



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

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	4.093.075,14	13.729.266,57	100,74
1.1 - Receita Resultante do IPTU	3.600.000,00	3.600.000,00	510.906,34	3.123.069,37	86,75
1.1.1 - IPTU	2.500.000,00	2.500.000,00	241.418,90	2.342.602,70	93,70
1.1.2 - Multa, Juros e Encargos do IPTU					
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	1.100.000,00	1.100.000,00	269.487,44	780.466,67	70,95
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	466.910,39	1.975.299,99	148,74
1.2.1 - ITBI	1.328.000,00	1.328.000,00	466.910,39	1.975.299,99	148,74
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	1.261.618,02	6.100.430,32	110,92
1.3.1 - ISS	5.500.000,00	5.500.000,00	1.261.618,02	6.100.430,32	110,92
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	1.853.640,39	2.530.466,89	79,08
1.4.1 - IRRF	3.200.000,00	3.200.000,00	1.853.640,39	2.530.466,89	79,08
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	9.217.139,59	48.377.878,59	108,09
2.1 - Cota-Parte do FPM	20.300.000,00	20.300.000,00	4.782.307,45	21.407.364,13	105,45
2.1.1 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.b	20.300.000,00	20.300.000,00	3.872.616,13	20.497.672,81	100,97
2.1.2 - Parcela Referente a CF, art.159, I Al.d			909.691,32	909.691,32	
2.2 - Cota-Parte do ICMS	18.400.000,00	18.400.000,00	4.149.427,57	21.658.254,83	117,71
2.3 - ICMS - Desoneração - LC - 87/1996	30.000,00	30.000,00	3.314,84	19.889,03	66,30
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	11.502,82	46.275,63	132,22
2.6 - Cota-Parte do IPVA	5.936.000,00	5.936.000,00	270.586,91	5.246.094,97	88,38
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	13.310.214,73	62.107.145,16	106,38
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
4 - REC.APLICAÇÃO FINANCEIRA OUTROS REC.VINC.AO ENSIN			11.095,45	33.987,93	
5 - TRANSFERÊNCIA DO FNDE	1.035.000,00	1.035.000,00	435.594,70	1.406.481,12	135,89
5.1 - Transferências do Salário Educação	300.000,00	300.000,00	67.541,45	400.454,39	133,48
5.2 - Outras Transferências do Salário Educação	735.000,00	735.000,00	355.150,09	971.969,36	132,24
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			12.903,16	34.057,37	
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	4.800.000,00	4.800.000,00	4.353.037,70	5.840.614,42	121,68
5.1 - Transferências de Convênios	4.800.000,00	4.800.000,00	4.353.037,70	5.840.614,42	121,68
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	4.799.727,85	7.281.083,47	124,78



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

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	1.718.972,10	9.488.725,33	106,13
10.1 - Conta-Parte do FPM Destinada ao FUNDEB	4.060.000,00	4.060.000,00	774.523,18	4.099.534,27	100,97
10.2 - Conta-Parte do ICMS Destinada ao FUNDEB	3.680.000,00	3.680.000,00	829.885,47	4.401.257,54	119,60
10.3 - ICMS Desoneração Destinada ao FUNDEB	6.000,00	6.000,00	331,48	3.646,29	60,77
10.4 - Conta-Parte do IPI Destinada ao FUNDEB					
10.5 - Conta-Parte do ITR Destinada ao FUNDEB	7.400,00	7.400,00	2.632,03	9.604,60	129,79
10.6 - Conta-Parte do IPVA Destinada ao FUNDEB	1.187.200,00	1.187.200,00	111.599,94	974.682,63	82,10
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.500.000,00	13.500.000,00	3.370.001,27	17.427.083,33	129,09
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	13.450.000,00	13.450.000,00	3.370.001,27	17.427.083,33	129,57
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	1.651.029,17	7.938.358,00	176,04

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.100.000,00	12.544.720,39	1.718.244,35	11.732.783,07	93,53
13.1 - Com Educação Infantil	10.500,00	10.500,00			
13.2 - Com Ensino Fundametal	8.089.500,00	12.534.220,39	1.718.244,35	11.732.783,07	93,61
14 - OUTRAS DESPESAS	5.400.000,00	8.854.921,12	1.697.766,08	6.428.069,19	72,59
14.1 - Com Educação Infantil	48.400,00	104.678,52	3.803,14	62.081,00	59,31
14.2 - Com Ensino Fundametal	5.351.600,00	8.750.242,60	1.693.962,94	6.365.988,19	72,75
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	13.500.000,00	21.399.641,51	3.416.010,43	18.160.852,26	84,87

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 DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMEITE DO FUNDEB (16+17)	0,00
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13-18)/11)x100	67,32

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCICIO SUBSEQUENTE

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCICIO 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	3.327.553,68	15.526.786,29	106,38
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	656.100,00	216.651,52	4.176,95	67.919,60	31,35
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	58.900,00	115.178,52	3.803,14	62.081,00	53,90
23.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	597.200,00	101.473,00	373,81	5.838,60	5,75
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	24.213.156,16	31.516.678,23	5.957.156,23	25.609.474,72	81,26
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	13.441.100,00	21.284.462,99	3.412.207,29	18.098.771,26	85,03
24.2 - Despesas Custeadas c/Outros Rec.Impostos	10.772.056,16	10.232.215,24	2.544.948,94	7.510.703,46	73,40
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR					
27 - ENSINO PROFIS.NAO INTEGRADO AO ESNINO REGULAR					
28 - OUTRAS	758.400,00	323.869,27		223.962,17	69,15
29 - TOTAL DAS DESPESA C/AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO	25.627.656,16	32.057.199,02	5.961.333,18	25.901.356,49	80,80



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

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)	7.938.358,00
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	1.101.728,97
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	9.040.086,97
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DO LIMITE ((23+24)-(37))	16.637.307,35
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MDE [(38)/(3)] x 100%	26,79

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	422.880,92	396.384,84	396.384,84	93,73
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO					
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINA	5.535.000,00	2.124.168,42	77.874,53	1.474.627,39	69,42
44 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (40+41+42+43)	5.835.000,00	2.547.049,34	474.259,37	1.871.012,23	73,46
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44))	31.462.656,16	34.604.248,36	6.435.592,55	27.772.368,72	80,26

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	18.159.983,54	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	14.059.072,15	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	
51 - (-) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL	4.158.503,73	

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