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)	RECEITAS REALIZADAS % (c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	3.100.000,00	3.100.000,00	2.229.623,92	71,92
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urban	600.000,00	600.000,00	460.319,47	76,72
1.1.1 - IPTU	600.000,00	600.000,00	460.319,47	76,72
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	100.000,00	100.000,00	45.301,42	45,30
1.2.1 - ITBI	100.000,00	100.000,00	45.301,42	45,30
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas 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	2.000.000,00	2.000.000,00	1.248.954,36	62,45
1.3.1 - ISS	2.000.000,00	2.000.000,00	1.248.954,36	62,45
1.3.2 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	400.000,00	400.000,00	475.048,67	118,76
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	39.150.000,00	39.150.000,00	37.995.734,93	97,05
2.1 - Cota parte do FPM	26.000.000,00	26.000.000,00	26.523.994,93	102,02
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	26.000.000,00	26.000.000,00	25.442.648,56	97,86
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	1.081.346,37	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	12.000.000,00	12.000.000,00	10.675.537,14	88,96
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	400.000,00	400.000,00	292.285,08	73,07
2.5 - Cota parte ITR	30.000,00	30.000,00	13.450,41	44,83
2.6 - Cota parte IPVA	600.000,00	600.000,00	490.467,37	81,74
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	42.250.000,00	42.250.000,00	40.225.358,85	95,21

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	RECEITAS REALIZADAS % (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	4.715.000,00	4.715.000,00	3.538.661,30	75,05
5.1 - Transferências do salário-educação	1.400.000,00	1.400.000,00	1.520.217,07	108,59
5.2 - Transferências diretas - PDDE	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	1.600.000,00	1.600.000,00	1.266.380,36	79,15
5.4 - Transferências diretas - PNATE	800.000,00	800.000,00	609.900,06	76,24
5.5 - Outras transferências do FNDE	665.000,00	665.000,00	123.598,56	18,59
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	150.000,00	150.000,00	18.565,25	12,38
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	0,00	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)	4.715.000,00	4.715.000,00	3.538.661,30	75,05

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	RECEITAS REALIZADAS % (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.830.000,00	7.830.000,00	7.383.035,36	94,29
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	5.200.000,00	5.200.000,00	5.088.522,80	97,86
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	2.400.000,00	2.400.000,00	2.133.642,57	88,90
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	80.000,00	80.000,00	57.144,31	71,43
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de 2.5))	6.000,00	6.000,00	2.854,12	47,57
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	120.000,00	120.000,00	100.871,56	84,06
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	54.100.000,00	54.100.000,00	54.004.198,75	99,82
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	30.000.000,00	30.000.000,00	33.193.988,26	110,65
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	24.000.000,00	24.000.000,00	20.785.597,36	86,61
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	100.000,00	100.000,00	24.613,13	24,61
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	22.170.000,00	22.170.000,00	25.810.952,90	116,42

[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		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100	
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	37.800.000,00	41.080.800,00	35.887.360,76	87,36	35.727.084,00	86,97	160.276,76
13.1 - Com educação infantil	3.250.000,00	2.700.000,00	2.681.163,06	99,30	2.681.163,06	99,30	0,00
13.2 - Com ensino fundamental	34.550.000,00	38.380.800,00	33.206.197,70	86,52	33.045.920,94	86,10	160.276,76
14-OUTRAS DESPESAS	16.300.000,00	15.587.300,00	1.622.286,75	10,41	1.622.286,75	10,41	0,00
14.1 - Com educação infantil	500.000,00	227.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com ensino fundamental	15.800.000,00	15.360.300,00	1.622.286,75	10,56	1.622.286,75	10,56	0,00
15 - Total das despesas do Fundeb	54.100.000,00	56.668.100,00	37.509.647,51	66,19	37.349.370,75	65,91	160.276,76

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)	37.509.647,51
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério (13-(16.1+17.1))/((11)x100)%	66,45

19.2 - Máximo de 40% dem despesa com MDE, que não remuneração do ma (14-(16.2+17.2))/((11)x100)%	3,00
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2))%	30,54

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-Recursos recebidos do fundeb em 2018 que não foram utilizados	0,00
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2019	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		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100	
22-Educação infantil	3.750.000,00	2.927.000,00	2.681.163,06	91,60	2.681.163,06	91,60	0,00
22.1 - Creche	0,00	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	0,00
22.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré-escola	3.750.000,00	2.927.000,00	2.681.163,06	91,60	2.681.163,06	91,60	0,00
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	3.750.000,00	2.927.000,00	2.681.163,06	91,60	2.681.163,06	91,60	0,00
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-Ensino fundamental	53.660.000,00	54.869.735,57	53.255.739,98	97,06	52.993.355,59	96,58	262.384,39
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	50.350.000,00	53.741.100,00	52.548.053,27	97,78	52.387.776,51	97,48	160.276,76
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	3.310.000,00	1.128.635,57	707.686,71	62,70	605.579,08	53,66	102.107,63
24-Ensino médio	0,00	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	0,00
26-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	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	0,00
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	57.410.000,00	57.796.735,57	55.936.903,04	96,78	55.674.518,65	96,33	262.384,39

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)	25.810.952,90
30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	13.456.416,09

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)	39.267.368,99	
36-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - (35))	16.669.534,05	
37-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((36)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		41,44

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS EMPENHADAS % (f)=(e/d)x100	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (g)	DESPESAS LIQUIDADAS % (h)=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
38 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educaçã	1.430.000,00	1.649.000,00	1.514.183,46	91,82	1.485.030,96	90,06	29.152,50
40 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en	3.660.000,00	3.000.706,12	2.586.374,16	86,19	2.435.125,07	81,15	151.249,09
42 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (38+39+40+41)	5.090.000,00	4.649.706,12	4.100.557,62	88,19	3.920.156,03	84,31	180.401,59
43 - Total geral das despesas com educação (28+42)	62.500.000,00	62.446.441,69	60.037.460,66	96,14	59.594.674,68	95,43	442.785,98

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	SALDO ATÉ	CANCELADO

DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	O BIMESTRE	EM 2019 (j)
44 - Restos a pagar de despesas com MDE	764.559,29	0,00
44.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	764.559,29	0,00
44.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	971.429,88	0,00
46-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	53.979.585,62	1.520.217,07
47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	49.007.562,70	1.421.811,76
47.1-(-) Orçamento do exercício	49.007.562,70	1.421.811,76
47.2-(-) Restos a pagar	0,00	0,00
48-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	24.613,13	0,00
49-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	5.968.065,93	98.405,31
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	5.968.065,93	98.405,31

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Óbidos - DATA DA EMISSÃO: 02/02/2020 - HORA DA EMISSÃO: 13:06:10

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, inclussive relativos à complementação da união recebidos nos termos do Inciso 1º do art. 6º deta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subseqüente, 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 âmbitode 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.

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