



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 MAIO A JUNHO 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	12.593.965,19	40,92
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	12.963.943,76	12.963.943,76	4.719.230,34	36,40
1.1.1- IPTU	10.968.075,67	10.968.075,67	3.414.406,37	31,13
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.995.868,09	1.995.868,09	1.304.823,97	65,38
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.813.579,01	3.813.579,01	1.203.308,53	31,55
1.2.1- ITBI	3.813.579,01	3.813.579,01	1.203.308,53	31,55
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	5.578.712,04	47,85
1.3.1- ISS	11.659.587,50	11.659.587,50	5.578.712,04	47,85
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	1.092.714,28	46,63
1.4.1- IRRF	2.343.495,00	2.343.495,00	1.092.714,28	46,63
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	35.934.945,11	38,01
2.1- Cota-Parte FPM	38.577.112,88	38.577.112,88	14.655.900,68	37,99
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	38.577.112,88	38.577.112,88	14.655.900,68	37,99
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	36.184.493,54	36.184.493,54	15.791.461,14	43,64
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	60.060,01	60.060,01	10.920,06	18,18
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação				
2.5- Cota-Parte ITR	114.576,01	114.576,01	9.659,15	8,43
2.6- Cota-Parte IPVA	19.602.702,48	19.602.702,48	5.467.004,08	27,89
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	48.528.910,30	38,72
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			11.987,26	INF
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.423.117,41	3.423.117,41	950.610,35	27,77
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.367.927,79	2.367.927,79	347.649,83	14,68
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	980.385,96	980.385,96	270.701,75	27,61
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			19.288,16	INF
5.5- Outras Transferências do FNDE	74.803,66	74.803,66	312.970,61	418,39
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	13.772.994,29	13.772.994,29	321.034,78	2,33
6.1- Transferências de Convênios	13.772.994,29	13.772.994,29	321.034,78	2,33
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	30.351.017,32	49,46
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	78.563.811,70	78.563.811,70	31.634.649,71	40,27



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 MAIO A JUNHO DE 2017

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% c) = (b/a) x100	
			ATÉ BIMESTRE (b)			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	12.976.425,00	12.976.425,00	7.186.988,51		55,38	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	5.658.691,50	5.658.691,50	2.931.179,98		51,80	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	5.736.307,50	5.736.307,50	3.158.292,09		55,06	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	12.127,50	12.127,50	2.184,00		18,01	
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	1.931,75		15,93	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.557.171,00	1.557.171,00	1.093.400,69		70,22	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	30.436.690,56	30.436.690,56	13.902.870,12		45,68	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	29.670.418,98	29.670.418,98	13.726.646,84		46,26	
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	29.106,00	29.106,00	62.040,64		213,15	
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	16.693.993,98	16.693.993,98	6.539.658,33		39,17	
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	10.583.195,30	46,74	10.421.389,65	46,03
13.1- Com Educação Infantil	3.939.621,06	3.804.821,06	1.191.136,17	31,31	1.191.136,17	31,31
13.2- Com Ensino Fundamental	19.037.142,54	18.837.806,03	9.392.059,13	49,86	9.230.253,48	49,00
14- OUTRAS DESPESAS	6.722.761,38	7.018.969,97	4.501.951,50	64,14	3.781.993,78	53,88
14.1- Com Educação Infantil	902.619,86	1.040.419,86	246.298,10	23,67	72.911,75	7,01
14.2- Com Ensino Fundamental	5.820.141,52	5.978.550,11	4.255.653,40	71,18	3.709.082,03	62,04
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	29.699.524,98	29.661.597,06	15.085.146,80	50,86	14.203.383,43	47,88
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)						14.203.383,43
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						74,96
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						27,20
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						-2,16
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	5.257.644,85	1.564.208,77	29,75	1.390.822,42	26,45
22.1 - Creche						
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.842.240,92	4.972.015,42	1.564.208,77	31,46	1.390.822,42	27,97
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	39.308.529,76	20.230.536,53	51,47	16.670.550,05	42,41
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	24.857.284,06	24.998.074,54	13.809.970,73	55,24	13.101.593,71	52,41
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	13.678.087,26	14.310.455,22	6.420.565,80	44,87	3.568.956,34	24,94
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	1.015.769,83	888.453,36	87,47	813.748,21	80,11

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	45.078.628,59	46.303.144,44	22.683.198,66	48,99	18.875.120,68	40,76
--	---------------	---------------	---------------	-------	---------------	-------



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 MAIO A JUNHO DE 2017

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	6.539.658,33
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)	62.040,64
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	6.601.698,97
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6	11.459.673,50
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(33)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5	23,61

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	2.140.812,55	576.990,63	26,95	489.292,03	22,86
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	694.186,92	1.015.769,83	888.453,36	87,47	813.748,21	80,11
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	4.854.469,91	4.521.424,48	2.031.499,68	44,93	1.774.500,28	39,25
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	49.933.098,50	50.824.568,92	24.714.698,34	48,63	20.649.620,96	40,63
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			13.726.646,84			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			13.460.925,16			
48.1 Orçamento do Exercício			13.460.925,16			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			62.040,64			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			616.874,28			
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 MUNICIPAL ANTIDROGAS - FMAD Data: 15/10/2018 hora: 15:45

GISLENE GOMES
CPF: 121.249.071-15
PRESIDENTE

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

LUCIJONES LOPES COSTA
CPF: 370.785.001-30
CONTADOR