



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 MAIO A JUNHO 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	39.241,69	133.054,12	115,38
1.1 - Receita Resultante do IPTU	24.024,00	24.024,00	4.410,09	33.664,90	140,13
1.1.1 - IPTU	24.024,00	24.024,00	4.410,09	33.664,90	140,13
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	12.701,67	24.905,49	103,67
1.2.1 - ITBI	24.024,00	24.024,00	12.701,67	24.905,49	103,67
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	19.219,20	19.219,20	5.720,01	23.487,93	122,21
1.3.1 - ISS	19.219,20	19.219,20	5.720,01	23.487,93	122,21
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	16.409,92	50.995,80	106,14
1.4.1 - IRRF	48.048,00	48.048,00	16.409,92	50.995,80	106,14
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	1.404.082,37	3.783.632,85	67,46
2.1 - Cota-Parte do FPM	4.444.440,00	4.444.440,00	997.881,63	2.888.616,88	64,99
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	4.444.440,00	4.444.440,00	997.881,63	2.888.616,88	64,99
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	391.640,10	851.992,90	78,81
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	6.006,00	6.006,00	692,88	2.078,64	34,61
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	6.006,00	6.006,00	1.962,95	4.638,03	77,22
2.5 - Cota-Parte do ITR	10.810,80	10.810,80	506,64	2.382,25	22,04
2.6 - Cota-Parte do IPVA	60.060,00	60.060,00	11.398,17	33.924,15	56,48
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	5.723.718,00	5.723.718,00	1.443.324,06	3.916.686,97	68,43
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	81,17	224,55	9,35
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	95.018,00	95.018,00	55.693,16	142.665,12	150,15
5.1 - Transferências do Salário Educação	44.000,00	44.000,00	55.693,16	140.064,03	318,33
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	51.018,00	51.018,00		2.601,09	5,10
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS				0,59	
5.1 - Transferências de Convênios				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	55.774,33	142.890,26	146,67



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 MAIO A JUNHO 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	280.258,27	755.600,31	67,44
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	888.888,00	888.888,00	199.576,27	577.723,19	64,99
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	216.216,00	216.216,00	63.388,85	155.459,38	71,90
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.201,20	1.201,20	138,56	415,68	34,61
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	2.162,16	2.162,16	101,32	443,85	20,53
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	12.012,00	12.012,00	17.053,27	21.558,21	179,47
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	473.302,88	473.302,88	85.723,95	235.789,66	49,82
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	467.296,88	467.296,88	85.622,70	235.316,93	50,36
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB	6.006,00	6.006,00	101,25	472,73	7,87
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-653.182,48	-653.182,48	-194.635,57	-520.283,38	79,65

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	119.468,35	119.468,35	38.912,13	119.468,35	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundamental	119.468,35	119.468,35	38.912,13	119.468,35	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	353.834,53	353.834,53	38.764,71	113.960,35	32,21
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundamental	353.834,53	353.834,53	38.764,71	113.960,35	32,21
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	473.302,88	473.302,88	77.676,84	233.428,70	49,32

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	50,67

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	360.831,01	979.171,74	68,43
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	57.854,80	6.671,02	18.678,04	32,28
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	56.573,32	57.854,80	6.671,02	18.678,04	32,28
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.511.480,17	1.836.905,03	351.268,21	879.334,83	47,87
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	473.302,88	473.302,88	77.676,84	233.428,70	49,32
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.038.177,29	1.363.602,15	273.591,37	645.906,13	47,37

25 - ENSINO MÉDIO	551,97				
26 - ENSINO SUPERIOR	12.277,32				
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS	234.059,99	154.059,37	15.945,24	45.547,92	29,57
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	1.814.942,77	2.048.819,20	373.884,47	943.560,79	46,05



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 MAIO A JUNHO 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)	-520.283,38
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	472,73
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)	-519.810,65
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	1.417.823,52
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	36,20

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	2.048.819,20	373.884,47	943.560,79	46,05

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	397.648,77	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	393.775,92	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	472,73	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	5.454,71	

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

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