

RREO - ANEXO VIII (Lei 9.394/1996, Art. 72)

RS 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	470.500,00	470.500,00	175.619,92	532.500,21	113,18
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	8.000,00	8.000,00	3.510,84	6.186,71	77,33
1.1.1 - IPTU	5.000,00	5.000,00	144,60	2.820,47	56,41
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	2.000,00	2.000,00	3.175,30	3.175,30	158,77
1.1.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	1.000,00	1.000,00	190,94	190,94	19,09
1.1.5 - Deduções da receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	4.000,00	4.000,00	735,00	6.646,56	166,16
1.2.1 - ITBI	4.000,00	4.000,00	735,00	6.646,56	166,16
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	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	0,00
1.2.5 - Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	200.000,00	200.000,00	104.548,88	298.540,16	149,27
1.3.1 - ISS	200.000,00	200.000,00	104.548,88	298.540,16	149,27
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	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	0,00
1.3.5 - Deduções da receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	258.500,00	258.500,00	66.825,20	221.126,78	85,54
1.4.1 - IRRF	258.500,00	258.500,00	66.825,20	221.126,78	85,54
1.4.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	0,00	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	0,00
1.4.5 - Deduções da receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5 - Receita resultante do imposto territorial rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	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	0,00
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	0,00	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	0,00
1.5.5 - Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	13.519.935,00	13.519.935,00	2.939.826,95	11.836.170,92	87,55
2.1 - Cota parte do FPM	9.959.935,00	9.959.935,00	2.081.284,02	8.996.936,70	90,33
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.959.935,00	9.959.935,00	2.081.284,02	8.996.936,70	90,33
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	3.050.000,00	3.050.000,00	790.071,10	2.456.155,10	80,53
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	14.000,00	14.000,00	1.538,40	9.230,42	65,93
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	12.000,00	12.000,00	2.668,06	8.417,96	70,15
2.5 - Cota parte ITR	1.000,00	1.000,00	177,85	1.821,37	182,14
2.6 - Cota parte IPVA	483.000,00	483.000,00	64.087,52	363.609,37	75,28
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	13.990.435,00	13.990.435,00	3.115.446,87	12.368.671,13	88,41
			RECEITAS REALIZADAS		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	NO BIMESTRE	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	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	508.378,50	508.378,50	311.746,67	1.060.144,82	208,53
5.1 - Transferências do salário-educação	180.000,00	180.000,00	34.114,50	202.942,34	112,75
5.2 - Outras transferências do FNDE	328.378,50	328.378,50	275.123,66	851.794,15	259,39
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	2.508,51	5.408,33	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	270.000,00	270.000,00	426,79	2.430,89	0,90
6.1 - Transferências de convênios	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	426,79	2.430,89	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	20.397,29	40.793,29	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	778.378,50	778.378,50	332.570,75	1.103.369,00	141,75

FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.703.987,00	2.703.987,00	908.728,96	2.367.245,16	87,55	
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	1.991.987,00	1.991.987,00	426.590,68	1.799.387,34	90,33	
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	610.000,00	610.000,00	430.376,07	491.231,02	80,53	
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	2.800,00	2.800,00	307,68	1.846,08	65,93	
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	2.400,00	2.400,00	1.321,04	1.683,59	70,15	
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	200,00	200,00	35,57	375,26	187,63	
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	96.600,00	96.600,00	50.097,92	72.721,87	75,28	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.393.176,84	4.393.176,84	813.775,78	4.666.759,53	106,23	
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	3.268.523,57	3.268.523,57	647.831,90	3.600.510,34	110,16	
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	1.124.653,27	1.124.653,27	164.374,74	1.050.991,74	93,45	
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	0,00	0,00	1.569,14	15.257,45	0,00	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	564.536,57	564.536,57	-260.897,06	1.233.265,18	218,46	
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g) = ((e+f)/d) x 100
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (e)		
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.968.102,60	4.181.534,94	557.245,86	4.115.060,57	0,00	98,41
13.1 - Com educação infantil	1.032.195,88	905.128,21	150.767,38	878.853,99	0,00	97,10
13.2 - Com educação fundamental	2.935.906,72	3.276.406,73	406.478,48	3.236.206,58	0,00	98,77
14-OUTRAS DESPESAS	728.720,01	758.987,67	50.511,86	746.340,79	0,00	98,33
14.1 - Com educação infantil	226.899,89	198.967,56	3.156,00	193.191,89	0,00	97,10
14.2 - Com educação fundamental	501.820,12	560.020,11	47.355,86	553.148,90	0,00	98,77
15 - Total de despesas do Fundeb	4.696.822,61	4.940.522,61	607.757,72		4.861.401,36	98,40

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

VALOR

29 - Total de despesas com ações típicas de MDE	6.645.822,61	6.435.612,61	1.038.938,60	6.255.707,79	97,20
---	--------------	--------------	--------------	--------------	-------

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL DO MDE	VALOR				
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb	1.233.265,18				
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	1.050.991,74				
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre	15.257,45				
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	12.804,14				
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	2.312.318,51				
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)	3.943.389,28				
39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)%	31,88				

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% (g) = ((e+f)/d) x 100
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (e)		
40 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos 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	202.942,34	202.942,34	48.302,13	202.942,34	0,00	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	788.901,57	788.901,57	187.765,78	788.901,57	0,00	100,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)	991.843,91	991.843,91	236.067,91	991.843,91	0,00	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	7.637.666,52	7.427.456,52	1.275.006,51	7.247.551,70	97,58	

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

A PAGAR ATÉ O BIMESTRE	CANCELADAS ATÉ (g)
------------------------	--------------------

46 - Restos a pagar de despesas com MDE	25.287,64		0,00	
---	-----------	--	------	--

	FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS		FUNDEB (h)		FUNDEF	
38-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			114.708,81		0,00	
38.1-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE			4.651.502,08		0,00	
38.2-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			4.536.718,55		0,00	
38.3-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE			15.257,45		0,00	
39-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL			244.749,79		0,00	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ipaumirim - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO: 08:47:54

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.

WILSON ALVES DE FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

CONTAP - CONSULTORIA E SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS
CONTADOR
