

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2017 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao) | Previsao Inicial | Previsao Atualizada (a) | Receitas Realizadas | |
|---|------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------|
| | | | Ate o Bimestre (b) | % (c)=(b/a)X100 |
| 1 - RECEITAS DE IMPOSTOS | 4.609.174,12 | 3.941.491,08 | 1.653.604,58 | 41,95 |
| 1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU | 1.967.174,12 | 1.299.822,32 | 315.512,95 | 24,27 |
| 1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 1.359.174,12 | 793.697,38 | 114.168,23 | 14,38 |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 608.000,00 | 506.124,94 | 201.344,72 | 39,78 |
| 1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI | 1.011.000,00 | 1.064.982,36 | 571.719,47 | 53,68 |
| 1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI | 1.011.000,00 | 1.064.982,36 | 571.719,47 | 53,68 |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI | | | | |
| 1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS | 1.261.000,00 | 1.251.225,51 | 625.911,29 | 50,02 |
| 1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS | 1.250.000,00 | 1.235.930,38 | 616.806,40 | 49,90 |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS | 11.000,00 | 15.295,13 | 9.104,89 | 59,52 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF | 370.000,00 | 325.460,89 | 140.460,87 | 43,15 |
| 1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III) | | | | |
| 1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR | | | | |
| 1.5.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR | | | | |
| 2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 37.767.166,00 | 36.788.993,49 | 19.036.625,95 | 51,74 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 18.500.000,00 | 18.320.431,96 | 9.025.539,69 | 49,26 |
| 2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b | 18.500.000,00 | 18.320.431,96 | 9.025.539,69 | 49,26 |
| 2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d | | | | |
| 2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e | | | | |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 16.000.000,00 | 15.503.762,20 | 7.520.458,91 | 48,50 |
| 2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996 | 72.000,00 | 72.256,05 | 36.384,06 | 50,35 |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao | 110.166,00 | 97.630,56 | 48.153,99 | 49,32 |
| 2.5- Cota-Parte ITR | 145.000,00 | 151.256,02 | 66.441,68 | 43,92 |
| 2.6- Cota-Parte IPVA | 2.940.000,00 | 2.643.656,70 | 2.339.647,62 | 88,50 |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro | | | | |
| 3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2) | 42.376.340,12 | 40.730.484,57 | 20.690.230,53 | 50,79 |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | Previsao Inicial | Previsao Atualizada (a) | Ate o Bimestre (b) | % (c)=(b/a)X100 |
| 4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO | 7.000,00 | 6.413,54 | 2.913,52 | 45,42 |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE | 2.319.223,00 | 2.230.648,65 | 1.117.913,58 | 50,11 |
| 5.1- Transferencias do Salario-Educacao | 1.710.000,00 | 1.742.601,04 | 887.601,04 | 50,93 |
| 5.2- Transferencias Diretas - PDDE | | | | |
| 5.3- Transferencias Diretas - PNAE | 531.212,00 | 406.328,96 | 187.630,40 | 46,17 |
| 5.4- Transferencias Diretas - PNATE | 49.911,00 | 43.219,45 | 18.263,95 | 42,25 |
| 5.5- Outras Transferencias do FNDE | | | | |
| 5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE | 28.100,00 | 38.499,20 | 24.418,19 | 63,42 |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS | | | | |
| 6.1- Transferencias de Convenios | | | | |
| 6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios | | | | |
| 7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO | | | | |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 7.000,00 | 8.915,25 | 5.415,17 | 60,74 |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8) | 2.333.223,00 | 2.245.977,44 | 1.126.242,27 | 50,14 |

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2017 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

R\$ 1,00

FUNDEB

| RECEITAS DO FUNDEB | Previsao Inicial | Previsao Atualizada (a) | Receitas Realizadas | |
|---|------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------|
| | | | Ate o Bimestre (b) | % (c)=(b/a)X100 |
| 10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 7.553.433,20 | 7.553.433,20 | 3.807.358,23 | 50,40 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1) | 3.700.000,00 | 3.700.000,00 | 1.805.107,75 | 48,78 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2) | 3.200.000,00 | 3.200.000,00 | 1.504.091,67 | 47,00 |
| 10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3) | 14.400,00 | 14.400,00 | 7.276,80 | 50,53 |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4) | 22.033,20 | 22.033,20 | 10.220,45 | 46,38 |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5) | 29.000,00 | 29.000,00 | 13.288,26 | 45,82 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6) | 588.000,00 | 588.000,00 | 467.373,30 | 79,48 |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 10.140.000,00 | 10.503.587,20 | 5.775.325,10 | 54,98 |
| 11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB | 10.000.000,00 | 10.379.131,05 | 5.720.868,99 | 55,11 |
| 11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB | | | | |
| 11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB | 140.000,00 | 124.456,15 | 54.456,11 | 43,75 |
| 12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10) | 2.446.566,80 | 2.825.697,85 | 1.913.510,76 | 67,71 |

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

| DESPESAS DO FUNDEB | Dotacao Inicial | Dotacao Atualizada (d) | Despesas Empenhadas | | Despesas Liquidadas | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i) |
|---|-----------------|---------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|--|
| | | | Ate o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 | Ate o Bimestre (g) | % (h)=(g/d)x100 | |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO | * | * | 3.486.954,90 | * | 3.434.368,66 | * | |
| 13.1- Com Educacao Infantil | * | * | 811.077,85 | * | 811.077,85 | * | |
| 13.2- Com Ensino Fundamental | * | * | 2.675.877,05 | * | 2.623.290,81 | * | |
| 14- OUTRAS DESPESAS | * | * | 1.895.301,65 | * | 1.393.131,07 | * | |
| 14.1- Com Educacao Infantil | * | * | 785.618,19 | * | 744.353,77 | * | |
| 14.2- Com Ensino Fundamental | * | * | 1.109.683,46 | * | 648.777,30 | * | |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14) | * | * | 5.382.256,55 | * | 4.827.499,73 | * | |

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB

| | VALOR |
|--|--------|
| 16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB | 0,00 |
| 16.1- FUNDEB 60% | 0,00 |
| 16.2- FUNDEB 40% | 0,00 |
| 17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB | 306,74 |
| 17.1- FUNDEB 60% | 0,00 |
| 17.2- FUNDEB 40% | 306,74 |
| 18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17) | 306,74 |

INDICADORES DO FUNDEB

| | VALOR |
|--|--------------|
| 19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) | 4.827.192,99 |
| 19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1 (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)% | 59,47 % |
| 19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)% | 24,12 % |
| 19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))% | 16,41 % |

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE

| | VALOR |
|---|-------|
| 20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS | |
| 21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2017 2 | |

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2017 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

R\$ 1,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

| DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE | Dotacao Inicial | Dotacao Atualizada (d) | Despesas Empenhadas | | Despesas Liquidadas | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i) |
|---|-----------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---|
| | | | Ate o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 | Ate o Bimestre (g) | % (h)=(g/d)x100 | |
| 22- EDUCACAO INFANTIL | * | * | 2.017.655,43 | * | 1.833.085,64 | * | |
| 22.1- Creche | * | * | 2.015.459,43 | * | 1.830.889,64 | * | |
| 22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | * | * | 1.596.696,04 | * | 1.555.431,62 | * | |
| 22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | * | * | 418.763,39 | * | 275.458,02 | * | |
| 22.2- Pre-Escola | * | * | 2.196,00 | * | 2.196,00 | * | |
| 22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | * | * | | * | | * | |
| 22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | * | * | 2.196,00 | * | 2.196,00 | * | |
| 23- ENSINO FUNDAMENTAL | * | * | 5.930.953,54 | * | 4.934.950,78 | * | |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | * | * | 3.785.560,51 | * | 3.272.068,11 | * | |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | * | * | 2.145.393,03 | * | 1.662.882,67 | * | |
| 24- ENSINO MEDIO | | | | | | | |
| 25- ENSINO SUPERIOR | | | | | | | |
| 26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | * | * | 79.431,00 | * | 52.661,40 | * | |
| 27- OUTRAS | * | * | 466.073,12 | * | 456.178,00 | * | |
| 28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27) | * | * | 8.494.113,09 | * | 7.276.875,82 | * | |

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

| | |
|---|--------------|
| 29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12) | 1.913.510,76 |
| 30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO | |
| 31- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (49) | 54.456,11 |
| 32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB | 306,74 |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | 0,00 |
| 34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4. | 0,00 |
| 35- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j) | 306,74 |
| 36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35) | 1.968.580,35 |
| 37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) - (36))6 | 4.799.456,07 |
| 38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25 | 23,19 % |

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS | Dotacao Inicial | Dotacao Atualizada (d) | Despesas Empenhadas | | Despesas Liquidadas | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i) |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---|
| | | | Ate o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 | Ate o Bimestre (g) | % (h)=(g/d)x100 | |
| 39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO. | | | | | | | |
| 40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO | * | * | 780.625,72 | * | 234.424,01 | * | |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO | | | | | | | |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO | * | * | 992.902,00 | * | 712.650,48 | * | |
| 43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42) | * | * | 1.773.527,72 | * | 947.074,49 | * | |
| 44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43) | * | * | 10.267.640,81 | * | 8.223.950,31 | * | |

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2017 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

R\$ 1,00

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | Saldo ate o Bimestre | Cancelado em 2017 (j) |
|---|----------------------|--------------------------|
| 45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 32.118,45 | 306,74 |
| 45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | 32.118,45 | |
| 45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB | 0,00 | 306,74 |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | FUNDEB | SALARIO EDUCACAO |
| 46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 | 754.240,11 | 175.762,57 |
| 47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE | 5.720.868,99 | 887.601,04 |
| 48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE | 4.775.414,06 | 139.951,47 |
| 48.1- Orcamento do Exercicio | 4.018.136,03 | 139.951,47 |
| 48.2- Restos a Pagar | 757.278,03 | 0,00 |
| 49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE | 54.456,11 | 19.337,96 |
| 50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE | 1.754.151,15 | 942.750,10 |
| 51- (+) Ajustes | | |
| 51.1- Retencoes | | |
| 51.2- Conciliacao Bancaria | 3.284,18 | -16.558,71 |
| 52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | 1.757.435,33 | 926.191,39 |

CONAM-RREO8-2017-5.1

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Ate 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao recebidos nos termos do par.1o, artigo 6o. desta Lei, poderao ser utilizados no 1o.trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercicio acompanhamento podera ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.
- Essa coluna podera ser apresentada somente no ultimo bimestre.

(*) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.

Assumo a responsabilidade pelas informacoes acima ressaltando a diferenca da metodologia adotada para apuracao dos limites constitucionais em relacao ao TCE/TCM.