



PREFEITURA MUNICIPAL DE DAMIAO
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 2020/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (1/4)

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da CF)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	191.000,00	191.000,00	30.659,58	16,05
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	26.000,00	26.000,00	1.880,86	7,23
1.1.1 IPTU	20.000,00	20.000,00	1.880,86	9,40
1.1.2 Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	6.000,00	6.000,00		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.000,00	3.000,00	5.042,00	168,07
1.2.1 ITBI	3.000,00	3.000,00	5.042,00	168,07
1.2.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	72.000,00	72.000,00	9.549,05	13,26
1.3.1 ISS	72.000,00	72.000,00	9.549,05	13,26
1.3.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS				
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	90.000,00	90.000,00	14.187,67	15,76
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art 153, §4º, Inciso III)				
1.5.1 ITR				
1.5.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.738.000,00	11.738.000,00	2.121.647,81	18,08
2.1 - Cota-Parte FPM	10.100.000,00	10.100.000,00	1.870.210,07	18,52
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.340.000,00	9.340.000,00	1.870.210,07	20,02
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	380.000,00	380.000,00		
2.1.3 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	380.000,00	380.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.590.000,00	1.590.000,00	247.967,49	15,60
2.3 - ICMS-Desoneração — L.C. nº87/1996	1.000,00	1.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.000,00	1.000,00	94,17	9,42
2.5 - Cota-Parte ITR	1.000,00	1.000,00	68,82	6,88
2.6 - Cota-Parte IPVA	45.000,00	45.000,00	3.307,26	7,35
2.7 Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	11.929.000,00	11.929.000,00	2.152.307,39	18,04
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	592.000,00	592.000,00	42.575,37	7,19
5.1 - Transferências do Salário-Educação	170.000,00	170.000,00	32.972,04	19,40
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	10.000,00	10.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	120.000,00	120.000,00	9.138,00	7,61
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	120.000,00	120.000,00		
5.5 - Outras Transferências do FNDE	172.000,00	172.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			465,33	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	358.000,00	358.000,00	25,81	0,01
6.1 - Transferências de Convênios	358.000,00	358.000,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			25,81	
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	950.000,00	950.000,00	42.601,18	4,48



PREFEITURA MUNICIPAL DE DAMIAO
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 2020/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (2/4)

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	%
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.195.600,00	2.195.600,00	423.649,17	19,30
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.868.000,00	1.868.000,00	374.041,95	20,02
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	318.000,00	318.000,00	49.593,46	15,60
10.3 ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	200,00	200,00		
10.4 Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	200,00	200,00		
10.5 Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	200,00	200,00	13,76	6,88
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	9.000,00	9.000,00		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.900.000,00	4.900.000,00	801.014,55	16,35
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	3.900.000,00	3.900.000,00	801.014,55	20,54
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	1.000.000,00	1.000.000,00	71.734,71	7,17
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB				
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	1.704.400,00	1.704.400,00	377.365,38	22,14
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.900.000,00	3.900.000,00	610.745,61	15,66	610.745,61	15,66	
13.1 - Com Educação Infantil				0,00		0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.900.000,00	3.900.000,00	610.745,61	15,66	610.745,61	15,66	
14 - OUTRAS DESPESAS	1.000.000,00	1.000.000,00	139.312,35	13,93	139.312,35	13,93	
14.1 - Com Educação Infantil	32.000,00	32.000,00		0,00		0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	968.000,00	968.000,00	139.312,35	14,39	139.312,35	14,39	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.900.000,00	4.900.000,00	750.057,96	15,31	750.057,96	15,31	



PREFEITURA MUNICIPAL DE DAMIAO
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 2020/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (3/4)

DEDUÇÕES PARA FINS DE LÍMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	
16.1 - FUNDEB 60%	
16.2 - FUNDEB 40%	
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
17.1 - FUNDEB 60%	
17.2 - FUNDEB 40%	
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	
INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	750.057,96
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) \times 100) \%$	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) \times 100) \%$	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2)) \%$	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020	

2DESPESAS 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	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	154.000,00	154.000,00	312,05	0,20	312,05	0,20	
22.1 - Creche							
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
22.2 - Pré-escola	154.000,00	154.000,00	312,05	0,20	312,05	0,20	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	32.000,00	32.000,00					
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	122.000,00	122.000,00	312,05	0,26	312,05	0,26	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.410.000,00	6.410.000,00	969.691,65	15,13	969.691,65	15,13	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.868.000,00	4.868.000,00	750.057,96	15,41	750.057,96	15,41	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.542.000,00	1.542.000,00	219.633,69	14,24	219.633,69	14,24	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS							
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	6.564.000,00	6.564.000,00	970.003,70	14,78	970.003,70	14,78	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	377.365,38
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	377.365,38
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	592.638,32
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	27,54



PREFEITURA MUNICIPAL DE DAMIAO
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 2020/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (4/4)

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS							
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		170.000,00	21.570,90	12,69	21.570,90	12,69	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		1.599.000,00	20.281,14	1,27	20.281,14	1,27	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		8.333.000,00	1.011.855,74	12,14	1.011.855,74	12,14	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)		14.897.000,00	1.981.859,44	13,30	1.981.859,44	13,30	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADOS EM 2019		
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA5			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO		
45 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019							
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					872.749,26		
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					486.865,93	21.570,90	
47.1 Orçamento do Exercício					412.169,56	21.570,90	
47.2 Restos a Pagar					74.696,37		
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					335,49	19,25	
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					463.876,85	(21.551,65)	
50 - (+) AJUSTES							
50.1 - (+) Retenções							
50.2 - (-) Valores a Recuperar							
50.3 - (+) Outros Valores Extraorçamentários							
50.4 - Conciliação Bancária							
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					463.876,85	(21.551,65)	

LUCILDO FERNANDES DE OLIVEIRA
032.506.064-99

JOSELIA MARIA DE SOUSA RAMOS
CRC Nº 5.219-PB

Fonte: Balançetes Mensais