

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 | 4.150.000,00 | 4.150.000,00 | 725.348,70 | 17,48 |
| 1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 720.000,00 | 720.000,00 | 102.056,98 | 14,17 |
| 1.1.1 - IPTU | 700.000,00 | 700.000,00 | 102.056,98 | 14,58 |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI | 210.000,00 | 210.000,00 | 15.868,13 | 7,56 |
| 1.2.1 - ITBI | 200.000,00 | 200.000,00 | 15.868,13 | 7,93 |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITBI | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS | 1.860.000,00 | 1.860.000,00 | 406.917,07 | 21,88 |
| 1.3.1 - ISS | 1.850.000,00 | 1.850.000,00 | 406.917,07 | 22,00 |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ISS | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF | 1.360.000,00 | 1.360.000,00 | 200.506,52 | 14,74 |
| 1.5 - Receita resultante do imposto territorial rural - ITR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.1 - ITR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 40.600.000,00 | 40.600.000,00 | 15.902.882,95 | 39,17 |
| 2.1 - Cota parte do FPM | 25.000.000,00 | 25.000.000,00 | 10.813.377,48 | 43,25 |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 25.000.000,00 | 25.000.000,00 | 10.813.377,48 | 43,25 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 - Cota parte do ICMS | 13.000.000,00 | 13.000.000,00 | 4.680.043,45 | 36,00 |
| 2.3 - ICMS - desoneração - L. C. 87/1996 | 300.000,00 | 300.000,00 | 40.418,88 | 13,47 |
| 2.4 - Cota parte IPI - Exportação | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 104.438,25 | 10,44 |
| 2.5 - Cota parte ITR | 300.000,00 | 300.000,00 | 3.735,51 | 1,25 |
| 2.6 - Cota parte IPVA | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 260.869,38 | 26,09 |
| 2.7 - Cota parte IOF-ouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 44.750.000,00 | 44.750.000,00 | 16.628.231,65 | 37,16 |

RECEITAS REALIZADAS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º bimestre de 2017 (Maio a Junho)

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO | PREVISÃO | RECEITAS REALIZADAS | |
|--|--------------|--------------|---------------------|-----------------|
| | INICIAL | ATUALIZADA | ATÉ O BIMESTRE | % |
| | | (a) | (b) | (c) = (b/a)x100 |
| 4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 4.150.000,00 | 4.150.000,00 | 1.385.916,14 | 33,40 |
| 5.1 - Transferências do salário-educação | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 614.637,46 | 40,98 |
| 5.2 - Transferências diretas - PDDE | 150.000,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 - Transferências diretas - PNAE | 1.600.000,00 | 1.600.000,00 | 526.396,00 | 32,90 |
| 5.4 - Transferências diretas - PNATE | 700.000,00 | 700.000,00 | 202.799,24 | 28,97 |
| 5.5 - Outras transferências do FNDE | 200.000,00 | 200.000,00 | 26.742,39 | 13,37 |
| 5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE | 0,00 | 0,00 | 15.341,05 | 0,00 |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 2.220.000,00 | 2.220.000,00 | 5.959,44 | 0,27 |
| 6.1 - Transferências de convênios | 2.220.000,00 | 2.220.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios | 0,00 | 0,00 | 5.959,44 | 0,00 |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 8.299.741,71 | 0,00 |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8) | 6.370.000,00 | 6.370.000,00 | 9.691.617,29 | 152,14 |

FUNDEB

| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO | PREVISÃO | RECEITAS REALIZADAS | |
|--|---------------|---------------|---------------------|-----------------|
| | INICIAL | ATUALIZADA | ATÉ O BIMESTRE | % |
| | | (a) | (b) | (c) = (b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 8.120.000,00 | 8.120.000,00 | 3.180.577,07 | 39,17 |
| 10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1) | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 2.162.675,34 | 43,25 |
| 10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2) | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 937.269,93 | 36,05 |
| 10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3) | 60.000,00 | 60.000,00 | 8.083,74 | 13,47 |
| 10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4) | 200.000,00 | 200.000,00 | 20.887,67 | 10,44 |
| 10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5)) | 60.000,00 | 60.000,00 | 747,03 | 1,25 |
| 10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6) | 200.000,00 | 200.000,00 | 50.913,36 | 25,46 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 46.100.000,00 | 46.100.000,00 | 15.240.029,23 | 33,06 |
| 11.1 - Transferência de recursos do Fundeb | 25.000.000,00 | 25.000.000,00 | 4.748.718,49 | 18,99 |
| 11.2 - Complementação da União ao Fundeb | 21.000.000,00 | 21.000.000,00 | 10.367.900,64 | 49,37 |
| 11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb | 100.000,00 | 100.000,00 | 123.410,10 | 0,00 |

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º bimestre de 2017 (Maio a Junho)

12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | 16.880.000,00 | 16.880.000,00 | 1.568.141,42 | 9,29

[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

| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | |
|--|--------------------|------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | | | ATÉ O BIMESTRE | % | ATÉ O BIMESTRE | % |
| | | | (e) | (f)=(e/d)x100 | (g) | (h)=(g/d)x100 |
| 13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 16.184.400,00 | 26.623.796,13 | 14.966.973,14 | 56,22 | 14.966.973,14 | 56,22 |
| 13.1 - Com educação infantil | 1.380.000,00 | 2.330.000,00 | 1.227.688,17 | 52,69 | 1.227.688,17 | 52,69 |
| 13.2 - Com ensino fundamental | 14.804.400,00 | 24.293.796,13 | 13.739.284,97 | 56,55 | 13.739.284,97 | 56,55 |
| 14-OUTRAS DESPESAS | 10.789.600,00 | 380.203,87 | 215.023,18 | 56,55 | 215.023,18 | 56,55 |
| 14.1 - Com educação infantil | 920.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.2 - Com ensino fundamental | 9.869.600,00 | 380.203,87 | 215.023,18 | 56,55 | 215.023,18 | 56,55 |
| 15 - Total das despesas do Fundeb | 26.974.000,00 | 27.004.000,00 | 15.181.996,32 | 56,22 | 15.181.996,32 | 56,22 |

| DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB | VALOR |
|---|-------|
| 16-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb | 0,00 |
| 16.1 - FUNDEB 60% | 0,00 |
| 16.2 - FUNDEB 40% | 0,00 |
| 17-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício ante | 0,00 |
| 17.1 - FUNDEB 60% | 0,00 |
| 17.2 - FUNDEB 40% | 0,00 |
| 18-Total das deduções consideradas para fins de limite do Fundeb (16+17) | 0,00 |

INDICADORES DO FUNDEB | VALOR |

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º bimestre de 2017 (Maio a Junho)

| | |
|---|---------------|
| 19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18) | 15.181.996,32 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)% | 98,21 |
| 19.2 - Máximo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)% | 1,41 |
| 19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))% | 0,38 |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | |
| 20-Recursos recebidos do fundeb em 2016 que não foram utilizados | 455.310,17 |
| 21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2017 | 455.310,17 |

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 | 3.890.000,00 | 3.920.000,00 | 1.227.688,17 | 31,32 | 1.227.688,17 | 31,32 |
| 22.1 - Creche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.2 - Pré-escola | 3.890.000,00 | 3.920.000,00 | 1.227.688,17 | 31,32 | 1.227.688,17 | 31,32 |
| 22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB | 2.300.000,00 | 2.330.000,00 | 1.227.688,17 | 52,69 | 1.227.688,17 | 52,69 |
| 22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos | 1.590.000,00 | 1.590.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23-Ensino fundamental | 43.966.000,00 | 45.389.000,00 | 24.700.105,74 | 54,42 | 23.595.330,47 | 51,98 |
| 23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb | 24.674.000,00 | 24.674.000,00 | 13.954.308,15 | 56,55 | 13.954.308,15 | 56,55 |
| 23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos | 19.292.000,00 | 20.715.000,00 | 10.745.797,59 | 51,87 | 9.641.022,32 | 46,54 |
| 24-Ensino médio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25-Ensino superior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26-Ensino profissional não integrado ao ensino regular | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27-Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27) | 47.856.000,00 | 49.309.000,00 | 25.927.793,91 | 52,58 | 24.823.018,64 | 50,34 |

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

| | | |
|--|---------------|-------|
| 29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12) | 1.568.141,42 | |
| 30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício | 10.367.900,64 | |
| 31-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre = (49) | 123.410,10 | |
| 32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb | 455.310,17 | |
| 33-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos | 0,00 | |
| 34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira | 0,00 | |
| 35-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino = (45j) | 0,00 | |
| 36-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30+31+32+33+34+35) | 12.514.762,33 | |
| 37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36) | 12.308.256,31 | |
| 38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25% | | 74,02 |

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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educaçã | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 146.573,56 | 100,00 | 146.573,56 | 100,00 |
| 41 - Despesas custeadas com operações de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en | 4.870.000,00 | 4.870.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (39+40+41+42) | 6.370.000,00 | 6.370.000,00 | 146.573,56 | 100,00 | 146.573,56 | 100,00 |
| 44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43) | 54.226.000,00 | 55.679.000,00 | 24.969.592,20 | 100,00 | 24.969.592,20 | 100,00 |

| 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 | 274.237,87 | 0,00 |
| 45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino | 202.607,85 | 0,00 |
| 45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB | 71.630,02 | 0,00 |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | FUNDEB | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|--|---------------|------------------|
| 46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 | 526.940,19 | 0,00 |
| 47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 15.116.619,13 | 614.637,46 |
| 48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 11.438.493,81 | 614.637,46 |
| 48.1-(-) Orçamento do exercício | 11.438.493,81 | 614.637,46 |
| 48.2-(-) Restos a pagar | 0,00 | 0,00 |
| 49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 123.410,10 | 0,00 |
| 50-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 4.328.475,61 | 0,00 |
| 51-(+) Ajustes | 0,00 | 0,00 |
| 51.1 - Retenções | 0,00 | 0,00 |
| 51.2 - Conciliação bancária | 0,00 | 0,00 |
| 52-(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | 4.328.475,61 | 0,00 |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Óbidos - DATA DA EMISSÃO: 31/07/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:02:57

Notas: Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

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

Caput do Artigo 212 da CF/1988.

Os valores referentes à parcela dos restos a Pagar inscritos em disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

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

Nos 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.

Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º bimestre de 2017 (Maio a Junho)

FRANCISCO JOSÉ ALFAIA DE BARROS
Prefeito Municipal

MAURO FRANCISCO CARDOSO DOS SANTOS
CONTADOR

AMARILDO BENTES DE ANDRADE
Secretário Mul. Orç. Plan. e Finanças

ANA PAULA NUNES DE SIQUEIRA
CONTROLE INTERNO