

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a) x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	717.500,00	717.500,00	879.031,30	122,51
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	17.000,00	17.000,00	8.111,51	47,71
1.1.1 - IPTU	10.000,00	10.000,00	2.067,10	20,67
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	2.000,00	2.000,00	6.044,41	302,22
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
1.1.5 - Deduções da receita do IPTU	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	11.435,48	114,35
1.2.1 - ITBI	10.000,00	10.000,00	11.435,48	114,35
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	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
1.2.5 - Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	250.000,00	250.000,00	307.495,87	123,00
1.3.1 - ISS	250.000,00	250.000,00	307.495,87	123,00
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	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
1.3.5 - Deduções da receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	440.500,00	440.500,00	551.988,44	125,31
1.4.1 - IRRF	440.500,00	440.500,00	551.988,44	125,31
1.4.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	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
1.4.5 - Deduções da receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2015 (Novembro a Dezembro)

1.5 - Receita resultante do imposto territorial rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	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
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	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
1.5.5 - Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	18.519.500,00	18.519.500,00	18.173.610,72	98,13
2.1 - Cota parte do FPM	15.000.000,00	15.000.000,00	15.245.830,86	101,64
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.000.000,00	15.000.000,00	15.245.830,86	101,64
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	3.200.000,00	3.200.000,00	2.682.495,93	83,83
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	20.000,00	20.000,00	9.083,77	45,42
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	9.500,00	9.500,00	13.285,77	139,85
2.5 - Cota parte ITR	5.000,00	5.000,00	1.312,29	26,25
2.6 - Cota parte IPVA	285.000,00	285.000,00	221.602,10	77,76
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	19.237.000,00	19.237.000,00	19.052.642,02	99,04

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.533.500,00	1.533.500,00	1.111.158,06	72,46
5.1 - Transferências do salário-educação	501.000,00	501.000,00	608.237,50	121,40
5.2 - Transferências diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	365.000,00	365.000,00	416.436,00	114,09
5.4 - Transferências diretas - PNATE	215.000,00	215.000,00	31.506,95	14,65
5.5 - Outras transferências do FNDE	447.500,00	447.500,00	37.789,91	8,44
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	17.187,70	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	636.600,00	636.600,00	1.264.767,29	198,68
6.1 - Transferências de convênios	636.600,00	636.600,00	1.193.026,90	187,41
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	71.740,39	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	88.881,48	0,00

9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	2.170.100,00	2.170.100,00	2.464.806,83	113,58
----------------------------------------------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.703.900,00	3.703.900,00	3.473.883,06	93,79
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	3.000.000,00	3.000.000,00	2.888.329,68	96,28
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	640.000,00	640.000,00	516.406,41	80,69
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	1.665,31	41,63
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	1.900,00	1.900,00	2.657,20	139,85
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	1.000,00	1.000,00	411,12	41,11
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	57.000,00	57.000,00	64.413,34	113,01
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.337.000,00	12.337.000,00	12.775.055,37	103,55
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	8.887.000,00	8.887.000,00	9.713.759,64	109,30
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	3.400.000,00	3.400.000,00	3.032.494,03	89,19
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	50.000,00	50.000,00	28.801,70	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.183.100,00	5.183.100,00	6.239.876,58	120,39

[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 (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (e)	% (h)=(g/d)x100	
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.606.704,89	8.100.436,64	7.944.095,36	98,07	7.944.095,36	98,07	0,00
13.1 - Com educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com educação fundamental	8.606.704,89	8.100.436,64	7.944.095,36	98,07	7.944.095,36	98,07	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2015 (Novembro a Dezembro)

14-OUTRAS DESPESAS	8.395,11	7.901,29	7.748,79	98,07	7.748,79	98,07	0,00
14.1 - Com educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com educação fundamental	8.395,11	7.901,29	7.748,79	98,07	7.748,79	98,07	0,00
15 - Total de despesas do Fundeb	8.615.100,00	8.108.337,93	7.951.844,15	98,07	7.951.844,15	98,07	0,00

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	480.084,40
16.1 - FUNDEB 60%	480.084,40
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício ante	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00

18-Total de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+ | VALOR

19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)	7.471.759,75
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%	58,43
19.2 - Mínimo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do ma (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%	0,06
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%	41,51

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

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
22-Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)	4.809.250,00	4.809.250,00	4.763.160,51	99,04

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2015 (Novembro a Dezembro)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100	
23-Educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1 - Creche (23.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Pré-escola (23.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-Ensino fundamental	13.946.200,00	14.727.723,54	14.330.076,59	97,30	14.229.340,52	96,62	100.736,07
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	8.615.100,00	8.108.337,93	7.951.844,15	98,07	7.951.844,15	98,07	0,00
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	5.331.100,00	6.619.385,61	6.378.232,44	96,36	6.277.496,37	94,84	100.736,07
25-Ensino médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino superior	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Total de despesas com ações típicas de MDE	13.961.200,00	14.727.723,54	14.330.076,59	97,30	14.229.340,52	96,62	100.736,07
INDICADORES DO FUNDEB			VALOR				
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb			6.239.876,58				
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício			3.032.494,03				
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre			28.801,70				
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			0,00				
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira			305.363,16				
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			9.606.535,47				
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)			4.723.541,12				

39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)% 24,79

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100	
40 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	608.237,50	608.237,50	608.237,50	100,00	608.237,50	100,00	0,00
42 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en	1.377.711,31	1.377.711,31	1.377.711,31	100,00	1.377.711,31	100,00	0,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)	1.985.948,81	1.985.948,81	1.985.948,81	100,00	1.985.948,81	100,00	0,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	16.215.289,33	16.215.289,33	16.215.289,33	100,00	16.215.289,33	100,00	100.736,07

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	A PAGAR ATÉ O BIMESTRE	CANCELADAS EM EM EXERCÍCIO(g)
46 - Restos a pagar de despesas com MDE	647.173,39	0,00
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino	488.340,06	0,00
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	158.833,33	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO	158.833,33
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	12.746.253,67
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	12.728.680,78
49.1-(-) Orçamento do exercício	12.728.680,78

49.2-(-) Restos a pagar	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O	28.801,70
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	205.207,92

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 31/12/2015 - HORA DA EMISSÃO: 10:09:57

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 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