

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 2020 / 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	23.060.000,00	22.935.920,47	2.199.193,84	9,58
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	8.750.000,00	8.742.870,79	221.043,71	2,52
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	7.500.000,00	7.500.000,00	19,73	0,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.250.000,00	1.242.870,79	221.023,98	17,78
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.000.000,00	1.005.183,32	185.591,66	18,46
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.000.000,00	1.005.183,32	185.574,83	18,46
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI			16,83	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	11.510.000,00	11.361.083,19	1.497.563,20	13,18
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	11.000.000,00	10.869.305,98	1.457.882,93	13,41
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	510.000,00	491.777,21	39.680,27	8,06
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.800.000,00	1.826.783,17	294.995,27	16,14
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	72.826.000,00	72.186.697,98	14.149.503,12	19,60
2.1- Cota-Parte FPM	30.006.000,00	29.652.858,87	4.744.310,06	15,99
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	28.006.000,00	27.652.858,87	4.744.310,06	17,15
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.000.000,00	1.000.000,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	1.000.000,00	1.000.000,00		
2.2- Cota-Parte ICMS	35.200.000,00	34.964.746,43	5.321.257,99	15,21
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996				
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	270.000,00	269.331,43	38.815,88	14,41
2.5- Cota-Parte ITR	350.000,00	347.129,81	25.578,92	7,36
2.6- Cota-Parte IPVA	7.000.000,00	6.952.631,44	4.019.540,27	57,81
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	95.886.000,00	95.122.618,45	16.348.696,96	17,18

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				
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	2.137.100,00	2.136.810,88	422.905,18	19,79
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.600.000,00	1.644.324,93	339.449,39	20,64
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	516.800,00	473.733,34	83.247,20	17,57
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	10.000,00	9.166,67		
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	10.300,00	9.585,94	208,59	2,17
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	2.312.500,00	2.119.791,72	155.701,42	7,34
6.1- Transferencias de Convenios	2.310.000,00	2.117.500,00	155.663,67	7,35
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	2.500,00	2.291,72	37,75	1,64
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		261,02	464,05	177,78
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	4.449.600,00	4.256.863,62	579.070,65	13,60

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 2020 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	13.704.000,00	13.704.000,00	2.829.900,55	20,65			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	5.140.000,00	5.140.000,00	948.861,97	18,46			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.040.000,00	7.040.000,00	1.064.251,56	15,11			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)							
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	54.000,00	54.000,00	7.763,18	14,37			
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	70.000,00	70.000,00	5.115,78	7,30			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.400.000,00	1.400.000,00	803.908,06	57,42			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.030.000,00	13.255.994,74	2.421.832,85	18,26			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	13.000.000,00	13.227.848,37	2.419.948,53	18,29			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	28.146,37	1.884,32	6,69			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-704.000,00	-476.151,63	-409.952,02	86,09			
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 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	575.241,86	*	531.241,86	*	
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	575.241,86	*	531.241,86	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	2.316.732,75	*	536.957,47	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	1.952.210,75	*	172.435,47	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	364.522,00	*	364.522,00	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	2.891.974,61	*	1.068.199,33	*	
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							223.256,82
17.1- FUNDEB 60%							0,00
17.2- FUNDEB 40%							223.256,82
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							223.256,82
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							844.942,51
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) X 100)%							21,94 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) X 100)%							12,95 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 + 19.2))%							65,11 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2020 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 2020 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - 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 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	4.548.697,63	*	388.809,38	*	
22.1- Creche	*	*	4.548.697,63	*	388.809,38	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	1.952.210,75	*	172.435,47	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.596.486,88	*	216.373,91	*	
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	*	*	7.727.534,49	*	3.213.297,49	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	939.763,86	*	895.763,86	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	6.787.770,63	*	2.317.533,63	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*		*		*	
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)	*	*	12.276.232,12	*	3.602.106,87	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	-409.952,02
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	223.256,82
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
33- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
34- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)	0,04
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	-186.695,16
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	3.788.802,03
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	23,17 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
38- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	651.001,61	*	99.434,02	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	2.152.023,90	*	78.499,44	*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	2.803.025,51	*	177.933,46	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	15.079.257,63	*	3.780.040,33	*	0,00

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 2020 / 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 2020 (j)
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,04
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		0,04
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	310.990,90	365.090,33
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	2.419.948,53	339.449,39
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	383.482,69	0,00
47.1- (-) Orcamento do Exercicio	305.371,84	0,00
47.2- (-) Restos a Pagar	78.110,85	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	1.884,32	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	2.349.341,06	704.539,72
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retencoes		
50.2- (+) Conciliacao Bancaria	-3.912,94	-155.821,45
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	2.345.428,12	548.718,27

CONAM-RREO8-2020-1.0

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 27/MAR/2020 e hora de emissao 10:44

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Até 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.
- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- 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.
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercicio o acompanhamento podera ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.

(*) 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.