

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	4.931.533,38	4.931.533,38	417.661,99	8,47
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	910.000,00	910.000,00	33.071,19	3,63
1.1.1 - IPTU	785.000,00	785.000,00	32.677,14	4,16
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	100.000,00	100.000,00	394,05	0,39
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	405.000,00	405.000,00	20.918,43	5,17
1.2.1 - ITBI	360.000,00	360.000,00	20.918,43	5,81
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	25.000,00	25.000,00	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	2.193.002,38	2.193.002,38	175.698,94	8,01
1.3.1 - ISS	2.073.002,38	2.073.002,38	175.698,94	8,48
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	100.000,00	100.000,00	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	1.423.531,00	1.423.531,00	187.973,43	13,20
1.4.1 - IRRF	1.423.531,00	1.423.531,00	187.973,43	13,20
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
 1º bimestre de 2016 (Janeiro a Fevereiro)

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	33.952.440,72	33.952.440,72	5.265.272,75	15,51
2.1 - Cota parte do FPM	25.300.000,00	25.300.000,00	4.072.529,99	16,10
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	25.300.000,00	25.300.000,00	4.072.529,99	16,10
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	6.850.000,00	6.850.000,00	1.064.607,31	15,54
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	37.440,72	37.440,72	8.509,24	22,73
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	365.000,00	365.000,00	25.322,60	6,94
2.5 - Cota parte ITR	50.000,00	50.000,00	654,30	1,31
2.6 - Cota parte IPVA	1.350.000,00	1.350.000,00	93.649,31	6,94
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	38.883.974,10	38.883.974,10	5.682.934,74	14,62

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	6.027.700,00	6.027.700,00	590.524,27	9,80
5.1 - Transferências do salário-educação	1.370.000,00	1.370.000,00	266.276,18	19,44
5.2 - Transferências diretas - PDDE	100.000,00	100.000,00	84.840,00	84,84
5.3 - Transferências diretas - PNAE	1.650.000,00	1.650.000,00	112.710,00	6,83
5.4 - Transferências diretas - PNATE	365.000,00	365.000,00	36.425,12	9,98
5.5 - Outras transferências do FNDE	2.542.700,00	2.542.700,00	75.256,45	2,96
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	15.016,52	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	175.000,00	175.000,00	60.582,84	34,62
6.1 - Transferências de convênios	175.000,00	175.000,00	60.582,84	34,62
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	468.808,84	0,00

9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	6.202.700,00	6.202.700,00	1.119.915,95	18,06
--	--------------	--------------	--------------	-------

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.726.488,14	6.726.488,14	1.052.202,23	15,64
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	5.060.000,00	5.060.000,00	814.505,95	16,10
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.310.000,00	1.310.000,00	212.069,16	16,19
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	7.488,14	7.488,14	1.701,84	22,73
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	73.000,00	73.000,00	5.064,52	6,94
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	6.000,00	6.000,00	130,85	2,18
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	270.000,00	270.000,00	18.729,91	6,94
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	37.930.853,00	37.930.853,00	8.671.535,05	22,86
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	20.183.053,00	20.183.053,00	4.132.585,95	20,48
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	17.092.000,00	17.092.000,00	4.448.233,18	26,03
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	655.800,00	655.800,00	90.715,92	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	13.456.564,86	13.456.564,86	3.080.383,72	22,89

[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	27.664.714,83	27.960.703,02	8.328.400,00	29,79	3.654.753,51	13,07
13.1 - Com educação infantil	5.076.486,41	5.076.486,41	1.301.000,00	25,63	565.208,26	11,13
13.2 - Com educação fundamental	22.588.228,42	22.884.216,61	7.027.400,00	30,71	3.089.545,25	13,50

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 2016 (Janeiro a Fevereiro)

14-OUTRAS DESPESAS	10.563.838,17	10.664.150,84	6.139.071,33	57,57	1.370.900,15	12,86
14.1 - Com educação infantil	2.908.513,59	2.908.513,59	715.451,48	24,60	323.829,47	11,13
14.2 - Com educação fundamental	7.655.324,58	7.755.637,25	5.423.619,85	69,93	1.047.070,68	13,50
15 - Total de despesas do Fundeb	38.228.553,00	38.624.853,86	14.467.471,33	37,46	5.025.653,66	13,01

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
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17- Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício ante	1.079.454,20
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00

18- Total de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+)	1.079.454,20
--	--------------

19- Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)	3.946.199,46
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%	42,15
19.2 - Mínimo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%	15,81
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%	42,04

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
---	-------

20- Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados	4.259.799,15
21- Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual	4.259.799,15

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)	9.720.993,53	9.720.993,53	1.420.733,69	14,62

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 2016 (Janeiro a Fevereiro)

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
23-Educação infantil	9.435.000,00	9.435.000,00	2.016.451,48	21,37	889.037,73	9,42
23.1 - Creche (23.1)	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
23.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Pré-escola (23.2)	9.435.000,00	9.435.000,00	2.016.451,48	21,37	889.037,73	9,42
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	7.985.000,00	7.985.000,00	2.016.451,48	25,25	889.037,73	11,13
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-Ensino fundamental	31.648.353,00	32.044.653,86	12.965.715,16	40,46	4.279.787,28	13,36
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	30.243.553,00	30.639.853,86	12.451.019,85	40,64	4.136.615,93	13,50
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.404.800,00	1.404.800,00	514.695,31	36,64	143.171,35	10,19
25-Ensino médio	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Total de despesas com ações típicas de MDE	41.593.353,00	41.489.653,86	14.982.166,64	36,11	5.168.825,01	12,46
INDICADORES DO FUNDEB			VALOR			
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb			3.080.383,72			
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício			4.448.233,18			
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre			90.715,92			
33-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb			4.259.799,15			
34-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos			650.951,33			
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			12.530.083,30			
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)			-7.361.258,29			

39- Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 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 (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/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	0,00
41 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	142.242,93	142.242,93	142.242,93	100,00	142.242,93	100,00
42 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)	142.242,93	142.242,93	142.242,93	100,00	142.242,93	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	5.311.067,94	5.311.067,94	5.311.067,94	100,00	5.311.067,94	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)
46 - Restos a pagar de despesas com MDE	81.603,34	0,00
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino	40.801,67	0,00
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	40.801,67	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO	4.967.290,03
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	8.580.819,13
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.736.223,80
49.1- (-) Orçamento do exercício	5.736.223,80

49.2-(-) Restos a pagar	0,00	
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O	90.715,92	
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	7.902.601,28	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Miguel do Guamá - DATA DA EMISSÃO: 23/03/2016 - HORA DA EMISSÃO: 15:16:44

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 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

LEONARDO DE SOUZA CAMPOS
CONTADOR

WALDIR OLIVEIRA DA COSTA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

MARIA LILIA PALHA DA CRUZ
CONTROLE INTERNO