

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 2016/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VIII(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	2.853.000,00	2.853.000,00	2.322.733,49	81,41
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	485.000,00	485.000,00	318.554,81	65,68
1.1.1-IPTU	350.000,00	350.000,00	318.898,68	91,11
1.1.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	2.189,62	43,79
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	100.000,00	100.000,00	80.675,41	80,68
1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	30.000,00	30.000,00	19.243,09	64,14
1.1.5-(-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	102.451,99	
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	350.000,00	350.000,00	226.955,84	64,84
1.2.1-ITBI	350.000,00	350.000,00	226.955,84	64,84
1.2.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	-	-	-	
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI	-	-	-	
1.2.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	-	-	-	
1.2.5-(-) Deduções da Receita do ITBI	-	-	-	
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.518.000,00	1.518.000,00	1.373.419,77	90,48
1.3.1-ISS	1.500.000,00	1.500.000,00	1.373.560,97	91,57
1.3.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	7.000,00	7.000,00	2.397,83	34,25
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	10.000,00	10.000,00	-	-
1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	-	-
1.3.5-(-) Deduções da Receita do ISS	-	-	2.539,03	
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,00	500.000,00	403.803,07	80,76
1.4.1-IRRF	500.000,00	500.000,00	403.803,07	80,76
1.4.2-Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	
1.4.3-Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	
1.4.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	
1.4.5-(-) Deduções da Receita do 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 e Outros Encargos do ITR	-	-	-	
1.5.3-Dívida Ativa do ITR	-	-	-	
1.5.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	-	-	-	
1.5.5-(-) Deduções da Receita do ITR	-	-	-	

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 2016/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	23.015.000,00	23.015.000,00	18.858.380,90	81,94
2.1-Cota-Parte FPM	11.000.000,00	11.000.000,00	8.605.277,38	78,23
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.000.000,00	11.000.000,00	8.605.277,38	78,23
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	10.500.000,00	10.500.000,00	8.815.842,44	83,96
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	15.000,00	15.000,00	13.198,36	87,99
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	50.000,00	50.000,00	40.971,49	81,94
2.5-Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	113.503,02	227,01
2.6-Cota-Parte IPVA	1.400.000,00	1.400.000,00	1.269.588,21	90,68
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	25.868.000,00	25.868.000,00	21.181.114,39	81,88

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 2016/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	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	386.800,00	386.800,00	302.518,62		78,21
5.1 - Transferências do Salário-Educação	170.000,00	170.000,00	117.237,70		68,96
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	-	-	-		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	116.800,00	116.800,00	93.932,00		80,42
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	100.000,00	100.000,00	73.981,01		73,98
5.5 - Outras Transferências do FNDE	-	-	17.367,91		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	-	-		
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	700.000,00	700.000,00	506.976,74		72,43
6.1 - Transferências de Convênios	700.000,00	700.000,00	506.976,74		72,43
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)	1.086.800,00	1.086.800,00	809.495,36		74,48

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.603.000,00	4.603.000,00	3.704.070,24		80,47
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)	2.200.000,00	2.200.000,00	1.653.509,67		75,16
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)	2.100.000,00	2.100.000,00	1.763.168,32		83,96
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)	3.000,00	3.000,00	2.639,64		87,99
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)	10.000,00	10.000,00	8.194,30		81,94
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5))	10.000,00	10.000,00	22.700,47		227,00
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)	280.000,00	280.000,00	253.857,84		90,66
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.905.000,00	3.905.000,00	3.017.071,31		77,26
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	3.900.000,00	3.900.000,00	3.007.347,27		77,11
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-		
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	5.000,00	5.000,00	9.724,04		194,48

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 2016/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10) ¹	-703.000,00	-703.000,00	-696.722,97	99,11
---	-------------	-------------	-------------	-------

[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 2016/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%
		(d)	(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.639.000,00	2.639.000,00	2.635.000,00	99,85	2.412.519,27	91,42
13.1-Com Educação Infantil	817.000,00	817.000,00	815.000,00	99,76	795.287,00	97,34
13.2-Com Ensino Fundamental	1.822.000,00	1.822.000,00	1.820.000,00	99,89	1.617.232,27	88,76
14-OUTRAS DESPESAS	1.261.000,00	1.285.252,47	1.166.002,15	90,72	870.623,48	67,74
14.1-Com Educação Infantil	376.000,00	384.000,00	373.832,97	97,35	286.259,52	74,55
14.2-Com Ensino Fundamental	885.000,00	901.252,47	792.169,18	87,90	584.363,96	64,84
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	3.900.000,00	3.924.252,47	3.801.002,15	96,86	3.283.142,75	83,66

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)	3.283.142,75
19.1-MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ¹ (13-(16.1+17.1))/(11)x100)%	79,96
19.2-MÁXIMO DE 40% EM DESPESA COM MDE, QUE NÃO REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (14-(16.2+17.2))/(11)x100)%	28,86
19.3-MÁXIMO DE 5% NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO (100-(19.1+19.2))%	-8,82

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 2016/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	-43.311,65
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016²	

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
			22-IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)³	6.467.000,00

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
			23-EDUCAÇÃO INFANTIL	2.046.000,00	2.176.775,15	2.151.205,19
23.1-Creche	1.227.000,00	1.273.500,00	1.266.600,24	99,46	1.134.055,80	89,05
23.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	691.000,00	699.000,00	696.290,80	99,61	595.334,58	85,17
23.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	536.000,00	574.500,00	570.309,44	99,27	538.721,22	93,77
23.2-Pré-Escola	819.000,00	903.275,15	884.604,95	97,93	816.466,57	90,39
23.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	502.000,00	502.000,00	492.542,17	98,12	486.211,94	96,85
23.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	317.000,00	401.275,15	392.062,78	97,70	330.254,63	82,30
24-ENSINO FUNDAMENTAL	5.057.000,00	5.231.520,25	5.067.570,07	96,87	4.460.334,03	85,26
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.707.000,00	2.723.252,47	2.612.169,18	95,92	2.201.596,23	80,84
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.350.000,00	2.508.267,78	2.455.400,89	97,89	2.258.737,80	90,05
25-ENSINO MÉDIO	-	-	-		-	
26-ENSINO SUPERIOR	-	-	-		-	
27-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-		-	
28-OUTRAS	133.000,00	128.000,00	106.985,00	83,58	73.417,43	57,36
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	7.236.000,00	7.536.295,40	7.325.760,26	97,21	6.484.273,83	86,04

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 2016/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-696.722,97
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
32-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	9.724,04
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	-
34-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	-
35-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4	-
36-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)	-
37-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	-686.998,93
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) -(37))	7.097.855,33
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38)/(3)X100)%	33,51

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
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	170.000,00	170.000,00	147.612,81	86,83	141.848,28	83,44
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-		-	
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	916.800,00	1.052.132,22	920.701,53	87,51	706.973,01	67,19
44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	1.086.800,00	1.222.132,22	1.068.314,34	87,41	848.821,29	69,45
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	8.322.800,00	8.758.427,62	8.394.074,60	95,84	7.333.095,12	83,73
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2016 (g)		
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			-		-	
46.1-EXECUTADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADAS AO ENSINO			-		-	
46.2-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 2016/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VIII(LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47-SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	-
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.007.347,27
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.326.454,40
49.1-Orçamentário do Exercício	3.283.142,75
49.2-Restos a Pagar	43.311,65
50-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	9.724,04
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	-309.383,09

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.

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

⁵ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art.121,V.

Tertuliano Pereira Neto
Chefe do Controle Interno

Mauro Nomerg
Sec. Mun Adm. E Finanças

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

Josemar Beatto
Prefeito Municipal