

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	806.000,00	806.000,00	2.021.192,66	250,77
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	20.000,00	20.000,00	8.774,49	43,87
1.1.1 - IPTU	15.000,00	15.000,00	7.141,91	47,61
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	1.632,58	32,65
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	22.000,00	22.000,00	27.939,48	127,00
1.2.1 - ITBI	20.000,00	20.000,00	27.939,48	139,70
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	438.000,00	438.000,00	323.102,07	73,77
1.3.1 - ISS	436.000,00	436.000,00	323.102,07	74,11
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ISS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	326.000,00	326.000,00	1.661.376,62	509,62
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 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	19.571.000,00	19.571.000,00	17.196.032,67	87,86
2.1 - Cota parte do FPM	15.900.000,00	15.900.000,00	12.845.879,71	80,79
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.900.000,00	15.900.000,00	12.845.879,71	80,79
2.2 - Cota parte do ICMS	3.245.000,00	3.245.000,00	4.079.511,45	125,72
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	12.000,00	12.000,00	12.522,50	104,35
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	12.000,00	12.000,00	12.113,92	100,95
2.5 - Cota parte ITR	2.000,00	2.000,00	11.667,75	583,39
2.6 - Cota parte IPVA	400.000,00	400.000,00	234.337,34	58,58
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	20.377.000,00	20.377.000,00	19.217.225,33	94,31

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE	%

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

		(a)	(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	1.215.375,50	1.215.375,50	1.185.442,03	97,54
5.1 - Transferências do salário-educação	596.000,00	596.000,00	485.075,46	81,39
5.2 - Transferências diretas - PDDE	1.000,00	1.000,00	1.890,00	189,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	348.004,50	348.004,50	398.816,20	114,60
5.4 - Transferências diretas - PNATE	240.371,00	240.371,00	189.686,96	78,91
5.5 - Outras transferências do FNDE	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	109.973,41	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	190.000,00	190.000,00	66.817,64	35,17
6.1 - Transferências de convênios	190.000,00	190.000,00	66.816,70	35,17
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	0,94	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	9.529.759,41	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.405.375,50	1.405.375,50	10.782.019,08	767,20

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.914.200,00	3.914.200,00	3.439.206,30	87,86
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	3.180.000,00	3.180.000,00	2.569.175,63	80,79
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	649.000,00	649.000,00	815.933,83	125,72
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	2.400,00	2.400,00	2.504,50	104,35
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	2.400,00	2.400,00	2.433,11	101,38
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	400,00	400,00	2.323,17	580,79
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	80.000,00	80.000,00	46.836,06	58,55
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.853.416,00	12.853.416,00	10.368.516,61	80,67
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	9.572.378,00	9.572.378,00	7.697.590,80	80,41
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	3.246.038,00	3.246.038,00	2.651.431,31	81,68
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	35.000,00	35.000,00	19.494,50	64,90
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.658.178,00	5.658.178,00	4.258.384,50	75,26

[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	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	9.390.144,60	9.235.680,41	8.790.252,70	95,18	8.781.932,31	95,09
13.1 - Com educação infantil	211.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com ensino fundamental	9.178.944,60	9.235.680,41	8.790.252,70	95,18	8.781.932,31	95,09
14-OUTRAS DESPESAS	6.260.096,40	12.472.390,59	12.233.490,01	98,08	11.851.498,62	95,02
14.1 - Com educação infantil	140.800,00	241.790,00	221.786,27	91,73	221.786,27	91,73
14.2 - Com ensino fundamental	6.119.296,40	12.230.600,59	12.011.703,74	98,21	11.629.712,35	95,09
15 - Total das despesas do Fundeb	15.650.241,00	21.708.071,00	21.023.742,71	96,85	20.633.430,93	95,05
DEDUÇÕES PARA FINS DO 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 'superavit' financeiro do exercício ante					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 DO FUNDEB			VALOR			
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)					20.633.430,93	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério						

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

	(13-(16.1+17.1))/((11)x100)%						84,70		
19.2 - Máximo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério							114,30		
	(14-(16.2+17.2))/((11)x100)%						0,00		
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2)%									
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR		
20-Recursos recebidos do fundeb em 2016 que não foram utilizados							0,00		
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2017							0,00		
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB									
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS				
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100			
22-Educação infantil	688.510,00	422.600,00	373.719,63	88,43	367.077,98	86,86			
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22.2 - Pré-escola	688.510,00	422.600,00	373.719,63	88,43	367.077,98	86,86			
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	352.000,00	241.790,00	221.786,27	91,73	221.786,27	91,73			
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	336.510,00	180.810,00	151.933,36	84,03	145.291,71	80,36			
23-Ensino fundamental	15.429.086,00	21.503.126,00	20.817.141,93	96,81	20.423.584,74	94,98			
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	15.298.241,00	21.466.281,00	20.801.956,44	96,91	20.411.644,66	95,09			
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	130.845,00	36.845,00	15.185,49	41,21	11.940,08	32,41			
24-Ensino médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
25-Ensino superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
26-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
27-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	16.117.596,00	21.925.726,00	21.190.861,56	96,65	20.790.662,72	94,82			
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR		
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)							4.258.384,50		

30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	2.651.431,31	
31-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre = (49)	19.494,50	
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	0,00	
33-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	596.375,85	
34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira, de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	
35-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino = (45j)	0,00	
36-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30+31+32+33+34+35)	7.525.686,16	
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)	13.264.976,56	
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		69,03

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f) = (e/d) x 100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h) = (g/d) x 100
39 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educaçã	596.000,00	596.000,00	485.075,46	100,00	485.075,46	100,00
41 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en	809.375,50	809.375,50	1.371.155,65	100,00	1.371.155,65	100,00
43 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (39+40+41+42)	1.405.375,50	1.405.375,50	1.856.231,11	100,00	1.856.231,11	100,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	17.522.971,50	23.331.101,50	22.646.893,83	100,00	22.646.893,83	100,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (j)
45 - Restos a pagar de despesas com MDE	185.102,95	0,00
45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	75.195,18	0,00
45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	109.907,77	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	109.907,77	0,00
47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	10.349.022,11	485.075,46
48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	10.141.119,80	485.075,46
48.1-(-) Orçamento do exercício	10.141.119,80	485.075,46
48.2-(-) Restos a pagar	0,00	0,00
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	19.494,50	0,00
50-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	337.304,58	0,00
51-(+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação bancária	0,00	0,00
52-(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	337.304,58	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Santana do Cariri - DATA DA EMISSÃO: 26/11/2017 - HORA DA EMISSÃO: 19:14:03

Notas: Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

Art. 21. Inciso 2º, lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos à conta dos fundos, inclusive relativos à complementação da união recebidos nos termos do Inciso 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

Caput do Artigo 212 da CF/1988.

Os valores referentes à parcela dos restos a Pagar inscritos em disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

DANIELI DE ABREU MACHADO
PREFEITA

INFOCONT ASSESSORIA CONTÁBIL MUNICIPAL
ASSESSORIA CONTÁBIL

JOSE GOMES DO VALE JUNIOR
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

FRANCISCO CESAR FERREIRA FILHO
RESPONSÁVEL CONTROLE INTERNO