

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	1.333.300,00	1.333.300,00	536.378,34	40,23
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	59.000,00	59.000,00	4.026,46	6,82
1.1.1 - IPTU	28.000,00	28.000,00	375,49	1,34
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	30.000,00	30.000,00	3.650,97	12,17
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	100.500,00	100.500,00	34.515,82	34,34
1.2.1 - ITBI	100.500,00	100.500,00	34.515,82	34,34
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	645.900,00	645.900,00	252.648,12	39,12
1.3.1 - ISS	641.900,00	641.900,00	252.648,12	39,36
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	4.000,00	4.000,00	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	527.900,00	527.900,00	245.187,94	46,45
1.4.1 - IRRF	527.900,00	527.900,00	245.187,94	46,45
1.4.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2016 (Maio a Junho)

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	22.450.410,00	22.450.410,00	11.324.304,76	50,44
2.1 - Cota parte do FPM	16.291.310,00	16.291.310,00	8.324.545,82	51,10
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.676.810,00	15.676.810,00	8.324.545,82	53,10
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	614.500,00	614.500,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	5.708.000,00	5.708.000,00	2.601.167,23	45,57
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	26.000,00	26.000,00	8.675,04	33,37
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	22.200,00	22.200,00	8.125,63	36,60
2.5 - Cota parte ITR	3.500,00	3.500,00	964,12	27,55
2.6 - Cota parte IPVA	399.400,00	399.400,00	380.826,92	95,35
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.783.710,00	23.783.710,00	11.860.683,10	49,87

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	2.798.500,00	2.798.500,00	1.491.268,04	53,29
5.1 - Transferências do salário-educação	502.600,00	502.600,00	286.600,01	57,02
5.2 - Transferências di retas - PDDE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências di retas - PNAE	522.200,00	522.200,00	224.324,00	42,96

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 2016 (Maio a Junho)

5.4 - Transferências diretas - PNATE	298.700,00	298.700,00	98.017,92	32,81
5.5 - Outras transferências do FNDE	1.470.000,00	1.470.000,00	881.556,19	59,97
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	769,92	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.382.000,00	1.382.000,00	1.247.042,02	90,23
6.1 - Transferências de convênios	1.382.000,00	1.382.000,00	1.226.453,09	88,74
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	20.588,93	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)	4.180.500,00	4.180.500,00	2.738.310,06	65,50

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.367.182,00	4.367.182,00	2.161.432,88	49,49
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	3.135.362,00	3.135.362,00	1.561.491,67	49,80
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.141.600,00	1.141.600,00	541.721,31	47,45
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	5.200,00	5.200,00	1.734,96	33,36
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	4.440,00	4.440,00	1.613,91	36,35
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	700,00	700,00	192,79	27,54
10.5 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	79.880,00	79.880,00	54.678,24	68,45
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.362.160,00	13.362.160,00	6.610.835,44	49,47
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	9.654.160,00	9.654.160,00	4.911.387,23	50,87
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	3.587.000,00	3.587.000,00	1.653.509,45	46,10
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	121.000,00	121.000,00	45.938,76	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.286.978,00	5.286.978,00	2.749.954,35	52,01

[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))%	6,38
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-Recursos recebidos do fundeb em exercicio 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)	% (c) = (b/a)x100
22-Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)	5.945.927,50	5.945.927,50	2.965.170,78	49,87

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	2.712.396,00	5.008.856,00	4.796.356,27	95,76	2.470.931,93	49,33
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)	2.712.396,00	5.008.856,00	4.796.356,27	95,76	2.470.931,93	49,33
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	1.612.396,00	1.709.236,00	1.496.840,00	87,57	790.948,75	46,27
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	1.100.000,00	3.299.620,00	3.299.516,27	100,00	1.679.983,18	50,91
24-Ensino fundamental	16.432.088,70	15.664.628,70	11.159.724,45	71,24	5.981.777,97	38,19
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	14.498.134,00	13.866.614,00	10.370.300,74	74,79	5.398.201,01	38,93
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.933.954,70	1.798.014,70	789.423,71	43,91	583.576,96	32,46
25-Ensino médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino superior	120.000,00	120.000,00	100.000,00	83,33	30.000,00	25,00
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	220.000,00	56.515,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2016 (Maio a Junho)

28-Outras		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
29 - Total de despesas com ações típicas de MDE		19.484.484,70		20.849.999,70		16.056.080,72		77,01		8.482.709,90		40,68
INDICADORES DO FUNDEB											VALOR	
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb						2.749.954,35						
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício						1.653.509,45						
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre						45.938,76						
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						460.966,83						
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						4.910.369,39						
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)						3.542.340,51						
39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)%										29,87		

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	%	ATÉ O BIMESTRE	%				
			(e)	(f)=(e/d)x100	(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

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 2016 (Maio a Junho)

41 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	183.555,43	183.555,43	183.555,43	100,00	183.555,43	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 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)	183.555,43	183.555,43	183.555,43	100,00	183.555,43	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	8.666.265,33	8.666.265,33	8.666.265,33	100,00	8.666.265,33	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)
46 - Restos a pagar de despesas com MDE	1.614,14	0,00
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino	807,07	0,00
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	807,07	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO	440.311,83
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	6.564.896,68
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	6.293.351,83
49.1-(-) Orçamento do exercício	6.293.351,83
49.2-(-) Restos a pagar	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O	45.938,76
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	757.795,44

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Farias Brito - DATA DA EMISSÃO: 29/07/2016 - HORA DA EMISSÃO: 15:59:02

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.

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 2016 (Maio a Junho)

JOSE VANDEVELDER FREITAS FRANCELINO
PREFEITO MUNICIPAL

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

EUDES LEITE DE AQUINO
SECRETARIO DE ADMINISTRACAO E FINANÇAS

MARIA VANUSA PEREIRA LEITE
CONTROLE INTERNO