

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE POA			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
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	71.629.700,00	71.629.700,00	9.371.300,19	13,08	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	24.311.000,00	24.311.000,00	1.672.748,86	6,88	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	20.000.000,00	20.000.000,00	332.173,68	1,66	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	4.311.000,00	4.311.000,00	1.340.575,18	31,09	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	2.012.700,00	2.012.700,00	258.859,50	12,86	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	2.000.000,00	2.000.000,00	257.836,69	12,89	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	12.700,00	12.700,00	1.022,81	8,05	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	27.312.000,00	27.312.000,00	4.690.820,65	17,17	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	24.000.000,00	24.000.000,00	4.223.123,42	17,59	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	3.312.000,00	3.312.000,00	467.697,23	14,12	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	17.994.000,00	17.994.000,00	2.748.871,18	15,27	
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	123.870.500,00	123.870.500,00	25.949.767,35	20,94	
2.1- Cota-Parte FPM	54.250.000,00	54.250.000,00	10.081.658,91	18,58	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	54.250.000,00	54.250.000,00	10.081.658,91	18,58	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d					
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e					
2.2- Cota-Parte ICMS	53.000.000,00	53.000.000,00	8.019.636,89	15,13	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	250.000,00	250.000,00			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	370.000,00	370.000,00	57.392,80	15,51	
2.5- Cota-Parte ITR	500,00	500,00	87,42	17,48	
2.6- Cota-Parte IPVA	16.000.000,00	16.000.000,00	7.790.991,33	48,69	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	195.500.200,00	195.500.200,00	35.321.067,54	18,06	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)X100	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	88.000,00	88.000,00	842,06	0,95	
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	11.971.850,00	11.971.850,00	2.196.140,25	18,34	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	10.120.000,00	10.120.000,00	2.063.835,06	20,39	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	1.000,00	1.000,00			
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	1.606.000,00	1.606.000,00	122.678,00	7,63	
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	4.400,00	4.400,00			
5.5- Outras Transferencias do FNDE					
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	240.450,00	240.450,00	9.627,19	4,00	
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	11.000,00	11.000,00	170,81	1,55	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	12.070.850,00	12.070.850,00	2.197.153,12	18,20	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE POA						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	Receitas Realizadas		%		
			Ate o Bimestre	(c) = (b/a)X100			
		(a)	(b)				
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	24.774.100,00	24.774.100,00	5.189.953,39		20,94		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	10.850.000,00	10.850.000,00	2.016.331,75		18,58		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	10.600.000,00	10.600.000,00	1.603.927,33		15,13		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	50.000,00	50.000,00					
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	74.000,00	74.000,00	11.478,56		15,51		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	100,00	100,00	17,48		17,48		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	3.200.000,00	3.200.000,00	1.558.198,27		48,69		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	70.200.000,00	70.200.000,00	13.974.456,21		19,90		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	70.000.000,00	70.000.000,00	13.955.461,88		19,93		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	200.000,00	200.000,00	18.994,33		9,49		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	45.225.900,00	45.225.900,00	8.765.508,49		19,38		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS
			Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%	
		(d)	(e)	(f) = (e/d) x100	(g)	(h) = (g/d) x100	(i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	11.570.922,24	*	10.516.394,08	*	
13.1- Com Educacao Infantil							
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	11.570.922,24	*	10.516.394,08	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	2.871.280,95	*	2.610.461,85	*	
14.1- Com Educacao Infantil							
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.871.280,95	*	2.610.461,85	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	14.442.203,19	*	13.126.855,93	*	
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						0,00	
17.1- FUNDEB 60%						0,00	
17.2- FUNDEB 40%						0,00	
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						0,00	
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						13.126.855,93	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						75,25 %	
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						18,68 %	
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%						6,07 %	
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.							

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE POA								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) Período 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	*	*	4.859.432,25	*	13.999,21	*			
22.1- Creche	*	*	4.859.432,25	*	13.999,21	*			
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB									
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	4.859.432,25	*	13.999,21	*			
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	*	*	23.036.875,46	*	13.159.860,71	*			
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	14.442.203,19	*	13.126.855,93	*			
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	8.594.672,27	*	33.004,78	*			
24- ENSINO MEDIO									
25- ENSINO SUPERIOR									
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR									
27- OUTRAS	*	*	352.181,50	*		*			
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	28.248.489,21	*	13.173.859,92	*	0,00		
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR			
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)						8.765.508,49			
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO									
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00			
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)						0,01			
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.						8.765.508,50			
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.						4.408.351,42			
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.						12,48 %			
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	*	*	16.621.152,17	*		*			
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO									
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	1.110.103,42	*		*			
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	17.731.255,59	*		*			
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	45.979.744,80	*	13.173.859,92	*	0,00		

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE POA	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
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	5.284.085,14	0,01
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	5.284.085,14	0,01
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	2.551.576,01	0,00
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	13.955.461,88	2.063.835,06
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	13.134.066,32	0,00
47.1- (-) Orcamento do Exercicio	13.126.855,93	0,00
47.2- (-) Restos a Pagar	7.210,39	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	18.994,33	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	3.391.965,90	2.063.835,06
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retencoes		
50.2- (+) Conciliacao Bancaria	-2.554.634,54	-2.063.835,06
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	837.331,36	0,00

CONAM-RRE08-2020-1.0

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 12/MAI/2020 e hora de emissao 13:13

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.lo, 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.

6. 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.

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE POA	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

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

TALITA RODRIGUES ZIMERMANN DE MIRANDA

CPF-369.465.258-25

TANIA NASCIMENTO CASTOR

CPF-067.046.588-74

ROBSON SENZIALI

SECRETARIO
CRC-121418

GIANCARLO LOPES DA SILVA

PREFEITO MUNICIPAL
CPF-272.494.568-90