

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	1.016.000,00	1.016.000,00	601.263,03	59,18
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	41.000,00	41.000,00	12.277,66	29,95
1.1.1 - IPTU	25.000,00	25.000,00	320,00	1,28
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	16.000,00	16.000,00	11.957,66	74,74
1.1.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	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	60.000,00	60.000,00	62.631,68	104,39
1.2.1 - ITBI	60.000,00	60.000,00	62.631,68	104,39
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	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
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	427.000,00	427.000,00	290.597,83	68,06
1.3.1 - ISS	422.000,00	422.000,00	290.597,83	68,86
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	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
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	488.000,00	488.000,00	235.755,86	48,31
1.4.1 - IRRF	488.000,00	488.000,00	235.755,86	48,31
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
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	22.619.200,00	22.619.200,00	10.825.594,86	47,86
2.1 - Cota parte do FPM	16.525.600,00	16.525.600,00	7.951.458,51	48,12
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	16.525.600,00	16.525.600,00	7.951.458,51	48,12
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	5.655.000,00	5.655.000,00	2.584.596,08	45,70
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	25.000,00	25.000,00	9.023,93	36,10
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	21.600,00	21.600,00	13.446,00	62,25
2.5 - Cota parte ITR	3.500,00	3.500,00	288,93	8,26
2.6 - Cota parte IPVA	388.500,00	388.500,00	266.781,41	68,67
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.635.200,00	23.635.200,00	11.426.857,89	48,35
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			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
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.348.000,00	2.348.000,00	1.750.843,36	74,57
5.1 - Transferências do salário-educação	365.000,00	365.000,00	295.486,27	80,96
5.2 - Transferências diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	375.000,00	375.000,00	217.180,00	57,91

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 2015 (Maio a Junho)

5.4 - Transferências diretas - PNATE	350.000,00	350.000,00	29.607,15	8,46
5.5 - Outras transferências do FNDE	1.253.000,00	1.253.000,00	1.195.661,19	95,42
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	12.908,75	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	590.000,00	590.000,00	962.382,69	163,12
6.1 - Transferências de convênios	590.000,00	590.000,00	936.514,39	158,73
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	25.868,30	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)	2.938.000,00	2.938.000,00	2.713.226,05	92,35

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a) x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.523.840,00	4.523.840,00	2.165.118,92	47,86
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	3.305.120,00	3.305.120,00	1.590.291,57	48,12
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.131.000,00	1.131.000,00	516.919,26	45,70
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	5.000,00	5.000,00	1.804,77	36,10
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	4.320,00	4.320,00	2.689,23	62,25
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	700,00	700,00	57,75	8,25
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	77.700,00	77.700,00	53.356,34	68,67
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.862.500,00	10.862.500,00	6.521.751,27	60,04
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	8.700.500,00	8.700.500,00	4.927.422,01	56,63
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	2.100.000,00	2.100.000,00	1.528.422,25	72,78
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	62.000,00	62.000,00	65.907,01	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	4.176.660,00	4.176.660,00	2.762.303,09	66,14

[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



19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%	1,95
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados	40.507,49
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual	40.507,49

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)	% (c) = (b/a)x100
22-Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)	5.908.800,00	5.908.800,00	2.856.714,47	48,35

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	1.901.000,00	3.109.994,00	2.895.306,87	93,10	1.272.615,74	40,92
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)	1.901.000,00	3.109.994,00	2.895.306,87	93,10	1.272.615,74	40,92
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	1.103.000,00	1.103.000,00	1.000.822,00	90,74	580.354,04	52,62
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	798.000,00	2.006.994,00	1.894.484,87	94,39	692.261,70	34,49
24-Ensino fundamental	13.430.710,00	15.039.535,00	12.725.929,25	84,62	6.503.266,78	43,24
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	11.908.710,00	13.663.630,00	11.882.403,88	86,96	6.003.377,51	43,94
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.522.000,00	1.375.905,00	843.525,37	61,31	499.889,27	36,33
25-Ensino médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino superior	120.000,00	120.000,00	50.000,00	41,67	50.000,00	41,67
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	150.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



43 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en	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)	241.736,79	241.736,79	241.736,79	100,00	241.736,79	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	15.843.446,79	18.531.265,79	15.915.526,91	85,88	8.067.619,31	43,54
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				A PAGAR ATÉ O BIMESTRE	CANCELADAS EM EM EXERCÍCIO(g)	
46 - Restos a pagar de despesas com MDE				738.752,89	0,00	
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino				4.445,82	0,00	
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB				734.307,07	0,00	
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB				VALOR		
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO				961.661,85		
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE				6.455.844,26		
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				5.887.002,47		
49.1-(-) Orçamento do exercício				5.887.002,47		
49.2-(-) Restos a pagar				0,00		
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O				65.907,01		
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL				1.596.410,65		

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Farias Brito - DATA DA EMISSÃO: 29/07/2015 - HORA DA EMISSÃO: 10:52:09

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.

-----  
JOSE VANDEVELDER FREITAS FRANCELINO  
PREFEITO MUNICIPAL

-----  
CONTAP - CONSULTORIA E SERVIÇOS ADMINI  
CONTADOR CRC-CE: 637/0-5

-----  
ANTONIO CLEBER MENDES DA COSTA  
SECRETARIO DE ADMINISTRACAO E FINANÇAS

-----  
MARIA VALDEMARYRE DA SILVA  
CONTROLE INTERNO