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 2016 / 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)	Receitas Realizadas % (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	10.930.000,00	10.390.645,62	1.282.247,16	12,34
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	4.730.000,00	4.114.951,78	173.290,36	4,21
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.000.000,00	3.338.593,14	5.259,80	0,15
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	50.000,00	42.130,61	463,93	1,10
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	450.000,00	496.993,23	121.993,23	24,54
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	230.000,00	237.234,80	45.573,40	19,21
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	460.000,00	444.882,63	61.549,29	13,83
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	459.000,00	444.049,29	61.549,29	13,86
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	833,34		
1.2.3- Divida Ativa do ITBI				
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI				
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	5.240.000,00	5.287.994,70	921.257,68	17,42
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	5.000.000,00	5.059.783,80	893.117,12	17,65
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	50.000,00	48.999,68	7.333,00	14,96
1.3.3- Divida Ativa do ISS	110.000,00	104.808,72	13.106,94	12,50
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	80.000,00	74.402,50	7.700,62	10,34
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	500.000,00	542.816,51	126.149,83	23,23
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,00	542.816,51	126.149,83	23,23
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
1.4.3- Divida Ativa do IRRF				
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF				
1.4.5- (-) Deducoes da Receita do IRRF				
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 e Outros Encargos do ITR				
1.5.3- Divida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR				
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	56.210.000,00	57.504.109,20	11.040.328,03	19,19
2.1- Cota-Parte FPM	22.800.000,00	22.535.393,91	3.523.408,94	15,63
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	21.500.000,00	21.452.060,57	3.523.408,94	16,42
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.300.000,00	1.083.333,34		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e				
2.2- Cota-Parte ICMS	27.500.000,00	26.869.665,92	3.795.415,67	14,12
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	130.000,00	129.632,58	21.207,40	16,35
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	240.000,00	234.629,01	33.286,26	14,18
2.5- Cota-Parte ITR	40.000,00	34.690,98	30,39	0,08
2.6- Cota-Parte IPVA	5.500.000,00	7.700.096,80	3.666.979,37	47,62
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	67.140.000,00	67.894.754,82	12.322.575,19	18,14

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 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO | R$ 1,00

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				
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	2.657.200,00	2.669.198,78	454.865,34	17,04
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.700.000,00	1.738.145,46	321.478,78	18,49
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	400.000,00	380.899,34	47.566,00	12,48
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	350.000,00	291.666,68		
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	20.000,00	18.420,00	1.753,32	9,51
5.5- Outras Transferencias do FNDE	185.000,00	238.233,92	84.067,24	35,28
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	2.200,00	1.833,38		
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS				
6.1- Transferencias de Convenios				
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	2.657.200,00	2.669.198,78	454.865,34	17,04

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	10.982.000,00	10.982.000,00	2.208.027,15	20,10
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.300.000,00	4.300.000,00	704.681,71	16,38
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	5.500.000,00	5.500.000,00	759.083,09	13,80
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	26.000,00	26.000,00	4.241,48	16,31
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	48.000,00	48.000,00	6.657,25	13,86
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	8.000,00	8.000,00	6,07	0,07
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.100.000,00	1.100.000,00	733.357,55	66,66
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.740.000,00	10.807.604,26	1.857.604,24	17,18
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	10.700.000,00	10.771.618,51	1.854.951,83	17,22
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	40.000,00	35.985,75	2.652,41	7,37
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-282.000,00	-210.381,49	-353.075,32	167,82

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 (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	7.512.652,64	*	685.474,97	*	
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	7.512.652,64	*	685.474,97	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	2.960.288,20	*	374.618,52	*	
14.1- Com Educacao Infantil							
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.960.288,20	*	374.618,52	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	10.472.940,84	*	1.060.093,49	*	

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 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO | R$ 1,00

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	15.085,24
17.1- FUNDEB 60%	0,00
17.2- FUNDEB 40%	15.085,24
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	15.085,24

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	1.045.008,25
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	36,90 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	19,35 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	43,75 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	15.085,24
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2016	0,00

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

RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas Ate o Bimestre (b)	Receitas Realizadas % (c)=(b/a)X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE '. (25% de 3)	16.785.000,00	16.973.688,70	3.080.643,79	18,14

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	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 (i)
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	1.780.464,44	*	310.012,10	*	
23.1- Creche	*	*	1.740.000,00	*	290.000,00	*	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	1.740.000,00	*	290.000,00	*	
23.2- Pre-Escola	*	*	40.464,44	*	20.012,10	*	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	40.464,44	*	20.012,10	*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	12.975.946,45	*	1.252.098,65	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	10.472.940,84	*	1.060.093,49	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.503.005,61	*	192.005,16	*	
25- ENSINO MEDIO							
26- ENSINO SUPERIOR							
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
28- OUTRAS	*	*	651.585,00	*	1.585,00	*	
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	15.407.995,89	*	1.563.695,75	*	

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 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO | R$ 1,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	-353.075,32
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)	2.652,41
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	15.085,24
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	-335.337,67
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	1.897.448,42
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%	15,39 %

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 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	1.499.219,68	*	68.368,73	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	318.203,49	*	18.237,38	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	1.817.423,17	*	86.606,11	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	17.225.419,06	*	1.650.301,86	*	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2016 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	684.538,11	0,00
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	684.538,11	
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		

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 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO | R$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	15.085,24	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	1.854.951,83	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	412.454,07	0,00
49.1- Orcamento do Exercicio	412.454,07	0,00
49.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	2.652,41	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	1.460.235,41	0,00

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

Data da emissao 01/JUN/2016 e hora de emissao 08:16

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.

Assumo a responsabilidade pelas informacoes acima ressalvando a diferenca da metodologia adotada para apuracao dos limites constitucionais em relacao ao TCE/TCM.