

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	48.669.588,75	48.669.588,75	6.849.208,02	14,07
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana	5.492.416,55	5.492.416,55	560.863,22	10,21
1.1.1 - IPTU	5.000.000,00	5.000.000,00	475.367,11	9,51
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do IPTU	492.416,55	492.416,55	85.496,11	17,36
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	1.099.988,08	1.099.988,08	500.730,24	45,52
1.2.1 - ITBI	1.099.988,08	1.099.988,08	500.730,24	45,52
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dividas Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	26.877.184,12	26.877.184,12	3.153.572,03	11,73
1.3.1 - ISS	26.318.727,08	26.318.727,08	3.076.949,45	11,69
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	558.457,04	558.457,04	76.622,58	13,72
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	15.200.000,00	15.200.000,00	2.634.042,53	17,33
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	180.093.589,81	180.093.589,81	30.485.058,09	16,93
2.1 - Cota parte do FPM	89.355.851,62	89.355.851,62	17.104.471,18	19,14
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	82.147.686,64	82.147.686,64	17.104.471,18	20,82
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	3.648.498,22	3.648.498,22	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	3.559.666,76	3.559.666,76	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	76.661.317,18	76.661.317,18	11.945.627,59	15,58
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	582.177,82	582.177,82	0,00	0,00
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	2.274.148,47	2.274.148,47	288.866,84	12,70
2.5 - Cota parte ITR	26.317,05	26.317,05	1.524,05	5,79
2.6 - Cota parte IPVA	11.193.777,67	11.193.777,67	1.144.568,43	10,23
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	228.763.178,56	228.763.178,56	37.334.266,11	16,32
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100

4 - RECEITAS DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	2,88	0,29
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	9.967.174,27	9.967.174,27	895.935,46	8,99
5.1 - Transferências do salário-educação	2.672.268,77	2.672.268,77	539.533,31	20,19
5.2 - Transferências diretas - PDDE	29.909,03	29.909,03	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	4.352.070,55	4.352.070,55	353.330,60	8,12
5.4 - Transferências diretas - PNATE	1.336.337,06	1.336.337,06	0,00	0,00
5.5 - Outras transferências do FNDE	1.462.007,30	1.462.007,30	0,00	0,00
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	114.581,56	114.581,56	3.071,55	2,68
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	559.090,30	559.090,30	2.070,92	0,37
6.1 - Transferências de convênios	441.922,85	441.922,85	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	117.167,45	117.167,45	2.070,92	1,77
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.324.798,42	1.324.798,42	176.918,57	13,35
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	11.852.062,99	11.852.062,99	1.074.927,83	9,07

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	16.439.537,33	16.439.537,33	3.420.894,12	20,81
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	16.439.537,33	16.439.537,33	3.420.894,12	20,81
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de 2.5))	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	122.261.315,15	122.261.315,15	23.138.932,53	18,93
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	65.000.000,00	65.000.000,00	9.774.004,10	15,04
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	57.000.000,00	57.000.000,00	13.359.828,31	23,44
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	261.315,15	261.315,15	5.100,12	1,95
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	48.560.462,67	48.560.462,67	6.353.109,98	13,08

[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	81.961.688,23	81.961.688,23	20.162.444,55	24,60	20.153.165,95	24,59
13.1 - Com educação infantil	12.129.120,00	12.129.120,00	2.601.734,85	21,45	2.601.734,85	21,45
13.2 - Com ensino fundamental	69.832.568,23	69.832.568,23	17.560.709,70	25,15	17.551.431,10	25,13
14-OUTRAS DESPESAS	54.807.665,05	54.807.665,05	6.784.620,69	12,38	6.264.230,62	11,43
14.1 - Com educação infantil	6.440.903,00	6.818.098,81	1.538.488,44	22,56	1.191.907,78	17,48
14.2 - Com ensino fundamental	48.366.762,05	47.989.566,24	5.246.132,25	10,93	5.072.322,84	10,57
15 - Total das despesas do Fundeb	136.769.353,28	136.769.353,28	26.947.065,24	19,70	26.417.396,57	19,32
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 anterior, do Fundeb					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)					26.417.396,57	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério						

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 2020 (Janeiro a Fevereiro)

	(13-(16.1+17.1))/((11)x100)%						87,10	
19.2 - Máximo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério							27,07	
	(14-(16.2+17.2))/((11)x100)%						-14,17	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%								
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20-Recursos recebidos do fundeb em 2019 que não foram utilizados							0,00	
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2020							0,00	
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	18.970.023,00	19.347.218,81	4.140.223,29	21,40	3.793.642,63	19,61		
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	18.970.023,00	19.347.218,81	4.140.223,29	21,40	3.793.642,63	19,61		
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	18.570.023,00	18.947.218,81	4.140.223,29	21,85	3.793.642,63	20,02		
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23-Ensino fundamental	139.645.662,56	139.245.075,10	26.653.211,33	19,14	25.424.688,36	18,26		
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	118.199.330,28	117.822.134,47	22.806.841,95	19,36	22.623.753,94	19,20		
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	21.446.332,28	21.422.940,63	3.846.369,38	17,95	2.800.934,42	13,07		
24-Ensino médio	412.066,40	412.066,40	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)	159.027.751,96	159.004.360,31	30.793.434,62	19,37	29.218.330,99	18,38		
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)							6.353.109,98	

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 2020 (Janeiro a Fevereiro)

30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	2.370.185,31	
31-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	0,00	
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior de outros recursos	0,00	
33-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira, de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	
34-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino = (45j)	0,00	
35-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30+31+32+33+34)	8.723.295,29	
36-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - (35))	20.495.035,70	
37-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((36)/(3) x 100%) - Limite constitucional 25%		54,90

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
38 - 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
39 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educação	2.678.642,33	2.678.642,33	860.106,66	32,11	618.138,89	23,08
40 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino	11.775.927,57	11.799.319,22	779.112,12	6,60	232.536,06	1,97
42 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (38+39+40+41)	14.454.569,90	14.477.961,55	1.639.218,78	11,32	850.674,95	5,88
43 - Total geral das despesas com educação (28+42)	173.482.321,86	173.482.321,86	32.432.653,40	18,70	30.069.005,94	17,33

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020 (j)
44 - Restos a pagar de despesas com MDE	18.053.483,64	0,00
44.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	9.083.042,75	0,00
44.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	8.970.440,89	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	6.407.887,22	0,00
46-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	23.133.832,41	539.533,31
47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	16.960.174,94	377.939,74
47.1-(-) Orçamento do exercício	16.762.437,96	377.939,74
47.2-(-) Restos a pagar	197.736,98	0,00
48-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.100,12	0,00
49-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	12.586.644,81	161.593,57
50-(+) Ajustes	0,00	0,00
50.1-(+) Retenções	0,00	0,00
50.2-(-) Valores a recuperar	0,00	0,00
50.3-(+) Outros valores extra-orçamentário	0,00	0,00
50.4-(+) Conciliação bancária	0,00	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	12.586.644,81	161.593,57

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Castanhal - DATA DA EMISSÃO: 17/07/2020 - HORA DA EMISSÃO: 13:38:05

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 sem 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.

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 2020 (Janeiro a Fevereiro)

---

---

PEDRO COELHO DA MOTA FILHO  
Prefeito Municipal de Castanhal

---

AFONSO CLAUDIO PINTO ALVES  
CONTADOR

---

KARLAN VACCARI CALDEIRA  
Secretário Municipal de Finanças

---

MAURO CAZEIRO TEXEIRA  
Controle Interno