



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 MARÇO A ABRIL 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	45.377,95	93.812,43	81,35
1.1 - Receita Resultante do IPTU	24.024,00	24.024,00	17.049,11	29.254,81	121,77
1.1.1 - IPTU	24.024,00	24.024,00	17.049,11	29.254,81	121,77
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	7.922,85	12.203,82	50,80
1.2.1 - ITBI	24.024,00	24.024,00	7.922,85	12.203,82	50,80
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	6.489,30	17.767,92	92,45
1.3.1 - ISS	19.219,20	19.219,20	6.489,30	17.767,92	92,45
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	13.916,69	34.585,88	71,98
1.4.1 - IRRF	48.048,00	48.048,00	13.916,69	34.585,88	71,98
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	1.098.418,54	2.379.550,48	42,43
2.1 - Cota-Parte do FPM	4.444.440,00	4.444.440,00	863.378,47	1.890.735,25	42,54
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	4.444.440,00	4.444.440,00	863.378,47	1.890.735,25	42,54
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	215.566,82	460.352,80	42,58
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	6.006,00	6.006,00	692,88	1.385,76	23,07
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	6.006,00	6.006,00	974,27	2.675,08	44,54
2.5 - Cota-Parte do ITR	10.810,80	10.810,80	1.264,43	1.875,61	17,35
2.6 - Cota-Parte do IPVA	60.060,00	60.060,00	16.541,67	22.525,98	37,51
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	5.723.718,00	5.723.718,00	1.143.796,49	2.473.362,91	43,21
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	90,10	143,38	5,97
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	95.018,00	95.018,00	33.489,86	86.971,96	91,53
5.1 - Transferências do Salário Educação	44.000,00	44.000,00	30.888,77	84.370,87	191,75
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	51.018,00	51.018,00	2.601,09	2.601,09	5,10
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			0,59	0,59	
5.1 - Transferências de Convênios			0,59	0,59	

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	33.580,55	87.115,93	89,42



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 MARÇO A ABRIL 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	219.455,97	475.342,04	42,42
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	888.888,00	888.888,00	172.675,63	378.146,92	42,54
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	216.216,00	216.216,00	43.113,33	92.070,53	42,58
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.201,20	1.201,20	138,56	277,12	23,07
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	2.162,16	2.162,16	220,30	342,53	15,84
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	12.012,00	12.012,00	3.308,15	4.504,94	37,50
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	473.302,88	473.302,88	66.792,57	150.065,71	31,71
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	467.296,88	467.296,88	66.633,42	149.694,23	32,03
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB	6.006,00	6.006,00	159,15	371,48	6,19
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-653.182,48	-653.182,48	-152.822,55	-325.647,81	49,86

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	80.556,22	80.556,22	42.465,42	80.556,22	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundamental	80.556,22	80.556,22	42.465,42	80.556,22	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	392.746,66	392.746,66	41.334,40	75.195,64	19,15
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundamental	392.746,66	392.746,66	41.334,40	75.195,64	19,15
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	473.302,88	473.302,88	83.799,82	155.751,86	32,91

## 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	53,68

## 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	285.949,12	618.340,73	43,21
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	52.957,71	4.092,81	12.007,02	22,67
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	56.573,32	52.957,71	4.092,81	12.007,02	22,67
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.511.480,17	1.798.387,60	259.631,76	528.066,62	29,36
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	473.302,88	473.302,88	83.799,82	155.751,86	32,91
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.038.177,29	1.325.084,72	175.831,94	372.314,76	28,10

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	229.152,76	14.413,59	29.602,68	12,92
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	1.814.942,77	2.089.275,39	278.138,16	569.676,32	27,27



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 MARÇO A ABRIL 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)	-325.647,81
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	371,48
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)	-325.276,33
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	865.349,97
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	34,99

## 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	2.089.275,39	278.138,16	569.676,32	27,27

## 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	252.356,48	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	243.696,16	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	371,48	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	10.140,93	

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