

Município do Cabo de Santo Agostinho

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 Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

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	129.980.200,00	129.980.200,00	63.875.357,87	49,14
1.1-Receita resultante do IPTU	30.428.000,00	30.428.000,00	14.449.564,35	47,49
1.1.1-IPTU	27.311.000,00	27.311.000,00	14.300.186,44	52,36
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	3.117.000,00	3.117.000,00	149.377,91	4,79
1.2-Receita resultante do ITBI	7.965.000,00	7.965.000,00	4.166.010,86	52,30
1.2.1-ITBI	7.965.000,00	7.965.000,00	4.166.010,86	52,30
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3-Receita resultante do ISS	71.983.200,00	71.983.200,00	35.461.423,15	49,26
1.3.1-ISS	70.928.200,00	70.928.200,00	35.413.100,55	49,93
1.3.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.055.000,00	1.055.000,00	48.322,60	4,58
1.4-Receita resultante do IRRF	19.604.000,00	19.604.000,00	9.798.359,51	49,98
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 de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2-Receitas de transferências constitucionais e legais	356.540.000,00	356.540.000,00	248.667.630,35	69,74
2.1-Cota Parte FPM	90.750.000,00	90.750.000,00	60.080.986,10	66,20
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	90.750.000,00	90.750.000,00	56.306.073,37	62,05
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	3.774.912,73	0,00
2.2-Cota Parte ICMS	248.590.000,00	248.590.000,00	178.929.995,44	71,98
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	565.000,00	565.000,00	384.492,56	68,05
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	740.000,00	740.000,00	613.835,69	82,95
2.5-Cota-Parte ITR	120.000,00	120.000,00	225.841,17	188,20
2.6-Cota-Parte IPVA	15.775.000,00	15.775.000,00	8.432.479,39	53,45
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	486.520.200,00	486.520.200,00	312.542.988,22	64,24
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	9.376.000,00	9.376.000,00	5.615.038,45	59,89
5.1-Transferências do Salário-Educação	4.510.000,00	4.510.000,00	3.483.521,31	77,24
5.2-Transferências Diretas - PDDE	150.000,00	150.000,00	25.250,00	16,83
5.3-Transferências Diretas - PNAE	3.705.000,00	3.705.000,00	1.972.366,60	53,24
5.4-Transferências Diretas - PNATE	861.000,00	861.000,00	0,00	0,00
5.5-Outras transferências do FNDE	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE	0,00	0,00	133.900,54	0,00
6-Transferências de convênios	1.250.000,00	1.250.000,00	387.395,48	30,99
6.1-Transferências de convênios	1.250.000,00	1.250.000,00	387.395,48	30,99
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)	10.626.000,00	10.626.000,00	6.002.433,93	56,49

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% c= (b/a)x100
10-Receitas destinadas ao FUNDEB	71.308.000,00	71.308.000,00	48.978.544,35	68,69

Município do Cabo de Santo Agostinho

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 Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)				R\$ 1,00
10.1-Cota Parte FPM (20% de 2.1.1)	18.150.000,00	18.150.000,00	11.261.214,27	62,05
10.2-Cota Parte ICMS (20% de 2.2)	49.718.000,00	49.718.000,00	35.785.999,13	71,98
10.3-ICMS Desoneração (20% de 2.3)	113.000,00	113.000,00	76.898,48	68,05
10.4-Cota Parte IPI-Exportação (20% de 2.4)	148.000,00	148.000,00	122.767,15	82,95
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	24.000,00	24.000,00	45.168,16	188,20
10.6-Cota-Parte IPVA (20% de 2.6)	3.155.000,00	3.155.000,00	1.686.497,16	53,45
11-Receitas recebidas do FUNDEB	114.590.000,00	114.590.000,00	69.195.225,29	60,39
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	97.830.000,00	97.830.000,00	61.568.080,77	62,93
11.2-Complementação da União ao FUNDEB	16.194.000,00	16.194.000,00	7.342.045,91	45,34
11.3-Receita de Aplicação Financ. Recursos do FUNDEB	566.000,00	566.000,00	285.098,61	50,37
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	26.522.000,00	26.522.000,00	12.589.536,42	47,47

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁶ (i)
			Até o bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o bimestre (g)	% h=(g/d)x100	
13-PAGTO PROFISSIONAIS MAGISTÉRIO	103.187.600,00	103.187.600,00	95.479.040,23	92,53	69.104.954,68	66,97	0,00
13.1-Com Educação Infantil	29.500.000,00	29.500.000,00	28.925.896,60	98,05	25.162.101,02	85,30	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	73.687.600,00	73.687.600,00	66.553.143,63	90,32	43.942.853,66	59,63	0,00
14-OUTRAS DESPESAS	11.402.400,00	6.383.000,00	4.894.211,71	76,68	2.908.204,36	45,56	0,00
14.1-Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	11.402.400,00	6.383.000,00	4.894.211,71	76,68	2.908.204,36	45,56	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	114.590.000,00	109.570.600,00	100.373.251,94	91,61	72.013.159,04	65,72	0,00
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS SEM DISPON. 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%							0,00
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							0,00
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							72.013.159,04
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							99,87
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							4,20
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1 +19.2)) %							-4,07
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							1.115.797,19
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 ²							0,00

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		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁶ (i)
			Até o Bimestre (e)	% f= (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h= (g/d)x100	
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	48.560.000,00	47.760.000,00	29.842.036,52	62,48	26.078.240,94	54,60	0,00
22.1-Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2-Custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2-Pré-escola	48.560.000,00	47.760.000,00	29.842.036,52	62,48	26.078.240,94	54,60	0,00
22.2.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	29.500.000,00	29.500.000,00	28.925.896,60	98,05	25.162.101,02	85,30	0,00
22.2.2-Custeadas com outros recursos de impostos	19.060.000,00	18.260.000,00	916.139,92	5,02	916.139,92	5,02	0,00
23-ENSINO FUNDAMENTAL	118.652.000,00	128.862.000,00	108.642.586,73	84,31	62.933.522,98	48,84	0,00
23.1-Custeadas com recursos do FUNDEB	85.090.000,00	80.070.600,00	71.447.355,34	89,23	46.851.058,02	58,51	0,00
23.2-Custeadas com outros recursos de impostos	33.562.000,00	48.791.400,00	37.195.231,39	76,23	16.082.464,96	32,96	0,00
24-Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-Ensino Superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino Profissional nao integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Município do Cabo de Santo Agostinho

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 Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

Continuação

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

27-Outras	17.257.000,00	17.257.000,00	17.236.103,42	99,88	8.275.604,06	47,96	0,00
28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	184.469.000,00	193.879.000,00	155.720.726,67	80,32	97.287.367,98	50,18	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29-Resultado líquido das transferências do FUNDEB = (12)	12.589.536,42
30-Despesas custeadas com a complementação do FUNDEB no exercício	7.574.630,42
31-Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB até o bimestre = (49)	285.098,61
32-Despesas custeadas com o superávit financeiro, do exercício anterior, do FUNDEB	0,00
33-Despesas custeadas com superávit financeiro, do exercício anterior, de outros recursos impostos	0,00
34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos de impostos vinculados ao ensino ⁴	0,00
35-Cancelamento, no exercício, de restos a pagar inscritos com dispon financ de rec de impostos vinculados ao ensino = (45j)	440,00
36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35) ⁶	20.449.705,45
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36)) ⁶	68.562.058,47
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % ⁶ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% ⁵	21,94

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 ⁶ (i)
			Até o Bimestre (e)	% f= (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% h= (g/d)x100	
39-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
40-Custeadas com contrib social salário-educação	4.510.000,00	2.530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-Custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42-Custeadas com outras receitas para finan do ensino	4.510.000,00	2.530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43-TOTAL OUTRAS DESPESAS (39+40+41+42)	9.020.000,00	5.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (28+43)	193.489.000,00	198.939.000,00	155.720.726,67	78,28	97.287.367,98	48,90	0,00

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	4.465.501,06	440,00
45.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	4.465.501,06	440,00
45.2-Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	Salário Educação
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	1.757.664,54	241.022,44
47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	68.910.126,68	3.483.521,31
48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	63.317.930,53	0,00
48.1-Orçamento do Exercício (+ extras)	62.913.223,38	0,00
48.2 Restos a Pagar (+ extras)	404.707,15	0,00
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	285.098,61	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	7.634.959,30	3.724.543,75
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	7.634.959,30	3.724.543,75

FONTE: Sistema e-Pública (1137-2522-801). Unidade Responsável: . Data da emissão: 28/09/2017 e hora de emissão: 15:47.

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.

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

7 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

Nota: Este Relatório Resumido de Execução Orçamentária (RREO), relativo ao 4º bimestre, do Poder Executivo do Cabo de Santo Agostinho, concernente ao exercício de 2017, foi publicado em 29 de Setembro de 2017, no quadro de avisos da Prefeitura Municipal do Cabo de Santo Agostinho – PE, período de publicação 29 de Setembro de 2017 a 30 de novembro de 2017, publicado no Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - SICONFI, de acordo com o § 1º do artigo 10 da Resolução TC nº 20/2015, bem como publicado nos endereços eletrônicos http://cloud publica.inf.br/clientes/cabo_pm/portaltransparencia/ e <http://www.cabo.pe.gov.br/transparencia/demonstrativos-fiscais.php>, de acordo com os artigos 52 e 54 da Lei Complementar nº. 101/2000 e com o art. 97, inciso I, alínea "b" da Constituição do Estado de Pernambuco. O mesmo Relatório também está sendo remetido à Câmara Municipal de Vereadores do Cabo de Santo Agostinho.

Município do Cabo de Santo Agostinho

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 Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

Continuação

R\$ 1,00

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

Jamay Simone Freitas dos Santos

Contadora

CRC-PE 020517/O-2 (Assinado Digitalmente)