

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 Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Feveireiro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	2.989.000,00	2.989.000,00	421.386,47	14,10
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	480.000,00	480.000,00	52.887,94	11,02
1.1.1-IPTU	350.000,00	350.000,00	25.276,64	7,22
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	130.000,00	130.000,00	27.611,30	21,24
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	300.000,00	300.000,00	43.176,65	14,39
1.2.1-ITBI	300.000,00	300.000,00	43.176,65	14,39
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	235.326,81	13,77
1.3.1-ISS	1.700.000,00	1.700.000,00	230.084,67	13,53
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	9.000,00	9.000,00	5.242,14	58,25
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,00	500.000,00	89.995,07	18,00
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	3.950.805,59	16,64
2.1-Cota-Parte FPM	11.000.000,00	11.000.000,00	2.163.034,62	19,66
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.000.000,00	11.000.000,00	2.163.034,62	19,66
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	11.000.000,00	11.000.000,00	1.577.443,92	14,34
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	15.000,00	15.000,00	2.372,78	15,82
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	50.000,00	50.000,00	8.024,87	16,05
2.5-Cota-Parte ITR	80.000,00	80.000,00	2.527,33	3,16
2.6-Cota-Parte IPVA	1.600.000,00	1.600.000,00	197.402,07	12,34
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	26.734.000,00	26.734.000,00	4.372.192,06	16,35

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 Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Feveireiro

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	410.000,00	410.000,00	27.136,68	6,62
5.1 - Transferências do Salário-Educação	170.000,00	170.000,00	27.136,68	15,96
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	-	-	-	
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	115.000,00	115.000,00	-	-
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	100.000,00	100.000,00	-	-
5.5 - Outras Transferências do FNDE	25.000,00	25.000,00	-	-
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	-	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	800.000,00	800.000,00	-	-
6.1 - Transferências de Convênios	800.000,00	800.000,00	-	-
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)	1.210.000,00	1.210.000,00	27.136,68	2,24
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	790.160,99	16,64
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	2.200.000,00	2.200.000,00	432.606,89	19,66
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	2.200.000,00	2.200.000,00	315.488,74	14,34
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	3.000,00	3.000,00	474,54	15,82
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	10.000,00	10.000,00	1.604,97	16,05
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5))	16.000,00	16.000,00	505,44	3,16
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	320.000,00	320.000,00	39.480,41	12,34
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.015.000,00	4.015.000,00	635.493,93	15,83
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.000.000,00	4.000.000,00	633.933,37	15,85
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	15.000,00	15.000,00	1.560,56	10,40
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)	-749.000,00	-749.000,00	-156.227,62	20,86

[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 Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

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	3.927.000,00	498.005,52	12,68	498.005,52	12,68
13.1-Com Educação Infantil	1.193.000,00	1.193.000,00	229.042,63	19,20	229.042,63	19,20
13.2-Com Ensino Fundamental	2.734.000,00	2.734.000,00	268.962,89	9,84	268.962,89	9,84
14-OUTRAS DESPESAS	76.000,00	76.000,00	32.781,50	43,13	5.138,26	6,76
14.1-Com Educação Infantil	13.000,00	13.000,00	8.000,00	61,54	1.641,33	12,63
14.2-Com Ensino Fundamental	63.000,00	63.000,00	24.781,50	39,34	3.496,93	5,55
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	4.003.000,00	4.003.000,00	530.787,02	13,26	503.143,78	12,57

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)	503.143,78
19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %	78,37
19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) %	0,81
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	20,83

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 Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Feveireiro

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 2017²	

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	2.051.000,00	539.945,77	26,33	514.822,82	25,10
22.1-Creche	1.237.000,00	1.232.000,00	291.009,05	23,62	275.990,39	22,40
22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	704.000,00	704.000,00	138.962,79	19,74	132.604,12	18,84
22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	533.000,00	528.000,00	152.046,26	28,80	143.386,27	27,16
22.2-Pré-Escola	819.000,00	819.000,00	248.936,72	30,40	238.832,43	29,16
22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	502.000,00	502.000,00	98.079,84	19,54	98.079,84	19,54
22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	317.000,00	317.000,00	150.856,88	47,59	140.752,59	44,40
23-ENSINO FUNDAMENTAL	5.539.000,00	5.513.000,00	1.488.692,37	27,00	842.634,48	15,28
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.797.000,00	2.797.000,00	293.744,39	10,50	272.459,82	9,74
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.742.000,00	2.716.000,00	1.194.947,98	44,00	570.174,66	20,99
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)	7.595.000,00	7.564.000,00	2.028.638,14	26,82	1.357.457,30	17,95

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 Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Feveireiro

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)	-156.227,62
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
31-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)	1.560,56
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	-
35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	-
	-154.667,06
	1.512.124,36
	34,59

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	100.000,00	129.000,00	75.728,06	58,70	-	-
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	170.000,00	90.000,00	7.700,00	8,56	-	-
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	535.087,90	38,52	-	-
43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	1.311.800,00	1.608.142,64	618.515,96	38,46	-	-
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)	8.906.800,00	9.172.142,64	2.647.154,10	28,86	1.357.457,30	14,80
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 Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

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	633.933,37	27.136,68
48-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	462.184,02	11.299,68
48.1 Orçamento do Exercício	442.330,80	-
48.2 Restos a Pagar	19.853,22	11.299,68
49-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.560,56	-
50-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	204.158,15	15.837,00
51-(+)Ajustes	-	-
51.1 Retenções	-	-
51.2 Conciliação Bancária	-	-
52-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	204.158,15	15.837,00

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.

corresponder ao total da despesa empenhada

Tertuliano Pereira Neto
Chefe do Controle Interno

Jose Ribamar de Oliveira
Prefeito Municipal

Marinalva Vieira Eva
Contadora - CRC-RO006696/0-5

Marcia Aparecida Ferreira Verlingue
Sec. Mun. De Adm e Finanças