



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 2013

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	7.914.956,49	7.914.956,49	1.535.743,17	5.352.103,31	67,62
1.1 - Receita Resultante do IPTU	434.452,65	434.452,65	178.253,73	465.066,23	107,05
1.1.1 - IPTU	266.765,31	266.765,31	129.905,55	394.144,36	147,75
1.1.2 - Multa, Juros e Encargos do IPTU	15.244,31	15.244,31	48.348,18	70.088,78	459,77
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	152.443,03	152.443,03		833,09	0,55
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	297.253,97	297.253,97	25.465,80	259.565,38	87,32
1.2.1 - ITBI	266.765,36	266.765,36	25.465,80	259.565,38	97,30
1.2.2 - Multa, Juros e Encargos do ITBI	15.244,31	15.244,31			
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	15.244,30	15.244,30			
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	6.623.943,77	6.623.943,77	1.088.496,35	3.679.840,42	55,55
1.3.1 - ISS	6.593.455,16	6.593.455,16	1.086.647,83	3.673.190,66	55,71
1.3.2 - Multa, Juros e Encargos do ISS	15.244,31	15.244,31	1.848,52	6.649,76	43,62
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	15.244,30	15.244,30			
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	559.306,10	559.306,10	243.527,29	947.631,28	169,43
1.4.1 - IRRF	559.306,10	559.306,10	243.527,29	947.631,28	169,43
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	48.476.819,65	48.476.819,65	11.900.475,87	59.976.455,46	123,72
2.1 - Cota-Parte do FPM	11.603.885,61	11.603.885,61	2.646.973,99	12.038.947,29	103,75
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	11.603.885,61	11.603.885,61	2.646.973,99	12.038.947,29	103,75
2.1.2 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.d					
2.2 - Cota-Parte do ICMS	36.136.169,34	36.136.169,34	8.989.311,86	46.524.097,46	128,75
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	204.427,23	204.427,23	16.924,10	103.660,13	50,71
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	174.208,37	174.208,37	57.528,28	312.004,04	179,10
2.5 - Cota-Parte do ITR	102.213,62	102.213,62	47.189,56	245.898,79	240,57

2.6 - Cota-Parte do IPVA	255.915,48	255.915,48	142.548,08	751.847,75	293,79
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	56.391.776,14	56.391.776,14	13.436.219,04	65.328.558,77	115,85
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 ENSINO					
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	210.315,51	210.315,51	108.220,66	776.401,03	369,16
5.1 - Transferências do Salário Educação	38.798,74	38.798,74	46.974,71	505.192,86	1.302,09
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	171.516,77	171.516,77	61.245,95	271.208,17	158,12
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)	210.315,51	210.315,51	108.220,66	776.401,03	369,16



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 2013

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	9.473.867,64	9.473.867,64	2.169.532,54	11.881.563,41	125,41
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	2.134.122,48	2.134.122,48	428.693,20	2.458.702,66	115,21
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	7.227.233,87	7.227.233,87	1.702.871,76	9.228.788,40	127,69
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	40.885,45	40.885,45	4.937,71	33.132,43	81,04
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	20.442,74	20.442,74	4.500,19	10.410,39	50,92
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	51.183,10	51.183,10	28.529,68	150.529,53	294,10
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.460.893,24	5.460.893,24	1.446.324,36	7.558.515,23	138,41
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	5.460.893,24	5.460.893,24	1.441.120,98	7.522.844,64	137,76
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB			5.203,38	35.670,59	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	-4.012.974,40	-4.012.974,40	-728.411,56	-4.358.718,77	108,62

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.111.066,65	6.111.066,65	1.350.353,09	6.111.066,65	100,00
13.1 - Com Educação Infantil					
13.2 - Com Ensino Fundametal	6.111.066,65	6.111.066,65	1.350.353,09	6.111.066,65	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	-650.173,41	1.746.897,21	625.039,68	1.746.897,21	100,00
14.1 - Com Educação Infantil	111.543,20	16.121,64	9.675,01	16.121,64	100,00
14.2 - Com Ensino Fundametal	-761.716,61	1.730.775,57	615.364,67	1.730.775,57	100,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	5.460.893,24	7.857.963,86	1.975.392,77	7.857.963,86	100,00

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)/11x100	80,85

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCICIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCICIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	301.199,40
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

	DESPESAS LIQUIDADAS
--	---------------------

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)
22 - IMPOSTOS E TRANSF.DESTINADOS AO MDE(25% DE 3)	14.097.944,03	14.097.944,03	3.359.054,76	16.332.139,69	115,85
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (e)	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	915.203,20	866.710,98	195.098,59	842.090,57	97,16
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	111.543,20	16.121,64	9.675,01	16.121,64	100,00
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	803.660,00	850.589,34	185.423,58	825.968,93	97,11
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	14.188.948,00	16.547.303,43	3.059.862,68	14.681.599,35	88,73
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.349.350,04	7.841.842,22	1.965.717,76	7.841.842,22	100,00
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	8.839.597,96	8.705.461,21	1.094.144,92	6.839.757,13	78,57
25 - ENSINO MÉDIO	54.676,17	54.676,17		12.238,20	22,38
26 - ENSINO SUPERIOR	935.812,71	611.802,64	199.407,41	605.096,51	98,90
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS	525.630,81	555.331,49	125.851,38	525.401,10	94,61
29 - TOTAL DAS DESPESA CIAÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	16.620.270,89	18.635.824,71	3.580.220,06	16.666.425,73	89,43



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 2013

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)	-4.358.718,77
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	35.670,59
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)	-4.323.048,18
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	19.846.738,10
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	30,38

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))	16.620.270,89	18.635.824,71	3.580.220,06	16.666.425,73	89,43

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 2012	301.199,40	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	23.255.299,01	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	23.590.418,23	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	35.670,59	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	1.750,77	

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](http://www.megasoftgyn.com.br)

-----  
MARCIO BARBOSA VASCONCELOS  
CPF: 957.079.801-72  
PREFEITO

-----  
ANIZIA PAULA FONSECA CUNHA  
CPF: 397.054.551-04  
CONTROLE INTERNO

-----  
VALDIR LEMES DA FRANÇA  
CPF: 454.598.941-15  
CONTADOR