

CN-SIPPM	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 OUTUBRO 2016 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO				R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	10.930.000,00	13.551.988,63	11.731.317,15	86,56	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	4.730.000,00	5.633.166,74	4.844.838,52	86,00	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.000.000,00	4.835.020,53	4.168.353,83	86,21	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	50.000,00	41.584,70	33.251,30	79,96	
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	450.000,00	504.269,67	429.269,67	85,12	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	230.000,00	252.291,84	213.963,72	84,80	
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	460.000,00	626.530,46	549.863,76	87,76	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	459.000,00	626.360,81	549.860,81	87,78	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	169,65	2,95	1,73	
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	6.307.646,68	5.435.303,52	86,17	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	5.000.000,00	6.138.058,76	5.305.786,10	86,44	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	50.000,00	62.388,04	54.054,64	86,64	
1.3.3- Divida Ativa do ISS	110.000,00	54.644,13	36.275,63	66,38	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	80.000,00	52.555,75	39.187,15	74,56	
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	500.000,00	984.644,75	901.311,35	91,53	
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,00	984.644,75	901.311,35	91,53	
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	53.014.779,03	42.969.552,39	81,05	
2.1- Cota-Parte FPM	22.800.000,00	19.660.628,11	15.197.505,50	77,29	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	21.500.000,00	18.847.511,46	14.601.055,55	77,46	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.300.000,00	813.116,65	596.449,95	73,35	
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e					
2.2- Cota-Parte ICMS	27.500.000,00	26.227.032,13	21.325.456,55	81,31	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	130.000,00	128.162,90	106.037,00	82,73	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	240.000,00	195.873,27	144.841,64	73,94	
2.5- Cota-Parte ITR	40.000,00	294.730,38	351.746,28	119,34	
2.6- Cota-Parte IPVA	5.500.000,00	6.508.352,24	5.843.965,42	89,79	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	67.140.000,00	66.566.767,66	54.700.869,54	82,17	

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 OUTUBRO 2016 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO				R\$ 1,00
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas	
			(a)	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		2.657.200,00	2.321.018,04	1.878.150,84	80,91
5.1- Transferencias do Salario-Educacao		1.700.000,00	1.535.028,50	1.251.695,10	81,54
5.2- Transferencias Diretas - PDDE		400.000,00	448.071,30	381.404,60	85,12
5.3- Transferencias Diretas - PNAE		350.000,00	105.447,40	47.114,00	44,68
5.4- Transferencias Diretas - PNATE		20.000,00	18.148,20	14.814,80	81,63
5.5- Outras Transferencias do FNDE		185.000,00	213.955,74	183.122,34	85,58
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE		2.200,00	366,90		
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		10.000,00	666.717,66	666.436,11	99,95
6.1- Transferencias de Convenios			652.678,26	652.678,26	100,00
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios		10.000,00	14.039,40	13.757,85	97,99
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			177,47	177,47	100,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)		2.667.200,00	2.987.913,17	2.544.764,42	85,16
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB		Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas	
			(a)	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB		10.982.000,00	10.982.000,00	8.474.581,68	77,16
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)		4.300.000,00	4.300.000,00	2.920.210,79	67,91
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)		5.500.000,00	5.500.000,00	4.265.091,12	77,54
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)		26.000,00	26.000,00	21.207,40	81,56
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)		48.000,00	48.000,00	28.968,37	60,35
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)		8.000,00	8.000,00	70.349,20	879,36
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)		1.100.000,00	1.100.000,00	1.168.754,80	106,25
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		10.740.000,00	9.970.071,42	8.180.071,32	82,04
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB		10.700.000,00	9.951.322,21	8.167.988,81	82,07
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB		40.000,00	18.749,21	12.082,51	64,44
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)		-282.000,00	-1.030.677,79	-306.592,87	29,74
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas	
			(d)	Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100
				Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO		*	*	7.370.924,17	*
13.1- Com Educacao Infantil					
13.2- Com Ensino Fundamental		*	*	7.370.924,17	*
14- OUTRAS DESPESAS		*	*	4.174.614,22	*
14.1- Com Educacao Infantil					
14.2- Com Ensino Fundamental		*	*	4.174.614,22	*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)		*	*	11.545.538,39	*

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 OUTUBRO 2016 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO				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)					8.814.619,34
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%					71,72 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%					36,04 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%					-7,76 %
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					15.085,24
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	Receitas Realizadas	
			(a)	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' . (25% de 3)		16.785.000,00	16.641.691,91	13.675.217,38	82,17
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas
			(d)	Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d) x100
				Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d) x100
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	1.782.414,90	*
23.1- Creche		*	*	1.740.000,00	*
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	1.740.000,00	*
23.2- Pre-Escola		*	*	42.414,90	*
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	42.414,90	*
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	15.476.357,80	*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	11.545.538,39	*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	3.930.819,41	*
25- ENSINO MEDIO					
26- ENSINO SUPERIOR					
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28- OUTRAS		*	*	2.283.554,03	*
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	19.542.326,73	*

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 OUTUBRO 2016 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO					R\$ 1,00	
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR		
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)					-306.592,87		
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO							
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)					12.082,51		
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)					-279.425,12		
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					13.641.151,76		
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%					24,93 %		
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	
		(d)	Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	(i)
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	*	*	1.623.899,87	*	1.298.596,92	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	868.215,55	*	682.377,00	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	2.492.115,42	*	1.980.973,92	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	22.034.442,15	*	16.942.908,32	*	
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			423.634,47		0,00		
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			423.634,47				
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 OUTUBRO 2016 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	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	8.167.988,81	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	7.842.297,43	0,00
49.1- Orcamento do Exercicio	7.842.297,43	0,00
49.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	12.082,51	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	352.859,13	0,00

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

Data da emissao 23/NOV/2016 e hora de emissao 10:08

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.

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