

RREO - ANEXO VIII (Lei 9.394/1996, Art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a) x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	760.000,00	760.000,00	56.163,89	56.163,89	7,39
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	23.000,00	23.000,00	1.027,76	1.027,76	4,47
1.1.1 - IPTU	10.000,00	10.000,00	543,19	543,19	5,43
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	62,55	62,55	1,25
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	422,02	422,02	5,28
1.1.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - Deduções da receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	10.000,00	10.000,00	140,00	140,00	1,40
1.2.1 - ITBI	10.000,00	10.000,00	140,00	140,00	1,40
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 - Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	337.000,00	337.000,00	30.135,67	30.135,67	8,94
1.3.1 - ISS	337.000,00	337.000,00	30.135,67	30.135,67	8,94
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.3 - Dívida ativa do ISS		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.3.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.3.5 - Deduções da receita do ISS		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF		390.000,00		390.000,00		24.860,46		24.860,46		6,37
1.4.1 - IRRF		390.000,00		390.000,00		24.860,46		24.860,46		6,37
1.4.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IRRF		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.4.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IRRF		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1.4.5 - Deduções da receita do IRRF		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Ceará  
 Governo Municipal de Capistrano  
 Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º bimestre de 2013 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0002

1.5 - Receita resultante do imposto territorial rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	17.495.000,00	17.495.000,00	3.257.590,39	3.257.590,39	18,62
2.1 - Cota parte do FPM	14.200.000,00	14.200.000,00	2.591.935,73	2.591.935,73	18,25
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.200.000,00	14.200.000,00	2.591.935,73	2.591.935,73	18,25
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	2.950.000,00	2.950.000,00	601.343,30	601.343,30	20,38
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	10.000,00	10.000,00	2.311,78	2.311,78	23,12
2.5 - Cota parte ITR	5.000,00	5.000,00	25,41	25,41	0,51
2.6 - Cota parte IPVA	310.000,00	310.000,00	61.974,17	61.974,17	19,99
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	18.255.000,00	18.255.000,00	3.313.754,28	3.313.754,28	18,15

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%
		(a)		(b)	(c) = (b/a) x 100

4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.144.000,00	1.144.000,00	189.117,64	189.117,64	16,53

5.1 - Transferências do salário-educação		432.000,00		432.000,00		89.380,39		89.380,39		20,69
5.2 - Outras transferências do FNDE		712.000,00		712.000,00		97.286,30		97.286,30		13,66
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE		0,00		0,00		2.450,95		2.450,95		0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		1.700.000,00		1.700.000,00		5.429,79		5.429,79		0,32
6.1 - Transferências de convênios		1.700.000,00		1.700.000,00		0,00		0,00		0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios		0,00		0,00		5.429,79		5.429,79		0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		0,00		0,00		7.574,07		7.574,07		0,00
<hr/>										
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)		2.844.000,00		2.844.000,00		202.121,50		202.121,50		7,11
<hr/>										

FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS			
	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%	
		(a)		(b)	(c) = (b/a) x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.499.000,00	3.499.000,00	651.518,09	651.518,09	18,62	
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	2.840.000,00	2.840.000,00	518.387,10	518.387,10	18,25	
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	590.000,00	590.000,00	100.186,55	100.186,55	16,98	
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	462,36	462,36	23,12	
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	1.000,00	1.000,00	5,08	5,08	0,51	
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	62.000,00	62.000,00	32.477,00	32.477,00	52,38	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.148.000,00	12.148.000,00	1.828.312,39	1.828.312,39	15,05	
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	8.788.000,00	8.788.000,00	1.550.444,86	1.550.444,86	17,64	
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	3.300.000,00	3.300.000,00	275.133,74	275.133,74	8,34	
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	60.000,00	60.000,00	2.733,79	2.733,79	0,00	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.289.000,00	5.289.000,00	898.926,77	898.926,77	17,00	

[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	DESPESAS LIQUIDADAS				
	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	-----		
	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%
	(d)			(e)	(f) = (e/d) x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.396.000,00	8.396.000,00	1.021.180,94	1.021.180,94	12,16
13.1 - Com educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com educação fundamental	8.396.000,00	8.396.000,00	1.021.180,94	1.021.180,94	12,16
14-OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 - Com educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com educação fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ceará  
 Governo Municipal de Capistrano  
 Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º bimestre de 2013 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0004

15 - Total de despesas do Fundeb	8.396.000,00	8.396.000,00	1.021.180,94	1.021.180,94	12,16
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO			VALOR		
16- Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb				0,00	
17- Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, do Fundeb				0,00	
18- Total de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+17)				0,00	
23- Mínimo de 60% do Fundeb na remuneração do magistério com educação infantil e ensino fundamental ((13-18)/11 x 100)%					55,85
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE			VALOR		
20- Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados				0,00	
21- Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual				0,00	
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB					
22- Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)	4.563.750,00	4.563.750,00	828.438,57	828.438,57	18,15
			DESPESAS LIQUIDADAS		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE			DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	NO BIMESTRE
			(d)	(e)	(f) = (e/d) x 100
23- Educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
24-Ensino fundamental		14.311.000,00		14.377.795,00		1.585.845,48		1.585.845,48		11,03
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb		8.396.000,00		8.396.000,00		1.021.180,94		1.021.180,94		12,16
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos		5.915.000,00		5.981.795,00		564.664,54		564.664,54		9,44
25-Ensino médio		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
26-Ensino superior		15.000,00		15.000,00		0,00		0,00		0,00
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
28-Outras		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
<hr/>										
29 - Total de despesas com ações típicas de MDE		14.326.000,00		14.392.795,00		1.585.845,48		1.585.845,48		11,02



DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL DO MDE	VALOR
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb	898.926,77
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	275.133,74
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre	2.733,79
33-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	0,00
34-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	480.496,24
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira	0,00
36-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00
37-Total das deduções para fins do limite constitucional	1.657.290,54
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)	-71.445,06
39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)%	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE	DESPESAS LIQUIDADAS				
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f) = (e/d)x100
40 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	48.344,48	48.344,48	48.344,48	48.344,48	100,00
42 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

43 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)		48.344,48		48.344,48		48.344,48		48.344,48		100,00
<hr/>										
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)		14.374.344,48		14.441.139,48		1.634.189,96		1.634.189,96		11,32
<hr/>										
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						A PAGAR ATÉ 0 BIMESTRE		CANCELADAS EM EM EXERCÍCIO(g)		
<hr/>										
46 - Restos a pagar de despesas com MDE						479.605,01		0,00		
<hr/>										

Ceará  
Governo Municipal de Capistrano  
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º bimestre de 2013 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0006

---

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 28/02/2013 - HORA DA EMISSÃO: 14:32:07

Notas: - O item 35 exibirá, nos bimestres anteriores a dezembro, o 'valor liquidado e a pagar' sem disponibilidade financeira, para que já se tenha uma 'prévia' do valor que que será deduzido em dezembro. Isto permite que se tenha conhecimento antecipado de deduções que só seriam exibidas em dezembro.

---

CLAUDIO BEZERRA SARAIVA  
PREFEITO MUNICIPAL

---

CÉLEBRE CONTABILIDADE PÚBLICA S/S TDA  
CONTADORA

---

MARIA DAS GRACAS DA SILVA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

---

HENRIQUE ANDRADE DA COSTA  
ASSESSOR DE CONTROLE INTERNO