DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE SÃO JOAQUIM DA BARRA

Conforme Lei Municipal nº 764, de 16 de março de 2017

www.saojoaquimdabarra.sp.gov.br | www.saojoaquimdabarra.dioe.com.br

SUMÁRIO

PODER EXECUTIVO	2
Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal	2
Relatório Resumido da Execução Orçamentária	2

EXPEDIENTE

O Diário Oficial do Município de São Joaquim da Barra, veiculado exclusivamente na forma eletrônica, é uma publicação das entidades da Administração Direta e Indireta deste Município, sendo referidas entidades inteiramente responsáveis pelo conteúdo aqui publicado.

ACERVO

As edições do Diário Oficial Eletrônico de São Joaquim da Barra poderão ser consultadas através da internet, por meio do seguinte endereço eletrônico: www.saojoaquimdabarra.sp.gov.br
Para pesquisa por qualquer termo e utilização de filtros, acesse www.saojoaquimdabarra.dioe.com.br
As consultas e pesquisas são de acesso gratuito e independente de qualquer cadastro.

ENTIDADES

Prefeitura Municipal de São Joaquim da Barra
CNPJ 59.851.543/0001-65
Praça Professor Ivo Vanuchi
Telefone: (16) 3810-9000
Site: www.saojoaquimdabarra.sp.gov.br
Diário: www.saojoaquimdabarra.dioe.com.br

Câmara Municipal de São Joaquim da Barra
CNPJ 68.326.016/0001-22
Rua Pará, 1841
Telefone: (16) 3810-0800
Site: www.camarasaojoaquimdabarra.sp.gov.br

Diário Oficial Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001

O Município de São Joaquim da Barra garante a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site www.saojoaquimdabarra.sp.gov.br

Compilado e também disponível em www.saojoaquimdabarra.dioe.com.br

PREF MUNIC DE SAO JOAQUIM DA BARRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a Dezembro 2020/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72) R$ 1

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			JAN A DEZ	(c) =(b/a)x100 (%)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	27.816.200,00	27.816.200,00	29.215.065,10	105,03
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	13.905.000,00	13.905.000,00	14.340.823,18	103,13
1.1.1- IPTU	11.215.000,00	11.215.000,00	11.637.785,65	103,77
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	2.690.000,00	2.690.000,00	2.703.037,53	100,48
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	2.001.000,00	2.001.000,00	2.537.707,52	126,82
1.2.1- ITBI	2.000.500,00	2.000.500,00	2.537.700,84	126,85
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	500,00	500,00	6,68	1,34
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	8.130.200,00	8.130.200,00	8.601.537,52	105,80
1.3.1- ISS	8.002.200,00	8.002.200,00	8.477.132,77	105,94
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	128.000,00	128.000,00	124.404,75	97,19
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	3.780.000,00	3.780.000,00	3.734.996,88	98,81
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	88.650.000,00	88.650.000,00	85.371.174,84	96,30
2.1- Cota-Parte FPM	36.000.000,00	36.000.000,00	31.726.863,81	88,13
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	33.000.000,00	33.000.000,00	29.104.633,02	88,20
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.500.000,00	1.500.000,00	1.309.719,22	87,31
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.500.000,00	1.500.000,00	1.312.511,57	87,50
2.2- Cota-Parte ICMS	43.000.000,00	43.000.000,00	42.312.343,95	98,40
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	380.000,00	380.000,00	314.454,30	82,75
2.5- Cota-Parte ITR	600.000,00	600.000,00	1.740.886,85	290,15
2.6- Cota-Parte IPVA	8.500.000,00	8.500.000,00	9.276.625,93	109,14
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	116.466.200,00	116.466.200,00	114.586.239,94	98,39

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			JAN A DEZ	(c) =(b/a)x100 (%)
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	40.000,00	40.000,00	4.156,64	10,39
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.828.000,00	2.828.000,00	2.999.165,57	106,05
5.1- Transferências do Salário-Educação	1.800.000,00	1.800.000,00	1.981.792,13	110,10
5.2- Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	920.000,00	920.000,00	1.000.729,40	108,77
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
5.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	2.742,72	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	83.000,00	83.000,00	13.901,32	16,75
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.607.900,00	1.607.900,00	316.786,73	19,70
6.1- Transferências de Convênios	1.600.000,00	1.600.000,00	316.142,58	19,76
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	7.900,00	7.900,00	644,15	8,15
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	586.000,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.475.900,00	4.475.900,00	3.906.108,94	87,27

PREF MUNIC DE SAO JOAQUIM DA BARRA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2020/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72) R$ 1

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ (b)	RECEITAS REALIZADAS (c) =(b/a)x100 (%)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	17.130.000,00	17.130.000,00	16.545.959,60	96,59
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	6.600.000,00	6.600.000,00	5.820.926,32	88,20
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	8.600.000,00	8.600.000,00	8.462.468,57	98,40
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	76.000,00	76.000,00	62.890,86	82,75
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB – (20% de 2.5)	120.000,00	120.000,00	348.177,26	290,15
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	1.700.000,00	1.700.000,00	1.851.496,59	108,91
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	16.000.000,00	16.000.000,00	15.338.300,22	95,86
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	16.000.000,00	16.000.000,00	15.338.300,22	95,86
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	-1.130.000,00	-1.130.000,00	-1.207.659,38	106,87

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS EMPENHADAS % (f)=(e/d)x100	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (g)	DESPESAS LIQUIDADAS % (h)=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	10.450.000,00	11.995.000,00	11.183.919,98	93,24	11.183.919,98	93,24	0,00
13.1- Com Educação Infantil	6.350.000,00	6.447.000,00	6.202.836,80	96,21	6.202.836,80	96,21	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	4.100.000,00	5.548.000,00	4.981.083,18	89,78	4.981.083,18	89,78	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	5.550.000,00	4.353.000,00	4.181.633,44	96,06	4.181.633,44	96,06	0,00
14.1- Com Educação Infantil	5.250.000,00	4.353.000,00	4.181.633,44	96,06	4.181.633,44	96,06	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	16.000.000,00	16.348.000,00	15.365.553,42	93,99	15.365.553,42	93,99	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	192.074,43
16.1 - FUNDEB 60%	178.896,99
16.2 - FUNDEB 40%	13.177,44
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	192.074,43

INDICADORES DO FUNDEB	Valor
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	15.173.478,99
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	71,75
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	27,18
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	1,07

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	Valor
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	365.755,21
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020	1.315,93

PREF MUNIC DE SAO JOAQUIM DA BARRA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2020/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72) R$ 1

DESPESAS 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 (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			JAN A DEZ (e)	% (f)=(e/d)x100	JAN A DEZ (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	20.260.000,00	22.238.920,00	20.838.796,45	93,70	20.078.241,51	90,28	760.554,94
22.1 - Creche	10.475.000,00	12.669.938,33	11.890.467,80	93,85	11.307.854,01	89,25	582.613,79
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.050.000,00	4.671.687,50	4.493.277,74	96,18	4.493.277,74	96,18	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	5.425.000,00	7.998.250,83	7.397.190,06	92,49	6.814.576,27	85,20	582.613,79
22.2 - Pré-escola	9.785.000,00	9.568.981,67	8.948.328,65	93,51	8.770.387,50	91,65	177.941,15
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.550.000,00	6.128.312,50	5.891.192,50	96,13	5.891.192,50	96,13	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.235.000,00	3.440.669,17	3.057.136,15	88,85	2.879.195,00	83,68	177.941,15
23- ENSINO FUNDAMENTAL	7.800.000,00	9.065.191,85	8.365.563,35	92,28	8.211.986,84	90,59	153.576,51
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.400.000,00	5.548.000,00	4.981.083,18	89,78	4.981.083,18	89,78	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.400.000,00	3.517.191,85	3.384.480,17	96,23	3.230.903,66	91,86	153.576,51
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	3.000.000,00	1.051.000,00	870.516,71	82,83	870.516,71	82,83	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27- OUTRAS	1.010.000,00	1.007.291,05	836.792,84	83,07	785.183,49	77,95	51.609,35
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	32.070.000,00	33.362.402,90	30.911.669,35	92,65	29.945.928,55	89,76	965.740,80

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-1.207.659,38
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 O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	19.892,30
33- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	737.369,42
34- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)	170.468,43
35- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	-279.929,23
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (35))	29.484.289,03
37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % 6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	25,73

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			JAN A DEZ (e)	% (f)=(e/d)x100	JAN A DEZ (g)	% (h)=(g/d)x100	
38- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.800.000,00	1.664.597,10	982.530,75	59,03	982.530,75	59,03	0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.973.000,00	5.069.000,00	1.935.961,63	38,19	1.935.961,63	38,19	0,00
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+ 39 + 40 + 41))	6.773.000,00	6.733.597,10	2.918.492,38	43,34	2.918.492,38	43,34	0,00
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	38.843.000,00	40.096.000,00	33.830.161,73	84,37	32.864.420,93	81,96	965.740,80

PREF MUNIC DE SAO JOAQUIM DA BARRA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2020/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72) R$ 1

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	465,53	170.468,43
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	465,53	169.548,83
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	919,60

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	616.711,17	2.096.899,10
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	15.338.300,22	1.981.792,13
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	15.423.515,35	1.161.669,89
47.1 (-) Orçamento do Exercício	15.173.478,99	982.104,15
47.2 (-) Restos a Pagar	250.036,36	179.565,74
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	11.275,42
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	531.496,04	2.928.296,76
50- (+) AJUSTES	57,44	4.415,51
50.1 (+) Retenções	0,00	0,00
50.2 (-) Valores a recuperar	0,00	-31,20
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
50.4 (+) Conciliação Bancária	57,44	4.384,31
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	531.553,48	2.932.712,27

ABEL LEONARDO THEODORO
Chefe do Setor Contabilidade - CRC 1SP 247593/O-2

DR. MARCELO DE PAULA MIAN
PREFEITO MUNICIPAL

.
.
CONTROLE INTERNO

1) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
2) 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 subseqüente, mediante abertura de crédito adicional."
3) Caput do artigo 212 da CF/1988
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) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
6) Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa
7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre