

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	2.500.000,00	2.500.000,00	2.966.850,16	118,67
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urban	500.000,00	500.000,00	528.364,57	105,67
1.1.1 - IPTU	500.000,00	500.000,00	528.364,57	105,67
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas 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	200.000,00	200.000,00	158.774,69	79,39
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	158.774,69	79,39
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas 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	800.000,00	800.000,00	1.339.583,59	167,45
1.3.1 - ISS	800.000,00	800.000,00	1.339.583,59	167,45
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	1.000.000,00	1.000.000,00	940.127,31	94,01
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	33.902.000,00	33.902.000,00	36.030.848,12	106,28
2.1 - Cota parte do FPM	25.000.000,00	25.000.000,00	27.646.791,51	110,59
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	24.500.000,00	24.500.000,00	25.442.615,46	103,85
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	250.000,00	250.000,00	1.122.829,68	449,13
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	250.000,00	250.000,00	1.081.346,37	432,54
2.2 - Cota parte do ICMS	7.007.000,00	7.007.000,00	7.010.567,56	100,05
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	300.000,00	300.000,00	192.073,06	64,02
2.5 - Cota parte ITR	20.000,00	20.000,00	12.644,41	63,22
2.6 - Cota parte IPVA	1.500.000,00	1.500.000,00	1.168.771,58	77,92
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	36.402.000,00	36.402.000,00	38.997.698,28	107,13
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 6º bimestre de 2019 (Novembro a Dezembro)

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	4.705.000,00	4.705.000,00	3.523.906,71	74,90
5.1 - Transferências do salário-educação	1.200.000,00	1.200.000,00	1.523.892,10	126,99
5.2 - Transferências diretas - PDDE	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	2.200.000,00	2.200.000,00	1.455.412,20	66,16
5.4 - Transferências diretas - PNATE	450.000,00	450.000,00	475.734,46	105,72
5.5 - Outras transferências do FNDE	500.000,00	500.000,00	50.050,85	10,01
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	55.000,00	55.000,00	18.817,10	34,21
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	500.000,00	500.000,00	93.173,38	18,63
6.1 - Transferências de convênios	500.000,00	500.000,00	93.173,38	18,63
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)	5.205.000,00	5.205.000,00	3.617.080,09	69,49

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.787.000,00	6.787.000,00	6.765.334,28	99,68
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	5.000.000,00	5.000.000,00	5.088.522,80	101,77
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.407.000,00	1.407.000,00	1.402.113,46	99,65
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	60.000,00	60.000,00	38.414,64	64,02
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de 2.5))	4.000,00	4.000,00	2.528,79	63,22
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	300.000,00	300.000,00	233.754,59	77,92
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	50.200.000,00	50.200.000,00	54.667.664,93	108,90
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	50.000.000,00	50.000.000,00	54.616.700,42	109,23
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	200.000,00	200.000,00	50.964,51	25,48
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	43.213.000,00	43.213.000,00	47.851.366,14	110,73

19.2 - Máximo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%						38,95	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%						0,00	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20-Recursos recebidos do fundeb em 2018 que não foram utilizados						0,00	
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2019						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	12.953.000,00	14.751.870,48	10.886.029,68	73,79	10.884.528,39	73,78	
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	12.953.000,00	14.751.870,48	10.886.029,68	73,79	10.884.528,39	73,78	
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	12.953.000,00	14.751.870,48	10.886.029,68	73,79	10.884.528,39	73,78	
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	38.100.400,00	50.521.168,88	46.060.175,28	91,17	45.753.003,68	90,56	
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	37.140.400,00	49.100.426,23	44.720.088,93	91,08	44.412.917,33	90,45	
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	960.000,00	1.420.742,65	1.340.086,35	94,32	1.340.086,35	94,32	
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	4.430.500,00	6.222.942,36	3.999.309,28	64,27	3.973.312,52	63,85	
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	55.483.900,00	71.495.981,72	60.945.514,24	85,24	60.610.844,59	84,78	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)						47.851.366,14	
30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício						31.594.240,54	

31-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	0,00	
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior de outros recursos	0,00	
33-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira, de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	
34-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino = (45j)	0,00	
35-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30+31+32+33+34)	79.445.606,68	
36-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - (35))	-22.808.074,61	
37-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((36)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		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
38 - 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
39 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	1.215.000,00	1.371.224,99	710.844,91	51,84	708.368,34	51,66
40 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en	3.990.000,00	3.733.534,27	2.238.318,18	59,95	2.238.318,18	59,95
42 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (38+39+40+41)	5.205.000,00	5.104.759,26	2.949.163,09	57,77	2.946.686,52	57,72
43 - Total geral das despesas com educação (28+42)	60.688.900,00	76.600.740,98	63.894.677,33	83,41	63.557.531,11	82,97

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

| SALDO ATÉ | CANCELADO |

DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0 BIMESTRE	EM 2019 (j)
44 - Restos a pagar de despesas com MDE	160.665,04	0,00
44.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	45.513,60	0,00
44.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	115.151,44	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	1.804.622,48	160.563,42
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	54.616.700,42	1.523.892,10
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	53.927.830,66	704.316,57
47.1- (-) Orçamento do exercício	52.299.885,00	613.361,07
47.2- (-) Restos a pagar	1.627.945,66	90.955,50
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	50.964,51	5.054,32
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.544.456,75	985.193,27
50- (+) Ajustes	0,00	0,00
50.1- (+) Retenções	0,00	0,00
50.2- (-) Valores a recuperar	0,00	0,00
50.3- (+) Outros valores extra-orçamentário	0,00	0,00
50.4- (+) Conciliação bancária	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	2.544.456,75	985.193,27

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Miguel do Guamá - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2020 - HORA DA EMISSÃO: 17:27:36

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.

- Este relatório foi impresso sem considerar 'restos a pagar não processados'.

ANTONIO LEOCADIO DOS SANTOS
PREFEITO

ELIETE RODRIGUES DE SOUSA
CONTADORA

SORAIA DE NAZARÉ OLIVEIRA DO VALE
SECRETARIA DE FINANÇAS

ISAIAS DA COSTA MOTA
CONTROLADOR INTERNO