

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE MARÇO A ABRIL DE 2017

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	%
1- RECEITA DE IMPOSTOS	4.477.938,08	4.477.938,08	785.950,72	17,55
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Pre	2.114.063,43	2.114.063,43	301.017,37	14,24
1.1.1- IPTU	2.114.063,43	2.114.063,43	301.017,37	14,24
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU				
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU				
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter	1.119.998,19	1.119.998,19	206.028,98	18,40
1.2.1- ITBI	1.119.998,19	1.119.998,19	206.028,98	18,40
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI				
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualq	460.724,86	460.724,86	209.635,72	45,50
1.3.1- ISS	460.724,86	460.724,86	209.635,72	45,50
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS				
1.3.3- Dívida Ativa do ISS				
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Font	783.151,60	783.151,60	69.268,65	8,84
1.4.1- IRRF	783.151,60	783.151,60	69.268,65	8,84
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF				
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF				
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural –ITR				
1.5.1- ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR				
1.5.3- Dívida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e				
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR				
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.912.901,49	25.912.901,49	6.347.675,09	24,50
2.1- Cota-Parte FPM	19.458.314,58	19.458.314,58	4.912.468,53	25,25
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	19.458.314,58	19.458.314,58	4.912.468,53	25,25
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d -				
2.2- Cota-Parte ICMS	5.711.239,57	5.711.239,57	1.114.324,06	19,51
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	30.957,32	30.957,32	2.277,52	7,36
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	31.328,81	31.328,81	9.988,96	31,88
2.5- Cota-Parte ITR	61.914,66	61.914,66	4.764,99	7,70
2.6- Cota-Parte IPVA	619.146,55	619.146,55	303.851,03	49,08
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	30.390.839,57	30.390.839,57	7.133.625,81	23,47
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE	%
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS REC. DE IMP. VI				
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.645.284,57	1.645.284,57	419.450,00	25,49
5.1- Transferências do Salário-Educação	219.167,15	219.167,15	353.406,10	161,25
5.2- Transferências Diretas - PDDE	4.085,60	4.085,60		
5.3- Transferências Diretas - PNAE	517.509,63	517.509,63	60.859,20	11,76
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	108.949,39	108.949,39	5.184,70	4,76
5.5- Outras Transferências do FNDE	795.572,80	795.572,80		
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	680.933,72	680.933,72		
6.1- Transferências de Convênios	680.933,72	680.933,72		
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSIN	2.326.218,29	2.326.218,29	419.450,00	18,03

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE MARÇO A ABRIL DE 2017

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS			
			ATÉ BIMESTRE	%		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.473.258,03	4.473.258,03	1.269.537,04	28,38		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	3.182.340,66	3.182.340,66	982.493,57	30,87		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.142.247,91	1.142.247,91	222.364,24	19,47		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	6.191,46	6.191,46	455,48	7,36		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20%)	6.265,76	6.265,76	1.997,79	31,88		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arre:adado Destinados ao FUNDEB	12.382,93	12.382,93	952,97	7,70		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	123.829,31	123.829,31	61.272,99	49,48		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.883.190,55	11.883.190,55	3.370.030,81	28,36		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	11.862.762,53	11.862.762,53	3.290.748,06	27,74		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	20.428,02	20.428,02	79.282,75	388,11		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 1)	7.389.504,50	7.389.504,50	2.021.211,02	27,35		
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	%	ATÉ BIMESTRE	%
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGIS	7.943.988,98	7.943.988,98	3.094.260,71	38,95	3.094.260,71	38,95
13.1- Com Educação Infantil	494.978,32	494.978,32	280.211,27	56,61	280.211,27	56,61
13.2- Com Ensino Fundamental	7.449.010,66	7.449.010,66	2.814.049,44	37,78	2.814.049,44	37,78
14- OUTRAS DESPESAS	3.939.201,57	3.939.201,57	1.157.872,12	29,39	1.157.872,12	29,39
14.1- Com Educação Infantil	238.384,53	640.741,98	582.862,59	90,97	582.862,59	90,97
14.2- Com Ensino Fundamental	3.700.817,04	3.298.459,59	575.009,53	17,43	575.009,53	17,43
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 1)	11.883.190,55	11.883.190,55	4.252.132,83	35,78	4.252.132,83	35,78
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE						0,00
16.1 - FUNDEB 60%						0,00
16.2 - FUNDEB 40%						0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO						0,00
17.1 - FUNDEB 60%						0,00
17.2 - FUNDEB 40%						0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						0,00
INDICADORES FUNDEB						
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						4.252.132,83
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						91,82
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 1						34,36
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						-26,17
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016						0,00
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS						
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS			
			ATÉ BIMESTRE	%		
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	7.597.709,89	7.597.709,89	1.783.406,45	23,47		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	%	ATÉ BIMESTRE	%
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.433.135,23	2.844.828,13	890.578,06	31,31	877.856,58	30,86
23.1 - Creche						
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos						
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos						
23.2 - Pré-escola	2.433.135,23	2.844.828,13	890.578,06	31,31	877.856,58	30,86
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos	733.362,85	1.135.720,30	863.073,86	75,99	863.073,86	75,99
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos	1.699.772,38	1.709.107,83	27.504,20	1,61	14.782,72	0,86
24- ENSINO FUNDAMENTAL	16.435.884,16	16.024.191,26	3.729.576,80	23,27	3.678.094,20	22,95
24.1- Despesas Custeadas com Recursos	11.149.827,70	10.747.470,25	3.389.058,97	31,53	3.389.058,97	31,53
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos	5.286.056,46	5.276.721,01	340.517,83	6,45	289.035,23	5,48
25- ENSINO MÉDIO						
26- ENSINO SUPERIOR	31.789,87	31.789,87				
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO						
28- OUTRAS	2.646.546,81	2.631.546,81	1.114.106,17	42,34	277.876,77	10,56
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS	21.547.356,07	21.532.356,07	5.734.261,03	26,63	4.833.827,55	22,45

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE MARÇO A ABRIL DE 2017

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						2.021.211,02
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE =						79.282,75
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE						89.136,37
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IM						0,00
SN- DEDUÇÕES PARA FINS DE CUMPRIMENTO DO ART. 70 E 71 DA LEI N. 9394/96 LDB						91.627,01
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)						2.281.257,15
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))						2.274.693,63
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %						31,89
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITA ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS À MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ BIMESTRE	%	ATÉ BIMESTRE	%
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FI						
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO						
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEIT	2.646.546,81	2.631.546,81	1.114.106,17	42,34	277.876,77	10,56
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS	2.646.546,81	2.631.546,81	1.114.106,17	42,34	277.876,77	10,56
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29)	24.193.902,88	24.163.902,88	6.848.367,20	28,34	5.111.704,32	21,15
RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIB.FINANCEIRA DE REC. DE IMP. VINC.AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2017	
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			0,00			
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			0,00			
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00			
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB					VALOR	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016					0,00	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					3.290.748,06	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					2.711.084,70	
49.1 Orçamento do Exercício					2.711.084,70	
49.2 Restos a Pagar					0,00	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					79.282,75	
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					658.946,11	
SN- DEDUÇÕES PARA FINS DE CUMPRIMENTO DO ART. 70 E 71 DA LEI N. 9394/96 LDB					91.627,01	

FONTE: 1 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

2 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

Publicado em: www.megasoftgyn.com.br

CRISTIANO DE SOUZA CAMPOS
CPF: 018.239.951-60
GESTOR

JOÃO CELIO CARDOSO DA CRUZ
CPF: 556.651.441-34
CONTROLE INTERNO

JAQUELINE DE CASTRO A. FERNANDES
CPF: 888.640.811-00
CONTADOR