



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)/(3)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 GURUPI SECRET MUNIC DE ADMINISTRACAO Data: 11/10/2018 hora: 09:08

MOUNIRA ALVES HAWAT
CPF: 758.432.851-20
SECRETARIO - GESTOR

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

LUCIJONES LOPES COSTA
CPF: 370.785.001-30
CONTADOR