

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 2017 / 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	12.810.500,00	12.633.491,72	1.611.574,98	12,75
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	5.020.000,00	4.734.324,05	204.490,69	4,31
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.200.000,00	3.849.993,81	3.493,81	0,09
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	50.000,00	42.180,79	514,11	1,21
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	500.000,00	554.982,74	138.316,06	24,92
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	270.000,00	287.166,71	62.166,71	21,64
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	800.500,00	775.867,27	108.783,91	14,02
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	800.000,00	775.450,59	108.783,91	14,02
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	500,00	416,68		
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	6.190.000,00	6.290.802,83	1.132.469,49	18,00
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	6.000.000,00	6.090.228,44	1.090.228,44	17,90
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	60.000,00	67.187,12	17.187,12	25,58
1.3.3- Divida Ativa do ISS	60.000,00	64.764,94	14.764,94	22,79
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	70.000,00	68.622,33	10.288,99	14,99
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	800.000,00	832.497,57	165.830,89	19,91
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	800.000,00	832.497,57	165.830,89	19,91
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	55.470.000,00	53.909.966,45	9.960.555,24	18,47
2.1- Cota-Parte FPM	21.000.000,00	20.067.160,16	2.375.005,20	11,83
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	20.000.000,00	19.898.046,80	3.205.891,84	16,11
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.000.000,00	169.113,36	-830.886,64	-491,3
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e				
2.2- Cota-Parte ICMS	28.600.000,00	28.604.511,24	3.918.139,06	13,69
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	120.000,00	122.070,92	22.588,64	18,50
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	210.000,00	206.042,14	29.594,79	14,36
2.5- Cota-Parte ITR	40.000,00	35.141,47	593,52	1,68
2.6- Cota-Parte IPVA	5.500.000,00	4.875.040,52	3.614.634,03	74,14
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	68.280.500,00	66.543.458,17	11.572.130,22	17,39

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		%	(c) = (b/a) X100	
			Ate o Bimestre (b)				
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO							
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	2.431.900,00	2.299.393,19	332.809,81		14,47		
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.704.000,00	1.751.046,19	331.046,19		18,90		
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	450.000,00	375.000,00					
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	80.000,00	66.666,68					
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	15.000,00	12.500,00					
5.5- Outras Transferencias do FNDE	181.000,00	90.833,34					
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	1.900,00	3.346,98	1.763,62		52,69		
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.610.000,00	1.342.689,03	1.022,35		0,07		
6.1- Transferencias de Convenios	1.600.000,00	1.333.333,34					
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	10.000,00	9.355,69	1.022,35		10,92		
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)	4.041.900,00	3.642.082,22	333.832,16		9,16		
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		%	(c) = (b/a) X100	
			Ate o Bimestre (b)				
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	10.894.000,00	10.894.000,00	2.157.922,10		19,80		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.000.000,00	4.000.000,00	641.178,38		16,02		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	5.720.000,00	5.720.000,00	783.627,81		13,69		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	24.000,00	24.000,00	4.517,72		18,82		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	42.000,00	42.000,00	5.552,65		13,22		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	8.000,00	8.000,00	118,71		1,48		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.100.000,00	1.100.000,00	722.926,83		65,72		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.310.400,00	11.022.763,94	1.830.697,26		16,60		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	11.200.400,00	10.926.285,44	1.825.885,44		16,71		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	110.000,00	96.478,50	4.811,82		4,98		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	306.400,00	32.285,44	-332.036,66		-1028,		
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	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	4.409.493,06	*	1.444.397,82	*	
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	4.409.493,06	*	1.444.397,82	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	1.199.968,49	*	331.090,68	*	
14.1- Com Educacao Infantil							
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.199.968,49	*	331.090,68	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	5.609.461,55	*	1.775.488,50	*	

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 2017 / 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				49.940,76				
17.1- FUNDEB 60%				49.940,76				
17.2- FUNDEB 40%				0,00				
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)				49.940,76				
INDICADORES DO FUNDEB				VALOR				
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)				1.725.547,74				
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%				76,17 %				
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%				18,09 %				
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%				5,74 %				
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE				VALOR				
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS				49.940,76				
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2017				49.940,76				
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB								
RECEITAS COM ACOES TYPICAS 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)		17.070.125,00	16.635.864,54	2.893.032,55	17,39			
DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE		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)
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	1.939.926,00	*	323.321,00	*	
23.1- Creche		*	*	1.939.926,00	*	323.321,00	*	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*					
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*					
23.2- Pre-Escola		*	*					
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*					
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*					
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	9.297.860,58	*	2.177.933,42	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	5.609.461,55	*	1.775.488,50	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	3.688.399,03	*	402.444,92	*	
25- ENSINO MEDIO								
26- ENSINO SUPERIOR								
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
28- OUTRAS		*	*	1.003.479,74	*	54.041,90	*	
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	12.241.266,32	*	2.555.296,32	*	

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO		R\$ 1,00			
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR			
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)				-332.036,66			
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO							
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)				4.811,82			
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB				49.940,76			
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)				3.669,69			
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)				-273.614,39			
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))				2.774.868,81			
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%				23,97 %			
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	*	*	106.800,78	*	15.893,44	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	349.220,21	*	82.733,81	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	456.020,99	*	98.627,25	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	12.697.287,31	*	2.653.923,57	*	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2017 (g)			
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			1.813.409,58	3.669,69			
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			1.813.409,58	3.669,69			
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00				

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	76.910,69	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	1.825.885,44	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	1.168.116,01	0,00
49.1- Orcamento do Exercicio	1.160.176,32	0,00
49.2- Restos a Pagar	7.939,69	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	4.811,82	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	739.491,94	0,00

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

Data da emissao 30/MAR/2017 e hora de emissao 15:08

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- 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.
- 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.