

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	2.700.000,00	2.700.000,00	120.846,99	4,48
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	520.000,00	520.000,00	314,85	0,06
1.1.1 - IPTU	500.000,00	500.000,00	314,85	0,06
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do IPTU	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	200.000,00	200.000,00	3.410,85	1,71
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	3.410,85	1,71
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	830.000,00	830.000,00	87.449,69	10,54
1.3.1 - ISS	830.000,00	830.000,00	87.449,69	10,54
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	1.150.000,00	1.150.000,00	29.671,60	2,58
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, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	21.781.662,50	21.781.662,50	3.791.634,35	17,41
2.1 - Cota parte do FPM	18.000.000,00	18.000.000,00	2.802.912,94	15,57
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	18.000.000,00	18.000.000,00	2.802.912,94	15,57
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	3.000.000,00	3.000.000,00	886.911,03	29,56
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	200.000,00	200.000,00	7.445,58	3,72
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	300.000,00	300.000,00	19.892,07	6,63
2.5 - Cota parte ITR	100.000,00	100.000,00	17,54	0,02
2.6 - Cota parte IPVA	181.662,50	181.662,50	74.455,19	40,99
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	24.481.662,50	24.481.662,50	3.912.481,34	15,98

RECEITAS REALIZADAS

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 2017 (Janeiro a Fevereiro)

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
		(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	2.127.830,00	2.127.830,00	163.649,40	7,69
5.1 - Transferências do salário-educação	391.750,00	391.750,00	161.841,99	41,31
5.2 - Transferências diretas - PDDE	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00
5.4 - Transferências diretas - PNATE	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
5.5 - Outras transferências do FNDE	336.080,00	336.080,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	1.807,41	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	100.000,00	100.000,00	24.418,45	24,42
6.1 - Transferências de convênios	100.000,00	100.000,00	24.314,12	24,31
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	104,33	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)	2.227.830,00	2.227.830,00	188.067,85	8,44

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
		(a)	(b)	(c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.756.332,50	3.756.332,50	758.326,87	20,19
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	3.000.000,00	3.000.000,00	560.582,52	18,69
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	600.000,00	600.000,00	177.382,25	29,56
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	40.000,00	40.000,00	1.489,10	3,72
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	60.000,00	60.000,00	3.978,42	6,63
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	20.000,00	20.000,00	3,50	0,02
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	36.332,50	36.332,50	14.891,08	40,99
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	22.740.600,00	22.740.600,00	6.620.326,26	29,11
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	20.000.000,00	20.000.000,00	3.130.780,17	15,65
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	2.730.600,00	2.730.600,00	3.463.591,51	126,84
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	10.000,00	10.000,00	25.954,58	0,00

12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | 16.243.667,50 | 16.243.667,50 | 2.372.453,30 | 14,61

[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 (e)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	19.023.436,08	19.243.380,67	3.216.986,84	16,72	3.216.986,84	16,72
13.1 - Com educação infantil	1.384.244,33	1.384.244,33	165.956,71	11,99	165.956,71	11,99
13.2 - Com ensino fundamental	17.639.191,75	17.859.136,34	3.051.030,13	17,08	3.051.030,13	17,08
14-OUTRAS DESPESAS	450.831,42	455.537,89	246.857,68	54,19	74.084,80	16,26
14.1 - Com educação infantil	73.380,67	73.380,67	17.595,18	23,98	8.797,59	11,99
14.2 - Com ensino fundamental	377.450,75	382.157,22	229.262,50	59,99	65.287,21	17,08
15 - Total das despesas do Fundeb	19.474.267,50	19.698.918,56	3.463.844,52	17,58	3.291.071,64	16,71
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			170.552,53			
17.1 - FUNDEB 60%			170.552,53			
17.2 - FUNDEB 40%			0,00			
18-Total das deduções consideradas para fins delimitado do Fundeb (16+			170.552,53			
INDICADORES DO FUNDEB			VALOR			
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)			3.120.519,11			

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 2017 (Janeiro a Fevereiro)

19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%	46,02
19.2 - Mínimo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%	1,12
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%	52,86
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	
	VALOR
20-Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados	174.617,00
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual	174.617,00

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	1.457.625,00	1.457.625,00	183.551,89	12,59	174.754,30	11,99
22.1 - Creche (23.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré-escola (23.2)	1.457.625,00	1.457.625,00	183.551,89	12,59	174.754,30	11,99
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	1.457.625,00	1.457.625,00	183.551,89	12,59	174.754,30	11,99
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-Ensino fundamental	21.745.888,69	21.892.721,90	3.664.018,93	16,74	3.341.363,40	15,26
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	18.016.642,50	18.241.293,56	3.280.292,63	17,98	3.116.317,34	17,08
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	3.729.246,19	3.651.428,34	383.726,30	10,51	225.046,06	6,16
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	23.203.513,69	23.350.346,90	3.847.570,82	16,48	3.516.117,70	15,06

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb	2.372.453,30
30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	3.463.591,51

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 2017 (Janeiro a Fevereiro)

31-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre	25.954,58	
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	174.617,00	
33-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	100.021,71	
34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira	0,00	
35-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	
36-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	6.136.638,10	
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)	-2.620.520,40	
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37) / (3) x 100)		0,00

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-educaçã	87.361,02	87.361,02	87.361,02	100,00	87.361,02	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	0,00	0,00	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)	87.361,02	87.361,02	87.361,02	100,00	87.361,02	100,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	3.603.478,72	3.603.478,72	3.603.478,72	100,00	3.603.478,72	100,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA
 DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

A PAGAR ATÉ
 O BIMESTRE

CANCELADAS EM
 EM EXERCÍCIO(g)

45 - Restos a pagar de despesas com MDE		0,00		0,00	
45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino		0,00		0,00	
45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB		0,00		0,00	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO	
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO		174.617,00		0,00	
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		6.594.371,68		161.841,99	
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		2.695.990,55		161.841,99	
48.1- (-) Orçamento do exercício		2.695.990,55		161.841,99	
48.2- (-) Restos a pagar		0,00		0,00	
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		25.954,58		0,00	
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		4.098.952,71		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		4.098.952,71		0,00	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Mãe do Rio - DATA DA EMISSÃO: 27/03/2017 - HORA DA EMISSÃO: 09:18:45

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.

JOSE VILLEIGAGNON RABELO OLIVEIRA
PREFEITO

MARCELO JONATHAN DA SILVA CORREA
CONTADOR

ANTONIO DO CARMO ARAUJO NUNES
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

JOÃO JUNIOR BORGES DE OLIVEIRA
CONTROLE INTERNO