



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 JANEIRO A FEVEREIRO DE 2017

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	30.780.605,27	30.780.605,27	2.953.529,78	9,60
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	12.963.943,76	12.963.943,76	585.602,54	4,52
1.1.1- IPTU	10.968.075,67	10.968.075,67	134.349,57	1,22
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.995.868,09	1.995.868,09	451.252,97	22,61
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.813.579,01	3.813.579,01	366.070,44	9,60
1.2.1- ITBI	3.813.579,01	3.813.579,01	366.070,44	9,60
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	11.659.587,50	11.659.587,50	1.658.486,64	14,22
1.3.1- ISS	11.659.587,50	11.659.587,50	1.658.486,64	14,22
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	2.343.495,00	2.343.495,00	343.370,16	14,65
1.4.1- IRRF	2.343.495,00	2.343.495,00	343.370,16	14,65
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	94.545.008,67	94.545.008,67	11.878.917,14	12,56
2.1- Cota-Parte FPM	38.577.112,88	38.577.112,88	5.427.036,16	14,07
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	38.577.112,88	38.577.112,88	5.427.036,16	14,07
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	36.184.493,54	36.184.493,54	5.297.737,06	14,64
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	60.060,01	60.060,01	3.640,02	6,06
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação				
2.5- Cota-Parte ITR	114.576,01	114.576,01	4.171,46	3,64
2.6- Cota-Parte IPVA	19.602.702,48	19.602.702,48	1.146.332,44	5,85
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	6.063,75	6.063,75		
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	125.325.613,94	125.325.613,94	14.832.446,92	11,84
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			972,87	INF
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.423.117,41	3.423.117,41	139.557,10	4,08
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.367.927,79	2.367.927,79	139.557,10	5,89
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	980.385,96	980.385,96		
5.4 - Transferências Diretas - PNATE				
5.5- Outras Transferências do FNDE	74.803,66	74.803,66		
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	13.772.994,29	13.772.994,29		
6.1- Transferências de Convênios	13.772.994,29	13.772.994,29		
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	61.367.700,00	61.367.700,00	11.499.809,07	18,74
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	78.563.811,70	78.563.811,70	11.640.339,04	14,82



**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 JANEIRO A FEVEREIRO DE 2017**

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	12.976.425,00	12.976.425,00	2.375.783,27		18,31	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	5.658.691,50	5.658.691,50	1.085.407,19		19,18	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	5.736.307,50	5.736.307,50	1.059.547,37		18,47	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	12.127,50	12.127,50	728,00		6,00	
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))	12.127,50	12.127,50	834,27		6,88	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.557.171,00	1.557.171,00	229.266,44		14,72	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	30.436.690,56	30.436.690,56	4.726.163,74		15,53	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	29.670.418,98	29.670.418,98	4.697.536,26		15,83	
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	29.106,00	29.106,00	20.219,79		69,47	
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	16.693.993,98	16.693.993,98	2.321.752,99		13,91	
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	22.976.763,60	22.642.627,09	2.954.700,79	13,05	2.954.700,79	13,05
13.1- Com Educação Infantil	3.939.621,06	3.804.821,06	346.143,77	9,10	346.143,77	9,10
13.2- Com Ensino Fundamental	19.037.142,54	18.837.806,03	2.608.557,02	13,85	2.608.557,02	13,85
14- OUTRAS DESPESAS	6.722.761,38	6.732.860,01	1.967.437,30	29,22	941.162,33	13,98
14.1- Com Educação Infantil	902.619,86	1.037.419,86	203.000,00	19,57	8.611,73	0,83
14.2- Com Ensino Fundamental	5.820.141,52	5.695.440,15	1.764.437,30	30,98	932.550,60	16,37
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	29.699.524,98	29.375.487,10	4.922.138,09	16,76	3.895.863,12	13,26
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)						3.895.863,12
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						62,52
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						19,91
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						17,57
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						
VALOR						
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						258.710,49
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016						149.098,40
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	5.127.870,35	5.127.870,35	549.143,77	10,71	354.755,50	6,92
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.842.240,92	4.842.240,92	549.143,77	11,34	354.755,50	7,33
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	285.629,43	285.629,43				
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	38.535.371,32	38.982.184,96	8.081.702,29	20,73	4.443.953,42	11,40
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	24.857.284,06	24.698.644,58	4.522.092,72	18,31	3.541.107,62	14,34
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	13.678.087,26	14.283.540,38	3.559.609,57	24,92	902.845,80	6,32
24- ENSINO MÉDIO						
25- ENSINO SUPERIOR	721.200,00	721.200,00				
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27- OUTRAS	694.186,92	694.186,92	219.461,05	31,61	212.985,46	30,68

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	45.078.628,59	45.525.442,23	8.850.307,11	19,44	5.011.694,38	11,01
--	---------------	---------------	--------------	-------	--------------	-------



**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 JANEIRO A FEVEREIRO DE 2017**

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						2.321.752,99
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)						20.219,79
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						2.341.972,78
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6						2.456.736,14
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(33)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5						16,56
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	2.367.927,79	2.241.915,14	230.260,65	10,27	119.355,75	5,32
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	694.186,92	694.186,92	219.461,05	31,61	212.985,46	30,68
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	4.854.469,91	4.300.944,16	509.721,70	11,85	332.341,21	7,73
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	49.933.098,50	49.826.386,39	9.360.028,81	18,79	5.344.035,59	10,73
RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIB.FINANCEIRA DE REC. DE IMP. VINC.AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2017	
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 2016			289.111,96			
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			4.697.536,26			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			3.282.177,61			
48.1 Orçamento do Exercício			3.282.177,61			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			20.219,79			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			1.724.690,40			
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 FUNDO MUNIC DOS DIR CRIANÇA E ADOLESC Data: 11/10/2018 hora: 11:16

GISLENE GOMES
CPF: 121.249.071-15
Diretor do Tesouro

LUDIMILA RODRIGUES DOS SANTOS GALVAO
CPF: 011.350.781-06
CONTROLE INTERNO

LUCIJONES LOPES COSTA
CPF: 370.785.001-30
CONTADOR