

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	1.104.000,00	1.104.000,00	1.084.088,82	98,20
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	37.000,00	37.000,00	13.583,42	36,71
1.1.1 - IPTU	27.000,00	27.000,00	687,80	2,55
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	10.000,00	10.000,00	12.895,62	128,96
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	20.000,00	20.000,00	33.865,21	169,33
1.2.1 - ITBI	20.000,00	20.000,00	33.865,21	169,33
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	720.000,00	720.000,00	591.158,90	82,11
1.3.1 - ISS	720.000,00	720.000,00	591.158,90	82,11
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	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
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	327.000,00	327.000,00	445.481,29	136,23
1.4.1 - IRRF	327.000,00	327.000,00	445.481,29	136,23
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	24.786.000,00	24.786.000,00	17.229.263,77	69,51
2.1 - Cota parte do FPM	19.910.000,00	19.910.000,00	13.163.035,32	66,11
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	19.910.000,00	19.910.000,00	12.594.872,86	63,26
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	568.162,46	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	4.400.000,00	4.400.000,00	3.690.437,51	83,87
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	16.000,00	16.000,00	12.156,21	75,98
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	18.000,00	18.000,00	11.185,12	62,14
2.5 - Cota parte ITR	7.000,00	7.000,00	3.071,08	43,87
2.6 - Cota parte IPVA	435.000,00	435.000,00	349.378,53	80,32
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	25.890.000,00	25.890.000,00	18.313.352,59	70,74

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	2.094.000,00	2.094.000,00	2.204.015,18	105,25
5.1 - Transferências do salário-educação	750.000,00	750.000,00	588.339,18	78,45
5.2 - Transferências diretas - PDDE	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	545.000,00	545.000,00	389.816,00	71,53
5.4 - Transferências diretas - PNATE	224.000,00	224.000,00	236.511,24	105,59
5.5 - Outras transferências do FNDE	550.000,00	550.000,00	967.960,02	175,99
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	21.388,74	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.700.000,00	1.700.000,00	230.263,91	13,54
6.1 - Transferências de convênios	1.700.000,00	1.700.000,00	229.772,05	13,52
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	491,86	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00

13.2 - Com educação fundamental	10.196.928,99	10.604.680,75	9.561.223,68	90,16	9.410.991,74	88,74
14-OUTRAS DESPESAS	9.458.070,43	9.639.618,67	8.745.494,00	90,72	8.298.444,96	86,09
14.1 - Com educação infantil	466.600,00	288.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com educação fundamental	8.991.470,43	9.351.018,67	8.745.494,00	93,52	8.298.444,96	88,74
15 - Total das despesas do Fundeb	19.654.999,42	20.244.299,42	18.306.717,68	90,43	17.709.436,70	87,48
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO				VALOR		
16-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb				1.895.933,59		
16.1 - FUNDEB 60%				1.137.560,15		
16.2 - FUNDEB 40%				758.373,44		
17-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício ante				0,00		
17.1 - FUNDEB 60%				0,00		
17.2 - FUNDEB 40%				0,00		
18-Total de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+17)				1.895.933,59		
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)				15.813.503,11		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%				65,08		
19.2 - Mínimo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%				59,31		
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%				0,00		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE				VALOR		
20-Recurso recebido do fundeb em exercício 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)	6.472.500,00	6.472.500,00	4.578.338,15	70,74		

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	531.600,00	356.600,00	52.913,56	14,84	52.913,56	14,84
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)	531.600,00	356.600,00	52.913,56	14,84	52.913,56	14,84
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	466.600,00	288.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	65.000,00	68.000,00	52.913,56	77,81	52.913,56	77,81
24-Ensino fundamental	20.698.399,42	21.698.999,42	19.627.560,59	90,45	18.997.320,42	87,55
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	19.188.399,42	19.955.699,42	18.306.717,68	91,74	17.709.436,70	88,74
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.510.000,00	1.743.300,00	1.320.842,91	75,77	1.287.883,72	73,88
25-Ensino médio	303.000,00	539.800,00	385.426,00	71,40	385.426,00	71,40
26-Ensino superior	17.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Total de despesas com ações típicas de MDE	21.549.999,42	22.609.399,42	20.065.900,15	88,75	19.435.659,98	85,96
INDICADORES DO FUNDEB			VALOR			
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb			5.774.229,76			
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício			3.588.877,84			
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre			16.736,59			
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			368.886,72			
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira			2.945.782,98			
36-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispo. de recursos de impostos vinculados ao ensino			0,00			
37-Total das deduções para fins do limite constitucional			12.694.513,89			
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)			6.355.720,09			

39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)% 34,71

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 (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (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	0,00
41 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	430.141,19	430.141,19	430.141,19	100,00	430.141,19	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	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)	430.141,19	430.141,19	430.141,19	100,00	430.141,19	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	19.865.801,17	19.865.801,17	19.865.801,17	100,00	19.865.801,17	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	476.351,69	0,00
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino	168.940,82	0,00
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	307.410,87	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO	307.410,87
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	12.695.327,66
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	12.575.900,02
49.1-(-) Orçamento do exercício	12.575.900,02

49.2-(-) Restos a pagar	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O	16.736,59
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	443.575,10

Fonte: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Tamboril - DATA DA EMISSÃO: 30/09/2016 - HORA DA EMISSÃO: 14:59:11

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.

JOSÉ RAMIRO TEIXEIRA JÚNIOR
PREFEITO MUNICIPAL

BRUNO LIMA RAMOS - ME
CONTADOR - CRC 024341/P-4

RAIMUNDO FARIAS CALACA
SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

CAMILA DE CASSIA SOUSA ARAÚJO
CONTROLADOR INTERNO