

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º bimestre de 2021 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0001

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72) R\$ 1,00

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS		
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	6. 609. 740,00 199. 500,00	838. 728,99 102. 960,39
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	49. 000,00	15. 172,84
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	2. 419. 800,00	623. 190,30
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	3. 941. 440,00	97. 405,46
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	44. 575. 600,00	8. 201. 884,94
2.1 - Cota parte do FPM	31. 691. 700,00	6. 125. 907,68
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	29. 729. 700,00	6. 125. 907,68
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1. 962. 000,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	11. 565. 000,00	1. 902. 304,35
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	299. 750,00	67. 961,04
2.4 - Cota parte ITR	10. 900,00	8. 617,59
2.5 - Cota parte IPVA	1. 008. 250,00	97. 094,28
2.6 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00
2.7 - Compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	51. 185. 340,00	9. 040. 613,93
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	8. 359. 130,00	1. 638. 097,48
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	4. 273. 615,00	619. 776,49

FUNDEB

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º bimestre de 2021 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0002

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	94.973.880,00	16.061.185,21			
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	60.153.830,00	7.611.607,03			
6.1.1 - Principal	59.950.000,00	7.609.417,98			
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	203.830,00	2.189,05			
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	34.820.050,00	8.449.578,18			
6.2.1 - Principal	34.820.050,00	8.449.578,18			
6.2.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00			
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00			
6.3.1 - Principal	0,00	0,00			
6.3.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00			
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	51.590.870,00	5.971.320,50			
RECUSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR			
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		0,00			
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		0,00			
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00			
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)		16.061.185,21			
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) 6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	51.579.575,00	19.805.960,00	7.146.721,78	3.802.245,56	
10.1 - Educação infantil	21.064.800,00	4.670.000,00	831.639,91	446.898,42	
10.1.1 - Creche	0,00	840.000,00	231.307,01	126.645,17	
10.1.2 - Pré-escola	21.064.800,00	3.830.000,00	600.332,90	320.253,25	
10.2 - Ensino fundamental	30.514.775,00	15.135.960,00	6.315.081,87	3.355.347,14	
11- OUTRAS DESPESAS	32.218.695,00	6.691.786,00	1.852.078,03	899.174,02	
11.1 - Educação infantil	15.023.775,00	1.195.492,50	152.311,09	76.705,10	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º bimestre de 2021 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0003

11.1.1 - Creche	0,00	516.000,00	132.175,54	67.006,87
11.1.2 - Pré-escola	15.023.775,00	679.492,50	20.135,55	9.698,23
11.2 - Ensino fundamental	17.194.920,00	5.496.293,50	1.699.766,94	822.468,92
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>	<b>83.798.270,00</b>	<b>26.497.746,00</b>	<b>8.998.799,81</b>	<b>4.701.419,58</b>

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
13- Total das despesas do FUNDEB com profissionais de educação básica	19.805.960,00	7.146.721,78	3.802.245,56
14- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	17.189.192,50	6.971.316,23	3.679.240,12
15- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAF	9.308.553,50	2.027.483,58	1.022.179,46
16- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00
17- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas na educação infantil	0,00	0,00	0,00
18- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, Inciso XI e Parágrafo 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO
	(i)	(j)	(k)	(l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	11.242.829,65	7.146.721,78	7.146.721,78	44,50
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo de 15% da complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADO
	(m)	(n)	(o)	(p)
22- Total da receita recebida e não aplicada no exercício	1.606.118,52	7.062.385,40	7.062.385,40	43,97

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º bimestre de 2021 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0004

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR SUPERÁVIT	VALOR	VALOR SUPERÁVIT	VALOR SUPERÁVIT	VALOR APLICADO	VALOR NÃO APLICADO
	PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	INTEGRARÁ LIMITE CONSTITUCIONAL	APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	
	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	119.900,00	0,00	0,00	0,00
24.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2 - Pré-escola	119.900,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.893.015,00	1.121.925,00	295.401,39	150.832,43
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	4.012.915,00	1.121.925,00	295.401,39	150.832,43

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LÍMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (14(d ou e)) + (26(d ou e)) + (23.1(t))	7.266.717,62
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (7)	5.971.320,50
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEMI ANUAL DA FINANCIERA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (14(h))	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEMI ANUAL DA FINANCIERA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM SEMI ANUAL DA FINANCIERA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (34.1(ac)) + (34.2(ac))	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LÍMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	1.295.397,12

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º bimestre de 2021 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0005

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL(2 e 5)	VALOR	VALOR	% APLICADO (y)		
	EXIGIDO (x)	APLICADO (w)			
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	2.260.153,48	1.295.397,12	14,33		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	883.216,42	347.354,75	365.157,40	0,00	518.059,02
34.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	118.007,60	2.964,76	1.653,93	0,00	116.353,67
34.2 - Executadas com recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.3 - Executadas com recursos do FUNDEB - complementação da União (VAAT + VAAF)	765.208,82	344.389,99	363.503,47	0,00	401.705,35
<hr/>					
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
35 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	7.086.900,00	486.718,43			
35.1 - Salário-Educação	2.043.700,00	223.100,11			
35.2 - PDDE	81.700,00	65,54			
35.3 - PNAE	2.180.000,00	263.300,51			
35.4 - PNATE	1.673.500,00	168,41			
35.5 - Outras transferências do FNDE	1.108.000,00	83,86			
36 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	5.242.900,00	0,00			
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	65.400,00	3.943,80			
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00			
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	545.000,00	0,00			
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39 )	12.940.200,00	490.662,23			
<hr/>					
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º bimestre de 2021 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0006

	(c)	(d)	(e)	(f)
41 - EDUCAÇÃO INFANTIL	3.235.650,00	0,00	0,00	0,00
41.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2 - Pré-escola	3.235.650,00	0,00	0,00	0,00
42 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.730.637,00	0,00	0,00	0,00
43 - ENSINO MÉDIO	1.818.700,00	0,00	0,00	0,00
44 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00
45 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>	<b>13.784.987,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<hr/>				
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO				
	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
<hr/>				
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	101.721.122,00	27.771.031,00	9.347.820,29	4.886.916,77
47.1 - Despesas Correntes	88.334.210,00	27.771.031,00	9.347.820,29	4.886.916,77
47.1.1 - Pessoal Ativo	68.177.130,00	26.792.080,00	9.274.505,35	4.839.056,15
47.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4 - Outras Despesas Correntes	20.157.080,00	978.951,00	73.314,94	47.860,62
47.2 - Despesas de Capital	13.386.912,00	0,00	0,00	0,00
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2 - Outras Despesas de Capital	13.386.912,00	0,00	0,00	0,00
<hr/>				
CONTROLE DA DISPOSIÇÃO FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA				
	FUNDEB (ae)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)	
<hr/>				
48- DISPOSIÇÃO FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	8.387.726,94		0,00	
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamento)	16.061.185,21		223.100,11	
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamento e restos a pagar)	5.064.923,05		77.426,83	
51- (=) DISPOSIÇÃO FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	19.383.989,10		145.673,28	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º bimestre de 2021 (Janeiro a Fevereiro)

Pag.: 0007

52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		1.911.654,90		0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		17.472.334,20		145.673,28

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Monte Alegre - DATA DA EMISSÃO: 20/09/2022 - HORA DA EMISSÃO: 15:45:29

1 SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB  
2 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3 Art. 25, parágrafo 3º, Lei 14.113/2020: Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do parágrafo 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa líquida. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 Valor inscrito em RPNE sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites

8 Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

MATHEUS ALMEIDA DOS SANTOS  
PREFEITO MUNICIPAL

RAIMUNDO SALIM LIMA SADALA  
SECRETARIA DE FINANÇAS E ADMINISTRAÇÃO

HELEN CHRÍSTINA PELEJA DE OLIVEIRA  
Presidente do Controle Interno