MUNÍCIPIO DE IATI - PE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CONSOLIDADO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017/BIMESTRE - NOVEMBRO/DEZEMBRO

RREO – Anexo 08 (LDB, Art. 72) - (Portaria 403/2016)

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	2.193.200,00	2.193.200,00	1.303.274,79
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	47.000,00	47.000,00	9.838,77
1.1.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	39.800,00	39.800,00	7.452,12
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	7.200,00	7.200,00	2.386,65
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	24.300,00	24.300,00	12.480,00
1.2.1 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	23.000,00	23.000,00	12.480,00
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.300,00	1.300,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	900.900,00	900.900,00	413.545,54
1.3.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	900.000,00	900.000,00	413.545,54
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	900,00	900,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.221.000,00	1.221.000,00	867.410,48
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - Imposto sobra a Propriedade Territorial Rural - ITR	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	23.447.000,00	23.447.000,00	20.626.953,97
2.1 - Cota-Parte FPM	18.600.000,00	18.600.000,00	17.200.774,28
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	18.600.000,00	18.600.000,00	17.200.774,28
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	4.400.000,00	4.400.000,00	3.064.279,42
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	14.000,00	14.000,00	5.347,55
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	19.000,00	19.000,00	15.638,63
2.5 - Cota-Parte ITR	14.000,00	14.000,00	8.005,19
2.6 - Cota-Parte IPVA	400.000,00	400.000,00	332.908,90
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	25.640.200,00	25.640.200,00	21.930.228,76

Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)
4 - RECEITA DA APLIC. FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO			
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.055.000,00	2.055.000,00	1.615.570,94
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.050.000,00	1.050.000,00	784.869,51
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	600.000,00	600.000,00	574.574,40
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	270.000,00	270.000,00	254.412,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	130.000,00	130.000,00	1.715,03
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.404.500,00	1.404.500,00	37.756,07
6.1 - Transferência de Convênios	1.300.000,00	1.300.000,00	
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	104.500,00	104.500,00	37.756,07
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	547.800,00	547.800,00	357.596,10
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/ FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.007.300,00	4.007.300,00	2.010.923,11

Emissão: 26/03/2018 21:58:12

Documento Assinado Digitalmente por: MAYRTON TENORIO CAVALCANTE ALBUQUERQUE, ANTONIO JOSE DE SOUZA, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d26c6a67-8437-46f2-97b6-4a6fc9485e59

MUNÍCIPIO DE IATI - PE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CONSOLIDADO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017/BIMESTRE - NOVEMBRO/DEZEMBRO

RREO – Anexo 08 (LDB, Art. 72) - (Portaria 403/2016)

FUNDEB

Receitas do Fundeb	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.686.600,00	4.686.600,00	3.827.762,42
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.720.000,00	3.720.000,00	3.155.171,57
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	880.000,00	880.000,00	558.893,28
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.800,00	2.800,00	44.140,77
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	3.800,00	3.800,00	3.124,71
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Dest. ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinadaao FUNDEB - (20% de 2.6)	80.000,00	80.000,00	66.432,09
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	19.219.000,00	19.219.000,00	15.563.244,44
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	16.700.000,00	16.700.000,00	13.670.397,65
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	2.400.000,00	2.400.000,00	1.845.401,45
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	119.000,00	119.000,00	47.445,34
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	12.013.400,00	12.013.400,00	9.842.635,23

SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO ENSINO

Despesas do Fundeb	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	10.374.000,00	12.237.000,00	11.538.839,37	94,29%	11.538.839,37	94,29%
13.1 - Com Educação Infantil	1.485.000,00	1.885.000,00	1.538.695,44	81,63%	1.538.695,44	81,63%
13.2 - Com Ensino Fundamental	8.889.000,00	10.352.000,00	10.000.143,93	96,60%	10.000.143,93	96,60%
14 - OUTRAS DESPESAS	8.726.000,00	8.533.500,00	5.329.410,70	62,45%	5.329.410,70	62,45%
14.1 - Com Educação Infantil	20.000,00	20.000,00				
14.2 - Com Ensino Fundamental	8.706.000,00	8.513.500,00	5.329.410,70	62,60%	5.329.410,70	62,60%
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	19.100.000,00	20.770.500,00	16.868.250,07	81,21%	16.868.250,07	81,21%

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	VA
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	
16.1 - FUNDEB 60%	
16.2 - FUNDEB 40%	
17- DE	
17.1 - FUNDEB 60%	
17.2 - FUNDEB 40%	
18- TO	

INDICADORES DO FUNDEB	VA
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 – 18)	
19.1 - Mínimo de 60% do Fundeb na Remuneração do Magistério[1] ((13 - (16.1 + 17.1)) / 11) x 100 %	
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que na Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / 11) x 100 %	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	

Emissão: 26/03/2018 21:58:12

Documento Assinado Digitalmente por: MAYRTON TENORIO CAVALCANTE ALBUQUERQUE, ANTONIO JOSE DE SOUZA, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d26c6a67-8437-46f2-97b6-4a6fc9485e59

MUNÍCIPIO DE IATI - PE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CONSOLIDADO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017/BIMESTRE - NOVEMBRO/DEZEMBRO

RREO – Anexo 08 (LDB, Art. 72) - (Portaria 403/2016)

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VA
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE2017²	

Despesas com Ações Típicas de MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.590.000,00	1.910.000,00	1.538.695,44	80,56%	1.538.695,44	80,56%
22.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.505.000,00	1.905.000,00	1.538.695,44	80,77%	1.538.695,44	80,77%
22.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	85.000,00	5.000,00		0,00%		
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	20.023.150,00	21.442.650,00	16.127.854,02	75,21%	16.124.704,99	75,20%
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.595.000,00	18.865.500,00	15.329.554,63	81,26%	15.329.554,63	81,26%
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.428.150,00	2.577.150,00	798.299,39	30,98%	795.150,36	30,85%
24 - ENSINO MÉDIO				0,00%		
25 - ENSINO SUPERIOR	10.000,00	10.000,00	500,00	5,00%	500,00	5,00%
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR				0,00%		
27 - OUTRAS	365.000,00	315.000,00	256.208,75	81,34%	256.208,75	81,34%
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	21.988.150,00	23.677.650,00	17.923.258,21	75,70%	17.920.109,18	75,68%

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VA
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO [4]	
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35) [6]	
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36)) [6]	
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) % [6]	

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) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM APLIC. FINAN. DE OUTROS RECURSOS DE IMP. VINC. AO ENSINO				0,00%		0,00%
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO				0,00%		0,00%
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO				0,00%		0,00%
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.987.250,00	1.687.250,00	1.242.262,86	73,63%	1.242.262,86	73,63%
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESP. CUSTEADAS C/ RECEITAS ADIC. P/ FINAN. ENSINO (39+40+41+42)	1.987.250,00	1.687.250,00	1.242.262,86	73,63%	1.242.262,86	73,63%
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	23.975.400,00	25.364.900,00	19.165.521,07	75,56%	19.162.372,04	75,55%

Emissão: 26/03/2018 21:58:12

Documento Assinado Digitalmente por: MAYRTON TENORIO CAVALCANTE ALBUQUERQUE, ANTONIO JOSE DE SOUZA, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d26c6a67-8437-46f2-97b6-4a6fc9485e59

MUNÍCIPIO DE IATI - PE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CONSOLIDADO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017/BIMESTRE - NOVEMBRO/DEZEMBRO

RREO – Anexo 08 (LDB, Art. 72) - (Portaria 403/2016)

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 201 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	**FUNDEB**	**SALÁRIO EDUCAÇÃ**
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	48.777,62	
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	13.670.397,65	
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	16.195.226,80	
48.1- Orçamento do Exercício	16.195.226,80	
48.2- Restos a Pagar	0,00	
4	47.445,34	
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-2.428.606,19	
51- (+) Ajustes	0,00	
51.1- Retenções	0,00	
51.2- Conciliação Bancária	0,00	
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	-2.428.606,19	

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE IATI - PE

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 subseqüente, mediante abertura de crédito adicional."
3 Caput do artigo 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.
6 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.
7 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

Emissão: 26/03/2018 21:58:12

Documento Assinado Digitalmente por: MAYRTON TENORIO CAVALCANTE ALBUQUERQUE, ANTONIO JOSE DE SOUZA, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d26c6a67-8437-46f2-97b6-4a6fc9485e59

R$1,00

s	
	%
	(c) = (b/a)x100
	59,42%
	20,93%
	18,72%
	33,15%
	51,36%
	54,26%
	45,90%
	45,95%
	71,04%
	87,97%
	92,48%
	92,48%
	69,64%
	38,20%
	82,31%
	57,18%
	83,23%
	85,53%

s	
	%
	(c) = (b/a)x100
	78,62%
	74,75%
	95,76%
	94,23%
	1,32%
	2,69%
	36,13%
	65,28%
	50,18%

Documento Assinado Digitalmente por: MAYRTON TENORIO CAVALCANTE ALBUQUERQUE, ANTONIO JOSE DE SOUZA, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d26c6a67-8437-46f2-97b6-4a6fc9485e59

R$1,00

% (c) = (b/a)x100
81,67%
84,82%
63,51%
1.576,46%
82,23%
83,04%
80,98%
81,86%
76,89%
39,87%
81,93%

INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR 7
0,00
LOR
48.777,62
27.249,49
48.777,62
LOR
16.819.472,45
73,96%
34,24%
-8,21%

Documento Assinado Digitalmente por: MAYRTON TENORIO CAVALCANTE ALBUQUERQUE, ANTONIO JOSE DE SOUZA, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d26c6a67-8437-46f2-97b6-4a6fc9485e59

R$1,00

LOR

0,00

0,00

INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR 7

3.149,03

3.149,03

3.149,03

LOR

9.842.635,23

0,00

47.445,34

0,00

0,00

0,00

0,00

9.890.080,57

7.776.468,89

35,46

INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR 7

3.149,03

Documento Assinado Digitalmente por: MAYRTON TENORIO CAVALCANTE ALBUQUERQUE, ANTONIO JOSE DE SOUZA, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d26c6a67-8437-46f2-97b6-4a6fc9485e59

R$1,00
.7
0,00
0,00
0,00
O
83,24
784.869,51
0,00
0,00
0,00
1.402,60
786.355,35
0,00
0,00
0,00
786.355,35

Documento Assinado Digitalmente por: MAYRTON TENORIO CAVALCANTE ALBUQUERQUE, ANTONIO JOSE DE SOUZA, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d26c6a67-8437-46f2-97b6-4a6fc9485e59