

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	30.616.175,00	30.616.175,00	3.132.313,23	10,23
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	6.600.000,00	6.600.000,00	525.182,45	7,96
1.1.1 - IPTU	6.400.000,00	6.400.000,00	522.456,31	8,16
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	200.000,00	200.000,00	2.726,14	1,36
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	1.900.000,00	1.900.000,00	134.302,75	7,07
1.2.1 - ITBI	1.800.000,00	1.800.000,00	134.302,75	7,46
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ITBI	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	16.785.175,00	16.785.175,00	2.241.398,99	13,35
1.3.1 - ISS	16.685.175,00	16.685.175,00	2.241.398,99	13,43
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ISS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	5.331.000,00	5.331.000,00	231.429,04	4,34
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	145.120.000,00	145.120.000,00	26.865.821,97	18,51
2.1 - Cota parte do FPM	70.000.000,00	70.000.000,00	13.933.016,47	19,90
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	70.000.000,00	70.000.000,00	13.933.016,47	19,90
2.2 - Cota parte do ICMS	60.000.000,00	60.000.000,00	11.524.124,97	19,21
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	600.000,00	600.000,00	97.501,64	16,25
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	1.500.000,00	1.500.000,00	255.980,00	17,07
2.5 - Cota parte ITR	20.000,00	20.000,00	1.085,08	5,43
2.6 - Cota parte IPVA	13.000.000,00	13.000.000,00	1.054.113,81	8,11
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	175.736.175,00	175.736.175,00	29.998.135,20	17,07

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (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	8.600.000,00	8.600.000,00	470.848,43	5,47
5.1 - Transferências do salário-educação	2.500.000,00	2.500.000,00	466.126,94	18,65
5.2 - Transferências diretas - PDDE	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	4.250.000,00	4.250.000,00	0,00	0,00
5.4 - Transferências diretas - PNATE	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
5.5 - Outras transferências do FNDE	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	4.721,49	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.100.000,00	2.100.000,00	297.958,64	14,19
6.1 - Transferências de convênios	2.100.000,00	2.100.000,00	250.325,00	11,92
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	47.633,64	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	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	10.700.000,00	10.700.000,00	768.807,07	7,19

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	29.024.000,00	29.024.000,00	5.367.075,96	18,49
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	14.000.000,00	14.000.000,00	2.786.603,18	19,90
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	12.000.000,00	12.000.000,00	2.221.797,15	18,51
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	120.000,00	120.000,00	19.500,32	16,25
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	300.000,00	300.000,00	47.587,00	15,86

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	4.000,00	4.000,00	217,00	5,43
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	2.600.000,00	2.600.000,00	291.371,31	11,21
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	81.200.000,00	81.200.000,00	17.957.007,33	22,11
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	43.000.000,00	43.000.000,00	8.636.041,89	20,08
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	38.000.000,00	38.000.000,00	9.253.309,28	24,35
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	200.000,00	200.000,00	67.656,16	23,98
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	13.976.000,00	13.976.000,00	3.268.965,93	23,39

[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 (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	41.843.400,00	49.545.950,56	10.468.541,90	21,13	10.468.541,90	21,13
13.1 - Com educação infantil	5.538.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com ensino fundamental	36.304.500,00	49.545.950,56	10.468.541,90	21,13	10.468.541,90	21,13
14-OUTRAS DESPESAS	27.895.600,00	20.035.349,22	4.786.487,29	23,89	3.369.857,55	16,82
14.1 - Com educação infantil	3.692.600,00	9.077.894,38	1.055.093,01	11,62	1.054.661,78	11,62
14.2 - Com ensino fundamental	24.203.000,00	10.957.454,84	3.731.394,28	34,05	2.315.195,77	21,13
15 - Total das despesas do Fundeb	69.739.000,00	69.581.299,78	15.255.029,19	21,92	13.838.399,45	19,89
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	
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)						13.838.399,45	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%						58,30	
19.2 - Máximo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%						18,77	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%						22,94	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20-Recursos recebidos do fundeb em 2016 que não foram utilizados						348.127,37	
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2017						348.127,37	
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	23.828.500,00	23.691.583,39	2.649.464,98	11,18	2.633.502,78	11,12	
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	23.828.500,00	23.691.583,39	2.649.464,98	11,18	2.633.502,78	11,12	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	9.231.500,00	9.077.894,38	1.055.093,01	11,62	1.054.661,78	11,62
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	14.597.000,00	14.613.689,01	1.594.371,97	10,91	1.578.841,00	10,80
23- Ensino fundamental	85.511.900,00	84.824.672,37	16.948.893,32	19,98	14.025.368,93	16,53
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	60.507.500,00	60.503.405,40	14.199.936,18	23,47	12.783.737,67	21,13
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	25.004.400,00	24.321.266,97	2.748.957,14	11,30	1.241.631,26	5,11
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)	109.340.400,00	108.516.255,76	19.598.358,30	18,06	16.658.871,71	15,35
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR		
29- Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)				3.268.965,93		
30- Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício				9.253.309,28		
31- Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre = (49)				67.656,16		
32- Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb				348.127,37		
33- Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos				3.171.842,05		
34- Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira, de recursos de impostos vinculados ao ensino				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)				16.109.900,79		
37- Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)				548.970,92		
38- Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%					1,83	

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-educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ensino	8.200.000,00	8.200.000,00	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)	8.200.000,00	8.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	117.540.400,00	116.716.255,76	16.658.871,71	100,00	16.658.871,71	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			111.718,10	0,00		
45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino			55.859,05	0,00		
45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB			55.859,05	0,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO		
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016			428.100,72	0,00		
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			17.889.351,17	466.126,94		
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			9.009.544,06	466.126,94		

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º bimestre de 2017 (Janeiro a Fevereiro)

48.1-(-) Orçamento do exercício	9.009.544,06	466.126,94
48.2-(-) Restos a pagar	0,00	0,00
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	67.656,16	0,00
50-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	9.375.563,99	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	9.375.563,99	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Castanhal - DATA DA EMISSÃO: 17/09/2018 - HORA DA EMISSÃO: 17:26:30

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.

PEDRO COELHO DA MOTA FILHO
Prefeito Municipal de Castanhal

MARIA DO SOCORRO PINTO ALVES BATISTA
CONTADORA

KARLAN VACCARI CALDEIRA
Secretário Mun. Finanças de Castanhal

MAURO CAZEIRO TEIXEIRA
CONTROLE INTERNO