

PREFEITURA MUNICIPAL DE BERNARDO SAYÃO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A FEVEREIRO / BIMESTRE JANEIRO-FEVEREIRO
 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 RECEITAS DE IMPOSTOS	517.006,81	517.006,81	64.819,99	12,54
1.1 IPTU	49.395,55	49.395,55	3.447,29	6,98
1.1.1 IPTU	49.395,55	49.395,55	3.447,29	6,97
1.1.2 Multas , Juros de Mora ,Divida Ativa e outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	93.302,72	93.302,72	18.230,22	19,54
1.2.1 ITBI	93.302,72	93.302,72	18.230,22	19,53
1.2.2 Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	274.419,75	274.419,75	42.168,67	15,37
1.3.1 ISS	274.419,75	274.419,75	42.168,67	15,36
1.3.2 Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Receitas Resultantes do Imposto de Renda Retidas na Fonte - IRRF	99.888,79	99.888,79	973,81	0,97
2 RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	9.859.029,82	9.859.029,82	1.728.850,86	17,54
2.1 Cota-Parte FPM	7.957.685,15	7.957.685,15	1.376.051,68	17,29
2.1.1 Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	7.475.904,12	7.475.904,12	1.376.051,68	18,40
2.1.2 Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea d	194.412,99	194.412,99	0,00	0,00
2.1.3 Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea e	287.368,04	287.368,04	0,00	0,00
2.2 Cota-Parte ICMS	1.717.867,64	1.717.867,64	333.060,11	19,38
2.3 ICMS-Desoneracao - L.C. No. 87/1996	2.195,35	2.195,35	0,00	0,00
2.4 Cota-Parte IPI-Exportacao	0,00	0,00	476,00	0,00
2.5 Cota-Parte ITR	17.727,51	17.727,51	363,76	2,05
2.6 Cota-Parte IPVA	163.554,17	163.554,17	18.899,31	11,55
2.7 Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	10.376.036,63	10.376.036,63	1.793.670,85	17,29
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 RECEITA DA APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	729.756,06	729.756,06	45.141,06	6,19
5.1 Transferencias do Salario-Educacao	127.879,61	127.879,61	27.759,04	21,70
5.2 Transferencias Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Transferencias Diretas - PNAE	285.396,54	285.396,54	10.143,00	3,55
5.4 Transferencias Diretas - PNATE	279.908,15	279.908,15	7.200,30	2,57
5.5 Outras Transferencias do FNDE	16.264,68	16.264,68	0,00	0,00
5.6 Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	20.307,08	20.307,08	38,72	0,19

PREFEITURA MUNICIPAL DE BERNARDO SAYÃO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A FEVEREIRO / BIMESTRE JANEIRO-FEVEREIRO
 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

6	RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	61.140,75	61.140,75	812,47	1,33
6.1	Transferencias de Convenios	18.660,55	18.660,55	361,11	1,93
6.2	Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	42.480,20	42.480,20	451,36	1,06
7	RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8	OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	9.982.514,94	9.982.514,94	1.802.076,72	11,34
9	TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	10.773.411,75	10.773.411,75	1.848.030,25	17,15

FUNDEB

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.631.908,31	1.631.908,31	345.674,80	21,18
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.251.639,38	1.251.639,38	275.210,30	21,98
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	343.573,53	343.573,53	66.611,79	19,38
10.3 ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	439,07	439,07	0,00	0,00
10.4 Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5 Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	3.545,50	3.545,50	72,74	2,05
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	32.710,83	32.710,83	3.779,97	11,55
11 RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.086.988,22	4.086.988,22	854.555,20	20,91
11.1 Transferencias de Recursos do FUNDEB	4.075.023,52	4.075.023,52	853.114,18	20,93
11.2 Complementacao da Uniao ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	11.964,70	11.964,70	1.441,02	12,04
12 RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.443.115,21	2.443.115,21	507.439,38	-0,24
12.1 ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	2.443.115,21	2.443.115,21	507.439,38	-0,24

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritos em Restos a Pagar não Processados (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13 PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	2.637.473,25	2.625.879,37	391.247,86	14,83	391.247,86	14,83	0,00
13.1 Com Educacao Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 Com Ensino Fundamental	2.637.473,25	2.625.879,37	391.247,86	14,89	391.247,86	14,89	0,00
14 OUTRAS DESPESAS	1.693.056,41	1.683.284,14	296.673,36	17,52	234.690,11	13,86	0,00
14.1 Com Educacao Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 Com Ensino Fundamental	1.693.056,41	1.683.284,14	296.673,36	13,94	234.690,11	17,62	0,00
15 TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.330.529,66	4.309.163,51	687.921,22	15,89	625.937,97	14,45	0,00

DEDUÇÕES 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

PREFEITURA MUNICIPAL DE BERNARDO SAYÃO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A FEVEREIRO / BIMESTRE JANEIRO-FEVEREIRO
 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

17.1	FUNDEB 60%								0,00
17.2	FUNDEB 40%								0,00
18	TOTAL DAS DEDUÇÕES 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(g) - 18)								625.937,97
19.1	Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13(g) - (16.1 + 17.1)) / (11(b)) x 100) %								45,78
19.2	Máximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14(b) - (16.2 + 17.2)) / (11(b)) x 100) %								27,46
19.3	Máximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 +19.2)) %								26,76
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE									VALOR
20	RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NAO FORAM UTILIZADOS								433.291,23
21	DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2019								0,00
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB									
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritos em Restos a Pagar não Processados (i)	
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100		
22	EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1	Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.1	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.2	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2	Pre-Escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.1	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.2	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	ENSINO FUNDAMENTAL	5.083.002,44	5.090.367,68	944.003,48	18,57	769.335,37	15,14	0,00	
23.1	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.330.529,66	4.309.163,51	687.921,22	14,52	625.937,97	15,96	0,00	
23.2	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	752.472,78	781.204,17	256.082,26	18,35	143.397,40	32,78	0,00	
24	ENSINO MEDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	ENSINO SUPERIOR	88.408,74	136.488,97	110.550,00	0,14	200,00	80,99	0,00	
26	ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	OUTRAS	707.766,07	692.766,07	20.751,94	-2,10	14.511,41	-1,54	0,00	
28	TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	5.879.177,25	5.919.622,72	1.075.305,42	18,29	784.046,78	13,34	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL									VALOR
29	RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)								507.439,38
30	DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO								0,00
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								0,00
33	RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO								0,00
34	CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44)								0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE BERNARDO SAYÃO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A FEVEREIRO / BIMESTRE JANEIRO-FEVEREIRO
 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

35	TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	507.439,38
36	TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22(b) + 23(g)) - (35))	261.895,99
37	PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	14,60

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritos em Restos a Pagar não Processados (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100		
38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	131.392,18	119.392,18	11.880,68	5,27	6.298,78	9,95	0,00	
40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	206.442,42	211.077,18	39.492,34	18,70	39.492,34	18,70	0,00	
42	TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+ 39 + 40 + 41)	337.834,60	51.373,02	15,21	45.791,12	13,55	0,00	
43	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28(g) + 42)	6.217.011,85	6.250.092,08	1.126.678,44	18,12	829.837,90	13,35	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2019 (j)			
44	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		0,00		0,00			
44.1	Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		0,00		0,00			
44.2	Executadas com Recursos do FUNDEB		0,00		0,00			
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO			
45	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018		433.291,23		5.316,62			
46	(+ INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentario)		853.114,18		0,00			
47	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		625.937,97		6.298,78			
47.1	(-) Orçamento do Exercício		625.937,97		6.298,78			
47.2	(-) Restos a Pagar		0,00		0,00			
48	(+ RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		0,00		0,00			
49	(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		660.467,44		-982,16			
50	(+ AJUSTES		76.800,90		0,00			
50.1	(+) Retenções		76.800,90		0,00			
50.2	(-) Valores a recuperar		0,00		0,00			
50.3	(+ Outros valores extraorçamentarios		0,00		0,00			
50.4	(+ Conciliação Bancária		0,00		0,00			
51	(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		737.268,34		-982,16			

MARIA BENTA DE MELLO AZEVEDO
 PREFEITA
 CPF: 736.205.058-53

JOEL BARBOSA PEREIRA
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS
 CPF: 485.078.301-53

VIRLEI DIAS CARRIJO
 CONTADOR
 CRC: 000360 0/7