



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 MARÇO A ABRIL 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	6.845.177,27	26,16
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	9.970.977,87	9.970.977,87	2.146.383,22	21,53
1.1.1- IPTU	9.970.977,87	9.970.977,87	1.269.196,24	12,73
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU			877.186,98	INF
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.466.890,00	3.466.890,00	693.810,66	20,01
1.2.1- ITBI	3.466.890,00	3.466.890,00	693.810,66	20,01
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	3.310.321,03	31,23
1.3.1- ISS	10.599.625,00	10.599.625,00	3.310.321,03	31,23
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	694.662,36	32,61
1.4.1- IRRF	2.130.450,00	2.130.450,00	694.662,36	32,61
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	19.909.361,73	23,16
2.1- Cota-Parte FPM	35.070.102,61	35.070.102,61	8.677.236,79	24,74
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	35.070.102,61	35.070.102,61	8.677.236,79	24,74
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	9.041.038,65	27,48
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	54.600,00	54.600,00	6.383,48	11,69
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação			291.821,54	INF
2.5- Cota-Parte ITR	104.160,00	104.160,00	4.507,02	4,33
2.6- Cota-Parte IPVA	17.820.638,61	17.820.638,61	1.888.374,25	10,60
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	26.754.539,00	23,86
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			1.040,06	INF
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.111.924,92	3.111.924,92	353.131,45	11,35
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.152.661,63	2.152.661,63	219.416,43	10,19
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	891.259,96	891.259,96	81.178,00	9,11
5.4 - Transferências Diretas - PNATE			10.862,16	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	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	19.030.165,31	34,68
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	69.408.319,73	69.408.319,73	19.800.793,71	28,53



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 MARÇO A ABRIL 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	3.979.508,11	33,73			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	5.144.265,00	5.144.265,00	1.735.447,25	33,74			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	5.214.825,00	5.214.825,00	1.808.207,63	34,67			
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	11.025,00	11.025,00	1.276,68	11,58			
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	901,36	8,18			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.415.610,00	1.415.610,00	433.675,19	30,64			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	27.669.718,69	27.669.718,69	8.749.808,52	31,62			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	26.973.108,16	26.973.108,16	8.593.861,97	31,86			
11.2- Complementação da União ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	26.460,00	26.460,00	58.522,66	221,17			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	15.176.358,16	15.176.358,16	4.614.353,86	30,40			
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	5.806.083,04	28,67	5.806.083,04	28,67	
13.1- Com Educação Infantil	2.672.382,78	2.672.382,78	772.704,49	28,91	772.704,49	28,91	
13.2- Com Ensino Fundamental	17.579.220,49	17.579.220,49	5.033.378,55	28,63	5.033.378,55	28,63	
14- OUTRAS DESPESAS	6.747.964,89	6.793.082,99	2.854.022,16	42,01	2.179.872,46	32,09	
14.1- Com Educação Infantil	1.184.199,87	1.213.845,69	150.042,15	12,36	29.276,49	2,41	
14.2- Com Ensino Fundamental	5.563.765,02	5.579.237,30	2.703.980,01	48,47	2.150.595,97	38,55	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	26.999.568,16	27.044.686,26	8.660.105,20	32,02	7.985.955,50	29,53	
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)					7.985.955,50		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %					66,36		
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %					24,91		
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %					8,73		
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	5.084.829,31	1.016.723,02	20,00	801.980,98	15,77	
22.1 - Creche							
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.856.582,65	3.886.228,47	922.746,64	23,74	801.980,98	20,64	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.198.600,84	1.198.600,84	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	31.981.961,28	11.520.390,98	36,02	8.951.044,64	27,99	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	21.273.452,96	21.278.757,72	7.075.637,05	33,25	6.599.259,54	31,01	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	10.675.115,92	10.703.203,56	4.444.753,93	41,53	2.351.785,10	21,97	
24- ENSINO MÉDIO							
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS	1.748.450,13	1.748.450,13	1.389.094,36	79,45	466.651,90	26,69	

28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ((22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	38.752.202,50	38.815.240,72	13.926.208,36	35,88	10.219.677,52	26,33
--	---------------	---------------	---------------	-------	---------------	-------



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 MARÇO A ABRIL DE 2016

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						4.614.353,86
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)						58.522,66
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						4.672.876,52
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))6						5.080.149,10
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS((37)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5						18,99
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	2.052.661,63	250.287,86	12,19	246.317,86	12,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.748.450,13	1.748.450,13	1.389.094,36	79,45	466.651,90	26,69
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	5.530.525,58	5.480.083,34	2.014.862,45	36,77	1.025.486,44	18,71
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	44.282.728,08	44.295.324,06	15.941.070,81	35,99	11.245.163,96	25,39
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			8.593.861,97			
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			8.265.824,87			
48.1 Orçamento do Exercício			8.265.824,87			
48.2 Restos a Pagar			0,00			
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			58.522,66			
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			774.012,66			
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: 10/10/2018 hora: 17:02

GUTIERRES BORGES TORQUATO  
CPF: 006.550.891-28  
SECRETÁRIO - GESTOR

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

LUCIJONES LOPES COSTA  
CPF: 370.785.001-30  
CONTADOR