



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 2013

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	13.628.000,00	13.628.000,00	1.470.313,55	1.470.313,55	10,79
1.1 - Receita Resultante do IPTU	3.600.000,00	3.600.000,00	251.611,92	251.611,92	6,99
1.1.1 - IPTU	2.500.000,00	2.500.000,00	251.611,92	251.611,92	10,06
1.1.2 - Multa, Juros e Encargos do IPTU					
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	1.100.000,00	1.100.000,00			
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	1.328.000,00	1.328.000,00	247.611,00	247.611,00	18,65
1.2.1 - ITBI	1.328.000,00	1.328.000,00	247.611,00	247.611,00	18,65
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	5.500.000,00	5.500.000,00	944.618,43	944.618,43	17,17
1.3.1 - ISS	5.500.000,00	5.500.000,00	944.618,43	944.618,43	17,17
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	3.200.000,00	3.200.000,00	26.472,20	26.472,20	0,83
1.4.1 - IRRF	3.200.000,00	3.200.000,00	26.472,20	26.472,20	0,83
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	44.756.000,00	44.756.000,00	7.981.860,67	7.981.860,67	17,83
2.1 - Cota-Parte do FPM	20.300.000,00	20.300.000,00	4.185.234,52	4.185.234,52	20,62
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	20.300.000,00	20.300.000,00	4.185.234,52	4.185.234,52	20,62
2.1.2 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.d					
2.2 - Cota-Parte do ICMS	18.400.000,00	18.400.000,00	3.317.189,10	3.317.189,10	18,03
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	30.000,00	30.000,00			
2.4 - Cota-Parte do IPI - Exportação	50.000,00	50.000,00			
2.5 - Cota-Parte do ITR	35.000,00	35.000,00	1.588,62	1.588,62	4,54
2.6 - Cota-Parte do IPVA	5.936.000,00	5.936.000,00	477.848,43	477.848,43	8,05
2.7 - Cota-Parte do IOF - Ouro	5.000,00	5.000,00			
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	58.384.000,00	58.384.000,00	9.452.174,22	9.452.174,22	16,19
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO ENSIN			753,02	753,02	
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	1.035.000,00	1.035.000,00	80.254,64	80.254,64	7,75
5.1 - Transferências do Salário Educação	300.000,00	300.000,00	80.013,88	80.013,88	26,67
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	735.000,00	735.000,00			
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			240,76	240,76	
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	4.800.000,00	4.800.000,00	86.578,27	86.578,27	1,80
5.1 - Transferências de Convênios	4.800.000,00	4.800.000,00	86.578,27	86.578,27	1,80
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)	5.835.000,00	5.835.000,00	167.585,93	167.585,93	2,87



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 2013

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.940.600,00	8.940.600,00	1.594.369,06	1.594.369,06	17,83
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	4.060.000,00	4.060.000,00	837.046,84	837.046,84	20,62
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	3.680.000,00	3.680.000,00	725.271,17	725.271,17	19,71
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	6.000,00	6.000,00			
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	7.400,00	7.400,00	317,71	317,71	4,29
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	1.187.200,00	1.187.200,00	31.733,34	31.733,34	2,67
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.500.000,00	13.500.000,00	2.942.698,57	2.942.698,57	21,80
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	13.450.000,00	13.450.000,00	2.942.698,57	2.942.698,57	21,88
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplic.Financ.dos Rec.do FUNDEB	50.000,00	50.000,00			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFER. DO FUNDEB	4.509.400,00	4.509.400,00	1.348.329,51	1.348.329,51	29,90

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.100.000,00	8.100.000,00	1.490.781,05	1.490.781,05	18,40
13.1 - Com Educação Infantil	10.500,00	10.500,00			
13.2 - Com Ensino Fundametal	8.089.500,00	8.089.500,00	1.490.781,05	1.490.781,05	18,43
14 - OUTRAS DESPESAS	5.400.000,00	5.531.147,88	777.306,50	777.306,50	14,05
14.1 - Com Educação Infantil	48.400,00	49.050,00	1.050,00	1.050,00	2,14
14.2 - Com Ensino Fundametal	5.351.600,00	5.482.097,88	776.256,50	776.256,50	14,16
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	13.500.000,00	13.631.147,88	2.268.087,55	2.268.087,55	16,64

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	50,66

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	57.592,34
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	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
22 - IMPOSTOS E TRANSF.DESTINADOS AO MDE(25% DE 3)	14.596.000,00	14.596.000,00	2.363.043,55	2.363.043,55	16,19
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	656.100,00	657.070,06	1.920,69	1.920,69	0,29
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	58.900,00	59.550,00	1.050,00	1.050,00	1,76
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	597.200,00	597.520,06	870,69	870,69	0,15
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	24.213.156,16	24.207.451,38	2.630.972,66	2.630.972,66	10,87
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	13.441.100,00	13.571.597,88	2.267.037,55	2.267.037,55	16,70
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	10.772.056,16	10.635.853,50	363.935,11	363.935,11	3,42
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR					
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28 - OUTRAS	758.400,00	763.134,72			
29 - TOTAL DAS DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	25.627.656,16	25.627.656,16	2.632.893,35	2.632.893,35	10,27



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 JANEIRO A FEVEREIRO DE 2013

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

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)	1.348.329,51
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	0,00
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	1.006.743,64
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	2.355.073,15
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	277.820,20
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	2,94

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITA ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM APLICAÇÃO FINANCEIRA DE O					
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E SAL	300.000,00	300.000,00			
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO					
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINA	5.535.000,00	5.535.000,00			
44 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (40+41+42+43)	5.835.000,00	5.835.000,00			
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44))	31.462.656,16	31.462.656,16	2.632.893,35	2.632.893,35	8,37

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	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
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	FUNDEB
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	57.592,34	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.946.272,29	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.380.130,73	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	
51 - (-) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	1.623.733,90	

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

LUCIANO AMARAL BRITO SBROGLIA
CPF: 451.715.721-00
SECRETARIO - GESTOR

JUDSON RODRIGUES DE SANTANA COSTA
CPF: 713.341.141-53
CONTROLE INTERNO

LUCIJONES LOPES COSTA
CPF: 370.785.001-30
CONTADOR