



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 SETEMBRO A OUTUBRO 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	1.805.917,26	9.448.705,88	69,33
1.1 - Receita Resultante do IPTU	3.600.000,00	3.600.000,00	438.345,28	2.581.038,83	71,70
1.1.1 - IPTU	2.500.000,00	2.500.000,00	258.855,85	2.090.958,20	83,64
1.1.2 - Multa, Juros e Encargos do IPTU					
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	1.100.000,00	1.100.000,00	179.489,43	490.080,63	44,55
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	1.328.000,00	1.328.000,00	354.974,93	1.487.289,57	111,99
1.2.1 - ITBI	1.328.000,00	1.328.000,00	354.974,93	1.487.289,57	111,99
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	918.831,96	4.731.720,90	86,03
1.3.1 - ISS	5.500.000,00	5.500.000,00	918.831,96	4.731.720,90	86,03
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	93.765,09	648.656,58	20,27
1.4.1 - IRRF	3.200.000,00	3.200.000,00	93.765,09	648.656,58	20,27
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	7.494.735,20	39.160.739,00	87,50
2.1 - Cota-Parte do FPM	20.300.000,00	20.300.000,00	2.740.999,12	16.625.056,68	81,90
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	20.300.000,00	20.300.000,00	2.740.999,12	16.625.056,68	81,90
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	3.817.361,05	17.508.827,26	95,16
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	30.000,00	30.000,00	3.314,84	16.574,19	55,25
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	27.423,06	34.772,81	99,35
2.6 - Cota-Parte do IPVA	5.936.000,00	5.936.000,00	905.637,13	4.975.508,06	83,82
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	9.300.652,46	48.609.444,88	83,26
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO ENSIN			5.563,38	22.892,48	
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	1.035.000,00	1.035.000,00	239.469,29	970.886,42	93,81
5.1 - Transferências do Salário Educação	300.000,00	300.000,00	67.060,68	332.912,94	110,97
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	735.000,00	735.000,00	158.008,37	616.819,27	83,92
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			14.400,24	21.154,21	
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	4.800.000,00	4.800.000,00		1.487.576,72	30,99
5.1 - Transferências de Convênios	4.800.000,00	4.800.000,00		1.487.576,72	30,99
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	245.032,67	2.481.355,62	42,53



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 SETEMBRO A OUTUBRO 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	1.441.464,37	7.769.753,23	86,90
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	4.060.000,00	4.060.000,00	548.199,78	3.325.011,09	81,90
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	3.680.000,00	3.680.000,00	763.472,17	3.571.372,07	97,05
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	6.000,00	6.000,00	662,96	3.314,81	55,25
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	7.400,00	7.400,00	5.484,60	6.972,57	94,22
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	1.187.200,00	1.187.200,00	123.644,86	863.082,69	72,70
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.500.000,00	13.500.000,00	2.467.604,71	14.057.082,06	104,13
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	13.450.000,00	13.450.000,00	2.467.604,71	14.057.082,06	104,51
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	1.026.140,34	6.287.328,83	139,43

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.100.000,00	13.379.684,24	1.965.539,18	10.014.538,72	74,85
13.1 - Com Educação Infantil	10.500,00	10.500,00			
13.2 - Com Ensino Fundamental	8.089.500,00	13.369.184,24	1.965.539,18	10.014.538,72	74,91
14 - OUTRAS DESPESAS	5.400.000,00	7.884.571,16	882.677,51	4.635.864,08	58,80
14.1 - Com Educação Infantil	48.400,00	101.322,37	3.092,72	58.094,62	57,34
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.351.600,00	7.783.248,79	879.584,79	4.577.769,46	58,82
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	13.500.000,00	21.264.255,40	2.848.216,69	14.650.402,80	68,90

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	71,24

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	2.325.163,12	12.152.361,22	83,26
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	656.100,00	419.346,43	3.588,33	63.559,41	15,16
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	58.900,00	111.822,37	3.092,72	58.094,62	51,95
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	597.200,00	307.524,06	495,61	5.464,79	1,78
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	24.213.156,16	29.773.820,06	4.385.593,39	19.178.233,89	64,41
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	13.441.100,00	21.152.433,03	2.845.123,97	14.592.308,18	68,99
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	10.772.056,16	8.621.387,03	1.540.469,42	4.585.925,71	53,19
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR					
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28 - OUTRAS	758.400,00	418.987,27	84.489,40	308.451,57	73,62
29 - TOTAL DAS DESPESAS C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	25.627.656,16	30.612.153,76	4.473.671,12	19.550.244,87	63,86



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 SETEMBRO A OUTUBRO 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)	6.287.328,83
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)	7.294.072,47
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	11.947.720,83
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE $[(38)/(3)] \times 100\%$	24,58

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				
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO					
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINA	5.535.000,00	2.382.163,68	456.991,00	1.397.706,86	58,67
44 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (40+41+42+43)	5.835.000,00	2.382.163,68	456.991,00	1.397.706,86	58,67
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44))	31.462.656,16	32.994.317,44	4.930.662,12	20.947.951,73	63,49

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	14.076.748,03	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	11.288.500,10	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	
51 - (-) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	2.845.840,27	

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