

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

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
RECEITAS DO ENSINO				
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	5.093.400,00	5.093.400,00	297.576,30	5,84
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	683.400,00	683.400,00	67.794,48	9,92
1.1.1 - IPTU	490.000,00	490.000,00	36.339,46	7,42
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	27.400,00	27.400,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	165.000,00	165.000,00	31.455,02	19,06
1.1.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	1.000,00	1.000,00	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	96.600,00	96.600,00	14.673,01	15,19
1.2.1 - ITBI	80.000,00	80.000,00	14.673,01	18,34
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	5.200,00	5.200,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	10.400,00	10.400,00	0,00	0,00
1.2.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	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	2.613.400,00	2.613.400,00	117.458,86	4,49
1.3.1 - ISS	2.550.000,00	2.550.000,00	117.458,86	4,61
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	10.400,00	10.400,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
1.3.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	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	1.700.000,00	1.700.000,00	97.649,95	5,74
1.4.1 - IRRF	1.700.000,00	1.700.000,00	97.649,95	5,74
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

	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	(c) = (b/a)x100 %
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	29.343.000,00	29.343.000,00	5.505.857,85	18,76
2.1 - Cota parte do FPM	20.617.000,00	20.617.000,00	4.072.533,01	19,75
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	19.725.000,00	19.725.000,00	4.072.533,01	20,65
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	892.000,00	892.000,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	8.300.000,00	8.300.000,00	1.377.539,33	16,60
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	72.000,00	72.000,00	10.991,10	15,27
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	250.000,00	250.000,00	33.059,57	13,22
2.5 - Cota parte ITR	29.000,00	29.000,00	0,00	0,00
2.6 - Cota parte IPVA	70.000,00	70.000,00	11.734,84	16,76
2.7 - Cota parte IOF-ouro	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	34.436.400,00	34.436.400,00	5.803.434,15	16,85
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 - Transferências do salário-educação	5.956.000,00	5.956.000,00	910.508,35	15,29
5.2 - Transferências diretas - PDDE	2.200.000,00	2.200.000,00	402.823,32	18,31
5.3 - Transferências diretas - PNAE	65.000,00	65.000,00	82.620,00	127,11
5.4 - Transferências diretas - PNATE	1.950.000,00	1.950.000,00	194.998,00	10,00
5.5 - Outras transferências do FNDE	1.500.000,00	1.500.000,00	157.701,32	10,51
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	241.000,00	241.000,00	61.275,00	25,43
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	11.090,71	0,00
6.1 - Transferências de convênios	1.974.000,00	1.974.000,00	491.112,84	24,88
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	1.974.000,00	1.974.000,00	488.867,71	24,77
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	2.245,13	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) | 7.930.000,00 | 7.930.000,00 | 1.401.621,19 | 17,67

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.689.200,00	5.689.200,00	284.466,82	5,00
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	3.945.000,00	3.945.000,00	0,00	0,00
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.660.000,00	1.660.000,00	275.507,90	16,60
10.3 - Cota-parte ICMS-desonerção destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	14.400,00	14.400,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	50.000,00	50.000,00	6.611,92	13,22
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	5.800,00	5.800,00	0,00	0,00
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	14.000,00	14.000,00	2.347,00	16,76
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	69.246.000,00	69.246.000,00	13.234.626,79	19,11
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	38.100.000,00	38.100.000,00	6.327.136,08	16,61
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	30.900.000,00	30.900.000,00	6.894.876,71	22,31
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	246.000,00	246.000,00	12.614,00	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	32.410.800,00	32.410.800,00	6.042.669,26	18,64

[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	51.699.740,85	51.746.576,16	9.744.612,26	18,83	9.744.612,26	18,83
13.1 - Com educação infantil	4.289.241,67	4.320.459,43	999.223,61	23,13	999.223,61	23,13
13.2 - Com educação fundamental	47.410.499,18	47.426.116,73	8.745.388,65	18,44	8.745.388,65	18,44

14-OUTRAS DESPESAS	17.546.259,15	17.560.423,84	3.299.352,95	18,79	3.295.122,95	18,76
14.1 - Com educação infantil	1.706.658,33	1.215.440,57	281.983,65	23,20	281.103,65	23,13
14.2 - Com educação fundamental	16.339.600,82	16.344.983,27	3.017.369,30	18,46	3.014.019,30	18,44
15 - Total de despesas do Fundeb	69.246.000,00	69.307.000,00	13.043.965,21	18,82	13.039.735,21	18,81
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO						
16- Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb						
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 de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+17)					0,00	
19- Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)					13.039.735,21	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%					73,63	
19.2 - Mínimo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%					24,90	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%					1,47	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						
20- Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados					0,00	
21- Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual					0,00	
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)	RECEITAS REALIZADAS (c) = (b/a)x100 %
22- Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)			8.609.100,00	8.609.100,00	1.450.858,54	16,85

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	5.922.900,00	5.962.900,00	1.281.207,26	21,49	1.280.327,26	21,47
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)	5.922.900,00	5.962.900,00	1.281.207,26	21,49	1.280.327,26	21,47
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.2.1)	5.495.900,00	5.535.900,00	1.281.207,26	23,14	1.280.327,26	23,13
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	427.000,00	427.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-Ensino fundamental	69.490.100,00	69.697.352,51	12.865.378,56	18,46	12.858.028,56	18,45
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	63.750.100,00	63.771.100,00	11.762.757,95	18,45	11.759.407,95	18,44
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	5.740.000,00	5.926.252,51	1.102.620,61	18,61	1.098.620,61	18,54
25-Ensino médio	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino superior	76.000,00	76.000,00	1.000,00	1,32	1.000,00	1,32
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	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	75.629.000,00	75.876.252,51	14.147.585,82	18,65	14.139.355,82	18,63
INDICADORES DO FUNDEB						
				VALOR		
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb				6.042.669,26		
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício				6.894.876,71		
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre				12.614,00		
33-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb				0,00		
34-Despesas custeadas com o superavit financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos				708.794,39		
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				13.658.954,36		
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)				479.401,46		

39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)%

8,26

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	20.741,15	20.741,15	20.741,15	100,00	20.741,15	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 ensino	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)	20.741,15	20.741,15	20.741,15	100,00	20.741,15	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	14.160.096,97	14.160.096,97	14.160.096,97	100,00	14.160.096,97	100,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

	A PAGAR ATÉ O BIMESTRE	CANCELADAS EM EXERCÍCIO(g)
46 - Restos a pagar de despesas com MDE	388.422,39	0,00
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino	150.752,07	0,00
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	237.670,32	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB

	VALOR
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO	237.670,32
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	13.222.012,79
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	8.326.495,04
49.1-(-) Orçamento do exercício	8.326.495,04

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)

49.2-(-) Restos a pagar	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O	12.614,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	5.145.802,07

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Portel - DATA DA EMISSÃO: 05/04/2016 - HORA DA EMISSÃO: 13:54:56

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.

VICENTE DE PAULO FERREIRA DE OLIVEIRA
PREFEITO

RÔMULO VICTOR DE LIMA MELO
CONTADOR