

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	1.797.800,00	83.391,59
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	300.000,00	5.050,47
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	150.000,00	6.606,04
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	663.800,00	63.508,34
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	684.000,00	8.226,74
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	22.395.157,50	4.606.906,95
2.1 - Cota parte do FPM	16.562.751,25	3.341.404,20
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	16.172.251,25	3.341.404,20
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	390.500,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	5.294.125,00	1.180.219,85
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	200.625,00	42.205,33
2.4 - Cota parte ITR	8.750,00	109,65
2.5 - Cota parte IPVA	328.906,25	42.967,92
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)	24.192.957,50	4.690.298,54
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	4.400.931,50	921.381,45
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))	1.647.307,88	251.193,25

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.680.188,00	3.219.875,76
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	7.480.188,00	2.018.428,69
6.1.1 - Principal	7.380.188,00	2.018.106,10
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	100.000,00	322,59
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	1.010.000,00	453.151,46
6.2.1 - Principal	1.000.000,00	453.151,36
6.2.2 - Rendimentos de aplicação financeira	10.000,00	0,10
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	5.190.000,00	748.295,61
6.3.1 - Principal	5.190.000,00	748.295,61
6.3.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	2.979.256,50	1.096.724,65
RECURSOS 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)	3.219.875,76	

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) 6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)

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)

10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	10.476.644,00	1.045.493,66	1.045.493,66	510.258,57
10.1 - Educação infantil	2.850.356,00	359.626,11	359.626,11	176.534,98
10.1.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2 - Pré-escola	2.850.356,00	359.626,11	359.626,11	176.534,98
10.2 - Ensino fundamental	7.626.288,00	685.867,55	685.867,55	333.723,59
11-OUTRAS DESPESAS	3.304.618,23	388.959,16	379.027,16	199.891,28
11.1 - Educação infantil	203.000,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2 - Pré-escola	203.000,00	0,00	0,00	0,00
11.2 - Ensino fundamental	3.101.618,23	388.959,16	379.027,16	199.891,28
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	13.781.262,23	1.434.452,82	1.424.520,82	710.149,85

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
	(d)	(e)	(f)
13- Total das despesas do FUNDEB com profissionais de educação básica	1.045.493,66	1.045.493,66	510.258,57
14- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	897.215,49	897.215,49	431.727,58
15- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAF	537.237,33	527.305,33	278.422,27
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	VALOR	VALOR CONSIDERADO	% APLICADO
	EXIGIDO	APLICADO	APÓS DEDUÇÕES	(l)
	(i)	(j)	(k)	

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)

19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	2.253.913,03	1.045.493,66	1.045.493,66	32,47
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na educação infantil	374.147,81	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo de 15% da complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	112.244,34	0,00	0,00	0,00
	VALOR	VALOR	VALOR NÃO APLICADO	
INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) 3	MÁXIMO PERMITIDO	NÃO APLICADO	APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADO
	(m)	(n)	(o)	(p)
22- Total da receita recebida e não aplicada no exercício	321.987,58	1.795.354,94	1.795.354,94	55,76

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)

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	NÃO APLICADO NO	APLICADO ATÉ O	APLICADO ATÉ 1Q	VALOR APLICADO	
	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO	PRIMEIRO	INTEGRARÁ LIMITE	APÓS O PRIMEIRO	
	ANTERIOR	ANTERIOR	QUADRIMESTRE	CONSTITUCIONAL	QUADRIMESTRE	
	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)=(r)-(s)-(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	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
	(c)	(d)	(e)	(f)
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00
24.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2 - Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	0,00	0,00	0,00	0,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE 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))	897.215,49
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (7)	1.096.724,65
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (14(h))	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00

---

31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (34.1(ac) + (34.2(ac)))		0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))		-199.509,16

---

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)

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL(2 e 5)	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	1.172.574,64	-199.509,16	-4,25

  

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	213.594,40	0,00	0,00	0,00	213.594,40
34.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	205.209,63	0,00	0,00	0,00	205.209,63
34.2 - Executadas com recursos do FUNDEB - Impostos	8.384,77	0,00	0,00	0,00	8.384,77
34.3 - Executadas com recursos do FUNDEB - complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

  

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)	1.297.900,00	107.112,16
35.1 - Salário-Educação	350.400,00	46.949,85
35.2 - PDDE	62.000,00	0,00
35.3 - PNAE	500.000,00	60.135,53
35.4 - PNATE	200.000,00	22,39
35.5 - Outras transferências do FNDE	185.500,00	4,39
36 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	256.615,00	0,00
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	526,84
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39 )	1.554.515,00	107.639,00

	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
<b>OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)6</b>				
41 - EDUCAÇÃO INFANTIL	183.808,00	61,74	31,14	31,14
41.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2 - Pré-escola	183.808,00	61,74	31,14	31,14
42 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.800.769,00	250.877,07	162.471,33	83.844,45
43 - ENSINO MÉDIO	28.006,00	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>3.012.583,00</b>	<b>250.938,81</b>	<b>162.502,47</b>	<b>83.875,59</b>
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>				
	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	16.793.845,23	1.685.391,63	1.587.023,29	794.025,44
47.1 - Despesas Correntes	15.721.408,23	1.685.391,63	1.587.023,29	794.025,44
47.1.1 - Pessoal Ativo	12.779.644,00	1.511.952,75	1.511.952,75	723.109,82
47.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4 - Outras Despesas Correntes	2.941.764,23	173.438,88	75.070,54	70.915,62
47.2 - Despesas de Capital	1.072.437,00	0,00	0,00	0,00
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2 - Outras Despesas de Capital	1.072.437,00	0,00	0,00	0,00



CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	777.775,76	1.604,54
49-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	3.219.875,76	46.949,85
50-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	710.149,85	0,00
51-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.287.501,67	48.554,39
52-(+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	393.151,41	0,00
53-(-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
54-(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO(Saldo Bancário)	3.680.653,08	48.554,39

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Santa Bárbara do Pará - DATA DA EMISSÃO: 25/08/2021 - HORA DA EMISSÃO: 14:19:13

- 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 liquidada. 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 RPNP 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.

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)

---

---

MARCUS LEÃO COLARES  
PREFEITO MUNICIPAL

---

AFONSO CLAUDIO PINTO ALVES  
CONTADOR - CRC: PA 021128/0-8

---

MARIA SIMONE FERREIRA DA SILVA  
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

---

GILBERTO ULISSEY BITENCOURT XAVIER  
CONTROLE INTERNO