



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 NOVEMBRO A DEZEMBRO 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	32.819,78	231.075,89	200,39
1.1 - Receita Resultante do IPTU	24.024,00	24.024,00	2.894,83	41.613,94	173,22
1.1.1 - IPTU	24.024,00	24.024,00	2.894,83	41.613,94	173,22
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	3.784,22	47.222,73	196,56
1.2.1 - ITBI	24.024,00	24.024,00	3.784,22	47.222,73	196,56
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	10.652,36	53.690,80	279,36
1.3.1 - ISS	19.219,20	19.219,20	10.652,36	53.690,80	279,36
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	15.488,37	88.548,42	184,29
1.4.1 - IRRF	48.048,00	48.048,00	15.488,37	88.548,42	184,29
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	1.642.815,87	7.481.682,76	133,40
2.1 - Cota-Parte do FPM	4.444.440,00	4.444.440,00	1.248.063,77	5.541.358,67	124,68
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	4.444.440,00	4.444.440,00	1.248.063,77	5.541.358,67	124,68
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	376.584,92	1.806.533,34	167,10
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	6.006,00	6.006,00	692,88	4.157,28	69,22
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	6.006,00	6.006,00	1.887,67	10.255,17	170,75
2.5 - Cota-Parte do ITR	10.810,80	10.810,80	2.185,07	35.151,33	325,15
2.6 - Cota-Parte do IPVA	60.060,00	60.060,00	13.401,56	84.226,97	140,24
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	5.723.718,00	5.723.718,00	1.675.635,65	7.712.758,65	134,75
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	31,79	418,52	17,42
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	95.018,00	95.018,00	80.910,63	340.106,91	357,94
5.1 - Transferências do Salário Educação	44.000,00	44.000,00	80.910,63	337.505,82	767,06
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	80.942,42	340.526,02	349,54



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 NOVEMBRO A DEZEMBRO 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	281.097,47	1.446.808,10	129,12
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	888.888,00	888.888,00	202.524,62	1.061.183,30	119,38
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	216.216,00	216.216,00	75.316,99	346.177,20	160,11
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	1.201,20	1.201,20	138,56	831,36	69,21
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	2.162,16	2.162,16	437,00	6.997,64	323,64
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	12.012,00	12.012,00	2.680,30	31.618,60	263,23
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	473.302,88	473.302,88	94.511,72	478.110,02	101,02
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	467.296,88	467.296,88	94.481,61	477.511,03	102,19
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB	6.006,00	6.006,00	30,11	598,99	9,97
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-653.182,48	-653.182,48	-186.615,86	-969.297,07	148,40

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)= (e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	235.643,22	235.643,22	33.416,33	235.643,22	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundamental	235.643,22	235.643,22	33.416,33	235.643,22	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	237.659,66	237.659,66	44.822,88	235.515,90	99,10
14.1 - Com Educação Infantil					
14.2 - Com Ensino Fundamental	237.659,66	237.659,66	44.822,88	235.515,90	99,10
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	473.302,88	473.302,88	78.239,21	471.159,12	99,55

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	49,29

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	418.908,91	1.928.189,66	134,75
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	52.426,64	11.903,51	46.426,64	88,56
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	56.573,32	52.426,64	11.903,51	46.426,64	88,56
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.511.480,17	1.841.056,58	366.595,99	1.771.288,57	96,21
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	473.302,88	473.302,88	78.239,21	471.159,12	99,55
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	1.038.177,29	1.367.753,70	288.356,78	1.300.129,45	95,06

25 - ENSINO MÉDIO	551,97				
26 - ENSINO SUPERIOR	12.277,32				
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS	234.059,99	88.919,78	8.898,28	81.699,78	91,88
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	1.814.942,77	1.982.403,00	387.397,78	1.899.414,99	95,81



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 NOVEMBRO A DEZEMBRO 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)	-969.297,07
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	598,99
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)	-968.698,08
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	2.786.413,29
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	36,13

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	1.982.403,00	387.397,78	1.899.414,99	95,81

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	804.608,36	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	798.256,45	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	598,99	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	8.060,03	

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