

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

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	117.337.672,20	117.337.662,20	24.342.188,57	20,75%	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	43.625.456,66	43.625.451,66	12.309.425,23	28,22%	
1.1.1 - IPTU	35.202.189,72	35.202.187,72	10.592.406,79	30,09%	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	8.423.266,94	8.423.263,94	1.717.018,44	20,38%	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	8.965.925,09	8.965.924,09	999.396,94	11,15%	
1.2.1 - ITBI	8.958.439,94	8.958.438,94	999.396,94	11,16%	
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	7.485,15	7.485,15	0,00	0,00%	
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	46.056.785,54	46.056.781,54	7.224.678,09	15,69%	
1.3.1 - ISS	41.825.363,93	41.825.361,93	6.431.652,92	15,38%	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	4.231.421,61	4.231.419,61	793.025,17	18,74%	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	18.689.504,91	18.689.504,91	3.808.688,31	20,38%	
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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%	
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	190.546.178,91	190.546.178,91	32.053.632,72	16,82%	
2.1 - Cota-Parte FPM	62.099.053,64	62.099.053,64	12.159.022,97	19,58%	
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	58.793.347,15	58.793.347,15	12.159.022,97	20,68%	
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	2.603.099,25	2.603.099,25	0,00	0,00%	
2.1.3 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea e	702.607,24	702.607,24	0,00	0,00%	
2.2 - Cota-Parte ICMS	97.584.045,56	97.584.045,56	13.515.794,18	13,85%	
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	654.690,31	654.690,31	97.233,50	14,85%	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.589.507,40	1.589.507,40	228.887,26	14,40%	
2.5 - Cota-Parte ITR	15.280,95	15.280,95	1.731,43	11,33%	
2.6 - Cota-Parte IPVA	28.603.601,05	28.603.601,05	6.050.963,38	21,15%	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	307.883.851,11	307.883.841,11	56.395.821,29	18,32%	

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO 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 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	23.650.500,00	23.650.508,00	1.948.495,11	8,24%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	9.990.000,00	9.990.000,00	1.914.768,73	19,17%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	2.990.000,00	2.990.000,00	0,00	0,00%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	10.601.000,00	10.601.000,00	0,00	0,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	32.500,00	32.508,00	33.726,38	103,75%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	10.598.000,00	10.598.000,00	0,00	0,00%
6.1 - Transferências de Convênios	10.598.000,00	10.598.000,00	0,00	0,00%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00%
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	34.248.500,00	34.248.508,00	1.948.495,11	5,69%

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	37.448.094,48	37.448.094,48	6.410.726,54	17,12%	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	11.758.669,43	11.758.669,43	2.431.804,59	20,68%	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	19.516.809,11	19.516.809,11	2.703.158,84	13,85%	
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	130.938,06	130.938,06	19.446,70	14,85%	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	317.901,48	317.901,48	45.777,45	14,40%	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	3.056,19	3.056,19	346,29	11,33%	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	5.720.720,21	5.720.720,21	1.210.192,68	21,15%	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	106.662.575,63	106.662.575,63	18.970.963,28	17,79%	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	106.469.758,30	106.469.758,30	18.950.998,59	17,80%	
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	192.817,33	192.817,33	19.964,69	10,35%	

Continua (1/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	69.021.663,82	69.021.663,82	12.540.272,05	18,17%

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 12.540.272,05

DESPESAS DO FUNDEB	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	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	100.157.256,14	100.150.920,73	17.030.233,79	17,00%	17.030.233,79	17,00%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	21.692.784,00	21.664.920,13	3.690.047,69	17,03%	3.690.047,69	17,03%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	78.464.472,14	78.486.000,60	13.340.186,10	17,00%	13.340.186,10	17,00%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	6.506.200,00	6.512.535,41	6.285.301,13	96,51%	6.285.041,13	96,51%	260,00
14.1 - Com Educação Infantil	2.642.500,00	2.642.500,00	368.296,18	13,94%	368.036,18	13,93%	260,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.863.700,00	3.870.035,41	5.917.004,95	152,89%	5.917.004,95	152,89%	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESA DO FUNDEB (13 + 14)	106.663.456,14	106.663.456,14	23.315.534,92	21,86%	23.315.274,92	21,86%	260,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE 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 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

INDICADORES DO FUNDEB	Valor
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	23.315.274,92
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%	89,77%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%	33,13%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%	-22,90%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017	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 (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	42.281.740,00	42.253.876,13	7.351.121,26	17,40%	7.142.656,14	16,90%	208.465,12
22.1 - Creches	12.684.522,00	12.676.162,84	2.205.336,38	17,40%	2.142.796,84	16,90%	62.539,54
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.300.585,20	7.292.226,04	1.217.503,16	16,70%	1.217.425,16	16,69%	78,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.383.936,80	5.383.936,80	987.833,22	18,35%	925.371,68	17,19%	62.461,54
22.2 - Pré-escola	29.597.218,00	29.577.713,29	5.145.784,88	17,40%	4.999.859,30	16,90%	145.925,58
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.034.698,80	17.015.194,09	2.840.840,71	16,70%	2.840.658,71	16,69%	182,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	12.562.519,20	12.562.519,20	2.304.944,17	18,35%	2.159.200,59	17,19%	145.743,58
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	104.904.578,84	104.932.442,71	22.608.372,88	21,55%	20.936.858,83	19,95%	1.671.514,05
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	82.328.172,14	82.356.036,01	19.257.191,05	23,38%	19.257.191,05	23,38%	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	22.576.406,70	22.576.406,70	3.351.181,83	14,84%	1.679.667,78	7,44%	1.671.514,05
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 NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
27 - OUTRAS	500,00	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	147.186.818,84	147.186.818,84	29.959.494,14	20,35%	28.079.514,97	19,08%	1.879.979,17

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)	12.540.272,05
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00

Continua (2/3)

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

UTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUN

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE (49)	19.964,69
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIB. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISP.FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (46 g)	0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	12.560.236,74
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - 36)	15.519.278,23
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	27,52%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS 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	
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%	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	147.186.818,84	147.186.818,84	29.959.494,14	20,35%	28.079.514,97	19,08%	1.879.979,17

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Saldo Até o Bimestre 2017 (j)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	940.879,79	0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	940.879,79	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	Salário Educação
46 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.062.564,71	23.635,81
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	18.950.998,59	0,00
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	12.783.405,40	0,00
48.1 - Orçamento do Exercício	12.783.405,40	0,00
48.2 - Restos a Pagar	0,00	0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	19.964,69	0,00
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	4.623.357,83	951.517,20
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	4.623.357,83	951.517,20

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Prefeitura de São Leopoldo, Data da emissão 23 de Março de 2017 e hora da emissão 02h e 08m

Ary José Vanazzi
 Prefeito
 CPF 346.432.659-49

Carlos Ronaldo Vieira Fernandes
 Secretário da Fazenda
 CPF 297.546.580-72

Bianka Denise Silveira
 Contadora CRC/RS 70008/O-3
 CPF 662.122.270-04