,94
1.1.1 - IPTU	33.270,00	33.270,00	1.311,92	1.311,92	3,94
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	57.782,79	57.782,79	61,30
1.2.1 - ITBI	94.265,00	94.265,00	57.782,79	57.782,79	61,30
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	5.686,67	5.686,67	17,09
1.3.1 - ISS	33.270,00	33.270,00	5.686,67	5.686,67	17,09
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	16.232,45	16.232,45	8,18
1.4.1 - IRRF	198.511,00	198.511,00	16.232,45	16.232,45	8,18
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	1.296.448,53	1.296.448,53	17,75
2.1 - Cota-Parte do FPM	5.345.380,00	5.345.380,00	1.027.356,78	1.027.356,78	19,22
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	5.345.380,00	5.345.380,00	1.027.356,78	1.027.356,78	19,22
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	261.889,03	261.889,03	13,89
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	5.545,00	5.545,00	741,12	741,12	13,37
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	11.090,00	11.090,00	1.818,23	1.818,23	16,40
2.5 - Cota-Parte do ITR	22.180,00	22.180,00	1.760,78	1.760,78	7,94
2.6 - Cota-Parte do IPVA	22.180,00	22.180,00	2.882,59	2.882,59	13,00
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	1.377.462,36	1.377.462,36	17,98
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)= (b/a)
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO ENSINO			44,70	44,70	
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	177.440,00	177.440,00	30.972,14	30.972,14	17,45
5.1 - Transferências do Salário Educação	110.900,00	110.900,00	30.972,14	30.972,14	27,93
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	66.540,00	66.540,00			
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS					
5.1 - Transferências de Convênios					
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)	177.440,00	177.440,00	31.016,84	31.016,84	17,48



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 JANEIRO A FEVEREIRO 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	258.925,83	258.925,83	17,78
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	1.069.076,00	1.069.076,00	205.471,29	205.471,29	19,22
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	377.060,00	377.060,00	52.377,72	52.377,72	13,89
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.109,00	1.109,00	148,22	148,22	13,37
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	4.436,00	4.436,00	352,14	352,14	7,94
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	4.436,00	4.436,00	576,46	576,46	13,00
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	428.309,10	428.309,10	127.974,01	127.974,01	29,88
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	428.309,10	428.309,10	127.628,34	127.628,34	29,80
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB			345,67	345,67	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-1.027.807,90	-1.027.807,90	-131.297,49	-131.297,49	12,77

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	76.049,65	76.049,65	76.049,65	76.049,65	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundamental	76.049,65	76.049,65	76.049,65	76.049,65	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	353.759,45	353.759,45	42.961,74	42.961,74	12,14
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundamental	353.759,45	353.759,45	42.961,74	42.961,74	12,14
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	429.809,10	429.809,10	119.011,39	119.011,39	27,69

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	59,43

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCICIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCICIO 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	344.365,59	344.365,59	17,98
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	273.322,00	298.741,58	36.155,77	36.155,77	12,10
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	273.322,00	298.741,58	36.155,77	36.155,77	12,10
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.730.842,20	1.678.026,32	230.999,63	230.999,63	13,77
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	429.809,10	429.809,10	119.011,39	119.011,39	27,69
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.301.033,10	1.248.217,22	111.988,24	111.988,24	8,97
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR	20.152,80	20.152,80			
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS	75.873,00	75.873,00	12.982,01	12.982,01	17,11
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	2.100.190,00	2.072.793,70	280.137,41	280.137,41	13,51



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 JANEIRO A FEVEREIRO 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)	-131.297,49
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	345,67
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)	-130.951,82
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	398.107,22
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE [(38)/(3)] x 100%	28,90

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	2.072.793,70	280.137,41	280.137,41	13,51

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	133.626,18	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	121.263,33	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	345,67	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	12.838,22	

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