

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria  
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE  
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2018 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

## RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	15.806.000,00	16.189.786,65	1.911.525,15	11,80
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	6.530.000,00	6.556.327,19	185.365,26	2,82
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	5.600.000,00	5.596.009,52	47,61	0,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	930.000,00	960.317,67	185.317,65	19,29
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	721.000,00	695.987,40	95.154,06	13,67
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	720.000,00	695.134,26	95.134,26	13,68
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	853,14	19,80	2,32
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	7.405.000,00	7.768.853,28	1.420.720,39	18,28
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	7.200.000,00	7.561.835,86	1.384.536,33	18,30
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	205.000,00	207.017,42	36.184,06	17,47
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.150.000,00	1.168.618,78	210.285,44	17,99
1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III)				
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	67.350.000,00	67.282.224,35	13.818.568,47	20,53
2.1- Cota-Parte FPM	25.250.000,00	25.465.966,01	4.078.290,85	16,01
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	22.850.000,00	23.065.966,05	4.078.290,85	17,68
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.500.000,00	1.499.999,98		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	900.000,00	899.999,98		
2.2- Cota-Parte ICMS	35.000.000,00	35.312.533,42	5.922.644,04	16,77
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996		18.824,91	26.892,72	142,85
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	200.000,00	217.401,56	55.085,29	25,33
2.5- Cota-Parte ITR	400.000,00	367.876,36	26.512,11	7,20
2.6- Cota-Parte IPVA	6.500.000,00	5.899.622,09	3.709.143,46	62,87
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	83.156.000,00	83.472.011,00	15.730.093,62	18,84

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	500,00	420,54	3,86	0,91
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	2.161.100,00	2.159.769,11	358.852,39	16,61
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.600.000,00	1.691.590,14	358.256,80	21,17
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	551.000,00	459.166,68		
5.3- Transferencias Diretas - PNAE				
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	9.800,00	8.166,68		
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	300,00	845,61	595,59	70,43
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	2.700.000,00	2.475.330,80	225.330,80	9,10
6.1- Transferencias de Convenios	2.700.000,00	2.475.330,80	225.330,80	9,10
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	10.099,97	88.217,94	79.801,29	90,45
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	4.871.699,97	4.723.738,39	663.988,34	14,05

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE BARRA BONITA				CONAM	
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria							
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE							
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2018 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		%	(c) = (b/a) X100	
			Ate o Bimestre (b)				
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	12.990.000,00	12.990.000,00	2.522.628,83		19,41		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.570.000,00	4.570.000,00	815.658,14		17,84		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.000.000,00	7.000.000,00	943.443,96		13,47		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)			5.378,54		0,00		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	40.000,00	40.000,00	11.017,07		27,54		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	80.000,00	80.000,00	5.302,41		6,62		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.300.000,00	1.300.000,00	741.828,71		57,06		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.025.000,00	11.465.952,43	2.278.452,41		19,87		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	11.000.000,00	11.442.861,30	2.276.194,62		19,89		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	25.000,00	23.091,13	2.257,79		9,77		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-1.990.000,00	-1.547.138,70	-246.434,21		15,92		
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	1.499.657,24	*	1.499.657,24	*	
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.499.657,24	*	1.499.657,24	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	2.122.819,33	*	648.578,15	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	22.196,33	*	22.196,33	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.100.623,00	*	626.381,82	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	3.622.476,57	*	2.148.235,39	*	
DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO 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 EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB							134.936,27
17.1- FUNDEB 60%							134.936,27
17.2- FUNDEB 40%							0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							134.936,27
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							2.013.299,12
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) X 100)%							59,90 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) X 100)%							28,47 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 + 19.2))%							11,63 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE							VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2018 2.							

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria  
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE  
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2018 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

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

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	22.196,33	*	22.196,33	*	
22.1- Creche	*	*	22.196,33	*	22.196,33	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	22.196,33	*	22.196,33	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
22.2- Pre-Escola							
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	7.901.972,57	*	2.977.856,49	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	3.600.280,24	*	2.126.039,06	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	4.301.692,33	*	851.817,43	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	4.281,86	*	4.281,86	*	
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	7.928.450,76	*	3.004.334,68	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	-246.434,21
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	134.936,27
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	4.451,18
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.	-107.046,76
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(36)) 6.	3.107.099,58
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	19,75 %

## OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	739.569,46	*	31.012,20	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	2.643.315,51	*	177.508,48	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	3.382.884,97	*	208.520,68	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	11.311.335,73	*	3.212.855,36	*	0,00

MUNICIPIO DE BARRA BONITA		CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria		
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE		
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2018 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.379.001,39	4.451,18
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	1.368.788,26	4.451,18
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	10.213,13	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	271.514,70	491.111,60
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	2.276.194,62	358.256,80
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	1.559.262,35	38.696,51
48.1- Orcamento do Exercicio	1.477.262,87	30.537,20
48.2- Restos a Pagar	81.999,48	8.159,31
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	2.257,79	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	990.704,76	810.671,89
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	-340.504,73	-280.331,18
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	650.200,03	530.340,71

CONAM-RREO8-2018-1.2

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE

Data da emissao 17/ABR/2018 e hora de emissao 17:14

NOTAS:

1. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
  2. Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Ate 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao recebidos nos termos do par.1o, artigo 6o. desta Lei, poderao ser utilizados no 1o.trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
  3. Caput do artigo 212 da CF/1988.
  4. Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
  5. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
- (\* ) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.