

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 2016 / 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)	% (c) = (b/a) X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	10.930.000,00	14.119.522,88	14.119.451,55	99,99
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	4.730.000,00	5.893.284,70	5.893.284,24	99,99
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.000.000,00	5.019.016,55	5.019.016,55	100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	50.000,00	72.202,78	72.202,78	100,00
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	450.000,00	529.128,28	529.128,28	100,00
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	230.000,00	272.937,09	272.936,63	99,99
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	460.000,00	682.193,29	682.193,29	100,00
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	459.000,00	682.190,34	682.190,34	100,00
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	2,95	2,95	100,00
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	6.376.582,09	6.376.511,22	99,99
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	5.000.000,00	6.212.163,51	6.212.162,94	99,99
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	50.000,00	70.905,73	70.905,73	100,00
1.3.3- Divida Ativa do ISS	110.000,00	45.615,65	45.580,55	99,92
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	80.000,00	47.897,20	47.862,00	99,92
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	500.000,00	1.167.462,80	1.167.462,80	100,00
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,00	1.167.462,80	1.167.462,80	100,00
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	55.762.309,08	55.410.782,20	99,36
2.1- Cota-Parte FPM	22.800.000,00	22.685.696,45	22.417.564,30	98,81
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	21.500.000,00	20.427.473,22	20.159.341,07	98,68
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.300.000,00	2.258.223,23	2.258.223,23	100,00
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e				
2.2- Cota-Parte ICMS	27.500.000,00	26.324.626,13	26.030.782,38	98,88
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	130.000,00	127.795,52	127.244,40	99,56
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	240.000,00	190.538,65	178.173,38	93,51
2.5- Cota-Parte ITR	40.000,00	293.568,31	356.960,29	121,59
2.6- Cota-Parte IPVA	5.500.000,00	6.140.084,02	6.300.057,45	102,60
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	67.140.000,00	69.881.831,96	69.530.233,75	99,49

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE BARRA BONITA				CONAM	
Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria							
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencão e Desenvolvimento do Ensino - MDE							
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				R\$ 1,00	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas				
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100			
(a)	(a)	(a)	(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	2.206.588,73	2.206.588,73	100,00			
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.700.000,00	1.481.765,45	1.481.765,45	100,00			
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	400.000,00	476.640,60	476.640,60	100,00			
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	350.000,00	47.114,00	47.114,00	100,00			
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	20.000,00	17.946,34	17.946,34	100,00			
5.5- Outras Transferencias do FNDE	185.000,00	183.122,34	183.122,34	100,00			
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	2.200,00						
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	10.000,00	911.194,30	911.194,20	99,99			
6.1- Transferencias de Convenios		897.432,60	897.432,60	100,00			
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	10.000,00	13.761,70	13.761,60	99,99			
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	3.117.960,50	3.117.960,40	99,99			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas				
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100			
(a)	(a)	(a)	(b)	(c) = (b/a) X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	10.982.000,00	10.982.000,00	10.630.472,92	96,79			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.300.000,00	4.300.000,00	4.031.867,85	93,76			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	5.500.000,00	5.500.000,00	5.206.156,25	94,65			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	26.000,00	26.000,00	25.448,88	97,88			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	48.000,00	48.000,00	35.634,73	74,23			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	8.000,00	8.000,00	71.391,98	892,39			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.100.000,00	1.100.000,00	1.259.973,23	114,54			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.740.000,00	9.963.180,74	9.963.180,74	100,00			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	10.700.000,00	9.950.128,63	9.950.128,63	100,00			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	40.000,00	13.052,11	13.052,11	100,00			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-282.000,00	-1.031.871,37	-680.344,29	65,93			
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	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	
(d)	(d)	(d)	(e)	(f) = (e/d) x100	(g)	(h) = (g/d) x100	(i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	6.448.420,54	*	6.448.420,54	*	
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	6.448.420,54	*	6.448.420,54	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	3.479.904,68	*	3.479.904,68	*	
14.1- Com Educacao Infantil							
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	3.479.904,68	*	3.479.904,68	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	9.928.325,22	*	9.928.325,22	*	

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 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO		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)				9.913.239,98				
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%				64,72 %				
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%				34,78 %				
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%				0,50 %				
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	17.470.457,99	17.382.558,43	99,49			
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			(d)	Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	1.783.614,90	*	1.783.614,90	*	
23.1- Creche		*	*	1.740.000,00	*	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	*	1.740.000,00	*	
23.2- Pre-Escola		*	*	43.614,90	*	43.614,90	*	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB								
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	43.614,90	*	43.614,90	*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	15.928.142,55	*	15.914.606,24	*	13.536,31
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	9.928.325,22	*	9.928.325,22	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	5.999.817,33	*	5.986.281,02	*	13.536,31
25- ENSINO MEDIO								
26- ENSINO SUPERIOR								
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
28- OUTRAS		*	*	1.908.799,68	*	1.908.799,67	*	0,01
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	19.620.557,13	*	19.607.020,81	*	13.536,32

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 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO		R\$ 1,00			
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR			
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)				-680.344,29			
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO							
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)				13.052,11			
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)				-652.206,94			
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))				18.363.964,39			
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%				26,41 %			
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	*	*	915.212,93	*	898.212,93	*	17.000,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	774.176,55	*	774.176,55	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	1.689.389,48	*	1.672.389,48	*	17.000,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	21.309.946,61	*	21.279.410,29	*	30.536,32
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			2.797.270,89				0,00
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			2.789.331,20				
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB			7.939,69				

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 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	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	9.950.128,63	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	9.920.385,53	0,00
49.1- Orcamento do Exercicio	9.920.385,53	0,00
49.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	13.052,11	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	57.880,45	0,00

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

Data da emissao 02/FEV/2017 e hora de emissao 13:55

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.

(*) 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.