Município de Vitória de Santo Antão

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 Dezembro 2016/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO – ANEXO 08 (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-Receita de impostos	21.636.000,00	21.636.000,00	22.422.598,04	103,64
1.1-Receita resultante do IPTU	6.468.000,00	6.468.000,00	3.241.374,27	50,11
1.1.1-IPTU	2.751.000,00	2.751.000,00	2.284.815,29	83,05
1.1.2-Multas, Juros e outros encargos do IPTU	12.000,00	12.000,00	131.730,60	1.097,76
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	3.705.000,00	3.705.000,00	824.828,38	22,26
1.1.4-Multas, juros, Outros encargos 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 ITBI	833.000,00	833.000,00	1.099.375,93	131,98
1.2.1-ITBI	833.000,00	833.000,00	1.099.375,93	131,98
1.2.2-Multas, Juros 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-Multas, Juros, 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 ISS	11.243.000,00	11.243.000,00	9.355.929,96	83,22
1.3.1-ISS	9.983.000,00	9.983.000,00	8.861.346,65	88,76
1.3.2-Multas, Juros e Outros encargos do ISS	277.000,00	277.000,00	67.705,92	24,44
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	983.000,00	983.000,00	426.877,39	43,43
1.3.4-Multas, Juros, 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 IRRF	3.092.000,00	3.092.000,00	8.725.917,88	282,21
1.4.1-IRRF	3.092.000,00	3.092.000,00	8.725.917,88	282,21
1.4.2-Multas, Juros 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-Multas, Juros, 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 ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1-ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2-Multas, Juros 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-Multas, Juros, 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-Receitas de transferências constitucionais e legais	107.783.000,00	107.783.000,00	123.171.708,50	114,28
2.1-Cota Parte FPM	47.238.000,00	47.238.000,00	53.527.940,29	110,19
2.1.1-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	47.238.000,00	47.238.000,00	49.977.378,35	105,80
2.1.2-Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	3.550.561,94	0,00
2.2-Cota Parte ICMS	53.235.000,00	53.235.000,00	64.294.835,74	120,78
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	140.000,00	140.000,00	139.611,68	99,72
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	145.000,00	145.000,00	107.063,14	73,84
2.5-Cota-Parte ITR	18.000,00	18.000,00	33.959,14	188,66
2.6-Cota-Parte IPVA	7.007.000,00	7.007.000,00	6.543.320,56	93,38
2.7-Cota-Parte IOF-Outro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	129.419.000,00	129.419.000,00	**147.069.328,59**	112,50

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100
4-Receita da aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00
5-Transferências do FNDE	7.337.000,00	7.337.000,00	4.395.054,84	59,90
5.1-Transferências do Salário-Educação	**3.357.000,00**	**3.357.000,00**	**2.660.085,63**	**79,24**
5.2-Transferências Diretas - PDDE	63.000,00	63.000,00	10.160,00	16,13
5.3-Transferências Diretas - PNAE	1.697.000,00	1.697.000,00	1.503.294,00	88,59
5.4-Transferências Diretas - PNATE	221.000,00	221.000,00	214.617,40	97,11
5.5-Outras transferências do FNDE	1.999.000,00	1.999.000,00	6.897,81	0,35
5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
6-Transferências de convênios	**3.715.000,00**	**3.715.000,00**	**240.308,11**	**6,47**
6.1-Transferências de convênios	3.715.000,00	3.715.000,00	240.308,11	6,47
6.2-Aplicações financeiras dos recursos de convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
7-Receita de Operações de créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
8-Outras receitas para financiamentos do ensino	0,00	0,00	0,00	0,00
9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO (4+5+6+7+8)	**11.052.000,00**	**11.052.000,00**	**4.635.362,95**	**41,94**

Documento Assinado Digitalmente por: FLAVIO AUGUSTO LIMA DA COSTA, JOAO GUALBERTO COMBE GOMES, ELIAS ALVES DE LIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 2f041469-eaba-424b-895c-eafefbb6e943

Documento Assinado Digitalmente por: FLAVIO AUGUSTO LIMA DA COSTA, JOAO GUALBERTO COMBE GOMES, ELIAS ALVES DE LIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 2f041469-eaba-424b-895c-eafefbb6e943

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100
10-Receitas destinadas ao FUNDEB	21.556.600,00	21.556.600,00	24.193.516,06	112,23
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	9.447.600,00	9.447.600,00	9.969.758,06	105,53
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	10.647.000,00	10.647.000,00	12.858.967,21	120,78
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	28.000,00	28.000,00	27.922,32	99,72
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	29.000,00	29.000,00	21.412,66	73,84
10.5-Cota Parte ITR ou ITR destinado Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	3.600,00	3.600,00	6.791,69	188,66
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	1.401.400,00	1.401.400,00	1.308.664,12	93,38
11-Receitas recebidas do FUNDEB	62.686.000,00	62.686.000,00	52.320.742,92	83,46
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	54.613.000,00	54.613.000,00	46.802.758,34	85,70
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	7.931.000,00	7.931.000,00	5.409.762,91	68,21
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	142.000,00	142.000,00	108.221,67	76,21
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	**33.056.400,00**	**33.056.400,00**	**22.609.242,28**	**68,40**

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o bimestre (e)	% f=(e/d)x100	DESPESAS LIQUIDADAS Até o bimestre (g)	% h=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
13-PAGTO PROFISSIONAIS MAGISTÉRIO	**37.611.600,00**	**52.133.600,00**	**50.840.837,73**	**97,52**	**50.840.837,73**	**97,52**	**0,00**
13.1-Com Educação Infantil	2.587.300,00	2.404.300,00	2.370.001,13	98,57	2.370.001,13	98,57	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	35.024.300,00	49.729.300,00	48.470.836,60	97,47	48.470.836,60	97,47	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	**25.074.400,00**	**27.796.500,00**	**25.839.768,02**	**92,96**	**25.839.768,02**	**92,96**	**0,00**
14.1-Com Educação Infantil	60.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	25.014.400,00	27.791.500,00	25.839.768,02	92,98	25.839.768,02	92,98	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	**62.686.000,00**	**79.930.100,00**	**76.680.605,75**	**95,93**	**76.680.605,75**	**95,93**	**0,00**

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS SEM DISPON. FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	4.084.783,26
16.1- FUNDEB 60%	2.403.002,80
16.2- FUNDEB 40%	1.681.780,46
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	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)	4.084.783,26
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) [1]	72.595.822,49
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	**92,58**
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	46,17
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 +19.2)) %	-38,75

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
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 [2]	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 transf. destinadas à MDE (25% de 3) [3]	32.354.750,00	32.354.750,00	36.398.576,64	112,50

	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% f= (e/d)x100	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% h=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
23-EDUCAÇÃO INFANTIL	**2.695.300,00**	**2.413.300,00**	**2.370.001,13**	**98,21**	**2.370.001,13**	**98,21**	**0,00**
23.1-Creche	2.695.300,00	2.413.300,00	2.370.001,13	98,21	2.370.001,13	98,21	0,00
23.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	2.647.300,00	2.409.300,00	2.370.001,13	98,37	2.370.001,13	98,37	0,00
23.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	48.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2-Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.2-Custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-ENSINO FUNDAMENTAL	**83.746.060,00**	**85.339.370,00**	**81.015.570,87**	**94,93**	**81.015.570,87**	**94,93**	**0,00**
24.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	60.038.700,00	77.520.800,00	74.310.604,62	95,86	74.310.604,62	95,86	0,00
24.2-Custeadas com outros recursos de impostos	23.707.360,00	7.818.570,00	6.704.966,25	85,76	6.704.966,25	85,76	0,00
25-Ensino Médio	230.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino Superior	919.000,00	1.340.000,00	937.163,88	69,94	937.163,88	69,94	0,00
27-Ensino Profissional nao integrado ao ensino regular	36.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-Outras	4.840.137,08	3.660.937,08	3.641.984,40	99,48	3.641.984,40	99,48	0,00
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇOES TIPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	**92.466.497,08**	**92.763.607,08**	**87.964.720,28**	**94,83**	**87.964.720,28**	**94,83**	**0,00**

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)	22.609.242,28
31-Despesas custeadas com a complementação do FUNDEB no exercício	5.409.762,91

32-Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre = (50h)	108.221,67
33-Despesas custeadas com o superávit financeiro, do exercício anterior, do FUNDEB	0,00
34-Despesas custeadas com superávit financeiro, do exercício anterior, de outros recursos impostos	0,00
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00
36-Cancelamento, no exercício, de restos a pagar inscritos com dispon financ de rec de impostos vinculados ao ensino = (46g)	10.846.372,30
37-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	38.973.599,16
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))	44.411.972,84
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	**30,20%**

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% f= (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h=(g/d)x100	
40-Custeadas com aplic finan de outros rec de imposto vinculadas ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-Custeadas com contrib social salário-educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42-Custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43-Custeadas com outras receitas para finan do ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44-TOTAL OUTRAS DESPESAS (40+41+42+43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (29+44)	92.466.497,08	92.763.607,08	87.964.720,28	94,83	87.964.720,28	94,83	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM (g)
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	5.169,50	783.055,71
46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	5.169,50	108.024,84
46.2-Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	675.030,87

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	781.662,15	0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	52.320.742,92	0,00
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	52.643.611,97	0,00
49.1-Orçamento do Exercício (+ extras)	52.643.611,97	0,00
49.2 Restos a Pagar (+ extras)	-	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	108.221,67	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	**567.014,77**	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (2193-1388-865). Unidade Responsável: . Data da emissão: 22/03/2017 e hora de emissão: 14:56.

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

2 Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

3 Caput do art. 212 da CF/1988

4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à 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.

Documento Assinado Digitalmente por: FLAVIO AUGUSTO LIMA DA COSTA, JOAO GUALBERTO COMBE GOMES, ELIAS ALVES DE LIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 2f041469-eaba-424b-895c-eafefbb6e943