



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 2016

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	26.167.942,87	26.167.942,87	2.689.040,14	10,28
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	9.970.977,87	9.970.977,87	520.795,25	5,22
1.1.1- IPTU	9.970.977,87	9.970.977,87	109.726,38	1,10
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			411.068,87	INF
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.466.890,00	3.466.890,00	238.599,50	6,88
1.2.1- ITBI	3.466.890,00	3.466.890,00	238.599,50	6,88
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	10.599.625,00	10.599.625,00	1.724.818,72	16,27
1.3.1- ISS	10.599.625,00	10.599.625,00	1.724.818,72	16,27
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	2.130.450,00	2.130.450,00	204.826,67	9,61
1.4.1- IRRF	2.130.450,00	2.130.450,00	204.826,67	9,61
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	85.950.007,84	85.950.007,84	9.957.684,08	11,59
2.1- Cota-Parte FPM	35.070.102,61	35.070.102,61	4.989.490,13	14,23
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	35.070.102,61	35.070.102,61	4.989.490,13	14,23
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	32.894.994,12	32.894.994,12	4.173.544,84	12,69
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	54.600,00	54.600,00	3.191,74	5,85
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação			4.673,20	INF
2.5- Cota-Parte ITR	104.160,00	104.160,00	2.404,46	2,31
2.6- Cota-Parte IPVA	17.820.638,61	17.820.638,61	784.379,71	4,40
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	5.512,50	5.512,50		
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	112.117.950,71	112.117.950,71	12.646.724,22	11,28
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			748,33	INF
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.111.924,92	3.111.924,92	168.528,46	5,42
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.152.661,63	2.152.661,63	123.052,78	5,72
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	891.259,96	891.259,96		
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			3.800,82	INF
5.5- Outras Transferências do FNDE	68.003,33	68.003,33	41.674,86	61,28
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	11.429.994,81	11.429.994,81	111.055,30	0,97
6.1- Transferências de Convênios	11.429.994,81	11.429.994,81	111.055,30	0,97
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	54.866.400,00	54.866.400,00	10.877.497,13	19,83
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	69.408.319,73	69.408.319,73	11.157.829,22	16,08



**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 2016**

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	11.796.750,00	11.796.750,00	1.990.602,02	16,87		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	5.144.265,00	5.144.265,00	997.897,97	19,40		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	5.214.825,00	5.214.825,00	834.708,93	16,01		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	11.025,00	11.025,00	638,34	5,79		
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))	11.025,00	11.025,00	480,87	4,36		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.415.610,00	1.415.610,00	156.875,91	11,08		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	27.669.718,69	27.669.718,69	4.763.290,55	17,21		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	26.973.108,16	26.973.108,16	4.737.542,04	17,56		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	26.460,00	26.460,00	18.394,15	69,52		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	15.176.358,16	15.176.358,16	2.746.940,02	18,10		
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	20.251.603,27	20.251.603,27	2.536.602,89	12,53	2.536.602,89	12,53
13.1- Com Educação Infantil	2.672.382,78	2.672.382,78	350.067,61	13,10	350.067,61	13,10
13.2- Com Ensino Fundamental	17.579.220,49	17.579.220,49	2.186.535,28	12,44	2.186.535,28	12,44
14- OUTRAS DESPESAS	6.747.964,89	6.765.014,73	1.750.670,95	25,88	974.976,25	14,41
14.1- Com Educação Infantil	1.184.199,87	1.191.082,19	117.090,32	9,83	10.755,19	0,90
14.2- Com Ensino Fundamental	5.563.765,02	5.573.932,54	1.633.580,63	29,31	964.221,06	17,30
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	26.999.568,16	27.016.618,00	4.287.273,84	15,87	3.511.579,14	13,00
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)						3.511.579,14
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						53,25
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						20,47
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						26,28
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						370.568,51
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015						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	5.055.183,49	5.062.065,81	467.157,93	9,23	360.822,80	7,13
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.856.582,65	3.863.464,97	467.157,93	12,09	360.822,80	9,34
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.198.600,84	1.198.600,84				
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	31.948.568,88	31.881.961,28	6.408.989,89	20,10	4.211.661,46	13,21
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	21.273.452,96	21.273.452,96	3.493.062,37	16,42	2.912.089,66	13,69
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	10.675.115,92	10.608.508,32	2.915.927,52	27,49	1.299.571,80	12,25
24- ENSINO MÉDIO						
25- ENSINO SUPERIOR						
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27- OUTRAS	1.748.450,13	1.748.450,13	1.304.810,16	74,63	228.167,24	13,05

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	38.752.202,50	38.692.477,22	8.180.957,98	21,14	4.800.651,50	12,41
--	---------------	---------------	--------------	-------	--------------	-------



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 2016

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						2.746.940,02
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)						18.394,15
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						2.765.334,17
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6						1.807.150,09
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5						14,29
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	2.152.661,63	2.152.661,63	162.482,86	7,55	149.329,03	6,94
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.748.450,13	1.748.450,13	1.304.810,16	74,63	228.167,24	13,05
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	5.530.525,58	5.580.083,34	1.663.347,88	29,81	427.554,03	7,66
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	44.282.728,08	44.272.560,56	9.844.305,86	22,24	5.228.205,53	11,81
RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIB.FINANCEIRA DE REC. DE IMP. VINC.AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2016	
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 2015			387.452,90			
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			4.737.542,04			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			3.795.052,71			
48.1 Orçamento do Exercício			3.795.052,71			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			18.394,15			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			1.348.336,38			
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: 09:58

GISLENE GOMES
CPF: 121.249.071-15
Diretor do Tesouro

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

LUCIJONES LOPES COSTA
CPF: 370.785.001-30
CONTADOR