



**PREFEITURA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO
PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO – 2020**

ITEM 27

(Resolução TC Nº 112, de 9 de dezembro de 2020)



Município do Cabo de Santo Agostinho

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2020/Bimestre Novembro-Dezembro



Documento nº 1,00
 Assinado Digitalmente por: RIZELMA SORAIA FERREIRA, LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PIRES REZENHA
 Acesse em: https://etce.cab.gov.br/epp/validarDoc.seam Código do documento: 6e49346f-462b-4ea5-97d0-27804d276571

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

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-RECEITA DE IMPOSTOS	139.084.000,00	139.084.000,00	135.262.282,34	97,25
1.1-Receita resultante do IPTU	36.503.000,00	36.503.000,00	24.962.839,88	68,39
1.1.1-IPTU	24.400.000,00	24.400.000,00	19.755.151,72	80,96
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	12.103.000,00	12.103.000,00	5.207.688,16	43,03
1.2-Receita resultante do ITBI	10.005.000,00	10.005.000,00	12.024.667,28	120,19
1.2.1-ITBI	10.000.000,00	10.000.000,00	12.024.667,28	120,25
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
1.3-Receita resultante do ISS	64.901.000,00	64.901.000,00	65.579.404,47	101,05
1.3.1-ISS	64.780.000,00	64.780.000,00	65.359.153,61	100,89
1.3.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	121.000,00	121.000,00	220.250,86	182,03
1.4-Receita resultante do IRRF	27.675.000,00	27.675.000,00	32.695.370,71	118,14
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	474.598.000,00	474.598.000,00	436.523.787,03	91,98
2.1-Cota Parte FPM	106.047.000,00	106.047.000,00	95.096.909,12	89,67
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	97.587.000,00	97.587.000,00	87.237.133,08	89,39
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	4.280.000,00	4.280.000,00	3.925.703,18	91,72
2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	4.180.000,00	4.180.000,00	3.934.072,86	94,12
2.2-Cota Parte ICMS	354.750.900,00	354.750.900,00	328.675.702,31	92,65
2.3-ICMS Desoner. L.C. nº 87/96	638.000,00	638.000,00	0,00	0,00
2.4-Cota Parte IPI-Exportação	1.860.100,00	1.860.100,00	1.061.108,26	57,05
2.5-Cota-Parte ITR	102.000,00	102.000,00	75.295,48	73,82
2.6-Cota-Parte IPVA	11.200.000,00	11.200.000,00	11.614.771,86	103,70
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	613.682.000,00	613.682.000,00	571.786.069,37	93,17

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% c = (b/a)x100
4-RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5-TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	13.340.000,00	13.340.000,00	7.597.894,58	56,96
5.1-Transferências do Salário-Educação	6.220.000,00	6.220.000,00	4.423.348,78	71,11
5.2-Transferências Diretas - PDDE	20.000,00	20.000,00	11.640,00	58,20
5.3-Transferências Diretas - PNAE	3.800.000,00	3.800.000,00	3.122.165,20	82,16
5.4-Transferências Diretas - PNATE	3.100.000,00	3.100.000,00	0,00	0,00
5.5-Outras transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6-Aplicações financeiras de recursos do FNDE	200.000,00	200.000,00	40.740,60	20,37
6-TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	530.000,00	530.000,00	179.369,89	33,84
6.1-Transferências de convênios	530.000,00	530.000,00	179.369,89	33,84
6.2-Aplicações financeiras dos recursos de convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
7-RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTOS DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINAN. DO ENSINO (4+5+6+7+8)	13.870.000,00	13.870.000,00	7.777.264,47	56,07

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% c = (b/a)x100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	93.227.600,00	93.227.600,00	85.732.702,75	91,96
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	19.517.400,00	19.517.400,00	17.447.426,05	89,39
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	70.950.180,00	70.950.180,00	65.735.140,55	92,65
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	127.600,00	127.600,00	0,00	0,00

Município do Cabo de Santo Agostinho

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2020/Bimestre Novembro-Dezembro



Documento em: 2021/01/04 10:53:01
 Assinado digitalmente por: RAYMUNDO SORIANO ALMEIDA
 Código de Verificação: 6e49346f-402b-4ea5-97d0-2804d276571

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	222.705.700,00	239.737.700,00	191.480.728,39	79,87	190.970.191,38	79,66	1,00	0,537,01
---	----------------	----------------	----------------	-------	----------------	-------	------	----------

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL								Valor
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)								23.664.661,24
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								0,00
31-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB								0,00
32-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS IMPOSTOS								0,00
33-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴								0,00
34-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPON FINANC DE REC DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 J)								206.617,44
35-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34)⁶								206.617,44
36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (35))⁶								239.679.990,00
37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) %⁶ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%⁵								21,56

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-CUSTEADAS COM APLIC FINAN DE OUTROS REC DE IMPOSTO VINCULADAS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39-CUSTEADAS COM CONTRIB SOCIAL SALÁRIO-EDUCAÇÃO	6.220.000,00	7.020.000,00	4.073.785,87	58,03	4.073.785,87	58,03	0,00	
40-CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41-CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINAN DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	6.220.000,00	7.020.000,00	4.073.785,87	58,03	4.073.785,87	58,03	0,00	
43-TOTAL GERAL DESPESAS COM MDE (28+42)	228.925.700,00	246.757.700,00	195.554.514,26	79,25	195.043.977,25	79,04	0,537,01	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020 (j)
44-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			2.187.236,42	206.617,44
44.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			2.187.236,42	206.617,44
44.2-Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	2.721.871,40	2.394,68
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	119.918.775,59	423.348,78
47-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	117.753.306,88	4.073.785,87
47.1- (-) Orçamento do Exercício	117.753.306,88	4.073.785,87
47.2- (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	53.386,17	621,93
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	4.940.726,28	382.579,52
50- (+) Ajustes	-13.907,48	-102,29
50.1- (+) Retenções ⁷	12.989,94	0,00
50.2- (-) Valores a recuperar ⁸	26.897,42	102,29
50.3- (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
50.4- (+) Conciliação Bancária	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	4.926.818,80	382.477,23

FONTE: Sistema e-Pública (1377-2313-760). Unidade Responsável: . Data da emissão: 01/04/2021 e hora de emissão: 12:04.

- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
- Caput do art. 212 da CF/1988
- 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.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Notas Explicativas:
⁷ Valor correspondente a movimentação financeira das retenções efetuadas pelo município, referente ao IRRF, cujo repasse financeiro só ocorreu em 10 de fevereiro de 2021, sendo necessário dedução do saldo vinculado ao FUNDEB.
⁸ Valor presente em conciliação bancária, relativo a contribuições previdenciárias a serem compensadas junto ao INSS.

Município do Cabo de Santo Agostinho

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2020/Bimestre Novembro-Dezembro



Documento nº 1,00
Assinado Digitalmente por: RIZELMA SORAYA FERREIRA, LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PIRES BEZERRA
Acesso em: 29/01/2021 10:52:54 da Lei

RREO – ANEXO 08 (LDB, art. 72)

Nota: Este Relatório Resumido de Execução Orçamentária (RREO), relativo ao 6º bimestre, do Poder Executivo do Cabo de Santo Agostinho, concernente ao exercício de 2020, foi publicado em 29 de janeiro de 2021, no quadro de avisos da Prefeitura Municipal do Cabo de Santo Agostinho – PE. Período de publicação 29 de janeiro de 2021 a 31 de março de 2021. Disponível também no Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - SICONFI, de acordo com o § 1º do artigo 10 da Resolução TC nº 20/2015, bem como publicado no endereço eletrônico <https://www.cabo.pe.gov.br>, de acordo com os artigos 2º, 5º e 15 da Lei Complementar nº. 101/2000 e com o art. 97, inciso I, alínea "b" da Constituição do Estado de Pernambuco. O mesmo Relatório foi remetido à Câmara Municipal de Vereadores do Cabo de Santo Agostinho.

CLAYTON DA SILVA MARQUES

Prefeito

CPF: 887.884.314-87 (Assinado Digitalmente)

OSMAN BRUNO RODRIGUES FERREIRA

Contador

CRC PE 022550/O-6 (Assinado Digitalmente)