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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO | 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)	Receitas Realizadas % (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	15.806.000,00	19.993.476,37	19.993.476,37	100,00
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	6.530.000,00	7.358.190,41	7.358.190,41	100,00
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	5.600.000,00	6.242.175,67	6.242.175,67	100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	930.000,00	1.116.014,74	1.116.014,74	100,00
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	721.000,00	1.122.851,58	1.122.851,58	100,00
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	720.000,00	1.122.831,78	1.122.831,78	100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	19,80	19,80	100,00
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	7.405.000,00	9.872.932,77	9.872.932,77	100,00
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	7.200.000,00	9.570.744,12	9.570.744,12	100,00
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	205.000,00	302.188,65	302.188,65	100,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.150.000,00	1.639.501,61	1.639.501,61	100,00
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	66.894.500,23	66.983.198,78	100,13
2.1- Cota-Parte FPM	25.250.000,00	22.730.425,97	22.251.780,00	97,89
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	22.850.000,00	20.935.417,60	20.456.771,63	97,71
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.500.000,00	908.564,78	908.564,78	100,00
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	900.000,00	886.443,59	886.443,59	100,00
2.2- Cota-Parte ICMS	35.000.000,00	36.945.051,64	37.431.314,28	101,31
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996		96.813,84	161.356,32	166,66
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	200.000,00	280.372,28	300.465,42	107,16
2.5- Cota-Parte ITR	400.000,00	446.640,89	458.301,05	102,61
2.6- Cota-Parte IPVA	6.500.000,00	6.395.195,61	6.379.981,71	99,76
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	83.156.000,00	86.887.976,60	86.976.675,15	100,10

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas Ate o Bimestre (b)	Receitas Realizadas % (c)=(b/a)X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	500,00	14,28	14,28	100,00
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	2.161.100,00	2.395.210,05	2.395.210,05	100,00
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.600.000,00	1.671.547,11	1.671.547,11	100,00
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	551.000,00	569.565,16	569.565,16	100,00
5.3- Transferencias Diretas - PNAE				
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	9.800,00	16.212,39	16.212,39	100,00
5.5- Outras Transferencias do FNDE		131.263,57	131.263,57	100,00
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	300,00	6.621,82	6.621,82	100,00
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	2.700.000,00	2.993.516,94	2.993.516,94	100,00
6.1- Transferencias de Convenios	2.700.000,00	2.992.569,23	2.992.569,23	100,00
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios		947,71	947,71	100,00
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	10.099,97	730.255,14	730.255,14	100,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	4.871.699,97	6.118.996,41	6.118.996,41	100,00

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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO | R$ 1,00

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas Ate o Bimestre (b)	Receitas Realizadas % (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	12.990.000,00	12.990.000,00	13.046.427,31	100,43
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.570.000,00	4.570.000,00	4.091.354,03	89,52
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.000.000,00	7.000.000,00	7.486.262,64	106,94
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)			32.271,24	0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	40.000,00	40.000,00	60.093,14	150,23
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	80.000,00	80.000,00	91.660,16	114,57
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.300.000,00	1.300.000,00	1.284.786,10	98,82
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.025.000,00	10.934.908,91	10.934.908,91	100,00
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	11.000.000,00	10.923.763,13	10.923.763,13	100,00
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	25.000,00	11.145,78	11.145,78	100,00
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-1.990.000,00	-2.066.236,87	-2.122.664,18	102,73

DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas Ate o Bimestre (e)	Despesas Empenhadas % (f)=(e/d)x100	Despesas Liquidadas Ate o Bimestre (g)	Despesas Liquidadas % (h)=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	7.731.768,86	*	7.723.824,09	*	25.000,00
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	7.731.768,86	*	7.723.824,09	*	25.000,00
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	3.337.869,48	*	3.337.869,48	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	96.935,93	*	96.935,93	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	3.240.933,55	*	3.240.933,55	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	11.069.638,34	*	11.061.693,57	*	25.000,00

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)	10.926.757,30
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	69,40 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	30,52 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	0,08 %

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.	

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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO | 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	*	*	2.287.586,30	*	2.287.586,30	*	
22.1- Creche	*	*	2.287.586,30	*	2.287.586,30	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	96.935,93	*	96.935,93	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.190.650,37	*	2.190.650,37	*	
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	*	*	21.652.068,68	*	21.371.153,72	*	385.064,80
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	10.972.702,41	*	10.964.757,64	*	25.000,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	10.679.366,27	*	10.406.396,08	*	360.064,80
24- ENSINO MEDIO	*	*	8.670,76	*	8.670,76	*	
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)	*	*	23.948.325,74	*	23.667.410,78	*	385.064,80

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	-2.122.664,18
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)	943.371,59
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.	-1.044.356,32
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36)) 6.	25.088.161,14
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	28,84 %

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	*	*	1.593.828,22	*	1.542.117,84	*	14.139,95
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	3.960.897,69	*	3.774.292,48	*	53.724,71
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	5.554.725,91	*	5.316.410,32	*	67.864,66
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	29.503.051,65	*	28.983.821,10	*	452.929,46

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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO | 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	156.555,68	943.371,59
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	156.555,68	943.371,59
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	

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	10.923.763,13	1.671.547,11
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	10.560.599,92	1.558.766,00
48.1- Orcamento do Exercicio	10.509.387,05	1.536.509,44
48.2- Restos a Pagar	51.212,87	22.256,56
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	11.145,78	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	645.823,69	603.892,71
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	-83.788,71	28.307,69
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	562.034,98	632.200,40

CONAM-RREO8-2018-2.1

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 30/JAN/2019 e hora de emissao 14:22

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 imediamente 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.