

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 | 2.202.958,00 | 2.202.958,00 | 350.478,89 | 1.077.625,64 | 48,92 |
| 1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 907.186,00 | 907.186,00 | 29.961,07 | 89.142,44 | 9,83 |
| 1.1.1 - IPTU | 797.987,00 | 797.987,00 | 29.961,07 | 89.142,44 | 11,17 |
| 1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU | 22.870,00 | 22.870,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3 - Dívida ativa do IPTU | 86.329,00 | 86.329,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 103.911,00 | 103.911,00 | 37.240,00 | 84.075,49 | 80,91 |
| 1.2.1 - ITBI | 83.327,00 | 83.327,00 | 37.240,00 | 84.075,49 | 100,90 |
| 1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI | 17.153,00 | 17.153,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 - Dívida ativa do ITBI | 3.431,00 | 3.431,00 | 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 | 607.075,00 | 607.075,00 | 115.519,15 | 414.460,27 | 68,27 |
| 1.3.1 - ISS | 607.075,00 | 607.075,00 | 115.519,15 | 414.460,27 | 68,27 |
| 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 | 584.786,00 | 584.786,00 | 167.758,67 | 489.947,44 | 83,78 |
| 1.4.1 - IRRF | 584.786,00 | 584.786,00 | 167.758,67 | 489.947,44 | 83,78 |
| 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 |

FUNDEB

| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | | |
|---|---------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | NO BIMESTRE | ATÉ O BIMESTRE (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 5.479.338,00 | 5.479.338,00 | 769.994,76 | 3.469.702,23 | 63,32 |
| 10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1) | 4.230.950,00 | 4.230.950,00 | 570.118,30 | 2.689.944,97 | 63,58 |
| 10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2) | 1.040.585,00 | 1.040.585,00 | 163.669,39 | 650.364,47 | 62,50 |
| 10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3) | 25.489,00 | 25.489,00 | 1.560,02 | 5.460,07 | 21,42 |
| 10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4) | 56.933,00 | 56.933,00 | 3.368,57 | 17.834,23 | 31,32 |
| 10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5)) | 4.574,00 | 4.574,00 | 185,38 | 971,74 | 21,24 |
| 10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6) | 120.807,00 | 120.807,00 | 31.093,10 | 105.126,75 | 87,02 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 33.809.540,00 | 33.809.540,00 | 5.397.802,14 | 24.929.947,96 | 73,74 |
| 11.1 - Transferência de recursos do Fundeb | 17.960.163,00 | 17.960.163,00 | 3.274.375,49 | 13.982.326,12 | 77,85 |
| 11.2 - Complementação da União ao Fundeb | 15.849.377,00 | 15.849.377,00 | 2.038.048,52 | 10.684.828,72 | 67,41 |
| 11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb | 0,00 | 0,00 | 85.378,13 | 262.793,12 | 0,00 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | 12.480.825,00 | 12.480.825,00 | 2.504.380,73 | 10.512.623,89 | 84,23 |

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS | | |
|--|--------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | NO BIMESTRE | ATÉ O BIMESTRE (e) | % (f) = (e/d)x100 |
| 13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 21.823.999,01 | 19.811.199,01 | 3.264.207,09 | 12.262.216,04 | 61,90 |
| 13.1 - Com educação infantil | 4.231.746,57 | 2.974.629,34 | 577.124,37 | 2.391.470,19 | 80,40 |
| 13.2 - Com educação fundamental | 17.592.252,44 | 16.836.569,67 | 2.687.082,72 | 9.870.745,85 | 58,63 |
| 14-OUTRAS DESPESAS | 13.852.715,99 | 12.815.954,27 | 1.757.117,87 | 7.779.573,36 | 60,70 |
| 14.1 - Com educação infantil | 1.738.253,43 | 1.221.873,66 | 236.484,53 | 982.332,28 | 80,40 |
| 14.2 - Com educação fundamental | 12.114.462,56 | 11.594.080,61 | 1.520.633,34 | 6.797.241,08 | 58,63 |
| 15 - Total de despesas do Fundeb | 35.676.715,00 | 32.627.153,28 | 5.021.324,96 | 20.041.789,40 | 61,43 |

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 | |
| 19-Mínimo de 60% do Fundeb na remuneração do magistério com educação infantil e ensino fundamental ((13-18)/11 x 100)% | | 49,19 |

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

VALOR

| | | |
|--|------------|--|
| 20-Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados | 372.944,49 | |
| 21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual | 372.944,49 | |

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 | | |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| | | | NO BIMESTRE | ATÉ O BIMESTRE (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 22-Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3) | 7.399.912,00 | 7.399.912,00 | 1.050.113,16 | 4.606.534,21 | 62,25 |

| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS | | |
|---|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| | | | NO BIMESTRE | ATÉ O BIMESTRE (e) | % (f) = (e/d)x100 |
| 23-Educação infantil | 5.970.000,00 | 4.196.503,00 | 813.608,90 | 3.373.802,47 | 80,40 |
| 23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb | 5.970.000,00 | 4.196.503,00 | 813.608,90 | 3.373.802,47 | 80,40 |
| 23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24-Ensino fundamental | 31.700.715,00 | 30.939.886,90 | 4.402.036,25 | 18.219.379,19 | 58,89 |
| 24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb | 29.706.715,00 | 28.430.650,28 | 4.207.716,06 | 16.667.986,93 | 58,63 |
| 24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos | 1.994.000,00 | 2.509.236,62 | 194.320,19 | 1.551.392,26 | 61,83 |
| 25-Ensino médio | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26-Ensino superior | 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 |
| 28-Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|-----------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|
| 29 - Total de despesas com ações típicas de MDE | 37.680.715,00 | 35.136.389,90 | 5.215.645,15 | 21.593.181,66 | 61,46 |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL DO MDE | | | | VALOR | |
| 30-Resultado líquido das transferências do Fundeb | | | | 10.512.623,89 | |
| 31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício | | | | 10.684.828,72 | |
| 32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre | | | | 262.793,12 | |
| 33-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb | | | | 372.944,49 | |
| 34-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos | | | | 1.802.711,75 | |
| 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 | | | | 23.635.901,97 | |
| 38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37) | | | | -2.042.720,31 | |
| 39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)% | | | | | -11,09 |
| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS | | |
| | | | 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 | 747.665,11 | 747.665,11 | 258.068,91 | 747.665,11 | 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 | 845.792,60 | 845.792,60 | 291.939,22 | 845.792,60 | 100,00 |
| 44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43) | 1.593.457,71 | 1.593.457,71 | 550.008,13 | 1.593.457,71 | 100,00 |
| 45 - Total geral de despesas com MDE (29+44) | 39.274.172,71 | 36.729.847,61 | 5.765.653,28 | 23.186.639,37 | 63,13 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | | A PAGAR ATÉ O BIMESTRE | CANCELADAS ATÉ (g) | |

| | | | | |
|---|----------|--|------|--|
| 46 - Restos a pagar de despesas com MDE | 4.886,90 | | 0,00 | |
|---|----------|--|------|--|

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS | FUNDEB (h) | | FUNDEF | |
|--|---------------|--|--------|--|
| 38-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | 2.622.615,56 | | 0,00 | |
| 38.1-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | 24.667.154,84 | | 0,00 | |
| 38.2-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 20.048.940,29 | | 0,00 | |
| 38.3-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | 262.793,12 | | 0,00 | |
| 39-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL | 7.503.623,23 | | 0,00 | |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Miguel do Guamá - DATA DA EMISSÃO: 30/09/2014 - HORA DA EMISSÃO: 09:07:48

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.

FRANCISCO DAS CHAGAS SÁ
PREFEITO MUNICIPAL

MARIA LILIA PALHA DA CRUZ
CONTROLE INTERNO
