



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 JULHO A AGOSTO DE 2015

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE (b)	% c) = (b/a) x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	18.591.700,00	18.591.700,00	13.340.518,42	71,76
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	4.118.400,00	4.118.400,00	3.965.735,42	96,29
1.1.1- IPTU	4.118.400,00	4.118.400,00	2.674.292,73	64,94
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			1.291.442,69	INF
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.301.800,00	3.301.800,00	2.027.340,23	61,40
1.2.1- ITBI	3.301.800,00	3.301.800,00	2.027.340,23	61,40
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	9.142.500,00	9.142.500,00	6.169.167,35	67,48
1.3.1- ISS	9.142.500,00	9.142.500,00	6.169.167,35	67,48
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	2.029.000,00	2.029.000,00	1.178.275,42	58,07
1.4.1- IRRF	2.029.000,00	2.029.000,00	1.178.275,42	58,07
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)				
1.5.1- ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR				
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	60.962.769,15	60.962.769,15	41.349.657,14	67,83
2.1- Cota-Parte FPM	24.828.669,15	24.828.669,15	17.239.971,34	69,44
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	24.828.669,15	24.828.669,15	17.239.971,34	69,44
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d				
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e				
2.2- Cota-Parte ICMS	27.433.000,00	27.433.000,00	18.445.137,25	67,24
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	52.000,00	52.000,00	14.394,42	27,68
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação			37.493,40	INF
2.5- Cota-Parte ITR	74.000,00	74.000,00	11.403,50	15,41
2.6- Cota-Parte IPVA	8.569.850,00	8.569.850,00	5.601.257,23	65,36
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	5.250,00	5.250,00		
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	79.554.469,15	79.554.469,15	54.690.175,56	68,75
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE (b)	% c) = (b/a) x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS REC. DE IMP. VINCULADOS AO ENSINO			16.545,75	INF
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.218.800,00	1.218.800,00	1.034.164,08	84,85
5.1- Transferências do Salário-Educação	436.800,00	436.800,00	419.489,48	96,04
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE			527.764,00	INF
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			25.262,88	INF
5.5- Outras Transferências do FNDE	782.000,00	782.000,00	61.647,72	7,88
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	17.620.693,50	17.620.693,50		
6.1- Transferências de Convênios	17.620.693,50	17.620.693,50		
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	53.602.500,00	53.602.500,00	35.534.240,21	66,29
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	72.441.993,50	72.441.993,50	36.584.950,04	50,50



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 JULHO A AGOSTO DE 2015

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			ATÉ BIMESTRE (b)	% c) = (b/a) x100		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	11.235.000,00	11.235.000,00	8.261.837,97			73,54
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	4.899.300,00	4.899.300,00	3.447.994,05			70,38
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	4.966.500,00	4.966.500,00	3.689.027,27			74,28
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	10.500,00	10.500,00	2.878,88			27,42
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)						
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	10.500,00	10.500,00	1.686,45			16,06
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.348.200,00	1.348.200,00	1.120.251,32			83,09
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	23.366.565,00	23.366.565,00	16.470.556,43			70,49
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	23.341.365,00	23.341.365,00	16.289.648,86			69,79
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	25.200,00	25.200,00	124.362,09			493,50
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	12.106.365,00	12.106.365,00	8.027.810,89			66,31
SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (f) = (e/d) x100	ATÉ BIMESTRE	% (h) = (g/d) x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	16.658.000,00	17.611.973,67	12.435.858,07	70,61	12.435.858,07	70,61
13.1- Com Educação Infantil	1.700.200,00	2.249.695,35	1.540.182,82	68,46	1.540.182,82	68,46
13.2- Com Ensino Fundamental	14.957.800,00	15.362.278,32	10.895.675,25	70,92	10.895.675,25	70,92
14- OUTRAS DESPESAS	6.708.565,00	6.570.264,87	4.321.582,75	65,77	3.955.834,82	60,21
14.1- Com Educação Infantil	587.040,00	223.309,43	124.912,41	55,94	96.244,89	43,10
14.2- Com Ensino Fundamental	6.121.525,00	6.346.955,44	4.196.670,34	66,12	3.859.589,93	60,81
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	23.366.565,00	24.182.238,54	16.757.440,82	69,30	16.391.692,89	67,78
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						0,00
16.1 - FUNDEB 60%						0,00
16.2 - FUNDEB 40%						0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00
17.1 - FUNDEB 60%						0,00
17.2 - FUNDEB 40%						0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						0,00
INDICADORES FUNDEB						VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						16.391.692,89
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						75,50
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						24,02
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						0,48
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						652.042,69
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014						0,00
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (f) = (e/d) x100	ATÉ BIMESTRE	% (h) = (g/d) x100
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.731.240,00	3.305.353,66	2.497.444,11	75,56	1.815.949,30	54,94
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.287.240,00	2.473.004,78	1.665.095,23	67,33	1.636.427,71	66,17
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	444.000,00	832.348,88	832.348,88	100,0	179.521,59	21,57
22.2 - Pré-escola						
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB						
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
23- ENSINO FUNDAMENTAL	29.529.255,85	30.359.211,02	19.358.988,92	63,77	17.923.169,93	59,04
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	19.543.765,00	20.405.494,68	14.304.978,60	70,10	13.993.768,89	68,58
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	9.985.490,85	9.953.716,34	5.054.010,32	50,78	3.929.401,04	39,48
24- ENSINO MÉDIO						
25- ENSINO SUPERIOR						
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27- OUTRAS	858.503,30	953.896,23	509.260,08	53,39	424.419,10	44,49

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	33.118.999,15	34.618.460,91	22.365.693,11	64,61	20.163.538,33	58,25
--	---------------	---------------	---------------	-------	---------------	-------



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 JULHO A AGOSTO DE 2015

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						8.027.810,89
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)						124.362,09
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4						0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)						0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)6						8.152.172,98
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6						11.586.946,25
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5						21,19
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	% (f) = (e/d) x100	ATÉ BIMESTRE	% (h) = (g/d) x100
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00					
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO						
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	436.800,00	800.856,26	624.160,89	77,94	571.973,74	71,42
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	858.503,30	953.896,23	509.260,08	53,39	424.419,10	44,49
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	2.077.303,30	2.762.271,73	1.845.372,19	66,81	1.668.949,06	60,42
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	35.196.302,45	37.380.732,64	24.211.065,30	64,77	21.832.487,39	58,41
RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIB.FINANCEIRA DE REC. DE IMP. VINC.AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2015	
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			0,00			
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			0,00			
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00			
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALARIO EDUCAÇÃO	
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014			658.815,32			
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			16.289.648,86			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			15.845.825,95			
48.1 Orçamento do Exercício			15.845.825,95			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			124.362,09			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			1.227.000,32			
SN- DEDUÇÕES PARA FINS DE CUMPRIMENTO DO ART. 70 E 71 DA LEI N. 9394/96 LDB			0,00			
51-(+) Ajustes			0,00			
51.1 Retenções			0,00			
51.2 Conciliação Bancária			0,00			
52-(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			0,00			

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.

Fonte: Sistema Megasoft Informática Ltda. Unidade Responsável AGENCIA GURUPIENSE DE DESENVOLVIMENTO Data: 10/10/2018 hora: 08:39

AITIMEM SALIM
CPF: 255.900.651-00
SECRETÁRIO - GESTOR

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

LUCIJONES LOPES COSTA
CPF: 370.785.001-30
CONTADOR