



**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO / FEVEREIRO / 2013

LEI. 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

R\$ Milhares

**RECEITAS DO ENSINO**

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Fev 2013 (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>1 - RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	1.055.658,97	1.055.658,97	85.800,74	85.800,74	8,13
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Oredial e Territorial Urbana - IPTU	211.132,51	211.132,51	4.423,14	4.423,14	2,09
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	191.938,72	191.938,72	1.011,75	1.011,75	0,53
Multas, Juros de Mora e Outros encargos do IPTU	6.397,93	6.397,93	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do IPTU	12.795,86	12.795,86	3.411,39	3.411,39	26,66
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	323.735,14	323.735,14	23.076,98	23.076,98	7,13
Imposto Sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	319.896,38	319.896,38	23.076,98	23.076,98	7,21
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	3.838,76	3.838,76	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	290.465,91	290.465,91	49.340,56	49.340,56	16,99
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	281.508,81	281.508,81	45.502,33	45.502,33	16,16
Multa, Juros de Mora e outros Encargos do ISS	2.559,17	2.559,17	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do ISS	6.397,93	6.397,93	3.838,23	3.838,23	59,99
Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	230.325,41	230.325,41	8.960,06	8.960,06	3,89
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	230.325,41	230.325,41	8.960,06	8.960,06	3,89
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	8.412.402,09	8.412.402,09	1.934.536,02	1.934.536,02	23,00
2.1 - Cota-Parte FPM	5.212.158,61	5.212.158,61	1.158.249,14	1.158.249,14	22,22
2.2 - Cota-Parte ICMS	3.007.026,06	3.007.026,06	749.386,16	749.386,16	24,92
2.3 - ICMS - Desoneração - L.C. No 87/1996	6.397,93	6.397,93	0,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	20.473,36	20.473,36	6.205,24	6.205,24	30,31
2.5 - Cota-Parte ITR	12.795,87	12.795,87	9.774,97	9.774,97	76,39
2.6 - Cota-Parte IPVA	153.550,26	153.550,26	10.920,51	10.920,51	7,11
2.7 - Cota-Parte IOF - Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS ( 1 + 2 )</b>	9.468.061,06	9.468.061,06	2.020.336,76	2.020.336,76	21,34



**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO / FEVEREIRO / 2013

LEI. 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

R\$ Milhares

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Fev 2013 (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	221.994,41	221.994,41	40.316,52	40.316,52	18,16
4.1 - Transferências do Salário-Educação	127.958,57	127.958,57	40.316,52	40.316,52	31,51
4.2 - Outras Transferências do FNDE	94.035,84	94.035,84	0,00	0,00	0,00
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	182.668,47	182.668,47	14.911,20	14.911,20	8,16
6 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - OUTRAS RECEITAS DESTINADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO ( 4 + 5 + 6 + 7 )	404.662,88	404.662,88	55.227,72	55.227,72	13,65
<b>FUNDEB</b>					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Fev 2013 (b)	% (c) = (b/a)x100
9 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.682.480,41	1.682.480,41	386.907,12	386.907,12	23,00
9.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (18,33% de 2.1)	1.042.431,72	1.042.431,72	231.649,76	231.649,76	22,22
9.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (18,33% de 2.2)	601.405,21	601.405,21	149.877,23	149.877,23	24,92
9.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB - (18,33% de 2.3)	1.279,59	1.279,59	0,00	0,00	0,00
9.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (18,33% de 2.4)	4.094,67	4.094,67	1.241,05	1.241,05	30,31
9.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (13,33% de 2.5)	2.559,17	2.559,17	1.954,98	1.954,98	76,39
9.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (13,33% de 2.6)	30.710,05	30.710,05	2.184,10	2.184,10	7,11
10 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.539.152,00	3.539.152,00	501.559,78	501.559,78	14,17
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	3.539.152,00	3.539.152,00	501.082,11	501.082,11	14,16
10.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	477,67	477,67	0,00
11 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (10.1 - 9)	1.856.671,59	1.856.671,59	114.174,99	114.174,99	6,15



**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO / FEVEREIRO / 2013

LEI. 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

R\$ Milhares

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Fev 2013 (e)	% (f) = (e/d)x100
12 - PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.249.496,00	2.249.496,00	319.791,04	319.791,04	14,22
12.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2 - Com Ensino Fundamental	2.249.496,00	2.249.496,00	319.791,04	319.791,04	14,22
13 - OUTRAS DESPESAS	1.289.656,00	1.289.656,00	33.259,13	33.259,13	2,58
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	1.289.656,00	1.289.656,00	33.259,13	33.259,13	2,58
14 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB ( 12 + 13 )	3.539.152,00	3.539.152,00	353.050,17	353.050,17	9,98
15 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (12/10) x 100%					63,76
<b>CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Fev 2013 (b)	% (c) = (b/a)x100
16 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	2.367.015,27	562.374,00	79.947,76	79.947,76	14,22
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Fev 2013 (e)	% (f) = (e/d)x100
17 - EDUCAÇÃO INFANTIL	212.943,43	182.943,43	23.999,11	23.999,11	13,12
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	212.943,43	182.943,43	23.999,11	23.999,11	13,12
18 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.967.975,89	4.946.290,09	456.258,67	456.258,67	9,22
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.539.152,00	3.539.152,00	353.050,17	353.050,17	9,98
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.428.823,89	1.407.138,09	103.208,50	103.208,50	7,33
19 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - ENSINO SUPERIOR	30.822,50	146.280,20	0,00	0,00	0,00
21 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO ( 17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22 )	5.211.741,82	5.275.513,72	480.257,78	480.257,78	9,10



**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO / FEVEREIRO / 2013

LEI. 9.394/96. Art. 72 - Anexo X

R\$ Milhares

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (11)	6,15
25 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
26 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
27 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00
28 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (37g)	0,00
29 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (38.3)	501.559,78
30 - TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL ( 24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29 )	501.565,93
31 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [ ( 17 + 18 ) - ( 30 ) / ( 3 ) ] x 100%	16,06

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Fev 2013 (e)	% (f) = (e/d)x100
32 - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE ( 32 + 33 + 34 )	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 - TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO ( 23 + 35 )	5.211.741,82	5.275.513,72	480.257,78	480.257,78	9,10

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO**

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2013 (g)
37 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DE FUNDEB	VALOR
38 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	39.969,36
38.1 - (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	541.617,14
38.2 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	350.364,29
38.3 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	501.559,78
39 - (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	732.781,99

Sistema <SIGEP, Consultoria e Sistemas>, Unidade Responsável <Departamento de Contabilidade>, Data da emissão <21/05/2013> e hora da emissão <11:44>

MAX PEREIRA BARBOSA  
CPF: 335.419.491-04  
PREFEITO MUNICIPAL

FLÁVIO ANTÔNIO O. JÚNIOR  
CPF: 014.778.171-07  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

ELIZABETE FRANÇA O. SILVA  
CPF: 988.925.331-34  
CONTROLADORA INTERNA

VINICIUS HENRIQUE PIRES ALVES  
CPF: 004.209.981-10 CRC: 18754/0  
CONTADOR