



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 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	16.250.859,10	87,41
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	4.118.400,00	4.118.400,00	4.577.762,15	111,15
1.1.1- IPTU	4.118.400,00	4.118.400,00	2.965.665,96	72,01
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			1.612.096,19	INF
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.301.800,00	3.301.800,00	2.482.404,67	75,18
1.2.1- ITBI	3.301.800,00	3.301.800,00	2.482.404,67	75,18
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	7.811.011,18	85,44
1.3.1- ISS	9.142.500,00	9.142.500,00	7.811.011,18	85,44
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	1.379.681,10	68,00
1.4.1- IRRF	2.029.000,00	2.029.000,00	1.379.681,10	68,00
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	50.980.017,68	83,62
2.1- Cota-Parte FPM	24.828.669,15	24.828.669,15	20.604.699,33	82,99
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	24.828.669,15	24.828.669,15	20.604.699,33	82,99
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	23.333.177,47	85,06
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	52.000,00	52.000,00	17.993,02	34,60
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação			47.482,23	INF
2.5- Cota-Parte ITR	74.000,00	74.000,00	87.765,23	118,60
2.6- Cota-Parte IPVA	8.569.850,00	8.569.850,00	6.888.900,40	80,39
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	67.230.876,78	84,51
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			26.208,40	INF
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.218.800,00	1.218.800,00	1.289.034,59	105,76
5.1- Transferências do Salário-Educação	436.800,00	436.800,00	508.994,29	116,53
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE			685.528,00	INF
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			32.864,58	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	43.185.044,18	80,57
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	72.441.993,50	72.441.993,50	44.500.287,17	61,43



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 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	10.185.860,76	90,66		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	4.899.300,00	4.899.300,00	4.120.939,58	84,11		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	4.966.500,00	4.966.500,00	4.666.635,28	93,96		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	10.500,00	10.500,00	3.598,60	34,27		
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	16.907,38	161,02		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.348.200,00	1.348.200,00	1.377.779,92	102,19		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	23.366.565,00	23.366.565,00	19.723.156,03	84,41		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	23.341.365,00	23.341.365,00	19.066.722,92	81,69		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	25.200,00	25.200,00	587.721,31	2.332,23		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	12.106.365,00	12.106.365,00	8.880.862,16	73,36		
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	18.308.346,20	15.464.026,31	84,46	15.382.027,83	84,02
13.1- Com Educação Infantil	1.700.200,00	2.405.292,41	1.949.697,29	81,06	1.949.697,29	81,06
13.2- Com Ensino Fundamental	14.957.800,00	15.903.053,79	13.514.329,02	84,98	13.432.330,54	84,46
14- OUTRAS DESPESAS	6.708.565,00	6.905.868,08	5.169.741,71	74,86	4.994.166,74	72,32
14.1- Com Educação Infantil	587.040,00	243.222,73	144.825,71	59,54	119.201,88	49,01
14.2- Com Ensino Fundamental	6.121.525,00	6.662.645,35	5.024.916,00	75,42	4.874.964,86	73,17
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	23.366.565,00	25.214.214,28	20.633.768,02	81,83	20.376.194,57	80,81
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB					VALOR	
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						
16.1 - FUNDEB 60%						0,00
16.2 - FUNDEB 40%						0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						
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)						
						20.376.194,57
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						
						77,99
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						
						25,32
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						
						-3,31
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	3.480.864,02	2.926.871,88	84,08	2.248.420,76	64,59
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.287.240,00	2.648.515,14	2.094.523,00	79,08	2.068.899,17	78,12
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	31.610.344,99	23.583.875,21	74,61	22.278.093,92	70,48
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	19.543.765,00	21.232.058,32	17.529.911,43	82,56	17.316.455,55	81,56
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	9.985.490,85	10.378.286,67	6.053.963,78	58,33	4.961.638,37	47,81
24- ENSINO MÉDIO						
25- ENSINO SUPERIOR						
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27- OUTRAS	858.503,30	1.046.192,83	648.692,83	62,01	601.488,93	57,49

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	33.118.999,15	36.137.401,84	27.159.439,92	75,16	25.128.003,61	69,53
--	---------------	---------------	---------------	-------	---------------	-------



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 2015

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						8.880.862,16
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)						587.721,31
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						9.468.583,47
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6						15.057.931,21
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5						22,40
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	899.564,11	722.868,74	80,36	572.956,59	63,69
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	858.503,30	1.046.192,83	648.692,83	62,01	601.488,93	57,49
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	2.077.303,30	3.193.307,52	2.364.257,95	74,04	2.142.949,90	67,11
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	35.196.302,45	39.330.709,36	29.523.697,87	75,07	27.270.953,51	69,34
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			19.066.722,92			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			19.804.827,99			
48.1 Orçamento do Exercício			19.804.827,99			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			587.721,31			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			508.431,56			
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: 08:54

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