



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	115.315,20	115.315,20	48.434,48	48.434,48	42,00
1.1 - Receita Resultante do IPTU	24.024,00	24.024,00	12.205,70	12.205,70	50,81
1.1.1 - IPTU	24.024,00	24.024,00	12.205,70	12.205,70	50,81
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	24.024,00	24.024,00	4.280,97	4.280,97	17,82
1.2.1 - ITBI	24.024,00	24.024,00	4.280,97	4.280,97	17,82
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	19.219,20	19.219,20	11.278,62	11.278,62	58,68
1.3.1 - ISS	19.219,20	19.219,20	11.278,62	11.278,62	58,68
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	48.048,00	48.048,00	20.669,19	20.669,19	43,02
1.4.1 - IRRF	48.048,00	48.048,00	20.669,19	20.669,19	43,02
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	5.608.402,80	5.608.402,80	1.281.131,94	1.281.131,94	22,84
2.1 - Cota-Parte do FPM	4.444.440,00	4.444.440,00	1.027.356,78	1.027.356,78	23,12
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	4.444.440,00	4.444.440,00	1.027.356,78	1.027.356,78	23,12
2.1.2 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.d					
2.2 - Cota-Parte do ICMS	1.081.080,00	1.081.080,00	244.785,98	244.785,98	22,64
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	6.006,00	6.006,00	692,88	692,88	11,54
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	6.006,00	6.006,00	1.700,81	1.700,81	28,32
2.5 - Cota-Parte do ITR	10.810,80	10.810,80	611,18	611,18	5,65
2.6 - Cota-Parte do IPVA	60.060,00	60.060,00	5.984,31	5.984,31	9,96
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	5.723.718,00	5.723.718,00	1.329.566,42	1.329.566,42	23,23
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	2.402,40	2.402,40	53,28	53,28	2,22
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	95.018,00	95.018,00	53.482,10	53.482,10	56,29
5.1 - Transferências do Salário Educação	44.000,00	44.000,00	53.482,10	53.482,10	121,55
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	51.018,00	51.018,00			
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)	97.420,40	97.420,40	53.535,38	53.535,38	54,95



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	1.120.479,36	1.120.479,36	255.886,07	255.886,07	22,84
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	888.888,00	888.888,00	205.471,29	205.471,29	23,12
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	216.216,00	216.216,00	48.957,20	48.957,20	22,64
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.201,20	1.201,20	138,56	138,56	11,54
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	2.162,16	2.162,16	122,23	122,23	5,65
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	12.012,00	12.012,00	1.196,79	1.196,79	9,96
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	473.302,88	473.302,88	83.273,14	83.273,14	17,59
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	467.296,88	467.296,88	83.060,81	83.060,81	17,77
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB	6.006,00	6.006,00	212,33	212,33	3,54
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-653.182,48	-653.182,48	-172.825,26	-172.825,26	26,46

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	38.090,80	38.090,80	38.090,80	38.090,80	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundamental	38.090,80	38.090,80	38.090,80	38.090,80	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	435.212,08	435.212,08	33.861,24	33.861,24	7,78
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundamental	435.212,08	435.212,08	33.861,24	33.861,24	7,78
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	473.302,88	473.302,88	71.952,04	71.952,04	15,20

## 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 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	45,74

## CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	1.109,13
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)	1.430.929,50	1.430.929,50	332.391,60	332.391,60	23,23
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	56.573,32	47.149,34	7.914,21	7.914,21	16,79
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	56.573,32	47.149,34	7.914,21	7.914,21	16,79
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.511.480,17	1.682.662,73	268.434,86	268.434,86	15,95
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	473.302,88	473.302,88	71.952,04	71.952,04	15,20
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.038.177,29	1.209.359,85	196.482,82	196.482,82	16,25

25 - ENSINO MÉDIO	551,97				
26 - ENSINO SUPERIOR	12.277,32	8.777,32			
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS	234.059,99	228.662,46	15.189,09	15.189,09	6,64
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	1.814.942,77	1.967.251,85	291.538,16	291.538,16	14,82



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)	-172.825,26
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	212,33
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)	-172.612,93
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	448.962,00
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	33,77

## 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))	1.814.942,77	1.967.251,85	291.538,16	291.538,16	14,82

## 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	1.109,13	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	135.537,29	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	120.305,50	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	212,33	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	16.553,25	

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

-----  
LUIS CESAR DE C. MARTINS  
CPF: 761.432.011-53  
CONTADOR

-----  
LIDIA SARA MENDES GONÇALVES  
CPF: 906.902.061-00  
CONTROLADOR INTERNO

-----  
ANTONIO VIEIRA ROSA  
CPF: 093.975.231-04  
PREFEITO MUNICIPAL