

Prefeitura Munic. de Colorado do Oeste - RO
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
		(a)	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	2.989.000,00	2.989.000,00	2.462.970,23	82,40
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	480.000,00	480.000,00	634.253,53	132,14
1.1.1-IPTU	350.000,00	350.000,00	397.327,58	113,52
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	130.000,00	130.000,00	236.925,95	182,25
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	300.000,00	300.000,00	243.065,19	81,02
1.2.1-ITBI	300.000,00	300.000,00	243.065,19	81,02
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	1.709.000,00	1.709.000,00	1.172.452,12	68,60
1.3.1-ISS	1.700.000,00	1.700.000,00	1.147.970,10	67,53
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	9.000,00	9.000,00	24.482,02	272,02
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,00	500.000,00	413.199,39	82,64
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-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	23.745.000,00	23.745.000,00	19.254.650,60	81,09
2.1-Cota-Parte FPM	11.000.000,00	11.000.000,00	9.424.512,49	85,68
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.000.000,00	11.000.000,00	8.926.911,69	81,15
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	
2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	-	-	497.600,80	
2.2-Cota-Parte ICMS	11.000.000,00	11.000.000,00	8.294.122,08	75,40
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	15.000,00	15.000,00	11.863,90	79,09
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	50.000,00	50.000,00	44.289,23	88,58
2.5-Cota-Parte ITR	80.000,00	80.000,00	88.720,08	110,90
2.6-Cota-Parte IPVA	1.600.000,00	1.600.000,00	1.391.142,82	86,95
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	26.734.000,00	26.734.000,00	21.717.620,83	81,24

Prefeitura Munic. de Colorado do Oeste - RO
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	411.800,00	411.800,00	254.440,79	61,79
5.1 - Transferências do Salário-Educação	170.000,00	170.000,00	102.705,43	60,41
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	-	-	-	
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	-	-	-	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	100.000,00	100.000,00	62.855,36	62,86
5.5 - Outras Transferências do FNDE	141.800,00	141.800,00	88.880,00	62,68
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	-	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	800.000,00	800.000,00	488.246,33	61,03
6.1 - Transferências de Convênios	800.000,00	800.000,00	488.246,33	61,03
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)	1.211.800,00	1.211.800,00	742.687,12	61,29

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.749.000,00	4.749.000,00	3.751.409,29	78,99
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	2.200.000,00	2.200.000,00	1.785.382,07	81,15
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	2.200.000,00	2.200.000,00	1.658.824,20	75,40
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	3.000,00	3.000,00	2.372,70	79,09
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	10.000,00	10.000,00	8.857,85	88,58
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5))	16.000,00	16.000,00	17.743,93	110,90
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	320.000,00	320.000,00	278.228,54	86,95
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.015.000,00	4.015.000,00	3.072.589,83	76,53
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.000.000,00	4.000.000,00	3.066.646,68	76,67
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	15.000,00	15.000,00	5.943,15	39,62
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)	-749.000,00	-749.000,00	-684.762,61	91,42

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

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

Prefeitura Munic. de Colorado do Oeste - RO
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS 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
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.927.000,00	3.472.500,00	2.774.951,04	79,91	2.774.951,04	79,91
13.1-Com Educação Infantil	1.193.000,00	1.104.500,00	1.050.829,07	95,14	1.050.829,07	95,14
13.2-Com Ensino Fundamental	2.734.000,00	2.368.000,00	1.724.121,97	72,81	1.724.121,97	72,81
14-OUTRAS DESPESAS	76.000,00	527.500,00	480.767,22	91,14	466.469,51	88,43
14.1-Com Educação Infantil	13.000,00	98.500,00	97.203,37	98,68	96.743,04	98,22
14.2-Com Ensino Fundamental	63.000,00	429.000,00	383.563,85	89,41	369.726,47	86,18
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	4.003.000,00	4.000.000,00	3.255.718,26	81,39	3.241.420,55	81,04
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB					VALOR	
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					VALOR	
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					3.241.420,55	
19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %					90,31	
19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %					15,18	
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %					-5,49	

Prefeitura Munic. de Colorado do Oeste - RO
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	10.805,45
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 ²	

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	2.056.000,00	2.607.400,00	2.514.472,09	96,44	2.481.222,80	95,16
22.1-Creche	1.237.000,00	1.402.800,00	1.323.467,21	94,34	1.316.251,03	93,83
22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	704.000,00	701.000,00	646.985,13	92,29	646.524,80	92,23
22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	533.000,00	701.800,00	676.482,08	96,39	669.726,23	95,43
22.2-Pré-Escola	819.000,00	1.204.600,00	1.191.004,88	98,87	1.164.971,77	96,71
22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	502.000,00	502.000,00	501.047,31	99,81	501.047,31	99,81
22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	317.000,00	702.600,00	689.957,57	98,20	663.924,46	94,50
23-ENSINO FUNDAMENTAL	5.540.000,00	5.933.879,51	5.164.108,38	87,03	5.048.210,65	85,07
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.797.000,00	2.797.000,00	2.107.685,82	75,36	2.093.848,44	74,86
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.743.000,00	3.136.879,51	3.056.422,56	97,44	2.954.362,21	94,18
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)	7.596.000,00	8.541.279,51	7.678.580,47	89,90	7.529.433,45	88,15

Prefeitura Munic. de Colorado do Oeste - RO
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-684.762,61
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
31-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)	5.943,15
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	-
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	-
34-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴	-
35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	-
36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35) ⁶	-678.819,46
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) -(36)) ⁶	8.208.252,91
38-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)x100)% ⁶ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% ⁵	37,80

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%
		(d)	(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	100.000,00	119.700,00	118.988,06	99,41	59.141,72	49,41
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	170.000,00	90.000,00	78.109,11	86,79	57.206,13	63,56
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-		-	
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.041.800,00	1.389.142,64	1.292.964,40	93,08	904.690,65	65,13
43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	1.311.800,00	1.598.842,64	1.490.061,57	93,20	1.021.038,50	63,86
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)	8.907.800,00	10.140.122,15	9.168.642,04	90,42	8.550.471,95	84,32
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2017 (j)		
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			-			-
45.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			-			-
45.2-Executadas com Recursos do FUNDEB			-			-

Prefeitura Munic. de Colorado do Oeste - RO
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2017/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	30.848,24	-
47-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.066.646,68	102.705,43
48-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.205.717,93	65.030,81
48.1 Orçamento do Exercício	3.185.675,14	53.731,13
48.2 Restos a Pagar	20.042,79	11.299,68
49-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.943,15	-
50-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-102.279,86	37.674,62
51- (+)Ajustes	-	-
51.1 Retenções	-	-
51.2 Conciliação Bancária	-	-
52-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	-102.279,86	37.674,62

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal.

¹Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

²Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

³Caput do artigo 212 da CF/1988.

⁴Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

⁵Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

⁶Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada

Tertuliano Pereira Neto
Controlador Interno

Jose Ribamar de Oliveira
Prefeito Municipal

Marinalva Vieira Eva
Contadora- CRC-RO 006696-0/5

Mauro Nomerg
Sec Mun. Adm e Finanças