



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 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	17.513.178,53	66,93
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	9.970.977,87	9.970.977,87	5.699.941,43	57,17
1.1.1- IPTU	9.970.977,87	9.970.977,87	3.869.906,80	38,81
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			1.830.034,63	INF
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.466.890,00	3.466.890,00	1.685.853,88	48,63
1.2.1- ITBI	3.466.890,00	3.466.890,00	1.685.853,88	48,63
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	8.335.875,06	78,64
1.3.1- ISS	10.599.625,00	10.599.625,00	8.335.875,06	78,64
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	1.791.508,16	84,09
1.4.1- IRRF	2.130.450,00	2.130.450,00	1.791.508,16	84,09
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	52.225.578,92	60,76
2.1- Cota-Parte FPM	35.070.102,61	35.070.102,61	20.676.516,19	58,96
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	35.070.102,61	35.070.102,61	20.676.516,19	58,96
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	22.992.056,87	69,90
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	54.600,00	54.600,00	15.958,70	29,23
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação			32.329,42	INF
2.5- Cota-Parte ITR	104.160,00	104.160,00	54.898,75	52,71
2.6- Cota-Parte IPVA	17.820.638,61	17.820.638,61	8.453.818,99	47,44
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	69.738.757,45	62,20
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			11.781,38	INF
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.111.924,92	3.111.924,92	1.163.160,20	37,38
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.152.661,63	2.152.661,63	508.072,01	23,60
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	891.259,96	891.259,96	487.068,00	54,65
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			32.046,18	INF
5.5- Outras Transferências do FNDE	68.003,33	68.003,33	135.974,01	199,95
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	11.429.994,81	11.429.994,81	416.456,89	3,64
6.1- Transferências de Convênios	11.429.994,81	11.429.994,81	416.456,89	3,64
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	48.783.217,30	88,91
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	69.408.319,73	69.408.319,73	50.374.615,77	72,58



**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 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	10.438.649,04	88,49		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	5.144.265,00	5.144.265,00	4.135.302,96	80,39		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	5.214.825,00	5.214.825,00	4.598.411,13	88,18		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	11.025,00	11.025,00	3.191,70	28,95		
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	10.979,64	99,59		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.415.610,00	1.415.610,00	1.690.763,61	119,44		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	27.669.718,69	27.669.718,69	21.065.948,54	76,13		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	26.973.108,16	26.973.108,16	20.203.393,99	74,90		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	26.460,00	26.460,00	652.118,94	2.464,55		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	15.176.358,16	15.176.358,16	9.764.744,95	64,34		
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	21.031.172,96	16.931.585,38	80,51	16.700.893,63	79,41
13.1- Com Educação Infantil	2.672.382,78	3.081.552,70	2.495.994,80	81,00	2.265.303,05	73,51
13.2- Com Ensino Fundamental	17.579.220,49	17.949.620,26	14.435.590,58	80,42	14.435.590,58	80,42
14- OUTRAS DESPESAS	6.747.964,89	7.851.966,87	5.978.944,34	76,15	5.653.331,34	72,00
14.1- Com Educação Infantil	1.184.199,87	1.389.983,77	378.232,99	27,21	172.210,34	12,39
14.2- Com Ensino Fundamental	5.563.765,02	6.461.983,10	5.600.711,35	86,67	5.481.121,00	84,82
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	26.999.568,16	28.883.139,83	22.910.529,72	79,32	22.354.224,97	77,40
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)						22.354.224,97
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						79,28
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						26,84
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						-6,12
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	5.670.137,31	3.681.408,99	64,93	2.531.489,77	44,65
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.856.582,65	4.471.536,47	2.874.227,79	64,28	2.437.513,39	54,51
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.198.600,84	1.198.600,84	807.181,20	67,34	93.976,38	7,84
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	34.813.257,46	26.478.669,06	76,06	25.405.080,52	72,98
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	21.273.452,96	22.859.261,52	18.493.715,09	80,90	18.402.713,21	80,50
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	10.675.115,92	11.953.995,94	7.984.953,97	66,80	7.002.367,31	58,58
24- ENSINO MÉDIO						
25- ENSINO SUPERIOR						
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27- OUTRAS	1.748.450,13	2.142.155,06	1.242.738,26	58,01	1.157.323,80	54,03

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	38.752.202,50	42.625.549,83	31.402.816,31	73,67	29.093.894,09	68,25
--	---------------	---------------	---------------	-------	---------------	-------



**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 SETEMBRO A OUTUBRO DE 2016**

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	9.764.744,95
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)	652.118,94
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	10.416.863,89
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6	17.519.706,40
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5	25,12

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	1.923.370,51	582.562,87	30,29	562.402,47	29,24
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.748.450,13	2.142.155,06	1.242.738,26	58,01	1.157.323,80	54,03
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	5.530.525,58	5.473.191,66	2.894.813,36	52,89	2.750.197,16	50,25
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	44.282.728,08	48.098.741,49	34.297.629,67	71,31	31.844.091,25	66,21
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			20.203.393,99			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			21.654.555,25			
48.1 Orçamento do Exercício			21.654.555,25			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			652.118,94			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			-411.589,42			
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: 10:45

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