

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º bimestre de 2021 (Março a Abril)

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	2. 028. 602,95 139. 602,75
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	49. 000,00	54. 306,74
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	2. 419. 800,00	943. 467,41
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	3. 941. 440,00	891. 226,05
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	44. 575. 600,00	15. 127. 502,05
2.1 - Cota parte do FPM	31. 691. 700,00	10. 889. 952,59
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	29. 729. 700,00	10. 889. 952,59
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	3. 752. 216,38
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	299. 750,00	143. 154,64
2.4 - Cota parte ITR	10. 900,00	26. 190,07
2.5 - Cota parte IPVA	1. 008. 250,00	315. 988,37
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	17. 156. 105,00
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	8. 359. 130,00	3. 020. 427,21
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	1. 263. 525,84

FUNDEB

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º bimestre de 2021 (Março a Abril)

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	25.614.741,18			
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	60.153.830,00	14.222.368,89			
6.1.1 - Principal	59.950.000,00	14.202.810,51			
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	203.830,00	19.558,38			
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	34.820.050,00	11.392.372,29			
6.2.1 - Principal	34.820.050,00	11.392.372,29			
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	11.182.383,30			
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)		25.614.741,18			
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	20.389.148,69	14.470.608,63	13.877.274,22	
10.1 - Educação infantil	21.064.800,00	4.670.000,00	1.672.605,07	1.606.736,32	
10.1.1 - Creche	0,00	840.000,00	459.551,83	440.950,14	
10.1.2 - Pré-escola	21.064.800,00	3.830.000,00	1.213.053,24	1.165.786,18	
10.2 - Ensino fundamental	30.514.775,00	15.719.148,69	12.798.003,56	12.270.537,90	
11-OUTRAS DESPESAS	32.218.695,00	6.929.320,21	3.977.242,85	3.656.468,40	
11.1 - Educação infantil	15.023.775,00	1.227.865,50	313.165,92	292.274,59	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º bimestre de 2021 (Março a Abril)

Pag.: 0003

11.1.1 - Creche	0,00	516.000,00	267.259,24	260.882,28
11.1.2 - Pré-escola	15.023.775,00	711.865,50	45.906,68	31.392,31
11.2 - Ensino fundamental	17.194.920,00	5.701.454,71	3.664.076,93	3.364.193,81
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	83.798.270,00	27.318.468,90	18.447.851,48	17.533.742,62

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	20.389.148,69	14.470.608,63	13.877.274,22
14- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	17.905.113,04	14.217.023,90	14.038.529,07
15- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAF	9.413.355,86	4.230.827,58	3.495.213,55
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	17.930.318,83	14.470.608,63	14.470.608,63	56,49
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	2.561.474,12	7.166.889,70	7.166.889,70	27,98

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º bimestre de 2021 (Março a Abril)

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	60.900,00	0,00	0,00	0,00
24.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2 - Pré-escola	60.900,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.908.015,00	1.354.169,94	688.774,21	656.126,13
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	3.968.915,00	1.354.169,94	688.774,21	656.126,13

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))	14.905.798,11
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (7)	11.182.383,30
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISSONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (14(h))	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISSONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISSONIBILIDADE FINANCEIRA 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))	3.723.414,81

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º bimestre de 2021 (Março a Abril)

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	4.289.026,25	3.723.414,81	21,70		
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	596.578,47	529.988,26	0,00	353.228,16
34.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	118.007,60	2.964,76	2.964,76	0,00	115.042,84
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	593.613,71	527.023,50	0,00	238.185,32
<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	1.256.776,04			
35.1 - Salário-Educação	2.043.700,00	402.205,82			
35.2 - PDDE	81.700,00	471,67			
35.3 - PNAE	2.180.000,00	527.469,56			
35.4 - PNATE	1.673.500,00	326.025,46			
35.5 - Outras transferências do FNDE	1.108.000,00	603,53			
36 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	5.242.900,00	0,00			
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	65.400,00	10.525,27			
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	1.267.301,31			
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)6	DESPESAS 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
2º bimestre de 2021 (Março a Abril)

Pag.: 0006

	(c)	(d)	(e)	(f)
41 - EDUCAÇÃO INFANTIL	3.166.610,00	0,00	0,00	0,00
41.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2 - Pré-escola	3.166.610,00	0,00	0,00	0,00
42 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.802.756,00	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
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	13.788.066,00	0,00	0,00	0,00
<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)	101.680.201,00	30.478.073,76	19.569.020,82	18.477.890,32
47.1 - Despesas Correntes	88.428.329,00	30.323.030,12	19.413.977,18	18.470.436,39
47.1.1 - Pessoal Ativo	68.177.130,00	27.397.718,69	18.811.568,79	18.026.065,14
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	20.251.199,00	2.925.311,43	602.408,39	444.371,25
47.2 - Despesas de Capital	13.251.872,00	155.043,64	155.043,64	7.453,93
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	13.251.872,00	155.043,64	155.043,64	7.453,93
<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)	25.614.741,18		402.205,82	
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamento e restos a pagar)	18.060.766,12		251.128,08	
51- (=) DISPOSIÇÃO FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	15.941.702,00		151.077,74	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º bimestre de 2021 (Março a Abril)

Pag.: 0007

52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		1.038.651,03		0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		14.903.050,97		151.077,74

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Monte Alegre - DATA DA EMISSÃO: 20/09/2022 - HORA DA EMISSÃO: 16:36:51

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