

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	3.920.000,00	3.920.000,00	1.926.814,70	49,15
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana	2.000.000,00	2.000.000,00	193.458,33	9,67
1.1.1 - IPTU	2.000.000,00	2.000.000,00	193.458,33	9,67
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	260.000,00	260.000,00	85.236,79	32,78
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	85.236,79	42,62
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ITBI	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	1.060.000,00	1.060.000,00	763.234,97	72,00
1.3.1 - ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	763.234,97	76,32
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	600.000,00	600.000,00	884.884,61	147,48
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, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	37.965.000,00	37.965.000,00	26.433.192,40	69,63
2.1 - Cota parte do FPM	30.200.000,00	30.200.000,00	20.164.672,85	66,77
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	28.000.000,00	28.000.000,00	19.143.093,71	68,37
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.100.000,00	1.100.000,00	1.021.579,14	92,87
2.2 - Cota parte do ICMS	6.500.000,00	6.500.000,00	5.136.556,41	79,02
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	100.000,00	100.000,00	39.937,00	39,94
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	150.000,00	150.000,00	156.680,60	104,45
2.5 - Cota parte ITR	15.000,00	15.000,00	12.549,85	83,67
2.6 - Cota parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	922.795,69	92,28

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 2018 (Setembro a Outubro)

2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	41.885.000,00	41.885.000,00	28.360.007,10	67,71
			RECEITAS REALIZADAS	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	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	3.550.000,00	3.550.000,00	2.483.808,09	69,97
5.1 - Transferências do salário-educação	950.000,00	950.000,00	712.208,51	74,97
5.2 - Transferências diretas - PDDE	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	1.300.000,00	1.300.000,00	973.406,00	74,88
5.4 - Transferências diretas - PNATE	400.000,00	400.000,00	326.705,07	81,68
5.5 - Outras transferências do FNDE	600.000,00	600.000,00	434.124,64	72,35
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	200.000,00	200.000,00	37.363,87	18,68
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.500.000,00	3.500.000,00	311.484,35	8,90
6.1 - Transferências de convênios	3.500.000,00	3.500.000,00	311.484,35	8,90
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	7.050.000,00	7.050.000,00	2.795.292,44	39,65

FUNDEB

			RECEITAS REALIZADAS	
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.153.000,00	7.153.000,00	5.082.322,35	71,05
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	5.600.000,00	5.600.000,00	3.828.618,15	68,37

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 2018 (Setembro a Outubro)

10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.300.000,00	1.300.000,00	1.025.981,99	78,92
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	20.000,00	20.000,00	7.987,40	39,94
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	30.000,00	30.000,00	31.336,14	104,45
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	3.000,00	3.000,00	2.509,84	83,66
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	185.888,83	92,94
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	34.000.000,00	34.000.000,00	28.470.918,91	83,74
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	20.000.000,00	20.000.000,00	15.053.427,81	75,27
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	14.000.000,00	14.000.000,00	13.346.997,22	95,34
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	0,00	0,00	70.493,88	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	12.847.000,00	12.847.000,00	9.971.105,46	77,61

[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	25.921.200,00	30.589.096,78	27.302.127,86	89,25	22.824.766,89	74,62
13.1 - Com educação infantil	3.984.000,00	2.106.785,61	1.938.664,63	92,02	1.631.803,40	77,45
13.2 - Com ensino fundamental	21.937.200,00	28.482.311,17	25.363.463,23	89,05	21.192.963,49	74,41
14-OUTRAS DESPESAS	17.280.800,00	12.022.903,22	14.279.503,90	118,77	8.975.714,17	74,66
14.1 - Com educação infantil	2.656.000,00	977.214,39	1.040.322,94	106,46	756.897,98	77,45
14.2 - Com ensino fundamental	14.624.800,00	11.045.688,83	13.239.180,96	119,86	8.218.816,19	74,41
15 - Total das despesas do Fundeb	43.202.000,00	42.612.000,00	41.581.631,76	97,58	31.800.481,06	74,63
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB			VALOR			

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 2018 (Setembro a Outubro)

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	6.640.000,00	3.084.000,00	2.978.987,57	96,59	2.388.701,38	77,45
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	6.640.000,00	3.084.000,00	2.978.987,57	96,59	2.388.701,38	77,45
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-Ensino fundamental	38.147.000,00	39.911.000,00	38.846.683,29	97,33	29.568.402,43	74,09
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	36.562.000,00	39.528.000,00	38.602.644,19	97,66	29.411.779,68	74,41
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.585.000,00	383.000,00	244.039,10	63,72	156.622,75	40,89
24-Ensino médio	500.000,00	380.000,00	308.949,09	81,30	144.921,58	38,14
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)	45.287.000,00	43.375.000,00	42.134.619,95	97,14	32.102.025,39	74,01

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)	9.971.105,46
30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	13.346.997,22
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	0,00
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+32+33+34+35)	23.318.102,68
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)	8.639.001,13
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%	30,46

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	%	ATÉ O BIMESTRE	%
			(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100
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-educação	950.000,00	950.000,00	1.224,94	100,00	1.224,94	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 ensino	6.100.000,00	6.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (39+40+41+42)	7.050.000,00	7.050.000,00	1.224,94	100,00	1.224,94	100,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	45.987.000,00	43.446.000,00	42.137.760,24	96,99	32.103.250,33	73,89
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)		
45 - Restos a pagar de despesas com MDE			2.655,93	0,00		
45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino			0,00	0,00		
45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB			2.655,93	0,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA				FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017				2.655,93	0,00	

47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	28.400.425,03	712.208,51
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
48.1- (-) Orçamento do exercício	26.324.900,20	641.726,13
48.2- (-) Restos a pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	70.493,88	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.148.674,64	70.482,38
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	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capitão Poço - DATA DA EMISSÃO: 29/11/2018 - HORA DA EMISSÃO: 16:29:35

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 de 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.

JOÃO GOMES DE LIMA
PREFEITO

JOSE AUGUSTO RUFINO DE SOUSA
CONTADOR

JESSICA ANAELE MOTA DE LIMA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

ANTONIO NEDIO LOPES SALES
Controlador Interno