

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

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 Referência: JANEIRO a JUNHO 2016 / SEMESTRE: MAIO-JUNHO

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)	$(c)=(b/a) \times 100$
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS				
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr. Predial e Ter.Urbana-IPTU	47.608.297,00	43.910.794,74	21.188.114,72	49,25
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	30.306.949,00	27.752.429,16	13.295.827,24	47,90
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	25.118.864,00	22.543.539,80	10.617.690,44	47,09
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	275.000,00	259.829,30	98.461,00	37,89
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	4.100.000,00	3.957.986,24	2.093.928,55	52,90
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	813.085,00	991.073,82	485.747,25	49,01
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.699.900,00	3.241.228,35	833.547,77	25,71
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.659.400,00	3.208.782,33	823.623,90	23,66
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	40.500,00	32.446,02	9.923,87	30,58
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI				
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI				
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Serviços Qualquer Natureza-ISS	9.263.250,00	9.093.896,11	4.008.527,93	44,07
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	8.740.250,00	8.471.164,38	3.535.379,80	41,73
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.000,00	14.140,49	6.022,99	42,59
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	380.000,00	469.809,85	399.388,40	85,01
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	128.000,00	138.781,39	67.736,74	48,80
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.338.198,00	3.823.241,12	3.050.211,78	79,78
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.338.198,00	3.823.241,12	3.050.211,78	79,78
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 Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF				
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF				
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 e Outros Encargos do ITR				
1.5.3- Dívida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR				
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	131.387.785,00	127.912.709,35	64.392.261,35	50,34
2.1- Cota-Parte FPM	65.777.632,00	64.645.009,63	29.636.261,53	45,84
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea b	65.777.632,00	64.645.009,63	29.636.261,53	45,84
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea d				
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea e				
2.2- Cota-Parte ICMS	51.234.816,00	50.236.758,93	23.560.209,80	46,89
2.2.1- ICMS-Desoneração - I.C. No.87/1996	130.742,00	139.245,14	116.628,78	58,53
2.3- ICMS-Desoneração - I.C. No.87/1996	436.532,00	409.174,42	162.668,80	39,75
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	5.000,00	4.178,96	668,47	15,99
2.5- Cota-Parte ITR	13.743.000,00	12.418.342,27	10.915.823,97	87,90
2.6- Cota-Parte IOF-Ourio				
2.7- Cota-Parte IOF-Ourio				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	178.996.082,00	171.823.504,09	85.580.376,07	49,80

Michael Campos Cunha
Secretário Municipal da Fazenda

José Izidro Neto
Prefeito Municipal

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

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 Referência: JANEIRO a JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)	(c) = (b/a) x 100 %
------------------	-------------------------	--	---------------------

4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	15.500.748,00	15.952.205,62	8.411.208,62	52,72
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	12.808.019,00	12.451.704,06	6.306.106,36	50,64
5.1 - Transferências do Salário-Educação	440.000,00	330.000,02		
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	2.200.386,00	2.323.897,50	1.289.670,00	55,49
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	49.843,00	41.834,47	10.433,42	24,93
5.4 - Transferências Diretas - PNATE		802.894,53	802.894,53	100,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	2.500,00	1.875,04	2.104,31	112,22
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	3.087.437,00	2.315.577,77		
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS	3.087.437,00	2.315.577,77		
6.1 - Transferências de Convenios				
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.000,00	750,01		
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	18.589.185,00	18.268.533,40	8.411.208,62	46,04

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB

Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)	(c) = (b/a) x 100 %
------------------	-------------------------	--	---------------------

10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	26.277.557,00	26.277.557,00	12.853.681,62	49,91
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	13.155.526,40	13.155.526,40	5.927.251,97	45,05
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	10.246.963,20	10.246.963,20	4.712.027,66	45,98
10.3 - ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	38.148,40	38.148,40	19.438,10	50,95
10.4 - Cota-Parte IPT-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	87.319,00	87.319,00	32.533,78	37,25
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Atrec. Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	1.000,00	1.000,00	133,65	13,36
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	2.748.600,00	2.748.600,00	2.162.296,46	78,66
10.7 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	77.268.145,00	76.946.204,33	43.101.650,54	56,01
10.8 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	77.268.145,00	76.946.204,33	43.101.650,54	56,01
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB				
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB				
11.2 - Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB				
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	50.390.588,00	50.668.647,33	30.247.968,92	59,69
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				

DESPESAS DO FUNDEB

Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (e)	(f) = (e/d) x 100 %	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (g)	(h) = (g/d) x 100 %	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
-----------------	------------------------	--	---------------------	--	---------------------	---

13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO						
13.1 - Com Educacao Infantil	*	61.866.683,64	*	31.512.562,92	*	
13.2 - Com Ensino Fundamental	*	4.768.843,06	*	2.276.832,71	*	
14 - OUTRAS DESPESAS	*	57.097.840,58	*	29.235.730,21	*	
14.1 - Com Educacao Infantil	*	14.938.848,08	*	9.538.822,83	*	
14.2 - Com Ensino Fundamental	*	4.224.587,71	*	2.736.388,77	*	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	10.714.260,37	*	6.802.434,06	*	
Secretário Municipal da Fazenda		76.805.531,72	*	41.051.385,75	*	

Michael Campos Cunha

José Izidro Neto

Prefeito Municipal

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 Referência: JANEIRO A JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB

VALOR	
0,00	6- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO 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 SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB
0,00	17.1- FUNDEB 60%
0,00	17.2- FUNDEB 40%

18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)

INDICADORES DO FUNDEB

VALOR	
41.051.385,75	19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)
73,11 %	19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) X 100 %
22,13 %	19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) X 100 %
4,76 %	19.3- Máximo de 5% não aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

VALOR	
4.876,13	20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS
0,00	21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016

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

RECEITAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	ATE O BIMESTRE	RECEITAS REALIZADAS	
		(a)		(b)	(c) = (b/a) X 100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE (25% de 3)	44.749.020,50	42.955.876,02		21.395.094,01	49,80

DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE

Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO
(a)	(d)	Ate o Bimestre (e)	Ate o Bimestre (g)	(1)
		(f) = (e/d)x100 %	(h) = (g/d)x100 %	

23- EDUCACAO INFANTIL						
23.1- Creche	*	19.566.303,80	*	15.366.321,08	*	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	9.520.809,24	*	9.520.805,64	*	
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	9.520.809,24	*	9.520.805,64	*	
23.2- Pre-Escola	*	9.520.809,24	*	9.520.805,64	*	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	10.045.494,56	*	5.845.515,44	*	
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	8.393.430,77	*	5.013.221,48	*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	1.052.063,79	*	832.293,96	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	72.632.697,23	*	38.930.410,75	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	67.812.100,95	*	36.038.164,27	*	
25- ENSINO MEDIO	*	4.820.596,28	*	2.892.246,48	*	
26- ENSINO SUPERIOR	*		*		*	
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*		*		*	
28- OUTRAS	*		*		*	
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	92.199.001,03	*	54.296.731,83	*	

Michael Campos Cunha

Secretário Municipal da Fazenda

José Izidro Neto

Prefeito Municipal

RREO - ANEXO 8 (129, art. 72)

DEDCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

Relatorio Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

R\$ 1,00

VALOR

30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	30.247.968,92	0,00
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50, h)		0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.		0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)		4.401,60

37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	30.252.370,52	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((33+24) - (37))	24.044.361,31	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. ((38)/(3)) X 100%	28,09 %	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Líquidas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
		(d)	Ate o Bimestre (e)	(f) = (e/d) x 100 %	Ate o Bimestre (g)	(h) = (g/d) x 100 %	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.	*		9.819.131,11	*	3.657.753,70	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	*		4.103.049,93	*	3.318.542,18	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	*						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANÇ. DO ENSINO	*						
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*		13.922.181,04	*	6.976.295,88	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*		106.121.182,07	*	61.273.027,71	*	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2016 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	37.271.469,75	4.401,60
46.1- Executadas com Recursos de impostos Vinculados ao Ensino	8.436.006,72	
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	28.835.463,04	4.401,60

Michael Campos Cunha
Secretário Municipal da Fazenda

José Izidro Neto
Prefeito Municipal

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

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 Referência: JANEIRO a JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS

	VALOR FUNDEB (R)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	864.416,70	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	43.101.650,54	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	33.911.487,91	0,00
49.1- Orçamento do Exercício	28.534.854,11	0,00
49.2- Restos a Pagar	5.376.633,80	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	10.054.579,33	0,00

FONTE: CN-SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade Responsável: CONTABILIDADE, Data da emissão 19/NOV/2016 e hora de emissão 10:17

NOTAS:

1. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
2. Art. 21, par. 2º, Lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União recebidos nos termos do par. 1º, artigo 6º, desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
3. Caput do artigo 212 da CF/1988.
4. Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
5. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentária, a discriminação da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria econômica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicação, nos termos do artigo 6º, da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alterações posteriores.

Assumo a responsabilidade pelas informações acima ressaltando a diferença da metodologia adotada para apuração dos limites constitucionais em relação ao TCE/TCM.

Michael Campos Cunha

Secretário Municipal da Fazenda

José Izidro Neto

Prefeito Municipal