

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72) R\$ 1,00

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	932.507,22	590.150,90
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	69.418,08	414.993,90
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	25.528,61	769,85
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	358.996,32	147.222,55
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	478.564,21	27.164,60
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	19.385.488,61	10.355.328,78
2.1 - Cota parte do FPM	14.721.517,13	7.538.974,30
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.427.086,79	7.538.974,30
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	294.430,34	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	4.314.632,13	2.634.655,16
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	157.898,16	89.815,41
2.4 - Cota parte ITR	10.954,44	628,57
2.5 - Cota parte IPVA	180.486,75	91.255,34
2.6 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00
2.7 - Compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	20.317.995,83	10.945.479,68
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	3.877.097,74	2.070.812,84
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	1.261.287,30	665.304,16

FUNDEB

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º bimestre de 2022 (Maio a Junho)

Pag.: 0002

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.699.674,64	4.575.459,30			
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.459.540,00	2.687.317,67			
6.1.1 - Principal	4.455.540,00	2.643.693,87			
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	4.000,00	43.623,80			
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	1.620.067,32	1.888.141,63			
6.2.1 - Principal	1.620.067,32	1.888.141,63			
6.2.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00			
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	1.620.067,32	0,00			
6.3.1 - Principal	1.620.067,32	0,00			
6.3.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00			
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	578.442,26	572.881,03			
RECUSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR			
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		0,00			
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		0,00			
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00			
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)		4.575.459,30			
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) 6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.669.345,17	2.811.284,38	2.811.284,38	2.811.284,38	
10.1 - Educação infantil	1.040.105,01	839.194,78	839.194,78	839.194,78	
10.1.1 - Creche	0,00	728.958,44	728.958,44	728.958,44	
10.1.2 - Pré-escola	1.040.105,01	110.236,34	110.236,34	110.236,34	
10.2 - Ensino fundamental	4.629.240,16	1.972.089,60	1.972.089,60	1.972.089,60	
11-OUTRAS DESPESAS	3.534.939,99	904.083,67	872.731,43	872.214,23	
11.1 - Educação infantil	420.532,96	263.408,84	263.408,84	263.408,84	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º bimestre de 2022 (Maio a Junho)

Pag.: 0003

11.1.1 - Creche	0,00	220.193,59	220.193,59	220.193,59
11.1.2 - Pré-escola	420.532,96	43.215,25	43.215,25	43.215,25
11.2 - Ensino fundamental	3.114.407,03	640.674,83	609.322,59	608.805,39
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>	<b>9.204.285,16</b>	<b>3.715.368,05</b>	<b>3.684.015,81</b>	<b>3.683.498,61</b>

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	EMPENHADAS	LIGUÍDADAS	PAGAS
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
	(d)	(e)	(f)
13- Total das despesas do FUNDEB com profissionais de educação básica	2.811.284,38	2.811.284,38	2.811.284,38
14- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	3.474.434,96	3.443.082,72	3.442.565,52
15- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAF	71.244,58	71.244,58	71.244,58
16- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT	169.688,51	169.688,51	169.688,51
17- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas na educação infantil	0,00	0,00	0,00
18- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, Inciso XI e Parágrafo 3º - Constituição Federal	VALOR	VALOR	VALOR CONSIDERADO	% APLICADO
	EXIGIDO	APLICADO	APÓS DEDUÇÕES	
	(i)	(j)	(k)	(l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	3.202.821,51	2.811.284,38	2.811.284,38	61,44
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo de 15% da complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR	VALOR	VALOR NÃO APLICADO	
	MÁXIMO PERMITIDO	NÃO APLICADO	APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADO
	(m)	(n)	(o)	(p)
22- Total da receita recebida e não aplicada no exercício	457.545,93	891.443,49	891.443,49	19,48

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º bimestre de 2022 (Maio a Junho)

Pag.: 0004

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR SUPERÁVIT	VALOR	VALOR SUPERÁVIT	VALOR SUPERÁVIT	VALOR APLICADO	VALOR NÃO APLICADO
	PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	INTEGRARÁ LIMITE CONSTITUCIONAL	APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	
	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00
24.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2 - Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.917.390,76	863.914,19	823.330,22	798.786,22
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	1.917.390,76	863.914,19	823.330,22	798.786,22

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LÍMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (14(d ou e)) + (26(d ou e)) + (23.1(t))	4.266.412,94
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (7)	572.881,03
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEMI ANNUAL DA FINANCIERA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (14(h))	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEMI ANNUAL DA FINANCIERA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM SEMI ANNUAL DA FINANCIERA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (34.1(ac)) + (34.2(ac))	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LÍMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	3.693.531,91

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º bimestre de 2022 (Maio a Junho)

Pag.: 0005

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL(2 e 5)	VALOR	VALOR	% APLICADO (y)		
	EXIGIDO (x)	APLICADO (w)			
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	2.736.369,92	3.693.531,91	33,74		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPOSIIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.359.154,40	0,00	347.165,76	0,00	1.011.988,64
34.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	543.411,60	0,00	12.343,01	0,00	531.068,59
34.2 - Executadas com recursos do FUNDEB - Impostos	815.742,80	0,00	334.822,75	0,00	480.920,05
34.3 - Executadas com recursos do FUNDEB - complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<hr/>					
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
35 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	1.032.556,24	154.972,87			
35.1 - Salário-Educação	209.563,20	66.537,61			
35.2 - PDDE	100.000,00	43.034,08			
35.3 - PNAE	550.103,40	24.559,24			
35.4 - PNATE	172.889,64	20.841,94			
35.5 - Outras transferências do FNDE	0,00	0,00			
36 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00			
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	92.100,24	124.658,53			
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00			
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00			
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39 )	1.124.656,48	279.631,40			
<hr/>					
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)6	DESPESAS DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º bimestre de 2022 (Maio a Junho)

Pag.: 0006

	(c)	(d)	(e)	(f)
41 - EDUCAÇÃO INFANTIL	164.493,81	0,00	0,00	0,00
41.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2 - Pré-escola	164.493,81	0,00	0,00	0,00
42 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.064.084,78	620.075,86	480.128,38	428.588,10
43 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00
45 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>	<b>2.228.578,59</b>	<b>620.075,86</b>	<b>480.128,38</b>	<b>428.588,10</b>
<hr/>				
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO				
	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
<b>47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)</b>	<b>13.464.514,51</b>	<b>5.199.358,10</b>	<b>4.987.474,41</b>	<b>4.910.872,93</b>
47.1 - Despesas Correntes	12.357.351,00	5.024.272,57	4.812.388,88	4.735.787,40
47.1.1 - Pessoal Ativo	7.873.712,26	3.841.159,59	3.841.159,59	3.840.642,39
47.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4 - Outras Despesas Correntes	4.483.638,74	1.183.112,98	971.229,29	895.145,01
47.2 - Despesas de Capital	1.107.163,51	175.085,53	175.085,53	175.085,53
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2 - Outras Despesas de Capital	1.107.163,51	175.085,53	175.085,53	175.085,53
<b>CONTROLE DA DISPOSIÇÃO FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>	<b>FUNDEB (ae)</b>		<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)</b>	
<b>48- DISPOSIÇÃO FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>	<b>820.132,66</b>		<b>98.532,92</b>	
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamento)	4.575.459,30		66.537,61	
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamento e restos a pagar)	4.018.321,36		92.654,68	
51- (=) DISPOSIÇÃO FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.377.270,60		72.415,85	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º bimestre de 2022 (Maio a Junho)

Pag.: 0007

52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		1.377.270,60		72.415,85

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Terra Alta - DATA DA EMISSÃO: 02/08/2022 - HORA DA EMISSÃO: 17:00:28

1 SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB  
2 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3 Art. 25, parágrafo 3º, Lei 14.113/2020: Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do parágrafo 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa líquida. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 Valor inscrito em RPNE sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites

8 Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

---

ELINALDO MATOS DA SILVA  
Prefeito

---

ELITE RODRIGUES DE SOUSA  
CONTADORA

---

NATANAEL GONÇALVES DA SILVA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

---

LISSANDRO TAVARES DA COSTA  
CONTROLE INTERNO