



**RELATÓRIO DA  
EXECUÇÃO  
ORÇAMENTÁRIA  
REO  
2024  
MARÇO**



## SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO

RESUMO GERAL DOS RECURSOS

RECEITA ARRECADADA

PROVISÃO RECEBIDA

DESPESA EXECUTADA

Alocação Funcionamento

Alocação Assistência Estudantil

RESTOS A PAGAR

RPNP por Resultado

INDICADORES ORÇAMENTÁRIOS

**ELABORAÇÃO: DIVISÃO DE ORÇAMENTO**

## APRESENTAÇÃO

O Relatório da Execução Orçamentária - REO é um documento mensal que permite o acompanhamento do orçamento da União disponibilizado pelo Ministério da Educação para o desenvolvimento das ações de funcionamento e assistência estudantil no IFBA-Campus Salvador. As tabelas e gráficos apresentados foram elaborados a partir de informações constantes no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI), apresentam a execução orçamentária dos créditos descentralizados pelo IFBA/Reitoria para atender as despesas de manutenção e funcionamento do IFBA/Campus Salvador, do Núcleo Avançado Salinas da Margarida e do Pólo de Inovação.

O REO abrange apenas os recursos descentralizados e executados pelo IFBA/Campus Salvador, inclusive os de Emendas Parlamentares e Termos de Execução Descentralizada. Não abrangendo, portanto, as ações de manutenção de pessoal, isto é, recursos destinados a pagamento de servidores, executados de forma centralizada pelo IFBA/Reitoria.

Anualmente, o Conselho de Dirigentes do IFBA é responsável pela definição interna dos valores do orçamento da LOA a serem distribuídos aos campi. Após essa definição, o IFBA/Campus Salvador é responsável pelo seu planejamento orçamentário.

Os recursos são aplicados na manutenção das atividades de ensino, administrativa, pesquisa, extensão, na assistência estudantil, na aquisição de materiais, bens e serviços, tais como, serviços contínuos de limpeza e conservação, apoio administrativo, vigilância, manutenção predial, refeitório dos estudantes, água e energia, equipamentos para laboratórios, entre outros.

**PROVISÃO RECEBIDA E  
RECEITA ARRECADADA**

R\$ 3,88  
Mi

Soma de PROVISAO RECEBIDA -2...

R\$ 134,6  
Mil

Soma de Receita 2024

**DESPESA  
FASES DA EXECUÇÃO**

R\$ 3,06  
Mi



Soma de DESPESAS EMPENHADA...




R\$ 1,25  
Mi

Soma de DESPESAS LIQUIDADAS ...

R\$ 1,15  
Mi

Soma de DESPESAS PAGAS 2024

-  Provisão (Autorização) Orçamentária Recebida até Mar/2024
-  Receita Própria Arrecadada até Mar/2024

-  Despesa Empenhada - orçamento comprometido com o fornecedor, isto é, garantia de pagamento caso haja o fornecimento do bem ou serviço.
-  Despesa Liquidada - Bem ou serviço entregue pelo fornecedor e conferido pelo IFBA.
-  Despesa Paga - Repasse dos recursos ao fornecedor do Bem ou Serviço.

**POR RECOLHEDOR**  
**COMPOSIÇÃO**

Recolhedor Desc	ALUGUEIS	SERVICOS ADMINISTRATIVOS	Total
TELEFONICA BRASIL S.A.	R\$ 96.364,08		<b>R\$ 96.364,08</b>
ZEN COMIDAS FIT E SERVIÇOS	R\$ 37.530,22		<b>R\$ 37.530,22</b>
RECOLHEDORES DIVERSOS		R\$ 707	<b>R\$ 707</b>
<b>Total</b>	<b>R\$ 133.894,3</b>	<b>R\$ 707</b>	<b>R\$ 134.601,3</b>

Receita Arrecadada corresponde ao recurso proveniente de fonte própria arrecadado no exercício.

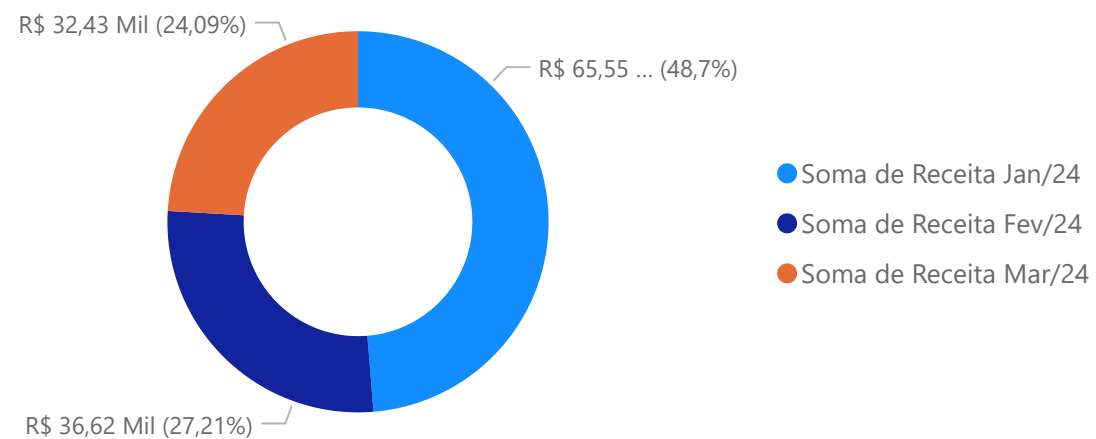
Em Março de 2024, o IFBA/Campus Salvador apresentou um saldo de receita corrente realizada de R\$ 134.601,30. Sendo composta principalmente por aluguéis (99,47%), oriundo, sobretudo dos contratos de concessão do uso de espaço da antena da Telefônica Brasil (71,97%) e do espaço do Restaurante da Zen Comida FIT (28,03%).

Observa-se uma queda de (11,45%) na arrecadação de março/2024 em comparação a fevereiro/2024. Essa queda é resultante de atraso no pagamento de aluguéis de 2024.

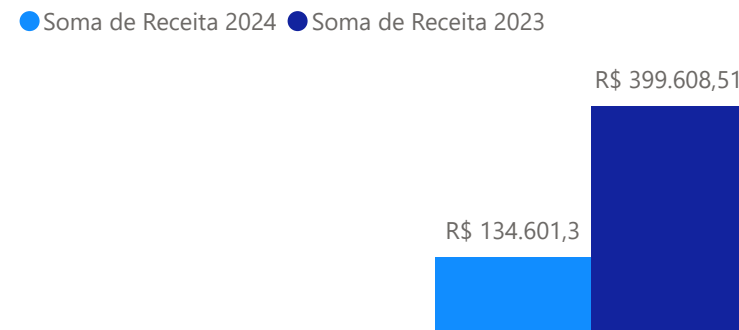
Ao comparar a realização da receita com o ano anterior, verifica-se uma queda significativa na arrecadação de março/2024, devido a arrecadação de aluguéis retroativos da telefonia ocorridos em fevereiro/2023.

**ARRECADADA NO MÊS**

Soma de Receita Jan/24, Soma de Receita Fev/24 e Soma de Receita Mar/24



**EVOLUÇÃO DA RECEITA 2024/2023**



## POR AÇÃO

Ação Descrição

Soma de PROVISAO  
RECEBIDA -2024

FUNCIONAMENTO DAS INSTITUICOES DA REDE FEDERAL DE EDUCACAO P	R\$ 2.165.860,9
ASSISTENCIA AOS ESTUDANTES DAS INSTITUICOES FEDERAIS DE EDUC	R\$ 1.231.999,1
APOIO A ALIMENTACAO ESCOLAR NA EDUCACAO BASICA (PNAE)	R\$ 471.936
FOMENTO AS ACOES DE ENSINO, PESQUISA, EXTENSAO E INOVACAO NA	R\$ 10.000
CAPACITACAO DE SERVIDORES PUBLICOS FEDERAIS EM PROCESSO DE Q	R\$ 5.000
<b>Total</b>	<b>R\$ 3.884.796</b>

Provisão Recebida corresponde ao montante do crédito orçamentário recebido/autorizado para realização da despesa.

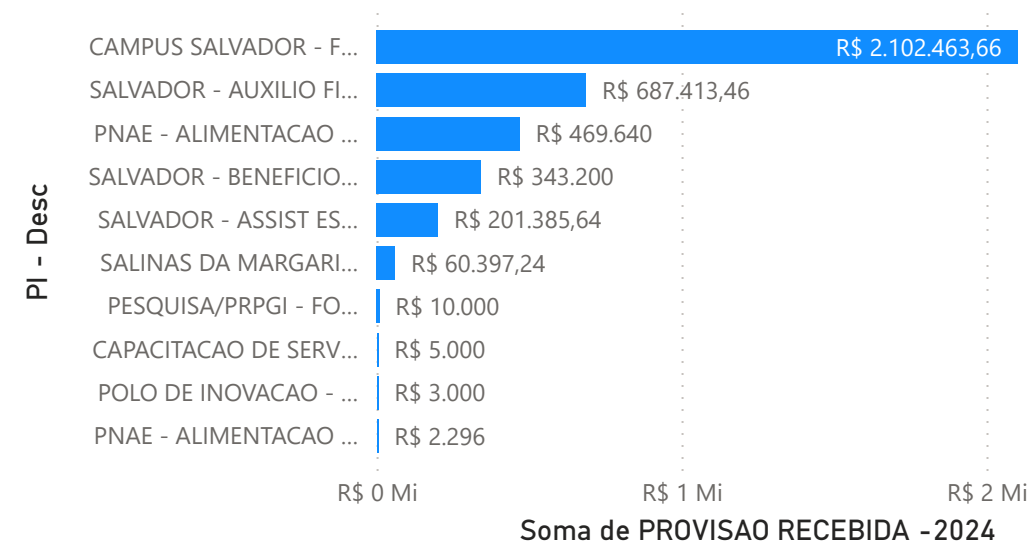
Até Fevereiro de 2024, o IFBA/Campus Salvador recebeu R\$ 1.369.268,27 de provisão orçamentária para executar as ações governamentais de funcionamento e assistência estudantil.

Observa-se que 76,65% da provisão recebida foi executado na manutenção do funcionamento do Campus Salvador; 2,22% no funcionamento do núcleo avançado Salinas da Margarida; e 0,22% no funcionamento do Polo de Inovação .

Ao comparar a provisão recebida com o mesmo período do ano anterior, verifica-se uma queda significativa no recebimento de fevereiro/2024, demonstrando um atraso da União na descentralização dos créditos orçamentários do exercício.

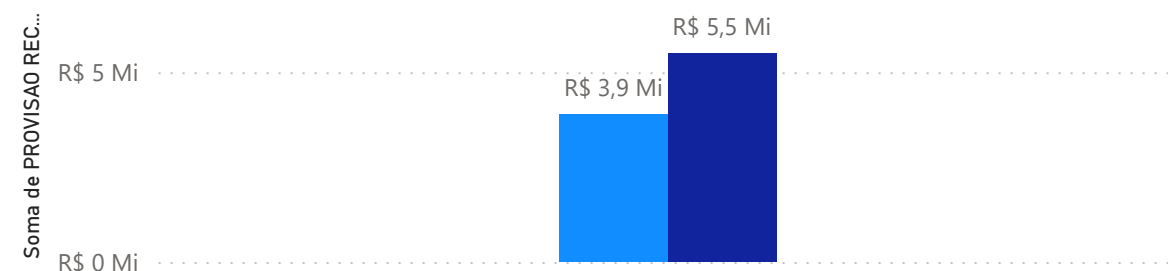
## POR PLANO INTERNO - PI

Soma de PROVISAO RECEBIDA -2024 por PI - Desc



## EVOLUÇÃO DA PROVISÃO 2024/2023

● Soma de PROVISAO RECEBIDA -2024 ● Soma de PROVISÃO RECEBIDA 2023



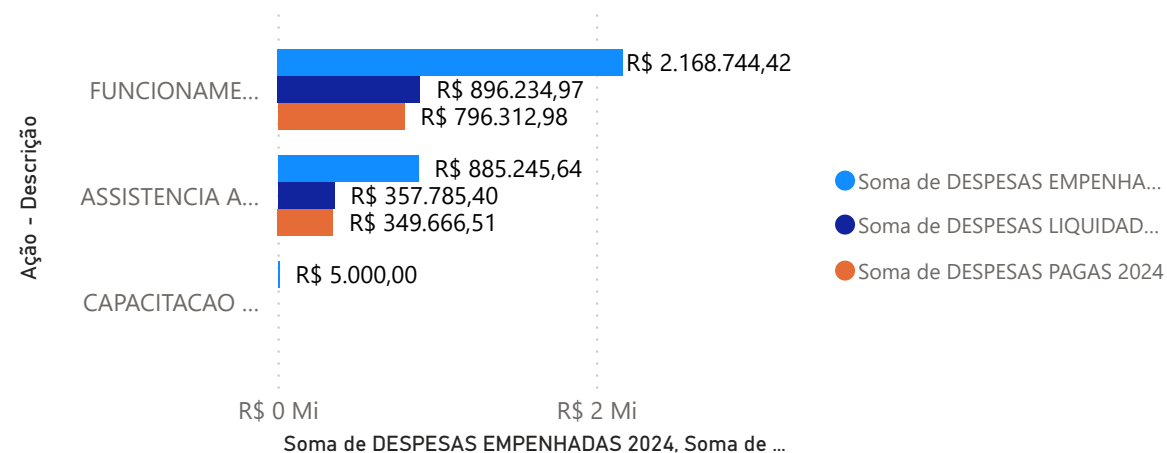
### POR AÇÃO

Ação - Descrição	Soma de DESPESAS EMPENHADAS 2024	Soma de DESPESAS LIQUIDADAS 2024	Soma de DESPESAS PAGAS 2024
ASSISTENCIA AOS ESTUDANTES DAS INSTITUICOES FEDERAIS DE EDUC	R\$ 885.245,64	R\$ 357.785,40	R\$ 349.666,51
CAPACITACAO DE SERVIDORES PUBLICOS FEDERAIS EM PROCESSO DE Q	R\$ 5.000,00		
FUNCIONAMENTO DAS INSTITUICOES DA REDE FEDERAL DE EDUCACAO P	R\$ 2.168.744,42	R\$ 896.234,97	R\$ 796.312,98
<b>Total</b>	<b>R\$ 3.058.990,06</b>	<b>R\$ 1.254.020,37</b>	<b>R\$ 1.145.979,49</b>

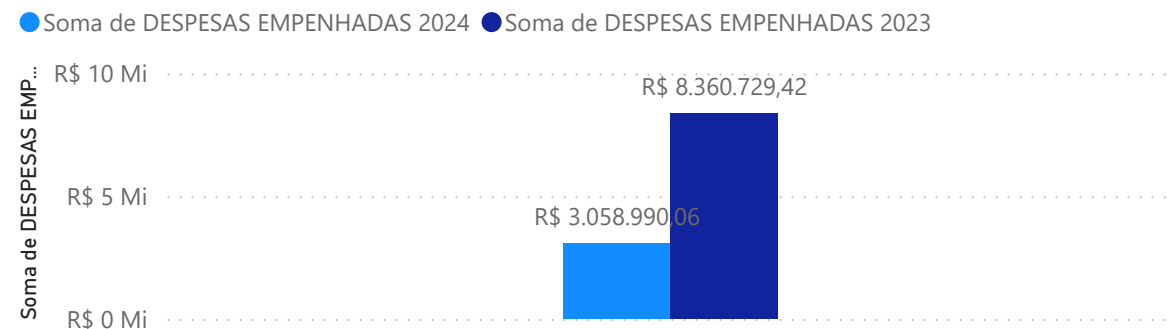
As despesas empenhadas no campus representou 78,74% da provisão recebida, as liquidadas 40,99% e as pagas 37,46% das despesas empenhadas. Ao comparar as despesas empenhadas 2024 com o mesmo período do ano anterior, observa-se que ocorreu decréscimo no montante executado, reflexo do atraso da União na liberação dos limites dos créditos orçamentários do exercício atual.

### FASES DA DESPESA

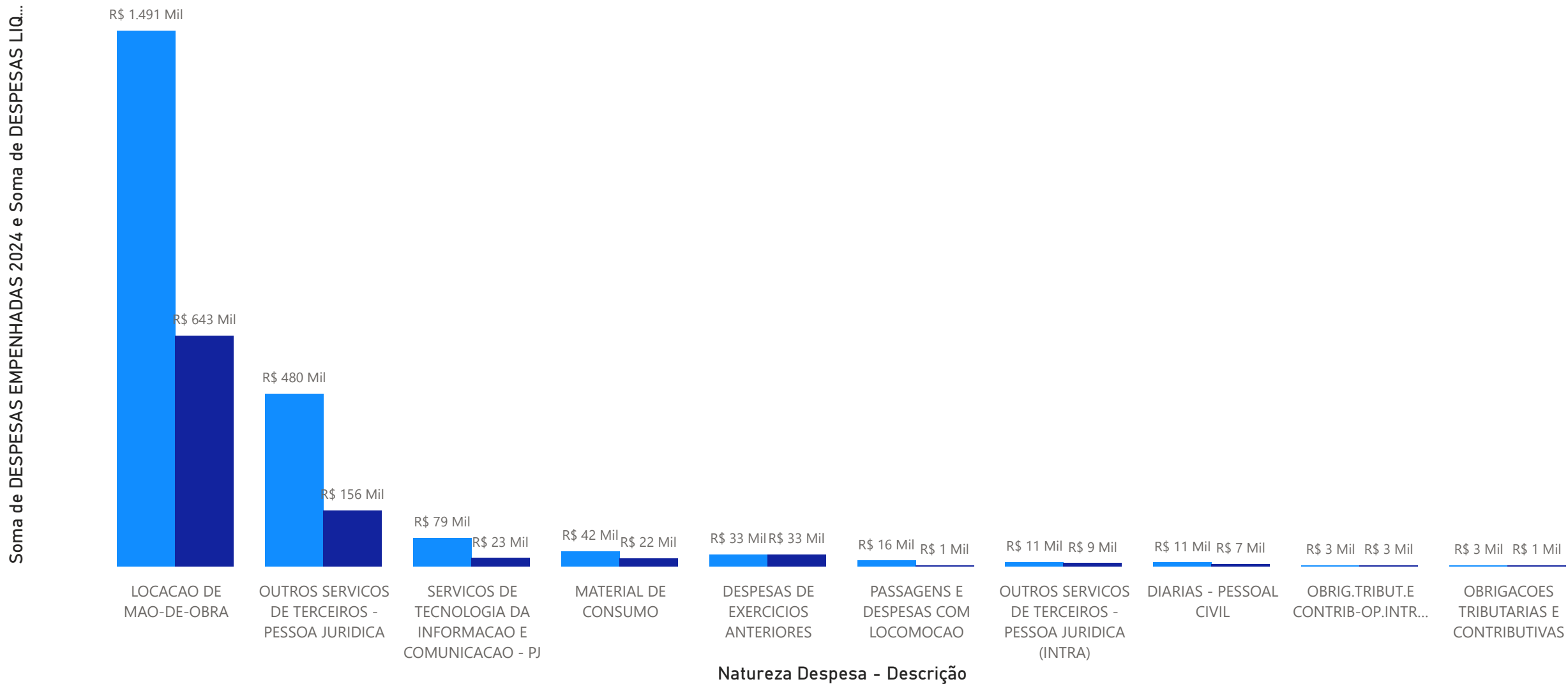
Soma de DESPESAS EMPENHADAS 2024, Soma de DESPESAS LIQUIDADAS 2024 e Soma de DESPESAS PAGAS 2024 por Ação - Descrição



### EVOLUÇÃO DA DESPESA 2024/2023



● Soma de DESPESAS EMPENHADAS 2024 ● Soma de DESPESAS LIQUIDADAS 2024





## IFBA- CAMPUS SALVADOR ALOCAÇÃO ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL - MAR/2024

 DESPESA EMPENHADA

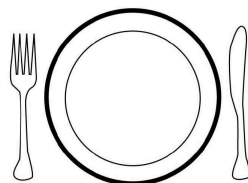
 DESPESA LIQUIDADADA



AUXÍLIO MORADIA

 R\$ 67.037,82  R\$ 59.400,00

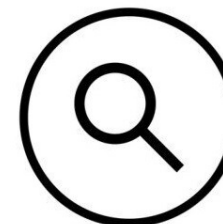
51 ALUNOS ASSISTIDOS



ALIMENTAÇÃO

 R\$ 171.600,00  R\$ 49.489,44

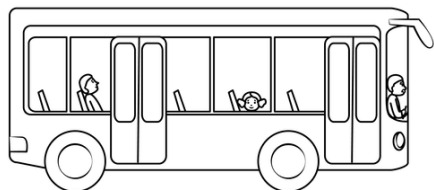
15.000 REFEIÇÕES MENSAIS



INICIAÇÃO CIENTÍFICA

 R\$ 47.700,00  R\$ 15.900,00

11 ALUNOS ASSISTIDOS



AUXÍLIO TRANSPORTE

 R\$ 160.000,00  R\$ 157.100,00

800 ALUNOS ASSISTIDOS



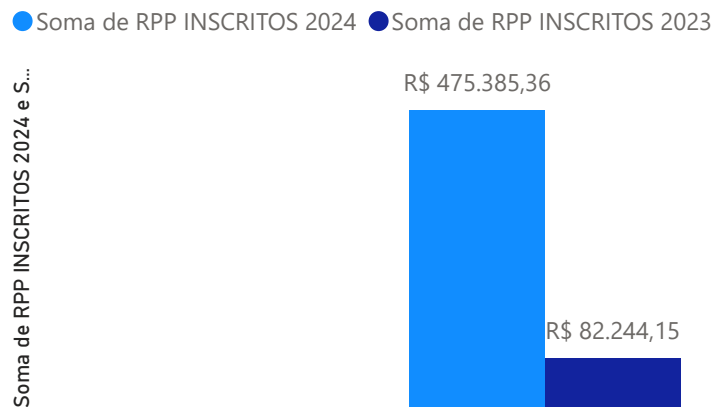
BOLSA ESTUDO

 R\$ 65.000,00  R\$ 64.020,00

97 ALUNOS ASSISTIDOS



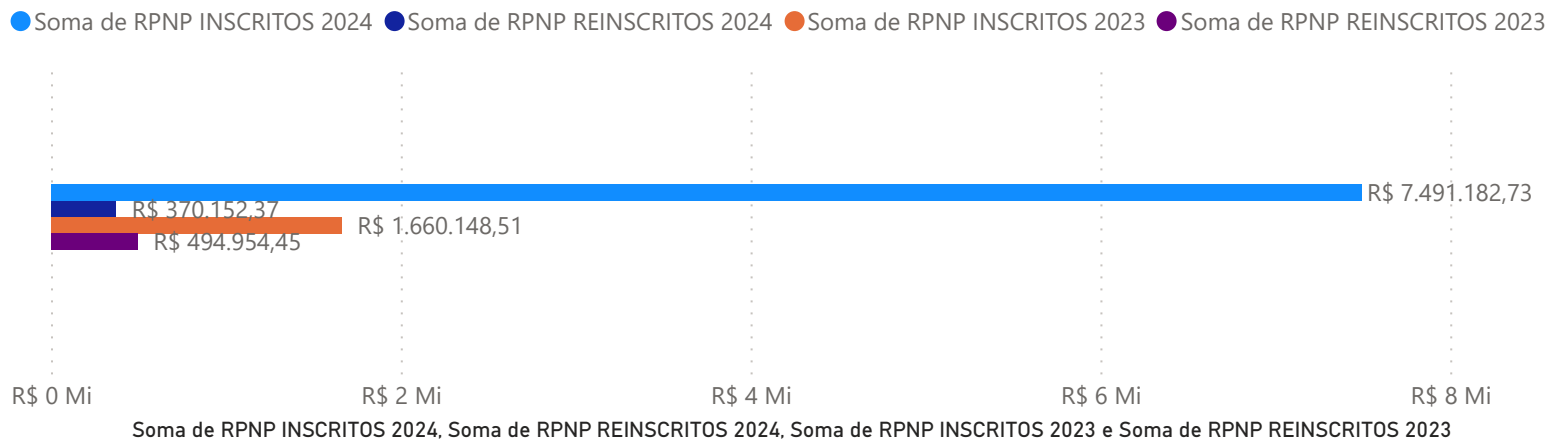
### PROCESSADOS - RPP



Restos a Pagar são despesas de anos anteriores que foram empenhadas, mas não foram liquidadas e/ou pagas no exercício de inscrição. (art. 36 da Lei nº 4.320/64, regulamentado pelos art. 67 a 70 do Decreto nº 93.872/86).

Os RPP, despesas de ano anterior que foram liquidadas, mas não pagas em 2023, correspondeu a R\$ 475.385,36, observa-se um acréscimo na inscrição de RPP em comparação ao ano anterior, revelando que não houve tempo hábil para recebimento total do recurso financeiro em 2023.

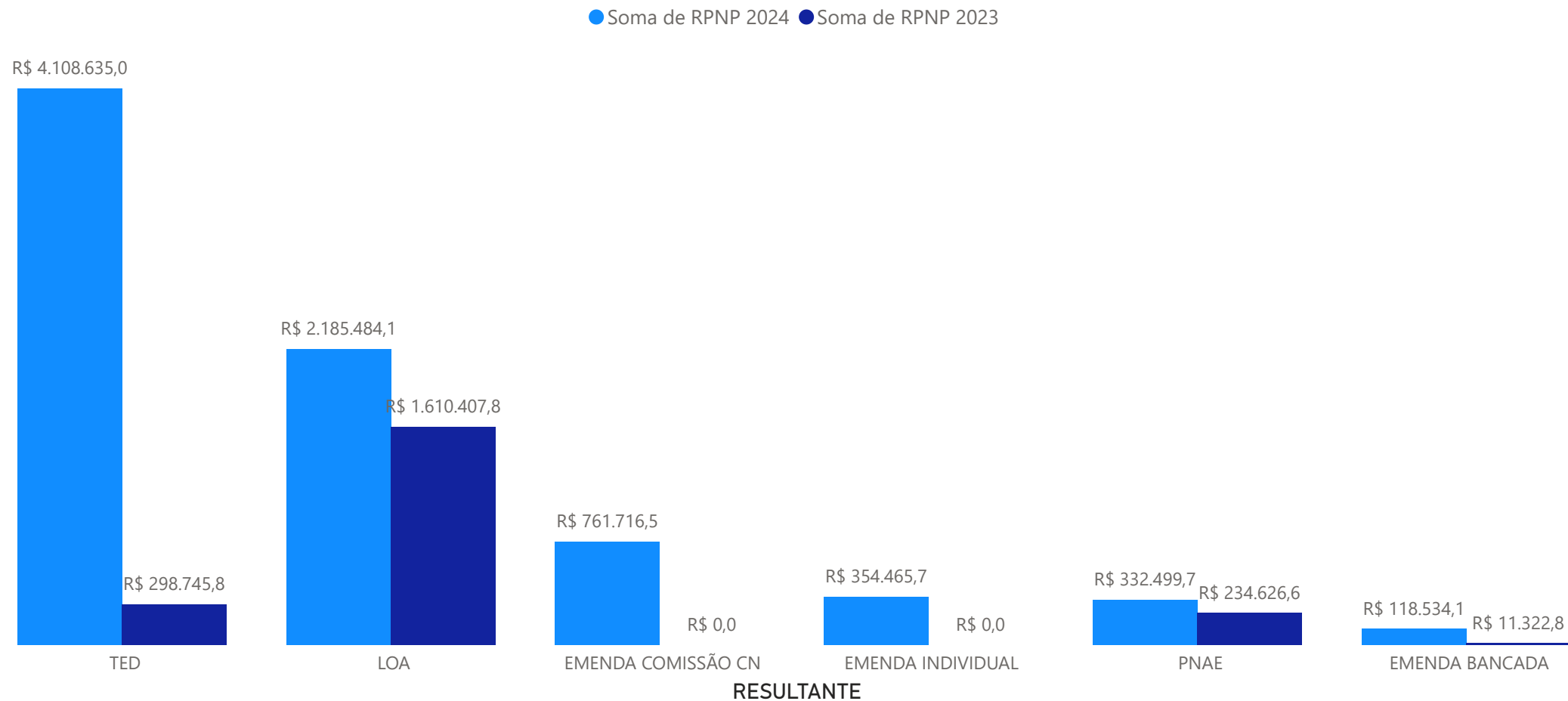
### NÃO PROCESSADOS - RPNP



Os RPNP, despesas de anos anteriores que foram empenhadas, mas não liquidadas em 2023 correspondeu a R\$ 7.861.335,10, observa-se um acréscimo significativo (264,78%) na inscrição de RPNP em 2024 em comparação a 2023, em decorrência de atraso no recebimento da provisão orçamentária em 2023, dificultando a execução dos 3 estágios da despesa dentro do mesmo exercício, comprometendo a administração do cumprimento do seu dever de garantir a efetiva entrega de bens e serviços a sociedade no mesmo exercício, conforme preceitua o art. 165 § 10 da CF/88. Importante destacar que houve uma diminuição de -7,47% do montante reinscrito em 2023.

## IFBA- CAMPUS SALVADOR RESTOS A PAGAR - MAR/2024

### NÃO PROCESSADOS - RPNP - POR RESULTADO



## IFBA- CAMPUS SALVADOR INDICADORES ORÇAMENTÁRIOS - MAR/2024

**78,61%**

Soma de Despesa  
Empenhada vs. Dotação  
Atualizada

**41,06%**

Soma de Despesa  
Liquidada vs. Despesa  
Empenhada

**32,28%**

Soma de Despesa  
Liquidada vs. Dotação  
Atualizada

**29,50%**

Soma de Despesa Paga  
vs. Dotação Atualizada

**91,38%**

Soma de Despesa Paga vs.  
Despesa Liquidada

**29,59%**

Soma de RPNP Liquidado  
vs. RPNP Re/Inscrito

**25,56%**

Soma de RPNP Pago vs  
RPNP Re/Inscrito

**86,38%**

Soma de RPNP Pago vs.  
RPNP Liquidado