

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	1.220.000,00	1.220.000,00	502.434,31	41,18
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	220.000,00	220.000,00	120.571,31	54,81
1.1.1 - IPTU	160.000,00	160.000,00	120.571,31	75,36
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	40.000,00	40.000,00	13.405,88	33,51
1.2.1 - ITBI	30.000,00	30.000,00	13.405,88	44,69
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	510.000,00	510.000,00	47.244,32	9,26
1.3.1 - ISS	500.000,00	500.000,00	47.244,32	9,45
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	450.000,00	450.000,00	321.212,80	71,38
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 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	15.510.000,00	15.510.000,00	11.139.476,84	71,82
2.1 - Cota parte do FPM	12.500.000,00	12.500.000,00	8.735.019,17	69,88
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	12.500.000,00	12.500.000,00	8.735.019,17	69,88
2.2 - Cota parte do ICMS	2.800.000,00	2.800.000,00	2.261.307,08	80,76
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	8.000,00	8.000,00	3.227,80	40,35
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	16.000,00	16.000,00	2.583,43	16,15
2.5 - Cota parte ITR	6.000,00	6.000,00	5.460,30	91,01
2.6 - Cota parte IPVA	180.000,00	180.000,00	131.879,06	73,27
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.730.000,00	16.730.000,00	11.641.911,15	69,59
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE	%

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

		(a)	(b)	(c) = (b/a)x100
4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.061.000,00	2.061.000,00	458.944,70	22,27
5.1 - Transferências do salário-educação	471.000,00	471.000,00	182.662,08	38,78
5.2 - Transferências diretas - PDDE	70.000,00	70.000,00	5.100,00	7,29
5.3 - Transferências diretas - PNAE	448.000,00	448.000,00	184.555,20	41,20
5.4 - Transferências diretas - PNATE	710.000,00	710.000,00	56.409,35	7,94
5.5 - Outras transferências do FNDE	362.000,00	362.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	30.218,07	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	740.000,00	740.000,00	192.531,24	26,02
6.1 - Transferências de convênios	740.000,00	740.000,00	190.236,00	25,71
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	2.295,24	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	80,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	2.801.000,00	2.801.000,00	651.555,94	23,26

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.102.000,00	3.102.000,00	2.135.655,12	68,85
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	2.500.000,00	2.500.000,00	1.654.764,26	66,19
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	560.000,00	560.000,00	452.261,25	80,76
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	1.600,00	1.600,00	645,50	40,34
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	3.200,00	3.200,00	516,61	16,14
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	1.200,00	1.200,00	1.092,03	91,00
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	36.000,00	36.000,00	26.375,47	73,27
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.948.000,00	8.948.000,00	4.870.364,34	54,43
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	8.343.000,00	8.343.000,00	4.865.192,04	58,31
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	593.000,00	593.000,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	12.000,00	12.000,00	5.172,30	43,10
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.241.000,00	5.241.000,00	2.729.536,92	52,08

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB  
 [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE	%	ATÉ O BIMESTRE	%
			(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.644.400,00	10.645.274,66	9.698.548,93	91,11	6.640.707,85	62,38
13.1 - Com educação infantil	1.173.600,00	2.196.000,00	2.000.000,00	91,07	1.204.541,81	54,85
13.2 - Com ensino fundamental	5.470.800,00	8.449.274,66	7.698.548,93	91,11	5.436.166,04	64,34
14-OUTRAS DESPESAS	4.429.600,00	1.648.474,21	1.519.597,41	92,18	1.060.609,33	64,34
14.1 - Com educação infantil	782.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com ensino fundamental	3.647.200,00	1.648.474,21	1.519.597,41	92,18	1.060.609,33	64,34
15 - Total das despesas do Fundeb	11.074.000,00	12.293.748,87	11.218.146,34	91,25	7.701.317,18	62,64
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB			VALOR			
16-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 'superavit' financeiro do exercício ante					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 DO FUNDEB			VALOR			
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)					7.701.317,18	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério						

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

(13- (16.1+17.1))/(11)x100%	136,35
19.2 - Máximo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério	
(14- (16.2+17.2))/(11)x100%	21,78
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100- (19.1+19.2))%	0,00
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>	
	<b>VALOR</b>
20-Recursos recebidos do fundeb em 2016 que não foram utilizados	38.343,33
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2017	38.343,33

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

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
22-Educação infantil	2.329.000,00	2.423.698,59	2.131.733,33	87,95	1.335.967,72	55,12
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré-escola	2.329.000,00	2.423.698,59	2.131.733,33	87,95	1.335.967,72	55,12
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	1.956.000,00	2.196.000,00	2.000.000,00	91,07	1.204.541,81	54,85
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	373.000,00	227.698,59	131.733,33	57,85	131.425,91	57,72
23-Ensino fundamental	10.610.000,00	10.641.238,87	9.464.867,56	88,95	6.743.496,59	63,37
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	9.118.000,00	10.097.748,87	9.218.146,34	91,29	6.496.775,37	64,34
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.492.000,00	543.490,00	246.721,22	45,40	246.721,22	45,40
24-Ensino médio	187.000,00	87.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-Ensino superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	13.126.000,00	13.151.937,46	11.596.600,89	88,17	8.079.464,31	61,43

<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL</b>	<b>VALOR</b>
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)	2.729.536,92

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	0,00	
31-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre = (49)	5.172,30	
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	38.343,33	
33-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	255.406,91	
34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira, de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	
35-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino = (45j)	0,00	
36-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30+31+32+33+34+35)	3.028.459,46	
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)	5.051.004,85	
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		43,39

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
39 - 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
40 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educaçã	471.000,00	471.000,00	99.569,80	100,00	99.569,80	100,00
41 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en	2.330.000,00	2.330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (39+40+41+42)	2.801.000,00	2.801.000,00	99.569,80	100,00	99.569,80	100,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	15.927.000,00	15.952.937,46	8.179.034,11	100,00	8.179.034,11	100,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (j)
45 - Restos a pagar de despesas com MDE	0,00	0,00
45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00
45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	38.343,33	0,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.865.192,04	182.662,08
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.907.178,10	182.662,08
48.1- (-) Orçamento do exercício	4.907.178,10	182.662,08
48.2- (-) Restos a pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.172,30	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.529,57	0,00
51- (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação bancária	0,00	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.529,57	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Tomé - DATA DA EMISSÃO: 27/04/2021 - HORA DA EMISSÃO: 15:00:45

Notas: Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

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

Caput do Artigo 212 da CF/1988.

Os valores referentes à parcela dos restos a Pagar inscritos em disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

---

---

EXPEDITO DOS SANTOS  
CONTADOR

---

TERESA CRISTINA DA SILVA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

---

LUIZ CARLOS SOUZA DOS SANTOS  
CONTROLADOR GERAL