



ESTADO DO CEARÁ
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 / 2019

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- RECEITA DE IMPOSTOS	15.952.577.962,00	16.286.796.175,99	15.953.532.296,32	97,95
1.1- Receita Resultante do ICMS	13.567.727.506,00	13.575.421.554,00	13.147.344.027,02	96,85
1.1.1- ICMS	12.833.929.478,00	12.833.929.478,00	12.323.240.767,99	96,02
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS	175.205.522,00	175.205.522,00	221.303.924,50	126,31
1.1.3- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	558.592.506,00	566.286.554,00	602.799.334,53	106,45
1.2- Receita Resultante do ITCD	125.005.396,00	447.379.561,99	567.691.027,32	126,89
1.2.1- ITCD	113.122.316,00	435.496.481,99	550.612.364,42	126,43
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITCD	11.883.080,00	11.883.080,00	17.078.662,90	143,72
1.3- Receita Resultante do IPVA	1.022.353.013,00	1.026.503.013,00	1.031.533.819,57	100,49
1.3.1- IPVA	970.829.837,00	974.979.837,00	952.608.173,98	97,71
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPVA	51.523.176,00	51.523.176,00	78.925.645,59	153,18
1.4- Receita Resultante do IRRF	1.237.492.047,00	1.237.492.047,00	1.206.963.422,41	97,53
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	7.241.978.043,00	7.245.638.043,00	7.103.402.379,92	98,04
2.1- Cota-Parte FPE	7.175.391.156,00	7.175.391.156,00	7.051.433.548,99	98,27
2.2- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	28.821.346,00	28.821.346,00	-	-
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	37.765.541,00	41.425.541,00	51.968.830,93	125,45
2.4- Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS	3.772.901.643,00	3.786.161.643,00	3.644.255.039,58	96,25
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de (1.1 - 1.1.3))	3.252.283.751,00	3.252.283.751,00	3.115.495.932,02	95,79
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)	511.176.507,00	520.776.507,00	515.766.900,27	99,04
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3)	9.441.385,00	13.101.385,00	12.992.207,29	99,17
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	19.421.654.362,00	19.746.272.575,99	19.412.679.636,66	98,31
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	% (c) = (b/a)x100
5- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				-
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	117.526.000,00	162.182.582,42	187.780.683,54	115,78
6.1- Transferências do Salário-Educação	49.630.000,00	49.630.000,00	51.055.352,18	102,87
6.2- Transferências Diretas - PDDE	-	-	-	-
6.3- Transferências Diretas - PNAE	44.066.000,00	47.843.805,21	47.418.225,20	99,11
6.4- Transferências Diretas - PNATE	1.500.000,00	2.378.777,21	2.627.810,19	110,47
6.5- Transferências Diretas - EEMTI	-	-	-	-
6.6- Outras Transferências do FNDE	22.330.000,00	62.330.000,00	83.495.279,77	133,96
6.7- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	3.184.016,20	-
7- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	123.851.410,00	131.130.776,29	46.643.778,14	35,57
7.1- Transferências de Convênios	123.851.410,00	131.120.776,29	40.035.315,81	30,53
7.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	10.000,00	6.608.462,33	66,084,62
8- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	5.330.000,00	12.968.270,63	14.619.856,59	112,74
9- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	16.773.806,00	12.563.647,00	9.989.454,99	79,51
10 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (5 + 6 + 7 + 8 + 9)	263.481.216,00	318.845.276,34	259.033.773,26	81,24

FONTE: Sistema: S2GPR; Unidade Responsável: COPAC/CECOG; Data e hora de emissão: 30/01/2020 18:12

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.

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.

NOTAS: 1) Despesas correspondentes aos órgãos: SEDUC, CED, CEE, FUNCAP, FUNECE, GAB GOV, SECITECE, URCA, UVA e SOP;

2) A linha 28 "OUTRAS" corresponde as Subfunções: ADMINISTRAÇÃO GERAL, DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO, FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS; TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS e EDUCAÇÃO ESPECIAL, INFRA-ESTRUTURA URBANA

3) Não inclui as despesas com Inativos e Pensionistas.

4) Foram Excluídos Itens de despesa segundo ACORDÃO TCE Nº 546 de 2018



ESTADO DO CEARÁ
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 / 2019

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
11- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.525.113.961,80	3.588.498.795,00	3.520.583.375,94	98,11
11.1- Receita Resultante do ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.1.1 + 1.1.2 – 3.1))	1.951.370.249,80	1.951.370.249,80	1.885.809.752,09	96,64
11.2- Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB – (20% de 1.2)	25.001.079,20	89.475.912,40	113.538.205,46	126,89
11.3- Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.3 – 3.2))	102.235.301,20	101.145.301,20	103.153.383,86	101,99
11.4- Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)	1.435.078.231,20	1.435.078.231,20	1.410.286.709,80	98,27
11.5- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	5.764.269,20	5.764.269,20	-	-
11.6- Cota-Parte IPI Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de (2.3 – 3.3))	5.664.831,20	5.664.831,20	7.795.324,73	137,61
12- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.550.418.497,00	1.635.349.589,62	1.689.096.191,94	103,29
12.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	1.207.866.916,00	1.207.866.916,00	1.253.798.535,16	103,80
12.2- Complementação da União ao FUNDEB	335.295.842,00	420.226.934,62	426.110.747,11	101,40
12.3- Receita de Restituições ao FUNDEB	-	-	23.667,86	-
12.4- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	7.255.739,00	7.255.739,00	9.163.241,81	126,29
13- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12.1 – 11)	-2.317.247.045,80	-2.360.631.879,00	-2.266.784.840,78	95,22

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (13) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (13) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

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	
14- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.466.717.546,00	1.479.200.711,77	1.465.705.421,95	99,09	1.465.705.421,95	99,09	
14.1- Com Ensino Fundamental	40.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00	100,00	40.000.000,00	100,00	
14.2- Com Ensino Médio	1.351.717.546,00	1.354.200.711,77	1.340.736.471,01	99,01	1.340.736.471,01	99,01	
14.3- Outras (Adm. Geral, EJA e Educ. Especial)	75.000.000,00	85.000.000,00	84.968.950,94	99,96	84.968.950,94	99,96	
15- OUTRAS DESPESAS	83.700.951,00	176.291.829,13	175.050.184,46	99,30	136.982.577,46	77,70	
15.1- Com Ensino Fundamental	-	-	-	-	-	-	
15.2- Com Ensino Médio	63.700.951,00	141.630.776,59	140.389.132,92	99,12	102.321.525,92	72,25	
15.3- OUTRAS (EJA, Ensino Profissional e TI)	20.000.000,00	34.661.052,54	34.661.051,54	100,00	34.661.051,54	100,00	
16- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (14 + 15)	1.550.418.497,00	1.655.492.540,90	1.640.755.606,41	99,11	1.602.687.999,41	96,81	

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB		VALOR
17- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB		-
17.1 - FUNDEB 60%		-
17.2 - FUNDEB 40%		-
18- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		20.142.951,28
18.1 - FUNDEB 60%		20.142.951,28
18.2 - FUNDEB 40%		-
19- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (17 + 18)		20.142.951,28
INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
20 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (16 - 19)		1.620.612.655,13
20.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (14 - (17.1 + 18.1)) / (12) x 100) %		85,58%
20.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (15 - (17.2 + 18.2)) / (12) x 100) %		10,36%
20.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (20.1 + 20.2)) %		4,05%
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
21 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		20.142.951,28
22 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 21 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019 ²		20.142.951,28

FONTE: Sistema: S2GPR; Unidade Responsável: COPAC/CECOG; Data e hora de emissão: 30/01/2020 18:12

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.³ Caput do artigo 212 da CF/1988⁴ 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.**NOTAS:** 1) Despesas correspondentes aos órgãos: SEDUC, CED, CEE, FUNCAP, FUNECE, GAB GOV, SECITECE, URCA, UVA e SOP;

2) Na linha 28 "OUTRAS" correspondem as Subfunções: ADMINISTRAÇÃO GERAL, DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO, FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS; TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS e EDUCAÇÃO ESPECIAL, INFRA-ESTRUTURA URBANA

3) Não inclui as despesas com Inativos e Pensionistas.

4) Foram Excluídos Itens de despesa segundo ACORDÃO TCE Nº 546 de 2018



ESTADO DO CEARÁ
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 / 2019

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	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	
		(d)		0		0	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.415.836,36	15.020.850,75	13.964.405,10	92,97	8.929.128,81	59,44	
23.1 - Creche	1.594.512,41	7.011.733,13	6.518.584,30	92,97	4.168.117,33	59,44	
23.2 - Pré-escola	1.821.323,95	8.009.117,62	7.445.820,80	92,97	4.761.011,48	59,44	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	65.312.150,69	82.079.171,48	77.825.254,65	94,82	75.488.051,01	91,97	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	40.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00	100,00	40.000.000,00	100,00	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	25.312.150,69	42.079.171,48	37.825.254,65	89,89	35.488.051,01	84,34	
25- ENSINO MÉDIO	2.215.598.925,73	2.404.419.583,41	2.279.587.464,67	94,81	2.198.178.812,97	91,42	
25.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.415.418.497,00	1.495.831.488,36	1.481.125.603,93	99,02	1.443.057.996,93	96,47	
25.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	800.180.428,73	908.588.095,05	798.461.860,74	87,88	755.120.816,04	83,11	
26- ENSINO SUPERIOR	106.015.582,50	103.422.240,82	81.477.301,34	78,78	77.121.023,11	74,57	
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	78.174.036,43	111.194.096,51	125.099.702,84	112,51	125.034.928,72	112,45	
27.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	20.000.000,00	20.000.000,00	34.661.051,54	173,31	34.661.051,54	173,31	
27.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	58.174.036,43	91.194.096,51	90.438.651,30	99,17	90.373.877,18	99,10	
28- OUTRAS (Adm. Geral, EJA, Ed. Especial, TI, Des. Científico e Formação RH)	690.896.912,63	764.722.714,85	701.114.786,82	91,68	698.379.797,75	91,32	
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	3.159.413.444,34	3.480.858.657,82	3.279.068.915,42	94,20	3.183.131.742,37	91,45	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE		VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (13)		(2.266.784.840,78)
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		408.437.669,17
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		20.142.951,28
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		34.616.381,95
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		-
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS		1.070.060,20
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 33 + 34 + 35 + 36)		(1.802.517.778,18)
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (29 - 37)		5.081.586.693,60
39- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((38) / (4) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		26,18

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	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	
		(d)		0		0	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-	-	-
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	49.430.000,00	50.283.229,13	49.561.116,14	98,56	45.256.386,41	90,00	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	5.330.000,00	13.868.270,63	13.157.453,79	94,87	10.418.489,49	75,12	
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	225.613.518,00	270.430.276,46	192.873.110,73	71,32	160.822.453,67	59,47	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	280.373.518,00	334.581.776,22	255.591.680,66	76,39	216.497.329,57	64,71	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (29 + 44)	3.439.786.962,34	3.815.440.434,04	3.534.660.596,08	92,64	3.399.629.071,94	89,10	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2019		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			177.545.541,07			1.070.060,20	
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			90.291.790,84			1.070.060,20	
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			87.253.750,23			-	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
47- DISPONIBILIDADE FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018		51.378.477,15	4.763.487,53
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		1.679.932.950,13	51.465.178,12
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		1.584.842.221,20	48.786.902,21
49.1 Orçamento do Exercício		1.553.722.197,00	45.074.670,23
49.2 Restos a Pagar		31.120.024,20	3.712.231,98
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		9.163.241,81	442.099,88
51- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRO ATÉ O BIMESTRE		155.632.447,89	7.883.863,32
52- (+) AJUSTES		53.771,81	0,00
52.1 (+) Retenções		0,00	0,00
52.2 (-) Valores a recuperar		0,00	0,00
52.3 (+) Outros valores extraorçamentários		0,00	0,00
52.4 (+) Conciliação Bancária		0,00	0,00
52.5 (-) Bloqueios Judiciais		53.771,81	0,00
53- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		155.686.219,70	7.883.863,32

FONTE: Sistema: S2GPR; Unidade Responsável: COPAC/CECOG; Data e hora de emissão: 30/01/2020 18:12

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.

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 No Saldo Financeiro do FUNDEB de 31/12/2018, estão computados os valores referentes aos bloqueios judiciais no montante de R\$ 17.855.329,94, referente aos exercícios anteriores.

NOTAS: 1) Despesas correspondentes aos órgãos: SEDUC, CED, CEE, FUNCAP, FUNECE, GAB GOV, SECITECE, URCA, UVA e SOP.

2) A linha 28 "OUTRAS" corresponde as Subfunções: ADMINISTRAÇÃO GERAL, DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO, FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS; TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS e EDUCAÇÃO ESPECIAL, INFRA-ESTRUTURA URBANA

3) Não inclui as despesas com Inativos e Pensionistas.

4) O valor de R\$ 53.771,81 na linha 52.5 refere-se a desbloqueios judiciais ocorridos nos dias: 08/05/2019 (R\$ 52.500,00) e 18/11/2019 (R\$ 1.271,81)

5) As despesas executadas na subfunção Infra-Estrutura Urbana na SOP, no valor de R\$ 5.175.940,15, foram empenhadas no item 44903900106 (SERVICOS DE REFORMA E BENEFITÓRIAS EM EDIFÍCIOS PÚBLICOS)



ESTADO DO CEARÁ
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 / 2019

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

6) Itens excluídos segundo ACORDÃO TCE Nº 546 de 2018:

Item Despesa	Valor Empenhado	Valor Liquidado
33903900045-FORNECIMENTO DE ALIMENTACAO	69.454.507,93	69.017.645,26
33903900098-ANUIDADES ASSOCIATIVAS	138.959,43	135.959,43
33904700023-MULTAS SOBRE OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS MUNICIPAIS	15,71	15,71
33909300001-INDENIZACOES	6.252,84	6.252,84
33909300007-DEVOLUCOES DE SALDOS DE CONVENIOS	379.042,74	379.042,74
33914700007-MULTAS SOBRE OBRIGACOES TRIBUTARIAS ESTADUAIS	39.920,82	39.920,82
TOTAL	70.018.699,47	69.578.836,80

7) Itens excluídos por analogia com os Acórdãos do TCE

33903900041-MULTAS INDEDUTIVEIS	1.564,08	1.407,90
33903900042-JUROS	1.142,97	1.142,97
33904700022-MULTAS SOBRE OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS FEDERAIS	1.112,65	1.112,65
33909300002-RESTITUICOES	19.696,34	19.696,34
44909200018- INDENIZACOES	90.623,19	0,00
TOTAL	114.139,23	23.359,86

TALVANI RABELO AGUIAR
ORIENTADOR DE CÉLULA
CONTADOR CRC-CE 021950/O-8

CAMILO SOBREIRA DE SANTANA
CHEFE DO PODER EXECUTIVO