

Tabela 1 - Balanço Orçamentário

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS R	
			No Bimestre (b)	% (b/a)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)				
RECEITAS CORRENTES				
RECEITA TRIBUTÁRIA				
Impostos				
Taxas				
Contribuição de Melhoria				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				
Contribuições Sociais				
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico				
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública				
RECEITA PATRIMONIAL				
Receitas Imobiliárias				
Receitas de Valores Mobiliários				
Receita de Concessões e Permissões				
Compensações Financeiras				
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público				
Receita da Cessão de Direitos				
Outras Receitas Patrimoniais				
RECEITA AGROPECUÁRIA				
Receita da Produção Vegetal				
Receita da Produção Animal e Derivados				
Outras Receitas Agropecuárias				
RECEITA INDUSTRIAL				
Receita da Indústria Extrativa Mineral				
Receita da Indústria de Transformação				
Receita da Indústria de Construção				
Outras Receitas Industriais				
RECEITA DE SERVIÇOS				
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES				
Transferências Intergovernamentais				
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas				
Transferências de Convênios				
Transferências para o Combate à Fome				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES				
Multas e Juros de Mora				
Indenizações e Restituições				
Receita da Dívida Ativa				
Receita Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS				
Receitas Correntes Diversas				
RECEITAS DE CAPITAL				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
Operações de Crédito Internas				
Operações de Crédito Externas				
ALIENAÇÃO DE BENS				
Alienação de Bens Móveis				
Alienação de Bens Imóveis				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
Transferências Intergovernamentais				
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas				
Transferências de Outras Instituições Públicas				
Transferências de Convênios				
Transferências para o Combate à Fome				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
Integralização do Capital Social				
Dív. Atv. Prov. da Amortiz. de Emp. e Financ.				
Receita Auferida por Detentores de Títulos do Tesouro Nacional Resgatados				
Receitas de Alienação de Certificados de Potencial Adicional de Construção-CEPAC				
Outras Receitas de Capital				

RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)				
Operações de Crédito Internas				
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)				
DÉFICIT (VI)				
TOTAL (VII) = (V + VI)				
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS				
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais				
Reabertura de Créditos Adicionais				

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS	
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)							
DESPESAS CORRENTES							
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS							
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA							
OUTRAS DESPESAS CORRENTES							
Transferências a Municípios ¹							
Demais Despesas Correntes ¹							
DESPESAS DE CAPITAL							
INVESTIMENTOS							
INVERSÕES FINANCEIRAS							
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA							
RESERVA DE CONTINGÊNCIA							
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)							
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)							
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XI)							
Amortização da Dívida Interna							
Dívida Mobiliária							
Outras Dívidas							
Amortização da Dívida Externa							
Dívida Mobiliária							
Outras Dívidas							
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)							
SUPERÁVIT (XIII)							
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)							
RESERVA DO RPPS							

FONTE: Sistema <sisitema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

REALIZADAS	
Até o Bimestre (c)	% (c/a)

Tabela 1 - Balanço Orçamentário

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS R	
			No Bimestre (b)	% (b/a)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)				
RECEITAS CORRENTES				
RECEITA TRIBUTÁRIA				
Impostos				
Taxas				
Contribuição de Melhoria				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				
Contribuições Sociais				
Contribuições Econômicas				
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional				
RECEITA PATRIMONIAL				
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado				
Valores Mobiliários				
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença				
Exploração de Recursos Naturais				
Exploração do Patrimônio Intangível				
Cessão de Direitos				
Demais Receitas Patrimoniais				
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS				
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais				
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte				
Serviços e Atividades referentes à Saúde				
Serviços e Atividades Financeiras				
Outros Serviços				
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES				
RECEITAS CORRENTES A CLASSIFICAR				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES				
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais				
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos				
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público				
Demais Receitas Correntes				
RECEITAS DE CAPITAL				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
Operações de Crédito - Mercado Interno				
Operações de Crédito - Mercado Externo				
ALIENAÇÃO DE BENS				
Alienação de Bens Móveis				
Alienação de Bens Imóveis				
Alienação de Bens Intangíveis				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
RECEITAS DE CAPITAL A CLASSIFICAR				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
Integralização do Capital Social				
Resultado do Banco Central				
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro				
Resgate de Títulos do Tesouro				
Demais receitas de Capital				
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)				
Operações de Crédito - Mercado Interno				
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito - Mercado Externo				
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)				
AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA (VI)				
DÉFICIT (VII)				
TOTAL (VIII) = (V + VI + VII)				
DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA				
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro				
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação				

Créditos Cancelados Líquidos				
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES -				

DESPESAS	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS	
	INICIAL (d)	ATUALIZADA (e)	No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)							
DESPESAS CORRENTES							
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS							
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA							
OUTRAS DESPESAS CORRENTES							
Transferências a Estados, Distrito Federal e Municípios							
Benefícios Previdenciários							
Demais Despesas Correntes							
DESPESAS DE CAPITAL							
INVESTIMENTOS							
INVERSÕES FINANCEIRAS							
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA							
RESERVA DE CONTINGÊNCIA							
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)							
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (IX + X)							
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XII)							
Amortização da Dívida Interna							
Dívida Mobiliária							
Outras Dívidas							
Amortização da Dívida Externa							
Dívida Mobiliária							
Outras Dívidas							
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)							
SUPERÁVIT (XIV)							
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)							
RESERVA DO RPPS							

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS R	
			No Bimestre (b)	% (b/a)
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)				
RECEITAS CORRENTES				
RECEITA TRIBUTÁRIA				
Impostos				
Taxas				
Contribuição de Melhoria				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				
Contribuições Sociais				
Contribuições Econômicas				
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional				
RECEITA PATRIMONIAL				

SALDO (i) = (e-h)	DESPEAS PAGAS ATÉ O ----- (j)

REALIZADAS Até o Bimestre (e)

Tabela 2 - Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção

«ENTE DA FEDERAÇÃO»
RELATIVOS RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
«PERÍODO DE REFERÊNCIA PAULISTA»

		Em Real							
FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ^(f)
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Até o Bimestre	%	No Bimestre	Até o Bimestre	%	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(d/c)	(f)	(g)	(h)=(g/f)	
DESPESAS (EMETO INTRA-ORÇAMENTARIAS) (I)									
LEGISLATIVA									
Ação Legislativa									
Controle Externo									
Demais Subfunções									
JUDICIÁRIA									
Ação Judiciária									
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário									
Demais Subfunções									
ESSENCIAL À JUSTIÇA									
Defesa da Ordem Jurídica									
Representação Judicial e Extrajudicial									
Demais Subfunções									
ADMINISTRAÇÃO									
Planejamento e Orçamento									
Administração Geral									
Administração Financeira									
Controle Interno									
Normatização e Fiscalização									
Tecnologia da Informação									
Ordenamento Territorial									
Formação de Recursos Humanos									
Administração de Recursos									
Administração de Concessões									
Comunicação Social									
Demais Subfunções									
DEFESA NACIONAL									
Defesa Aérea									
Defesa Naval									
Defesa Terrestre									
Demais Subfunções									
SEGURANÇA PÚBLICA									
Fiscalamento									
Defesa Civil									
Informação e Inteligência									
Demais Subfunções									
RELAÇÕES EXTERIORES									
Relações Diplomáticas									
Cooperação Internacional									
Demais Subfunções									
ASSISTÊNCIA SOCIAL									
Assistência ao Idoso									
Assistência ao Portador de Deficiência									
Assistência à Criança e ao Adolescente									
Assistência Comunitária									
Demais Subfunções									
PREVIDÊNCIA SOCIAL									
Previdência Básica									
Previdência do Regime Estatutário									
Previdência Complementar									
Previdência Especial									
Demais Subfunções									
SÁUDE									
Atenção Básica									
Assistência Hospitalar e Ambulatorial									
Suporte Profilático e Terapêutico									
Vigilância Sanitária									
Vigilância Epidemiológica									
Alimentação e Nutrição									
Demais Subfunções									
TRABALHO									
Proteção e Benefícios ao Trabalhador									
Relações de Trabalho									
Empregabilidade									
Fomento ao Trabalho									
Demais Subfunções									
EDUCAÇÃO									
Educação Fundamental									
Educação Médio									
Educação Profissional									
Educação Superior									
Educação Infantil									
Educação de Jovens e Adultos									
Educação Especial									
Educação Básica									
Demais Subfunções									
CULTURA									
Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico									
Difusão Cultural									
Demais Subfunções									
DIREITOS DA CIDADANIA									
Custódia e Reintegração Social									
Defesa Individual, Coletiva e Difusa									
Assistência aos Povos Indígenas									
Demais Subfunções									
URBANISMO									
Infra-Estrutura Urbana									
Serviços Urbanos									
Transportes Coletivos Urbanos									
Demais Subfunções									
HABITAÇÃO									
Habitação Rural									
Habitação Urbana									
Demais Subfunções									
SANEAMENTO									
Saneamento Básico Rural									
Saneamento Básico Urbano									
Demais Subfunções									
GESTÃO AMBIENTAL									
Preservação e Conservação Ambiental									
Controle Ambiental									
Recuperação de Áreas Degradadas									
Recursos Hídricos									
Meteorologia									
Demais Subfunções									
CIÊNCIA E TECNOLOGIA									
Desenvolvimento Científico									
Desenvolvimento Tecnológico e Engenharia									
Difusão do Conhecimento Científico e Tecnológico									
Demais Subfunções									
AGRICULTURA									
Abastecimento									
Extensão Rural									
Irrigação									
Promoção da Produção Agropecuária									
Defesa Agropecuária									
Demais Subfunções									
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA									
Reforma Agrária									
Cooperativismo									
INDÚSTRIA									
Promoção Industrial									
Produção Industrial									
Mineração									
Propriedade Industrial									
Normatização e Qualidade									
Demais Subfunções									
COMÉRCIO E SERVIÇOS									
Promoção Comercial									
ComercIALIZAÇÃO									
Comércio Exterior									
Serviços Financeiros									
Turismo									
Demais Subfunções									
COMUNICAÇÕES									
Comunicações Postais									
Telecomunicações									
Demais Subfunções									
ENERGIA									
Conservação de Energia									
Energia Elétrica									
Combustíveis Minerais									
Biocombustíveis									
Demais Subfunções									
TRANSPORTE									
Transporte Aéreo									
Transporte Rodoviário									
Transporte Ferroviário									
Transporte Hidroviário									
Transportes Especiais									
Demais Subfunções									
DESPORTO E LAZER									
Desporto de Recreio									
Desporto Comunitário									
Lazer									
Demais Subfunções									
ENCARGOS ESPECIAIS									
Refinanciamento da Dívida Interna									
Refinanciamento da Dívida Externa									
Serviço da Dívida Interna									
Serviço da Dívida Externa									
Transferências									
Outros Encargos Especiais									
Transferências para a Educação Básica									
Demais Subfunções									
RESERVA DE CONTINGÊNCIA									
RESERVA DO RPPS									
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTARIAS) (II)									
TOTAL (III) = (I + II)									

NOTA: Situação Contábil, Situação Respostas/Classificação Respostas, Estado/Classificação, Situação/Classificação, Análise/Departamento da Informação, Situação/Classificação.

Tabela 3 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Em Reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA <EXERCÍCIO>
	<MR-11>	<MR-10>	<MR-9>	<MR-8>	<MR-7>	<MR-6>	<MR-5>	<MR-4>	<MR-3>	<MR-2>	<MR-1>	<MR>		
RECEITAS CORRENTES (I)														
Receita Tributária														
Receita de Contribuições														
Receita Patrimonial														
Receita Agropecuária														
Receita Industrial														
Receita de Serviços														
Transferências Correntes														
Outras Receitas Correntes														
DEDUÇÕES (II)														
Transferências Constitucionais e Legais														
Contrib. Empregadores e Trab. para Seg. Social														
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência														
Contrib. dos Militares para o Custeio das Pensões														
Compensação Financ. entre Regimes de Previdência														
Contribuições para PIS/PASEP														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)														

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Tabela 3 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												Em Reais	
	<MR-11>	<MR-10>	<MR-9>	<MR-8>	<MR-7>	<MR-6>	<MR-5>	<MR-4>	<MR-3>	<MR-2>	<MR-1>	<MR>	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA <EXERCÍCIO>
RECEITAS CORRENTES (I)														
Receita Tributária														
ICMS														
IPVA														
ITCD														
IRRF														
Outras Receitas Tributárias														
Receita de Contribuições														
Receita Patrimonial														
Receita Agropecuária														
Receita Industrial														
Receita de Serviços														
Transferências Correntes														
Cota-Parte do FPE														
Transferências da LC 87/1996														
Transferências da LC 61/1989														
Transferências do FUNDEB														
Outras Transferências Correntes														
Outras Receitas Correntes														
DEDUÇÕES (II)														
Transferências Constitucionais e Legais														
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência														
Contrib. dos Militares para o Custeio das Pensões														
Compensação Financ. entre Regimes Previdência														
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)														

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Tabela 3 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Em Reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA <EXERCÍCIO>
	<MR-11>	<MR-10>	<MR-9>	<MR-8>	<MR-7>	<MR-6>	<MR-5>	<MR-4>	<MR-3>	<MR-2>	<MR-1>	<MR>		
RECEITAS CORRENTES (I)														
Receita Tributária														
ICMS														
IPVA														
ITCD														
IPTU														
ISS														
ITBI														
IRRF														
Outras Receitas Tributárias														
Receita de Contribuições														
Receita Patrimonial														
Receita Agropecuária														
Receita Industrial														
Receita de Serviços														
Transferências Correntes														
Cota-Parte do FPE														
Cota-Parte do FPM														
Cota-Parte do ITR														
Transferências da LC 87/1996														
Transferências da LC 61/1989														
Transferências do FUNDEB														
Outras Transferências Correntes														
Outras Receitas Correntes														
DEDUÇÕES (II)														
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência														
Contrib. dos Militares para o Custeio das Pensões														
Compensação Financ. entre Regimes Previdência														
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)														

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Tabela 3 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												Em Reais	
	<MR-11>	<MR-10>	<MR-9>	<MR-8>	<MR-7>	<MR-6>	<MR-5>	<MR-4>	<MR-3>	<MR-2>	<MR-1>	<MR>	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA <EXERCÍCIO>
RECEITAS CORRENTES (I)														
Receita Tributária														
IPTU														
ISS														
ITBI														
IRRF														
Outras Receitas Tributárias														
Receita de Contribuições														
Receita Patrimonial														
Receita Agropecuária														
Receita Industrial														
Receita de Serviços														
Transferências Correntes														
Cota-Parte do FPM														
Cota-Parte do ICMS														
Cota-Parte do IPVA														
Cota-Parte do ITR														
Transferências da LC 87/1996														
Transferências da LC 61/1989														
Transferências do FUNDEB														
Outras Transferências Correntes														
Outras Receitas Correntes														
DEDUÇÕES (II)														
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência														
Compensação Financ. entre Regimes Previdência														
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)														

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

PLANO PREVIDENCIÁRIO			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO A	
RECEITAS CORRENTES (I) Receita de Contribuições dos Segurados Civil Ativo Inativo Pensionista Militar Ativo Inativo Pensionista Receita de Contribuições Patronais Civil Ativo Inativo Pensionista Militar Ativo Inativo Pensionista Em Regime de Parcelamento de Débitos Receita Patrimonial Receitas Imobiliárias Receitas de Valores Mobiliários Outras Receitas Patrimoniais Receita de Serviços Receita de Aporte Periódico de Valores Predefinidos Outras Receitas Correntes Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS Demais Receitas Correntes RECEITAS DE CAPITAL (II) Alienação de Bens, Direitos e Ativos Amortização de Empréstimos Outras Receitas de Capital			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III) = (I + II)			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EM Até o Bimestre/ <Exercício>
ADMINISTRAÇÃO (IV) Despesas Correntes Despesas de Capital PREVIDÊNCIA (V) Benefícios - Civil Aposentadorias Pensões Outros Benefícios Previdenciários Benefícios - Militar Reformas Pensões Outros Benefícios Previdenciários Outras Despesas Previdenciárias Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS Demais Despesas Previdenciárias			
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)			
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)			
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS			
VALOR			
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS			
VALOR			
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS			
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos Outros Aportes para o RPPS Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			
BENS E DIREITOS DO RPPS			<Exercício>
Caixa e Equivalentes de Caixa Investimentos e Aplicações Outros Bens e Direitos			
PLANO FINANCEIRO			

Tabela 4.1 - Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - União

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DOS MILITARES - UNIÃO
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>
 RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS CIVIS									
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS CIVIS	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS				
					Até o Bimestre/ <Exercício>		Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>		
RECEITAS CORRENTES (I) Receita de Contribuições Segurados Ativo Inativo Pensionista Patronal Ativo Inativo Pensionista Em Regime de Parcelamento de Débitos Receita Patrimonial Receitas Imobiliárias Receitas de Valores Mobiliários Outras Receitas Patrimoniais Receita de Serviços Receita de Aporte Periódico de Valores Predefinidos Outras Receitas Correntes Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS Demais Receitas Correntes RECEITAS DE CAPITAL (II) Alienação de Bens, Direitos e Ativos Amortização de Empréstimos Outras Receitas de Capital									
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS CIVIS - (III) = (I + II)									
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
			Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Em <Exercício>	Em <Exercício Anterior>	
ADMINISTRAÇÃO (IV) Despesas Correntes Despesas de Capital PREVIDÊNCIA (V) Benefícios Aposentadorias Pensões Outros Benefícios Previdenciários Outras Despesas Previdenciárias Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS Demais Despesas Previdenciárias									
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS CIVIS (VI) = (IV + V)									
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - CIVIS (VII) = (III - VI)									
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA				
VALOR									
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS					PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA				
VALOR									
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS - CIVIS					APORTES REALIZADOS				
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos Outros Aportes para o RPPS Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro									
BENS E DIREITOS DO RPPS - CIVIS	PERÍODO DE REFERÊNCIA								
	<Exercício>				<Exercício Anterior>				
Caixa e Equivalentes de Caixa Investimentos e Aplicações Outro Bens e Direitos									
RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS ASSOCIADAS AOS MILITARES DAS FORÇAS ARMADAS E SEUS DEPENDENTES									
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS MILITARES	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS				
					Até o Bimestre/ <Exercício>		Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>		
RECEITAS CORRENTES Receita de Contribuições Segurados Ativo Inativo Pensionista Patronal Ativo Inativo Pensionista									
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS MILITARES - VIII									
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS MILITARES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
			Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Em <Exercício>	Em <Exercício Anterior>	
PREVIDÊNCIA Benefícios Reformas Pensões Outros Benefícios Previdenciários Outras Despesas Previdenciárias									
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS MILITARES (IX)									
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - MILITARES (X) = (VIII - IX)									

FONTE: Sistema <sistema>. Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Tabela 4.2 - Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do Regime Geral de Previdência Social

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
 ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

R\$ milhares

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)				
RECEITAS CORRENTES				
Receitas de Contribuições				
Dos empregadores				
Dos trabalhadores e dos demais segurados				
Outras Contribuições				
Outras Receitas Correntes				
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS				
Demais Receitas Correntes				
RECEITAS DE CAPITAL				
Alienação de Bens, Direitos e Ativos				
Outras Receitas de Capital				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)				
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RGPS (III) = (I + II)				

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
			Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Em <Exercício>	Em <Exercício Anterior>
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IV)								
Benefícios Previdenciários do Governo Federal								
Aposentadorias								
Pensões								
Outros Benefícios								
Outras Despesas								
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS								
Demais Despesas								
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)								
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RGPS (VI) = (IV + V)								

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)

APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>
TOTAL DOS APORTES PARA O RGPS (PLANO FINANCEIRO)				
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras				
Provenientes do Orçamento da Seguridade Social				
Provenientes do Orçamento Fiscal				
Recursos para Formação de Reserva				
Outros Aportes para o RGPS				

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RGPS

BENS E DIREITOS DO RGPS	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	<Exercício>	<Exercício Anterior>
CAIXA		
BANCOS CONTA MOVIMENTO		
INVESTIMENTOS		
OUTROS BENS E DIREITOS		

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora

Tabela 5 - Demonstrativo do Resultado Nominal

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 5 (LRF, art 53, inciso III)

Em Reais

<u>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA</u>	SALDO		
	Em 31/Dez/<Exercício Anterior> (a)	Em <Bimestre Anterior> (b)	Em <Bimestre> (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)			
DEDUÇÕES (II)			
Disponibilidade de Caixa			
Disponibilidade de Caixa Bruta			
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto precatórios)			
Demais Haveres Financeiros			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)			
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)			
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)			
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)			

<u>RESULTADO NOMINAL</u>	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (VIc - VIb)	Até o Bimestre (VIc - VIa)
VALOR		

<u>DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL</u>	VALOR CORRENTE
--	-----------------------

META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Tabela 6 - Demonstrativo do Resultado Primário

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bim
		<Exercí
RECEITAS PRIMARIAS CORRENTES (I)		
Receitas Tributárias		
IPTU		
ISS		
ITBI		
IRRF		
Outras Receitas Tributárias		
Receitas de Contribuições		
Receitas Previdenciárias		
Outras Receitas de Contribuições		
Receita Patrimonial Líquida		
Receita Patrimonial		
(-) Aplicações Financeiras		
Transferências Correntes		
Cota-Parte do FPM		
Cota-Parte do ICMS		
Cota-Parte do IPVA		
Convênios		
Outras Transferências Correntes		
Demais Receitas Correntes		
Dívida Ativa		
Diversas Receitas Correntes		
RECEITAS DE CAPITAL (II)		
Operações de Crédito (III)		
Amortização de Empréstimos (IV)		
Alienação de Bens (V)		
Transferências de Capital		
Convênios		
Outras Transferências de Capital		
Outras Receitas de Capital		
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)		
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (VII) = (I + VI)		

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	
		Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>
DESPESAS CORRENTES (VIII)			
Pessoal e Encargos Sociais			
Juros e Encargos da Dívida (IX)			
Outras Despesas Correntes			
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (X) = (VIII - IX)			
DESPESAS DE CAPITAL (XI)			
Investimentos			
Inversões Financeiras			
Concessão de Empréstimos (XII)			
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIII)			
Demais Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida (XIV)			
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)			
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)			
RESERVA DO RPPS (XVII)			
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XVIII) = (X + XV + XVI + XVII)			

RESULTADO PRIMARIO (XIX) = (VII - XVIII)

SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL

META DE RESULTADO PRIMARIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERENCIA

FONTE: Sistema <sisistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:m

Tabela 6 - Demonstrativo do Resultado Primário

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bim
		<Exercí
RECEITAS PRIMARIAS CORRENTES (I)		
Receitas Tributárias		
ICMS		
IPVA		
ITCD		
IRRF		
Outras Receitas Tributárias		
Receitas de Contribuições		
Receitas Previdenciárias		
Outras Receitas de Contribuições		
Receita Patrimonial Líquida		
Receita Patrimonial		
(-) Aplicações Financeiras		
Transferências Correntes		
Cota-Parte do FPE		
Convênios		
Outras Transferências Correntes		
Demais Receitas Correntes		
Dívida Ativa		
Diversas Receitas Correntes		
RECEITAS DE CAPITAL (II)		
Operações de Crédito (III)		
Amortização de Empréstimos (IV)		
Alienação de Bens (V)		
Transferências de Capital		
Convênios		
Outras Transferências de Capital		
Outras Receitas de Capital		
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)		
RECEITA PRIMARIA TOTAL (VII) = (I + VI)		

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	
		Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>
DESPESAS CORRENTES (VIII)			
Pessoal e Encargos Sociais			
Juros e Encargos da Dívida (IX)			
Outras Despesas Correntes			
Transferências Constitucionais e Legais			
Demais Despesas Correntes			
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (X) = (VIII - IX)			
DESPESAS DE CAPITAL (XI)			
Investimentos			
Inversões Financeiras			
Concessão de Empréstimos (XII)			
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIII)			
Demais Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida (XIV)			
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)			
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)			
RESERVA DO RPPS (XVII)			
DESPESA PRIMARIA TOTAL (XVIII) = (X + XV + XVI + XVII)			

RESULTADO PRIMARIO (XIX) = (VII - XVIII)

SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL

META DE RESULTADO PRIMARIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA

FONTE: Sistema <istema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Tabela 6 - Demonstrativo do Resultado Primário

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/
		<Exercício Anterior>
RECEITAS PRIMARIAS CORRENTES (I)		
Receitas Tributárias		
ICMS		
IPVA		
ITCD		
IPTU		
ISS		
ITBI		
IRRF		
Outras Receitas Tributárias		
Receitas de Contribuições		
Receitas Previdenciárias		
Outras Receitas de Contribuições		
Receita Patrimonial Líquida		
Receita Patrimonial		
(-) Aplicações Financeiras		
Transferências Correntes		
Cota-Parte do FPM		
Cota-Parte do FPE		
Convênios		
Outras Transferências Correntes		
Demais Receitas Correntes		
Dívida Ativa		
Diversas Receitas Correntes		
RECEITAS DE CAPITAL (II)		
Operações de Crédito (III)		
Amortização de Empréstimos (IV)		
Alienação de Bens (V)		
Transferências de Capital		
Convênios		
Outras Transferências de Capital		
Outras Receitas de Capital		
RECEITAS PRIMARIAS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)		
RECEITA PRIMARIA TOTAL (VII) = (I + VI)		

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	
		Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>
DESPESAS CORRENTES (VIII)			
Pessoal e Encargos Sociais			
Juros e Encargos da Dívida (IX)			
Outras Despesas Correntes			
DESPESAS PRIMARIAS CORRENTES (X) = (VIII - IX)			
DESPESAS DE CAPITAL (XI)			
Investimentos			
Inversões Financeiras			
Concessão de Empréstimos (XII)			
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIII)			
Demais Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida (XIV)			
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)			
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)			
RESERVA DO RPPS (XVII)			
DESPEZA PRIMARIA TOTAL (XVIII) = (X + XV + XVI + XVII)			
RESULTADO PRIMARIO (XIX) = (VII - XVIII)			
SALDO DE EXERCICIOS ANTERIORES			

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL

META DE RESULTADO PRIMARIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCICIO DE REFERENCIA

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>

Tabela 6.1 - Demonstrativo do Resultado Primário da União

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO DA UNIÃO¹
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

<u>RECEITAS</u>	No Bimestre
RECEITA TOTAL	
Receita Administrada pela RFB (I)	
Imposto de Importação	
IPI	
Imposto de Renda	
IOF	
COFINS	
PIS/PASEP	
CSLL	
CPMF	
CIDE Combustíveis	
Outras	
(-) Incentivos Fiscais (II)	
Arrecadação Líquida para o RGPS (III)	
Receitas Não Administradas pela RFB (IV)	
Concessões e Permissões	
Dividendos e Participações	
Contr. Plano de Seguridade Social do Servidor	
CotaParte de Compensações Financeiras	
Demais Receitas Não Administradas pela RFB	
TRANSFERÊNCIAS POR REPARTIÇÃO DE RECEITA (V)	
RECEITA TOTAL LÍQUIDA (VI) = (I + II + III + IV - V)	
FUNDO SOBERANO DO BRASIL - FSB ² (VII)	

<u>DESPESAS</u>	No Bimestre
DESPESA TOTAL	
Despesas Obrigatórias (VIII)	
Benefícios Previdenciários (IX)	
Pessoal e Encargos Sociais	
Outras Despesas Obrigatórias	
Abono e Seguro Desemprego	
Benefícios de Prestação Continuada da LOAS/RMV	
Desoneração MP 540/11, 563/12 e 582/12	
FUNDEB (Complem. União)	
Subsídios, Subvenções e Proagro	
Demais	
Despesas Discricionárias - Todos os Poderes (X)	
PAC	
Emissões de TDA	
Demais Poder Executivo	
LEJU/MPU	
FUNDO SOBERANO DO BRASIL – FSB ³ (XI)	

<u>RESULTADO PRIMÁRIO</u>	No Bimestre
RESULTADO PRIMÁRIO DA UNIÃO (XII) = (VI - (VIII + X)+VII - XI) Tesouro Nacional e Bacen Previdência Social - RGPS ⁴ = (III - IX)	

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente

¹ Considera-se, para efeito de apuração do Resultado Primário, o conceito de União como equivalente ao de Governo Central,

² Receita proveniente do resgate de cotas do Fundo Fiscal de Investimento e Estabilização – FFIE, conforme previsto na Resolução CDF nº 100/2004,

³ Despesa correspondente a integralização de cotas do FSB no Fundo Fiscal de Investimento e Estabilização - FFIE, conforme previsto na Resolução CDF nº 100/2004,

⁴ Receita de Contribuições menos Benefícios Previdenciários.

Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>

ilmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

SB nº 9/2012.

Lei nº 11.887/2008 e no Decreto nº 6.713/2008.

Tabela 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

<u>PODER/ÓRGÃO</u>	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PR LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTER			
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de <Exercício Anterior> (b)		
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)				
PODER EXECUTIVO				
PODER LEGISLATIVO				
Câmara Municipal				
Tribunal de Contas do Município				
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)				
TOTAL (III) = (I + II)				

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/

PROCESSADOS RIORES	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					
Saldo	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de <Exercício Anterior> (g)				
$e = (a + b) - (c + d)$	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	$k = (f + g) - (i + j)$

aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Em Reais

Saldo Total
$L = (e + k)$

Tabela 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

<u>PODER/ÓRGÃO</u>	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO EM EXERCÍCIOS AN		
	Inscritos		Pagos (c)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de <Exercício Anterior> (b)	
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)			
PODER EXECUTIVO			
PODER LEGISLATIVO			
Assembléia Legislativa			
Tribunal de Contas do Estado			
Tribunal de Contas dos Municipios			
PODER JUDICIÁRIO			
Tribunal de Justiça			
Tribunal de Justiça Militar			
MINISTÉRIO PÚBLICO			
DEFENSORIA PÚBLICA			
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)			
TOTAL (III) = (I + II)			

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia

PROCESSADOS LIQUIDADOS ANTERIORES		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS				
Cancelados (d)	Saldo $e = (a + b) - (c + d)$	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)
		Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de <Exercício Anterior> (g)			

.<dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Em Reais

Saldo	Saldo Total
$k = (f + g) - (i + j)$	$L = (e + k)$

Tabela 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

<u>PODER/ÓRGÃO</u>	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PR LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTEF			
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de <Exercício Anterior> (b)		
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)				
PODER EXECUTIVO				
PODER LEGISLATIVO				
Câmara Legislativa				
Tribunal de Contas do Distrito Federal				
DEFENSORIA PÚBLICA				
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)				
TOTAL (III) = (I + II)				

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/

PROCESSADOS RIORES	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					
Saldo	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de <Exercício Anterior> (g)				
$e = (a + b) - (c + d)$			(h)	(i)	(j)	$k = (f + g) - (i + j)$

aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Em Reais

Saldo Total
$L = (e + k)$

Tabela 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

<u>PODER/ÓRGÃO</u>	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PR			
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de <Exercício Anterior> (b)		
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)				
PODER EXECUTIVO				
PODER LEGISLATIVO				
Câmara dos Deputados				
Senado Federal				
Tribunal de Contas da União				
PODER JUDICIÁRIO				
Supremo Tribunal Federal				
Superior Tribunal de Justiça				
Justiça Federal				
Justiça Militar				
Justiça Eleitoral				
Justiça do Trabalho				
Justiça do Distrito Federal e dos Territórios				
Conselho Nacional de Justiça				
MINISTÉRIO PÚBLICO				
Ministério Público da União				
Ministério Público do Distrito Federal e dos Territórios				
Conselho Nacional do Ministério Público				
DEFENSORIA PÚBLICA				
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)				
TOTAL (III) = (I + II)				

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/

PROCESSADOS ANteriores	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					
Saldo	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de <Exercício Anterior>				
$e = (a + b) - (c + d)$	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	$k = (f + g) - (i + j)$

aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Em Reais

Saldo Total

$L = (e + k)$

Tabela 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do E

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RI

RECEITA DE IMPOSTOS

1- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS

1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Importação – II

II

Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do II

1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Exportação – IE

IE

Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IE

1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Rendas – IR

IR

Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IR

1.4- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR

ITR

Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR

1.5- Receita Resultante do Imposto sobre Produtos Industrializados – IPI

IPI

Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPI

1.6- Receita Resultante do Imposto sobre Operações Financeiras – IOF

IOF

Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IOF

1.7- Receita Resultante do Imposto sobre Operações Financeiras com Ouro – IOF-Ouro

IOF-Ouro

Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IOF-Ouro

2- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS

2.1- FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS ESTADOS (21,5% de (1.3 + 1.5))

2.2 FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS¹ (23,5% de (1.3 + 1.5))

2.3 IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADO AOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL (10% de 1.5)

2.4 IOF-OURO REPASSADO AOS ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS² (1.7)

2.5 ITR REPASSADO AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.4)

3- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (1 – 2)

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

4- RECEITA DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO

5- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO

6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

7- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6)

MANUTENÇÃO I

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE

8- COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB – PARCELA PROVENIENTE DOS IMPOSTOS

E TRANSFERÊNCIAS DESTINADOS À MDE
9- EDUCAÇÃO INFANTIL
10- ENSINO FUNDAMENTAL
11- ENSINO MÉDIO
12- ENSINO SUPERIOR
13- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR
14- OUTRAS
15- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (8+9+10+11+12+13+14)
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE L
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS
17- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FIN/
RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (31j)
18- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DOS RECURSOS
19- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (16 + 18) ^{3 e 7}
20- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((15-19) / (15))
<u>CÁLCULO DO LIMITE COM</u>
COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO
21- PROGRAMAS PARA MELHORIA DA QUALIDADE DA EDUCAÇÃO
BÁSICA (ATÉ 10% DO VALOR ANUAL)
22- OUTROS
23- TOTAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO EM <EXERCÍCIO> (21 + 22)
LIMITE DE COMPLEMENTAÇÃO DA UN
24- COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO PROVENIENTE DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS VINCULADOS
(ATÉ 30% DO TOTAL DA COMPLEMENTAÇÃO)
<u>OUTRAS INF</u>
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM AS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO
25- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO
25.1- Educação Infantil
25.2- Ensino Fundamental
25.3- Ensino Médio
25.4- Outras
26- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO
27- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO
27.1- Educação Infantil
27.2- Ensino Fundamental
27.3- Ensino Médio
27.4- Ensino Superior
27.5- Outras
28- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (25 + 26 + 27)
29- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (15 + 28)
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

¹ CF, art. 159, I, alíneas "b" e "d".

² CF, art. 153, §5º.

³ O item 23 não foi incluído na soma em função de determinação do TCU por meio do Acórdão nº 2316/2008-Plenário.

⁴ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

⁵ A complementação da União contemplará pagamentos mensais de, no mínimo, cinco por cento da complementação anual.

⁶ Serão assegurados os repasses de, no mínimo, 45% da complementação anual até 31 de julho, 85% até 31 de dezembro e 100% até 31 de janeiro

⁷ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No ú

⁸ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

--	--	--	--	--	--

LIMITE CONSTITUCIONAL

DESPESAS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO
 RECEITA DE
 DESPESAS DE IMPOSTOS

8) x 100%⁷ - LIMITE CONSTITUCIONAL 18%

COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB

NO BIMESTRE				ATÉ O BIMESTRE	
<Mês Anterior>/ <Exercício de Referência>		<Mês Atual>/ <Exercício de Referência>			
Valor (j)	% ² (k) = (j/23)x100	Valor (l)	% ⁵ (m) = (l/23)x100	Valor (n)	(o) =

LIMITE ANUAL			ATÉ O
		Valor (p)	
LIMITE ANUAL		<30% DO TOTAL DA COMPLEM.>	

FORMAÇÕES PARA CONTROLE

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
SALDO ATÉ O BIMESTRE				CANCELADO EM <EX (j)	

--	--	--

do exercício subsequente.

ltimo bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

R\$ 1,00

%
= (b/a)x100

%
= (b/a)x100

INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁸
(i)

VALOR

TRE

$\frac{\%_6}{(n/23) \times 100}$

BIMESTRE

$\frac{\%}{(q)=p/(23n) \times 100}$

INSCRITAS EM
RESTOS A PAGAR
NÃO PROCESSADOS⁸
(i)

EXERCÍCIO>



Tabela 8.1 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)

1- RECEITA DE IMPOSTOS

1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS

1.1.1- ICMS

1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS

1.1.3- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)

1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD

1.2.1- ITCD

1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITCD

1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA

1.3.1- IPVA

1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPVA

1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF

2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS

2.1- Cota-Parte FPE

2.2- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996

2.3- Cota-Parte IPI-Exportação

2.4- Cota-Parte IOF-Ouro

3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS

3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de (1.1 - 1.1.3))

3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)

3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3)

4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

5- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE

6.1- Transferências do Salário-Educação

6.2- Transferências Diretas - PDDE

6.3- Transferências Diretas - PNAE

6.4 - Transferências Diretas - PNATE

6.5- Outras Transferências do FNDE

6.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE

7- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS

7.1- Transferências de Convênios

7.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios

8- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO

9- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

10- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (5 + 6 + 7 + 8 + 9)

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB

11- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB

- 11.1- Receita Resultante do ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.1 – 3.1))
- 11.2- Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB – (20% de 1.2)
- 11.3- Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.3 – 3.2))
- 11.4- Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)
- 11.5- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)
- 11.6- Cota-Parte IPI Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de (2.3 – 3.3))

12- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB

- 12.1- Transferências de Recursos do FUNDEB
- 12.2- Complementação da União ao FUNDEB
- 12.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB

13- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12.1 – 11)

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (13) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSF
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (13) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANS

DESPESAS DO FUNDEB**14- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO**

- 14.1- Com Ensino Fundamental
- 14.2- Com Ensino Médio

15- OUTRAS DESPESAS

- 15.1- Com Ensino Fundamental
- 15.2- Com Ensino Médio

16- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (14 + 15)**DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB****17- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS**

- 17.1 - FUNDEB 60%
- 17.2 - FUNDEB 40%

18- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO

- 18.1 - FUNDEB 60%
- 18.2 - FUNDEB 40%

19- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (17 + 18)**INDICADORES DO FUNDEB****20 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (16 - 19)**

- 20.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério¹ $(14 - (17.1 + 18.1)) / (12) \times 100$ %
- 20.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(15 - (17.2 + 18.2)) / (12) \times 100$ %
- 20.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (20.1 + 20.2))$ %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEGUINTE**21 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADO****22 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 21 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>²****MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE – DESPESAS CUSTEADAS****DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE****23- EDUCAÇÃO INFANTIL**

- 23.1 - Creche
- 23.2 - Pré-escola

24- ENSINO FUNDAMENTAL

- 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB
- 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos

25- ENSINO MÉDIO

25.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB

25.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos

26- ENSINO SUPERIOR

27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR

28- OUTRAS

29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICA

30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (13)

31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO

32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50)

33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB

34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS

35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS

36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FIN/

37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 +

38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (29 – 37)

39- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (38 / 4 x 10

OUTRAS INFORMACC

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

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

42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)

45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE

46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino

46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

47- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>

48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE

49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE

49.1 Orçamento do Exercício

49.2 Restos a Pagar

50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE

51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE

52- (+) Ajustes

52.1 Retenções

52.2 Conciliação Bancária

53- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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 n imediatamente subsequente, 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 soment

⁵ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

⁶ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No ú

⁷ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

Ensino - MDE - ESTADOS

ENSINO - MDE

R\$ 1,00

PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100

ERÊNCIAS DO FUNDEB
FERÊNCIAS DO FUNDEB

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO (i)
		Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	

	VALOR
--	--------------

S DO FUNDEB

	VALOR
--	--------------

00) %

	VALOR
--	--------------

S

ADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S ⁷ (i)
		Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	

--	--	--	--	--	--

DOTAÇÃO MÍNIMA EM MDE	VALOR
-----------------------	-------

3	
3 RECURSOS DE IMPOSTOS	
3 DE IMPOSTOS VINCULADOS AO	
ANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	
32 + 33 + 34 + 35 + 36)	

00) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%^{4e}	
---	--

DES PARA CONTROLE

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁷ (i)
		Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	

SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM <EXERCÍCIO> (j)
----------------------	------------------------------

--	--

FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
--------	------------------

--	--

os termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício

te no RREO do último bimestre do exercício.

ltimo bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Tabela 8.3 – Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento

DISTRITO FEDERAL

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO I

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RE

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (*caput* do art. 212 da Constituição)

1- RECEITA DE IMPOSTOS

1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS

1.1.1- ICMS

1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS

1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD

1.2.1- ITCD

1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITCD

1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA

1.3.1- IPVA

1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPVA

1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF

1.4.1- IRRF

1.4.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IRRF

1.5- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU

1.5.1- IPTU

1.5.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU

1.6- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão *Inter Vivos* – ITBI

1.6.1- ITBI

1.6.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI

1.7- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS

1.7.1- ISS

1.7.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS

2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS

2.1- Cota-Parte FPE

2.2- Cota-Parte FPM

2.2.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b

2.2.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d

2.2.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e

2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996

2.4- Cota-Parte IPI-Exportação

2.5- Cota-Parte IOF-Ouro

2.6- Cota-Parte ITR

3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE

5.1- Transferências do Salário-Educação

5.2- Transferências Diretas - PDDE

5.3- Transferências Diretas - PNAE

5.4 - Transferências Diretas - PNATE

5.5- Outras Transferências do FNDE
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS
6.1- Transferências de Convênios
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)

RECEITAS DO FUNDEB

10- RECEITA RESULTANTE DO ICMS DESTINADA AO FUNDEB – (20% DE 1.1)
11- RECEITA RESULTANTE DO ITCD DESTINADA AO FUNDEB – (20% DE 1.2)
12- RECEITA RESULTANTE DO IPVA DESTINADA AO FUNDEB – (20% DE 1.3)
13- COTA-PARTE FPE DESTINADA AO FUNDEB – (20% DE 2.1)
14- COTA-PARTE FPM DESTINADA AO FUNDEB – (20% DE 2.2.1)
15- ICMS-DESONERAÇÃO DESTINADA AO FUNDEB – (20% DE 2.3)
16- COTA-PARTE IPI EXPORTAÇÃO DESTINADA AO FUNDEB – (20% DE 2.4)
17- COTA-PARTE ITR DESTINADA AO FUNDEB – (20% DE 2.6)
18- COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB
19- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB
20- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB (10 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)

DESPESAS DO FUNDEB

21- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO
21.1- Com Educação Infantil
21.2- Com Ensino Fundamental
21.3- Com Ensino Médio
22- OUTRAS DESPESAS
22.1- Com Educação Infantil
22.2- Com Ensino Fundamental
22.3- Com Ensino Médio
23- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (21 + 22)

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB
--

24- RESTOS A PAGAR INSCRITOS, NO EXERCÍCIO, SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS
24.1 - FUNDEB 60%
24.2 - FUNDEB 40%
25- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB
25.1 - FUNDEB 60%
25.2 - FUNDEB 40%
26- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (24 + 25)

INDICADORES DO FUNDEB

27 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (23 - 26)
27.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ $(21 - (24.1 + 25.1)) / (20) \times 100$ %
27.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(22 - (24.2 + 25.2)) / (20)$
27.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (27.1 + 27.2))$ %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS N

28 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZA
29 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 28 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO>²

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE – DESPESAS

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE

30- EDUCAÇÃO INFANTIL

30.1 - Creche

30.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB

30.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos

30.2 - Pré-escola

30.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB

30.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos

31- ENSINO FUNDAMENTAL

31.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB

31.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos

32- ENSINO MÉDIO

32.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB

32.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos

33- ENSINO SUPERIOR

34- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR

35- OUTRAS

36- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (30 + 31 + 32+ 33 + 34 + 35)

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTIT

37- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO

38- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (59)

39- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNI

40- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTI

41- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURS

42- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE F

43- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (37+38 + 39

44- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (36 – 43)⁶

45- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((44) / (3) x 1

OUTRAS INFO

**OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS
PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO**

46- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE
IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

47- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO

48- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

49- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

50- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA

FINANCIAMENTO DO ENSINO (46+47 + 48 + 49)

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDO CONSTITUCIONAL DO DISTRITO
FEDERAL – FCDF DESTINADOS AO ENSINO

51- DESPESAS CORRENTES

- 51.1- Pessoal e Encargos Sociais
- 51.2- Juros e Encargos da Dívida
- 51.3- Outras Despesas Correntes

52- DESPESAS DE CAPITAL

- 52.1- Investimentos
- 52.2- Inversões Financeiras
- 52.3- Amortização da Dívida

53- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FCDF DESTINADOS AO
ENSINO (51 + 52)

54- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (36 +50 + 53)

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA
DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

55- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE

- 55.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino
- 55.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

56- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>

57- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE

58- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE

- 58.1 Orçamento do Exercício
- 58.2 Restos a Pagar

59- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE

60- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE

61- (+) Ajustes

- 61.1 Retenções
- 61.2 Conciliação Bancária

62- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão

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 comple 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

⁵ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

⁶ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhad.

⁷ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

FUNDEB

PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)

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

RECEITAS DO FUNDEB					VA
--------------------	--	--	--	--	----

DEB					
-----	--	--	--	--	--

RECEITAS DO FUNDEB					VA
--------------------	--	--	--	--	----

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

O EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VA
DOS	

DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

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

CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE	VA
---	----

DEB	
RECURSOS RECURSOS DE IMPOSTOS	
RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴	
FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (55 j)	
(50 + 40 + 41 + 42) ⁶	
100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% ^{5 e 6}	

INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

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

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
SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM <EXERCÍCIO> (j)		
FUNDEB			SALÁRIO EDUCAÇÃO		

<hhh e mmm>

mentação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser

deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

a ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empe

R\$1,00

DAS

%

(c) = (b/a)x100

DAS

%

(c) = (b/a)x100

--

--

DAS

%
(c) = (b/a)x100

--

INSCRITAS EM
RESTOS A
PAGAR NÃO
PROCESSADOS⁷
(i)

--

LOR

LOR

--

LOR

INSCRITAS EM
RESTOS A
PAGAR NÃO
PROCESSADOS⁷
(i)

LOR

INSCRITAS EM
RESTOS A
PAGAR NÃO
PROCESSADOS⁷
(i)

INSCRITAS EM
RESTOS A
PAGAR NÃO
PROCESSADOS⁷
(i)





nhada.

Tabela 8.2 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RECEITAS DO	
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREV INIC
1- RECEITA DE IMPOSTOS	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	
1.1.1- IPTU	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> – ITBI	
1.2.1- ITBI	
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	
1.3.1- ISS	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	
1.5.1- ITR	
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	
2.1- Cota-Parte FPM	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	
2.2- Cota-Parte ICMS	
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	
2.5- Cota-Parte ITR	
2.6- Cota-Parte IPVA	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREV INIC
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	
5.1- Transferências do Salário-Educação	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	
5.5- Outras Transferências do FNDE	
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	
6.1- Transferências de Convênios	
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	
FUNDE	

RECEITAS DO FUNDEB	PREV INIC
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1) 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2) 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3) 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4) 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5)) 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6) 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB 11.2- Complementação da União ao FUNDEB 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIA	
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO 13.1- Com Educação Infantil 13.2- Com Ensino Fundamental 14- OUTRAS DESPESAS 14.1- Com Educação Infantil 14.2- Com Ensino Fundamental	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB 16.1 - FUNDEB 60% 16.2 - FUNDEB 40% 17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB 17.1 - FUNDEB 60% 17.2 - FUNDEB 40%	
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	
INDICADORES DO FUNDEB	
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100$ % 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ % 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO	
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO > ²	
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL
22- EDUCAÇÃO INFANTIL 22.1 - Creche 22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB 22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos 22.2 - Pré-escola	

22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	
24- ENSINO MÉDIO	
25- ENSINO SUPERIOR	
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	
27- OUTRAS	
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONS	
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 = (49)	
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	
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36)) ⁶	
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % ⁶ - LIMITE DE APLICAÇÃO EM MDE	
OUTRAS INFORMAÇÕES	
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	
48.1 Orçamento do Exercício	
48.2 Restos a Pagar	
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	
51- (+) Ajustes	
51.1 Retenções	
51.2 Conciliação Bancária	
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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 imediatamente subsequente, 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 i

⁵ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, a

⁶ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na

⁷ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

- MDE - MUNICÍPIOS

- MDE

R\$ 1,00

ENSINO			
PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
B			

DOTAÇÃO ATUALIZADA	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100

DO FUNDEB
S DO FUNDEB

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	

B VALOR

IDEB

VALOR

SUBSEQÜENTE VALOR

COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

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	

--	--	--	--	--	--

TITUCIONAL				VALOR	
------------	--	--	--	-------	--

SOS DE CUSTOS VINCULADOS AO USO DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j) (34 + 35) ⁶					

 LÍMITE CONSTITUCIONAL 25%⁵

PARA CONTROLE

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	

DO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM <EXERCÍCIO> (j)
-------------------	---------------------------------

FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
--------	------------------

--	--

União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício

informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

rt. 11, V.

despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Tabela 8.4 – Demonstrativo da Despesa com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE Executada em Consórcio Público

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

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>

RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, II, b)

DESPESA COM MDE EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO <NOME DO CONSÓRCIO PÚBLICO>	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (i)
		Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
		(e)	(f) = (e/d)x100	(g)	(h) = (g/d)x100	
EDUCAÇÃO INFANTIL (I)						
Creche						
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB						
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
Pré-escola						
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB						
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
ENSINO FUNDAMENTAL (II)						
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB						
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
ENSINO MÉDIO (III)						
ENSINO SUPERIOR (IV)						
ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR (V)						
OUTRAS (VI)						
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE VII = (I + II + III + IV + V + VI)						
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR
DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO (VIII)						
RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE (IX)						
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB (X)						
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS (XI)						
RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						
CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS						
TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL XIV = (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)						
TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (XV) = (VII - XIV)						

¹ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

Tabela 9 – Demonstrativo das Receitas de Operações de Crédito e Despesas de Capital

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO – ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a - b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO ¹ (I)					
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d - e)
DESPESAS DE CAPITAL					
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte					
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras					
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)					
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (I - II)	<(a - d)>	<(b - e)>			<(c - f)>

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Notas:

¹ Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III

Tabela 10 – Demonstrativo da Projeção Atuarial do Regime Geral de Previdência Social

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO – ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

PROJEÇÃO ATUARIAL

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS		DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	
	Valor (a)	% em relação ao PIB	Valor (b)	% em relação ao PIB

FONTES: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

Nota: Projeção atuarial elaborada em <DATA DA AVALIAÇÃO> e oficialmente enviada para o Ministério da Previdência Social – MPS.

TABELA DE HIPÓTESES

EXERCÍCIO	MASSA SALARIAL %	CRESCIMENTO VEGETATIVO %	TAXA DE INFLAÇÃO ANUAL (IGP-DI) MÉDIA %	VARIAÇÃO REAL DO PIB %

FONTES: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

R\$ milhões

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO	
Valor (a-b)	% em relação ao PIB

EXERCÍCIO

Essa coluna identifica os exercícios para as projeções das receitas apresentadas a projeção anual, de pelo menos 75 (setenta e cinco) por cento do ano anterior ao da publicação deste demonstrativo, ano em que deverão ser os efetivamente executados.

REAJUSTE DO SALÁRIO MÍNIMO	REAJUSTE DOS DEMAIS BENEFÍCIOS
%	%

tas e despesas. Deverá ser
o) anos, tendo como ano inicial
e os valores demonstrados

Tabela 10.1 - Demonstrativo da Projeção Atuarial do Regime Próprio de Previdência dos Servidores

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
<PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO – ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

Em Reais

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exerc. Anterior) + (c)

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Tabela 11 - Demonstrativo da Receita de Alienação de Ativos e Aplicação dos Recursos

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO – ANEXO 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

<u>RECEITAS</u>	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)			
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)					
Receita de Alienação de Bens Móveis					
Receita de Alienação de Bens Imóveis					
<u>DESPESAS</u>	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)					
Despesas de Capital					
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência					
Regime Geral da Previdência Social					
Regime Próprio dos Servidores Públicos					

Tabela 11 - Demonstrativo da Receita de Alienação de Ativos e Aplicação dos Recursos

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO – ANEXO 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

<u>RECEITAS</u>	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)			
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)					
Receita de Alienação de Bens Móveis					
Receita de Alienação de Bens Imóveis					
<u>DESPESAS</u>	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)					
Despesas de Capital					
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência					
Regime Próprio dos Servidores Públicos					

Tabela 12 - Demonstrativo das Despesas com Saúde - União

UNIÃO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO - ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

RECEITAS CORRENTES (I)

Receita Tributária

Receita de Contribuições

Receita Patrimonial

Receita Agropecuária

Receita Industrial

Receita de Serviços

Transferências Correntes

Outras Receitas Correntes

DEDUÇÕES (II)

Transferências Constitucionais e Legais

Contrib. Empregadores e Trab. para Seg. Social

Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência

Contrib. dos Militares para o Custeio das Pensões

Compensação Financ. entre Regimes de Previdência

Contribuições para PIS/PASEP

TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)

DESPESAS COM SAÚDE

(Por Grupo de Natureza da Despesa)

DESPESAS CORRENTES

Pessoal e Encargos Sociais

Juros e Encargos da Dívida

Outras Despesas Correntes

DESPESAS DE CAPITAL

Investimentos

Inversões Financeiras

Amortização da Dívida

TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO

DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS

DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL

DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS

Recursos de Operações de Crédito

Outros Recursos

OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ¹

DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS ²

DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES ³

TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (V)

TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV - V)

APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE ⁴

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA

Inscritos em <Exercício de Referência>

...

Inscritos em <Exercício de Referência - 4>

Inscritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)>

Total

**CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ARTIGO 24, § 1º e 2º**

Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência>

...

Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência - 4>

Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)>

Total (VII)

**CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGO 25**

Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 1>

...

Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 5>

Diferença de limite não cumprido em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 5 (Somatório)>

Total (VIII)

DESPESAS COM SAÚDE

(Por Subfunção)

Atenção Básica

Assistência Hospitalar e Ambulatorial

Suporte Profilático e Terapêutico

Vigilância Sanitária

Vigilância Epidemiológica

Alimentação e Nutrição

Outras Subfunções

TOTAL

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

¹ Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.

² O valor apresentado na intercessão com a coluna "e" ou com a coluna "d" deverá ser o mesmo apresentado no "total j".

³ O valor apresentado na intercessão com a coluna "e" ou com a coluna "d" deverá ser o mesmo apresentado no "total k".

⁴ Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC141/2012

⁵ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício

⁶ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	(b/a)

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (f)	% (f/IVd)x100	Até o Bimestre (g)	% (g/IVe)x100

-	-			-	-

			-		-
--	--	--	---	--	---

DESPEAS EMPENHADAS ATÉ BIMESTRE / <Exercício> (h)	DESPEAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE / <Exercício> (i)	PERCENTUAL MÍNIMO SOBRE A RCL A SER APLICADO EM ASPS (j)	VALOR MÍNIMO, EM RELAÇÃO À RCL, A SER APLICADO EM ASPS (k) = (IIIb x j / 100)	VALOR REFERENTE AO VALOR EXECUTIVO MÍNIMO CON (l) = ((h x
		13,2		

	INSCRITOS	CANCELADOS / PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSID

IXA CONFORME	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (m)	Saldo Final (

E APLICAÇÃO DOS	LIMITE NÃO CUMPRIDO		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (n)	Saldo Final (

DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPEAS EMPENHADAS	DESPEAS LIQUIDADAS
---------	---------	--------------------	--------------------

INICIAL	ATUALIZADA	Até o Bimestre (o)	% (o/total o) x 100	Até o Bimestre (p)	% (p/total p) x 100

ercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenha

R\$ 1,00

%
x 100

**Inscritas em Restos
a Pagar não
Processados ⁶**

**Inscritas em Restos
a Pagar não
Processados ⁶**

À DIFERENÇA ENTRE
CÁDAMO E O LIMITE
STITUCIONAL
(u i) - k)⁵

ERADA NO LIMITE

Não Aplicado)

Não Aplicado)

Inscritas em Restos

**a Pagar não
Processados ⁶**

Tabela 12.1 - Demonstrativo das Despesas com Saúde - Estados

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO - ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)

Impostos s/ Transmissão "causa mortis" e Doação - ITCD

Imposto s/ Circulação de Mercad. e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS

Imposto s/ Propriedade de Veículos Automotores - IPVA

Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF

Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos

Dívida Ativa dos Impostos

Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa

RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)

Cota-Parte FPE

Cota-Parte IPI-Exportação

Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais

Desoneração ICMS (LC 87/96)

Outras

DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)

Parcela do ICMS Repassada aos Municípios

Parcela do IPVA Repassada aos Municípios

Parcela da Cota-Parte do IPI-Exportação Repassada aos Municípios

TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (IV) = I + II - III

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE

TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS

Provenientes da União

Provenientes de Outros Estados

Provenientes de Municípios

Outras Receitas do SUS

TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE

OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE

TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE

DESPESAS COM SAÚDE

(Por Grupo de Natureza da Despesa)

DESPESAS CORRENTES

Pessoal e Encargos Sociais
Juros e Encargos da Dívida
Outras Despesas Correntes

DESPESAS DE CAPITAL

Investimentos
Inversões Financeiras
Amortização da Dívida

TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (V)

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO

DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS

DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL

DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS

Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS
Recursos de Operações de Crédito
Outros Recursos

OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ¹

DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS ²

DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES ³

TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (VI)

TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VII) = (V - VI)

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSMISSIVA (IVa ou i) / IVb x 100) ⁶ - LIMITE CONSTITUCIONAL 12% ^{4e5}

VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [VII(h ou i) - (12 x IVb)]

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA

Inscritos em <Exercício de Referência>

...

Inscritos em <Exercício de Referência - 4>

Inscritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)>

Total

**CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ARTIGO 24, § 1º e 2º**

Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência>

...

Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência - 4>

Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)>

Total (IX)

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26

Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 1>

...

Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 5>

Diferença de limite não cumprido em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 5 (Somatório)>

Total (X)

DESPESAS COM SAÚDE

(Por Subfunção)

Atenção Básica

Assistência Hospitalar e Ambulatorial

Suporte Profilático e Terapêutico

Vigilância Sanitária

Vigilância Epidemiológica

Alimentação e Nutrição

Outras Subfunções

TOTAL

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

¹ Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.

² O valor apresentado na intercessão com a coluna "h" ou com a coluna "i" deverá ser o mesmo apresentado no "total j".

³ O valor apresentado na intercessão com a coluna "h" ou com a coluna "i" deverá ser o mesmo apresentado no "total k".

⁴ Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício. Deverá ser informado o limite estabelecido na Constituição do E

⁵ Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012

⁶ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do ex

⁷ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

R\$ 1,00

PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100

PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (h)	% (h/Vf)x100	Até o Bimestre (i)	% (i/Vg)x100
-	-			-	-

--	--	--	--	--	--

SFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VIII%) = (VII(h

o)/100] ⁶

	INSCRITOS	CANCELADOS/ PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA

DESCRIÇÃO CONFORME	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)

APLICAÇÃO DOS	LIMITE NÃO CUMPRIDO		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)	Saldo Final (Não Aplicação)

DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (l)	% (l/total l) x 100	Até o Bimestre (m)	% (m/total m) x 100

estado quando o percentual nela definido for superior ao fixado na LC nº 141/2

exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenha

Inscritas em
Restos a Pagar não
Processados ⁷

Inscritas em
Restos a Pagar não
Processados ⁷

ERADA NO LIMITE

lo)

lo)

Inscritas em
Restos a Pagar não
Processados ⁷

Tabela 12.3 - Demonstrativo das Despesas com Saúde - Distrito Federal

DISTRITO FEDERAL

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO INICIAL
<p>COMPETÊNCIA TRIBUTARIA MUNICIPAL (I)</p> <p>RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA</p> <p>Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU</p> <p>Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI</p> <p>Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS</p> <p>Imposto Territorial Rural - ITR</p> <p>Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos</p> <p>Dívida Ativa dos Impostos</p> <p>Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa</p> <p>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</p> <p>Cota-Parte FPM</p> <p>Cota-Parte ITR</p> <p>Cota-Parte IPVA</p> <p>Cota-Parte ICMS</p> <p>Cota-Parte IPI-Exportação</p> <p>Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais</p> <p>Desoneração ICMS (LC 87/96)</p> <p>Outras</p> <p>COMPETÊNCIA TRIBUTARIA ESTADUAL (II)</p> <p>RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA</p> <p>Impostos s/ Transmissão "causa mortis" e Doação - ITCD</p> <p>Imposto s/ Circulação de Mercad. e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS</p> <p>Imposto s/ Propriedade de Veículos Automotores - IPVA</p> <p>Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos</p> <p>Dívida Ativa dos Impostos</p> <p>Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa</p> <p>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</p> <p>Cota-Parte FPE</p> <p>Cota-Parte IPI-Exportação</p> <p>Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais</p> <p>Desoneração ICMS (LC 87/96)</p> <p>Outras</p> <p>IMPOSTOS NÃO SEGREGÁVEIS EM COMPETÊNCIA ESTADUAL OU MUNICIPAL (III)</p> <p>Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF</p>	
TOTAL DE RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (I + II + III)	
VALOR MÍNIMO DA RECEITA DE COMPETÊNCIA MUNICIPAL A SER APLICADO EM ASPS (IV) = (I x 0,15)	
VALOR MÍNIMO DA RECEITA DE COMPETÊNCIA ESTADUAL A SER APLICADO EM ASPS (V) = (II x 0,12)	
VALOR MÍNIMO DA RECEITA DE IMPOSTOS NÃO SEGREGÁVEIS A SER APLICADO EM ASPS (VI) = (III x 0,12)	
TOTAL DO VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM ASPS (VII) = (IV + V + VI)	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	

Provenientes da União	
Provenientes de Estados	
Provenientes de Municípios	
Outras Receitas do SUS	
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL
DESPESAS CORRENTES	
Pessoal e Encargos Sociais	
Juros e Encargos da Dívida	
Outras Despesas Correntes	
DESPESAS DE CAPITAL	
Investimentos	
Inversões Financeiras	
Amortização da Dívida	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (VIII)	

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	
DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL	
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	
Recursos de Operações de Crédito	
Outros Recursos	
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ¹	
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS ²	
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES ³	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (IX)	

TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (X) = (VIII - IX)	
--	--

APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE⁴
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (XI) = X(h ou i)⁵ (ESTE VALOR DEVE SER COMPARADO COM O ITEM VIIb).

VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL (XI - VIIb)

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA
Inscritos em <Exercício de Referência>
...
Inscritos em <Exercício de Referência - 4>
Inscritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)>
Total

**CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
CONFORME ARTIGO 24, § 1º e 2º**

Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência>

...

Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência - 4>

Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)>

Total (XII)

**CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO
DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26**

Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 1>

...

Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 5>

Diferença de limite não cumprido em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 5 (Somatório)>

Total (XIII)

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL
Atenção Básica	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	
Suporte Profilático e Terapêutico	
Vigilância Sanitária	
Vigilância Epidemiológica	
Alimentação e Nutrição	
Outras Subfunções	
TOTAL	

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

¹ Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.

² O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h" deverá ser o mesmo apresentado no "total j".

³ O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h" deverá ser o mesmo apresentado no "total k".

⁴ Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012

⁵ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valc

⁶ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁶
	Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	

DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁶
	Até o Bimestre (h)	% (h/VIII f)x100	Até o Bimestre (i)	% (i/VIII g)x100	
-			-	-	

--	--	--	--	--	--

	VALOR

--	--

INSCRITOS	CANCELADOS/PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE

--

RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)

LIMITE NÃO CUMPRIDO		
Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)	Saldo Final (Não Aplicado)

DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁶
	Até o Bimestre (l)	% (l/total l) x 100	Até o Bimestre (m)	% (m/total m) x 100	

or deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Tabela 12.2 - Demonstrativo das Despesas com Saúde - Municípios

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

<u>RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</u>	PREVISÃO INICIAL
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I) Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF Imposto Territorial Rural - ITR Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos Dívida Ativa dos Impostos Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II) Cota-Parte FPM Cota-Parte ITR Cota-Parte IPVA Cota-Parte ICMS Cota-Parte IPI-Exportação Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais Desoneração ICMS (LC 87/96) Outras	
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II	
<u>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE</u>	PREVISÃO INICIAL
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS Provenientes da União Provenientes dos Estados Provenientes de Outros Municípios Outras Receitas do SUS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	
<u>DESPESAS COM SAÚDE</u> (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL
DESPESAS CORRENTES Pessoal e Encargos Sociais Juros e Encargos da Dívida Outras Despesas Correntes DESPESAS DE CAPITAL Investimentos Inversões Financeiras Amortização da Dívida	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)	

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS Recursos de Operações de Crédito Outros Recursos OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ¹ DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS ² DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES ³	-
TOTAL DAS DESPESAS COM NÃO COMPUTADAS (V)	
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV - V)	
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS (VI(h ou i) / IIIb x 100)⁶ - LIMITE CONSTITUCIONAL 15%^{4 e 5}	
VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [VI(h ou i) - (15 x IIIb)/100]⁶	
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	
Inscritos em <Exercício de Referência> ... Inscritos em <Exercício de Referência - 4> Inscritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)> Total	
CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, § 1º e 2º	
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência> ... Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência - 4> Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)> Total (VIII)	
CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26	
Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 1> ... Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 5> Diferença de limite não cumprido em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 5 (Somatório)> Total (IX)	

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL
Atenção Básica	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	
Suporte Profilático e Terapêutico	
Vigilância Sanitária	
Vigilância Epidemiológica	
Alimentação e Nutrição	
Outras Subfunções	
TOTAL	

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

¹ Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.

² O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h" deverá ser o mesmo apresentado no "total j".

³ O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h" deverá ser o mesmo apresentado no "total k".

⁴ Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício. Deverá ser informado o limite estabelecido na Lei Orgânica do Município que

⁵ Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012

⁶ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valo

⁷ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

R\$ 1,00

PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
	Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100

PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS	
	Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100

DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁷
	Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	

DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁷
	Até o Bimestre (h)	% (h/IVf)x100	Até o Bimestre (i)	% (i/IVg)x100	
-			-	-	

--	--	--	--	--	--

CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%) =	
-----------------------------------	--

--	--

INSCRITOS	CANCELADOS/PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE

RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)

LIMITE NÃO CUMPRIDO		
Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)	Saldo Final (Não Aplicado)

DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁷
	Até o Bimestre (l)	% (l/total l) x 100	Até o Bimestre (m)	% (m/total m) x 100	

ando o percentual nela estabelecido for superior ao fixado na LC nº 141/2012

or deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Tabela 12.4 - Demonstrativo das Despesas com Saúde - Ente Consorciado

<ENTE DA FEDERAÇÃO>

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35 e Portaria STN nº 72/2012, art. 11, II, b)

DESPESAS COM SAÚDE EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO <NOME DO CONSÓRCIO PÚBLICO> (Por Grupo de Natureza da Despesa)	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE ROR (a)
DESPESAS CORRENTES Pessoal e Encargos Sociais Juros e Encargos da Dívida Outras Despesas Correntes	
DESPESAS DE CAPITAL Investimentos Inversões Financeiras Amortização da Dívida	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (I)	

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO

DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL

DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS

Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS

Recursos de Operações de Crédito

Outros Recursos

OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS

DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (II)

TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = (I - II)

¹ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

R\$ 1,00

UNIDADES POR BIMESTRE	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ¹
	Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100	Até o Bimestre (c)	% (c/a) x 100	

	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ¹
	Até o Bimestre (d)	% (e/lb)x100	Até o Bimestre (f)	% (f/lc)x100	
SAÚDE EM			-	-	

Tabela 13 - Demonstrativo das Parcerias Público Privadas - Estados, DF e Municípios

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

<u>IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP</u>	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL DE ATIVOS	
Ativos Constituídos pela SPE	
TOTAL DE PASSIVOS	
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	
Provisões de PPP	
Outros passivos	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	
Obrigações contratuais	
Garantias concedidas	

<u>DESPESAS DE PPP</u>	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE	<EC + 1>	<EC + 2>	<EC + 3>
Do Ente Federado, exceto estatatais não dependentes (I)					
Das Estatatais Não-Dependentes					
TOTAL DAS DESPESAS					
PPP A CONTRATAR (II)					
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (III)					
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (IV = I + II)					
TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V = IV / III)					

Nota:

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Ass

Em reais

REGISTROS EFETUADOS EM <EXERCÍCIO>	
No bimestre	Até o Bimestre

<EC + 4>	<EC + 5>	<EC + 6>	<EC + 7>	<EC + 8>	<EC + 9>

assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Tabela 13.1 - Demonstrativo das Parcerias Público Privadas - União

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA>

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

<u>IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP</u>	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL DE ATIVOS	
Ativos Constituídos pela SPE	
TOTAL DE PASSIVOS	
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	
Provisões de PPP	
Outros passivos	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	
Obrigações contratuais	
Garantias concedidas	

<u>DESPESAS DE PPP</u>	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE	<EC + 1>	<EC + 2>	<EC + 3>
Do Ente Federado (I)					
TOTAL DAS DESPESAS					
PPP A CONTRATAR (II)					
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (III)					
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (IV = I + II)					
TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V = IV / III)					

Nota:

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Ass

Em reais

REGISTROS EFETUADOS EM <EXERCÍCIO>	
No bimestre	Até o Bimestre

<EC + 4>	<EC + 5>	<EC + 6>	<EC + 7>	<EC + 8>	<EC + 9>

assinado Digitalmente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.

Tabela 14 - Demonstrativo Simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária

<ENTE DA FEDERAÇÃO>
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RREO - Anexo XVIII (LRF, Art. 48)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	
RECEITAS	
Previsão Inicial	
Previsão Atualizada	
Receitas Realizadas	
Déficit Orçamentário	
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	
DESPESAS	
Dotação Inicial	
Créditos Adicionais	
Dotação Atualizada	
Despesas Empenhadas	
Despesas Liquidadas	
Despesas Pagas	
Superávit Orçamentário	
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	
Despesas Empenhadas	
Despesas Liquidadas	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	
Receita Corrente Líquida	
RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	
Regime Geral de Previdência Social	
Receitas Previdenciárias Realizadas(I)	
Despesas Previdenciárias Liquidadas(II)	
Resultado Previdenciário (III) = (I - II)	
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	
Receitas Previdenciárias Realizadas(IV)	
Despesas Previdenciárias Liquidadas(V)	
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)	
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO	
Resultado Nominal	Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)
Resultado Primário	
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscrição
Poder Executivo	
Poder Legislativo	
Poder Judiciário	
Ministério Público	
Defensoria Pública	
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	
Poder Executivo	
Poder Legislativo	
Poder Judiciário	
Ministério Público	
Defensoria Pública	
TOTAL	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Mínimo Anual de <18% / 25%> das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	Valor Apurado Até o Bimestre
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Ensino Fundamental e Médio	
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental	
Complementação da União ao FUNDEB	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	
Receita de Operação de Crédito	Valor Apurado
Despesa de Capital Líquida	
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	
Regime Geral de Previdência Social	Exercício
Receitas Previdenciárias (I)	
Despesas Previdenciárias (II)	
Resultado Previdenciário (III) = (I - II)	
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	
Receitas Previdenciárias (IV)	

Despesas Previdenciárias (V)	
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)	
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor Apur
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor apurado Até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	
Total das Despesas / RCL (%)	

FONTE: Sistema <sistema>, Unidade Responsável: <Unidade Responsável>. Emissão: <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>. Assinado Digitalm

Em Reais

Até o Bimestre

Até o Bimestre

Até o Bimestre

Até o Bimestre

Resultado Apurado Até o Bimestre	% em Relação à Meta
(b)	(b/a)

Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar

Limites Constitucionais Anuais	
% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
<18% / 25%>	
60%	
60%	
R\$4.500.000,00	

ado Até o Bimestre	Saldo não realizado
--------------------	---------------------

10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício

ado Até o Bimestre	Saldo a Realizar
Limite Constitucional Anual	
% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Valor Apurado no Exercício Corrente	

ente no dia <dd/mm/aaaa>, às <hh:mm:ss>.