

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	297.500,00	297.500,00	38.777,24	13,03
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	41.000,00	41.000,00	2.978,00	7,26
1.1.1 - IPTU	40.000,00	40.000,00	2.978,00	7,45
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00
1.2.1 - ITBI	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	150.500,00	150.500,00	9.771,51	6,49
1.3.1 - ISS	150.000,00	150.000,00	9.771,51	6,51
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ISS	500,00	500,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	80.000,00	80.000,00	26.027,73	32,53
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, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	9.986.700,00	9.986.700,00	1.783.174,33	17,86
2.1 - Cota parte do FPM	7.987.700,00	7.987.700,00	1.503.590,94	18,82
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	7.987.700,00	7.987.700,00	1.503.590,94	18,82
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	1.781.000,00	1.781.000,00	269.344,71	15,12
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	5.000,00	5.000,00	374,86	7,50
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	8.000,00	8.000,00	296,82	3,71
2.5 - Cota parte ITR	5.000,00	5.000,00	34,62	0,69
2.6 - Cota parte IPVA	200.000,00	200.000,00	9.532,38	4,77
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	10.284.200,00	10.284.200,00	1.821.951,57	17,72

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	1.041.600,00	1.041.600,00	25.848,68	2,48
5.1 - Transferências do salário-educação	120.000,00	120.000,00	25.848,68	21,54
5.2 - Transferências diretas - PDDE	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	88.000,00	88.000,00	0,00	0,00
5.4 - Transferências diretas - PNATE	89.100,00	89.100,00	0,00	0,00
5.5 - Outras transferências do FNDE	726.500,00	726.500,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	91.000,00	91.000,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de convênios	91.000,00	91.000,00	0,00	0,00
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	1.734,86	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.132.600,00	1.132.600,00	27.583,54	2,44

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	%
		(a)	(b)	(c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.985.000,00	1.985.000,00	356.641,42	17,97
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	1.596.000,00	1.596.000,00	300.718,13	18,84
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	352.000,00	352.000,00	53.868,91	15,30
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	1.000,00	1.000,00	74,96	7,50
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	1.000,00	1.000,00	59,35	5,94
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	1.000,00	1.000,00	6,91	0,69
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	34.000,00	34.000,00	1.913,16	5,63
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.650.734,00	3.650.734,00	546.793,22	14,98
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	3.630.734,00	3.630.734,00	545.555,94	15,03
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	20.000,00	20.000,00	1.237,28	0,00

12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | 1.645.734,00 | 1.645.734,00 | 188.914,52 | 11,48

[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	3.663.074,00	3.663.074,00	3.261.998,59	89,05	700.957,20	19,14
13.1 - Com educação infantil	898.148,52	898.148,52	634.079,20	70,60	101.472,20	11,30
13.2 - Com ensino fundamental	2.764.925,48	2.764.925,48	2.627.919,39	95,04	599.485,00	21,68
14-OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 - Com educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com ensino fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Total das despesas do Fundeb	3.663.074,00	3.663.074,00	3.261.998,59	89,05	700.957,20	19,14
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				0,00		
17.1 - FUNDEB 60%				0,00		
17.2 - FUNDEB 40%				0,00		
18-Total das deduções consideradas para fins delimitado do Fundeb (16+)				0,00		
INDICADORES DO FUNDEB			VALOR			
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)				700.957,20		

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)%	128,19
19.2 - Mínimo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%	0,00
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%	0,00
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>	
20-Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados	100.777,14
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual	100.777,14

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	1.001.248,52	1.001.248,52	639.475,15	63,87	106.868,15	10,67
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)	1.001.248,52	1.001.248,52	639.475,15	63,87	106.868,15	10,67
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	898.148,52	898.148,52	634.079,20	70,60	101.472,20	11,30
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	103.100,00	103.100,00	5.395,95	5,23	5.395,95	5,23
23-Ensino fundamental	4.769.660,48	4.771.292,48	3.072.921,62	64,40	730.024,04	15,30
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	2.764.925,48	2.764.925,48	2.627.919,39	95,04	599.485,00	21,68
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	2.004.735,00	2.006.367,00	445.002,23	22,18	130.539,04	6,51
24-Ensino médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-Ensino superior	100.000,00	100.000,00	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	5.870.909,00	5.872.541,00	3.712.396,77	63,22	836.892,19	14,25

<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL</b>			<b>VALOR</b>	
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb			188.914,52	
30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício			0,00	

31-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre	1.237,28	
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	100.777,14	
33-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	35.607,88	
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)	326.536,82	
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)	510.355,37	
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37) / (3) x 100		28,01

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
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-educacã	3.529,00	3.529,00	3.529,00	100,00	3.529,00	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)	3.529,00	3.529,00	3.529,00	100,00	3.529,00	100,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	840.421,19	840.421,19	840.421,19	100,00	840.421,19	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	4.701,56	0,00
45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	4.672,31	0,00
45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	29,25	0,00

---

---

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO	100.806,39	0,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	545.555,94	25.848,68
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	512.324,31	25.848,68
48.1- (-) Orçamento do exercício	512.324,31	25.848,68
48.2- (-) Restos a pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.237,28	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	135.275,30	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	135.275,30	0,00

---

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Severiano Melo - DATA DA EMISSÃO: 31/07/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:39:42

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.

---

DAGOBERTO BESSA CAVALCANTE  
PREFEITO MUNICIPAL

---

MARLICE LOPES DE OLIVEIRA  
CONTADORA

---

JOSÉ AUGUSTO DE MORAIS NETO  
SECRETÁRIO MUNICIPAL

---

PEDRO SAVIO FREITAS SALDANHA  
CONTROLADOR GERAL