



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MARÇO / ABRIL / 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 Abr 2013 (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	1.055.658,97	1.055.658,97	130.859,55	216.660,29	20,52
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Oredial e Territorial Urbana - IPTU	211.132,51	211.132,51	51.867,31	56.290,45	26,66
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	191.938,72	191.938,72	44.800,58	45.812,33	23,87
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	7.066,73	10.478,12	81,89
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	26.024,24	49.101,22	15,17
Imposto Sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	319.896,38	319.896,38	26.024,24	49.101,22	15,35
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	34.265,77	83.606,33	28,78
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	281.508,81	281.508,81	29.628,50	75.130,83	26,69
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	4.637,27	8.475,50	132,47
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	18.702,23	27.662,29	12,01
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	230.325,41	230.325,41	18.702,23	27.662,29	12,01
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
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	8.412.402,09	8.412.402,09	1.682.072,98	3.616.609,00	42,99
2.1 - Cota-Parte FPM	5.212.158,61	5.212.158,61	793.225,37	1.951.474,51	37,44
2.2 - Cota-Parte ICMS	3.007.026,06	3.007.026,06	858.597,01	1.607.983,17	53,47
2.3 - ICMS - Desoneração - L.C. No 87/1996	6.397,93	6.397,93	3.647,00	3.647,00	57,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	20.473,36	20.473,36	4.315,37	10.520,61	51,39
2.5 - Cota-Parte ITR	12.795,87	12.795,87	389,83	10.164,80	79,44
2.6 - Cota-Parte IPVA	153.550,26	153.550,26	21.898,40	32.818,91	21,37
2.7 - Cota-Parte IOF - Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	9.468.061,06	9.468.061,06	1.812.932,53	3.833.269,29	40,49



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MARÇO / ABRIL / 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 Abr 2013 (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	221.994,41	221.994,41	49.000,16	89.316,68	40,23
4.1 - Transferências do Salário-Educação	127.958,57	127.958,57	30.344,54	70.661,06	55,22
4.2 - Outras Transferências do FNDE	94.035,84	94.035,84	18.655,62	18.655,62	19,84
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	182.668,47	182.668,47	15.250,02	30.161,22	16,51
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	64.250,18	119.477,90	29,53
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Abr 2013 (b)	% (c) = (b/a)x100
9 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.682.480,41	1.682.480,41	237.096,22	624.003,34	37,09
9.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (18,33% de 2.1)	1.042.431,72	1.042.431,72	158.645,02	390.294,78	37,44
9.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (18,33% de 2.2)	601.405,21	601.405,21	74.604,06	224.481,29	37,33
9.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB - (18,33% de 2.3)	1.279,59	1.279,59	729,40	729,40	57,00
9.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (18,33% de 2.4)	4.094,67	4.094,67	505,84	1.746,89	42,66
9.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (13,33% de 2.5)	2.559,17	2.559,17	77,95	2.032,93	79,44
9.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (13,33% de 2.6)	30.710,05	30.710,05	2.533,95	4.718,05	15,36
10 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.539.152,00	3.539.152,00	419.742,35	921.302,13	26,03
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	3.539.152,00	3.539.152,00	418.725,61	919.807,72	25,99
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	1.016,74	1.494,41	0,00
11 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (10.1 - 9)	1.856.671,59	1.856.671,59	181.629,39	295.804,38	15,93



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MARÇO / ABRIL / 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 Abr 2013 (e)	% (f) = (e/d)x100
12 - PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.249.496,00	2.249.496,00	338.263,90	658.054,94	29,25
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	338.263,90	658.054,94	29,25
13 - OUTRAS DESPESAS	1.289.656,00	1.326.916,55	170.278,00	203.537,13	15,34
13.1 - Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	1.289.656,00	1.326.916,55	170.278,00	203.537,13	15,34
14 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (12 + 13)	3.539.152,00	3.576.412,55	508.541,90	861.592,07	24,09
15 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (12/10) x 100%					71,43
CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Abr 2013 (b)	% (c) = (b/a)x100
16 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	2.367.015,27	562.374,00	84.565,98	164.513,74	29,25
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Abr 2013 (e)	% (f) = (e/d)x100
17 - EDUCAÇÃO INFANTIL	212.943,43	126.703,87	5.891,64	29.890,75	23,59
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	126.703,87	5.891,64	29.890,75	23,59
18 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.967.975,89	4.858.644,92	729.380,76	1.185.639,43	24,40
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.539.152,00	3.576.412,55	508.541,90	861.592,07	24,09
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.428.823,89	1.282.232,37	220.838,86	324.047,36	25,27
19 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - ENSINO SUPERIOR	30.822,50	21.266,80	27.182,60	27.182,60	127,82
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	5.006.615,59	762.455,00	1.242.712,78	24,82



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MARÇO / ABRIL / 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)	15,93
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)	921.302,13
30 - TOTAL DAS DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29)	921.318,06
31 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO [(17 + 18) - (30) / (3)] x 100%	21,01

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			NO BIMESTRE	Jan a Abr 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	5.006.615,59	762.455,00	1.242.712,78	24,82

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	962.567,88
38.2 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	902.151,63
38.3 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	921.302,13
39 - (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	1.021.687,74

Sistema <SIGEP, Consultoria e Sistemas>, Unidade Responsável <Departamento de Contabilidade>, Data da emissão <05/06/2013> e hora da emissão <18:31>

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