



**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 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 | 20.883.317,43 | 67,85 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 12.963.943,76 | 12.963.943,76 | 6.099.807,44 | 47,05 |
| 1.1.1- IPTU | 10.968.075,67 | 10.968.075,67 | 4.098.590,93 | 37,37 |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 1.995.868,09 | 1.995.868,09 | 2.001.216,51 | 100,27 |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI | 3.813.579,01 | 3.813.579,01 | 2.212.780,02 | 58,02 |
| 1.2.1- ITBI | 3.813.579,01 | 3.813.579,01 | 2.212.780,02 | 58,02 |
| 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 | 9.370.451,43 | 80,37 |
| 1.3.1- ISS | 11.659.587,50 | 11.659.587,50 | 9.370.451,43 | 80,37 |
| 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 | 3.200.278,54 | 136,56 |
| 1.4.1- IRRF | 2.343.495,00 | 2.343.495,00 | 3.200.278,54 | 136,56 |
| 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 | 59.758.956,33 | 63,21 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 38.577.112,88 | 38.577.112,88 | 22.397.548,43 | 58,06 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 38.577.112,88 | 38.577.112,88 | 22.397.548,43 | 58,06 |
| 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 | 27.879.397,16 | 77,05 |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996 | 60.060,01 | 60.060,01 | 18.200,10 | 30,30 |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação | | | | |
| 2.5- Cota-Parte ITR | 114.576,01 | 114.576,01 | 94.101,29 | 82,13 |
| 2.6- Cota-Parte IPVA | 19.602.702,48 | 19.602.702,48 | 9.369.709,35 | 47,80 |
| 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 | 80.642.273,76 | 64,35 |
| 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 | | | 37.284,36 | INF |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 3.423.117,41 | 3.423.117,41 | 1.738.183,52 | 50,78 |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação | 2.367.927,79 | 2.367.927,79 | 561.138,80 | 23,70 |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE | | | | |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE | 980.385,96 | 980.385,96 | 688.718,35 | 70,25 |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE | | | 38.576,32 | INF |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE | 74.803,66 | 74.803,66 | 449.750,05 | 601,24 |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | | | | |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 13.772.994,29 | 13.772.994,29 | 1.607.429,44 | 11,67 |
| 6.1- Transferências de Convênios | 13.772.994,29 | 13.772.994,29 | 1.607.429,44 | 11,67 |
| 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 | 51.548.134,37 | 84,00 |
| 9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8) | 78.563.811,70 | 78.563.811,70 | 54.931.031,69 | 69,92 |



**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 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 | 11.951.790,43 | | | 92,10 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1) | 5.658.691,50 | 5.658.691,50 | 4.479.509,41 | | | 79,16 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2) | 5.736.307,50 | 5.736.307,50 | 5.575.879,22 | | | 97,20 |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3) | 12.127,50 | 12.127,50 | 3.640,00 | | | 30,01 |
| 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 | 18.820,14 | | | 155,19 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6) | 1.557.171,00 | 1.557.171,00 | 1.873.941,66 | | | 120,34 |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 30.436.690,56 | 30.436.690,56 | 22.358.213,27 | | | 73,46 |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB | 29.670.418,98 | 29.670.418,98 | 22.241.338,97 | | | 74,96 |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB | | | | | | |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 29.106,00 | 29.106,00 | 73.775,02 | | | 253,47 |
| 12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | 16.693.993,98 | 16.693.993,98 | 10.289.548,54 | | | 61,64 |
| 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 | 23.387.053,39 | 17.539.092,13 | 74,99 | 17.498.872,24 | 74,82 |
| 13.1- Com Educação Infantil | 3.939.621,06 | 3.804.821,06 | 1.655.203,80 | 43,50 | 1.655.203,80 | 43,50 |
| 13.2- Com Ensino Fundamental | 19.037.142,54 | 19.582.232,33 | 15.883.888,33 | 81,11 | 15.843.668,44 | 80,91 |
| 14- OUTRAS DESPESAS | 6.722.761,38 | 7.858.987,11 | 6.389.531,73 | 81,30 | 5.930.731,93 | 75,46 |
| 14.1- Com Educação Infantil | 902.619,86 | 633.950,99 | 247.506,83 | 39,04 | 128.007,20 | 20,19 |
| 14.2- Com Ensino Fundamental | 5.820.141,52 | 7.225.036,12 | 6.142.024,90 | 85,01 | 5.802.724,73 | 80,31 |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 29.699.524,98 | 31.246.040,50 | 23.928.623,86 | 76,58 | 23.429.604,17 | 74,98 |
| 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) | | | | | | 23.429.604,17 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) % | | | | | | 78,27 |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) % | | | | | | 26,53 |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) % | | | | | | -4,79 |
| 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 | | | | | | 289.032,70 |
| 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 | 4.851.175,98 | 2.029.485,13 | 41,83 | 1.909.985,50 | 39,37 |
| 22.1 - Creche | | | | | | |
| 22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 4.842.240,92 | 4.565.546,55 | 2.029.485,13 | 44,45 | 1.909.985,50 | 41,83 |
| 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 | 38.536.809,99 | 38.896.028,04 | 31.846.007,81 | 81,87 | 29.567.515,36 | 76,02 |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 24.858.722,73 | 26.988.986,85 | 22.188.171,43 | 82,21 | 21.808.651,37 | 80,81 |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 13.678.087,26 | 11.907.041,19 | 9.657.836,38 | 81,11 | 7.758.863,99 | 65,16 |
| 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 | 1.453.420,48 | 1.326.104,01 | 91,24 | 1.308.252,21 | 90,01 |

| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|-------|
| 28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 45.080.067,26 | 45.921.824,50 | 35.201.596,95 | 76,66 | 32.785.753,07 | 71,39 |
|--|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|-------|



**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 2017**

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | | |
|--|-----------------|--------------------|----------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| 29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | | | | | | 10.289.548,54 |
| 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) | | | | | | 73.775,02 |
| 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 | | | | | | 1.438,67 |
| 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 | | | | | | 10.364.762,23 |
| 37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6 | | | | | | 21.112.738,63 |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(33)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5 | | | | | | 26,18 |
| 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 | 2.142.224,55 | 583.995,83 | 27,26 | 563.965,23 | 26,33 |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 694.186,92 | 1.453.420,48 | 1.326.104,01 | 91,24 | 1.308.252,21 | 90,01 |
| 43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42) | 4.854.469,91 | 5.033.041,46 | 3.135.527,03 | 62,30 | 3.036.564,13 | 60,33 |
| 44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43) | 49.934.537,17 | 50.954.865,96 | 38.337.123,98 | 75,24 | 35.822.317,20 | 70,30 |
| 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 | | | 22.241.338,97 | | | |
| 48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | | 22.524.512,53 | | | |
| 48.1 Orçamento do Exercício | | | 22.524.512,53 | | | |
| 48.2 Restos a Pagar | | | 0,00 | | | |
| 49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | 73.775,02 | | | |
| 50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | | | 79.713,42 | | | |
| 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: 15:04

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