



**RELATÓRIO DA
EXECUÇÃO
ORÇAMENTÁRIA
REO
2024
SETEMBRO**



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\$ 17,92
Mi**

Soma de PROVISAO RECEBIDA -2024

**R\$ 364,99
Mil**

Soma de Receita 2024

**DESPESA
FASES DA EXECUÇÃO**

**R\$ 16,69
Mi**



Soma de DESPESAS EMPENHADAS




**R\$ 11,27
Mi**

Soma de DESPESAS LIQUIDADAS

R\$ 9,78 Mi

Soma de DESPESAS PAGAS

-  Provisão (Autorização) Orçamentária Recebida até Set/2024
-  Receita Própria Arrecadada até Set/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\$ 289.092,24		R\$ 289.092,24
ZEN COMIDAS FIT E SERVIÇOS	R\$ 65.562,82		R\$ 65.562,82
FUNDACAO CESGRANRIO	R\$ 8.800		R\$ 8.800
SEM INFORMACAO		R\$ 1.538	R\$ 1.538
Total	R\$ 363.455,06	R\$ 1.538	R\$ 364.993,06

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

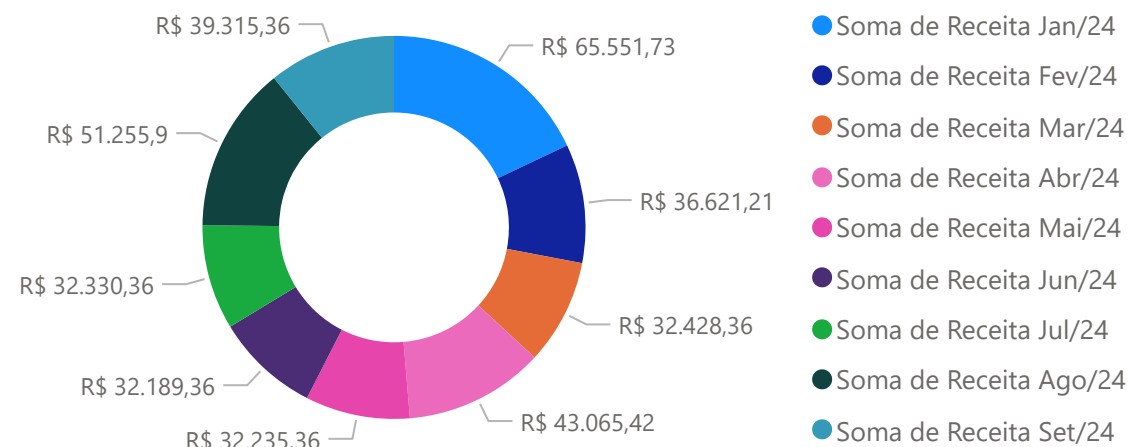
Em Setembro de 2024, o IFBA/Campus Salvador apresentou um saldo de receita corrente realizada de R\$ 364.993,06. Sendo composta principalmente por aluguéis (99,58%), oriundo, sobretudo dos contratos de concessão do uso de espaço da antena da Telefônica Brasil (79,54%) e do espaço do Restaurante da Zen Comida FIT (18,04%).

Observa-se uma redução de (-23,29%) na arrecadação de setembro/2024 em comparação a agosto/2024, devido, principalmente, à arrecadação da receita de aluguel da Fundação CESGRANRIO e ao recebimento de aluguéis retroativos ocorridos em agosto/2024.

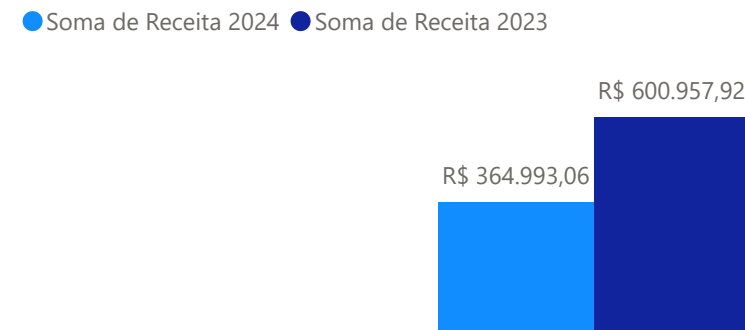
Ao comparar a evolução da receita acumulada com o ano anterior, verifica-se uma queda significativa na arrecadação de 2024, motivada pela arrecadação de aluguéis retroativos da telefonia ocorridos em fevereiro/2023.

ARRECADADA NO MÊS

Soma de Receita Jan/24, Soma de Receita Fev/24, Soma de Receita Mar/24, Soma de Receita Abr/24, Soma de Receita Mai/24, Soma de Receita Jun/24, Soma de Receita Jul/24, Soma de Receita Ago/24 e Soma de Receita Set/24



EVOLUÇÃO DA RECEITA 2024/2023



IFBA- CAMPUS SALVADOR

PROVISÃO RECEBIDA - SET/2024



POR AÇÃO

Ação Descrição	Soma de PROVISAO RECEBIDA -2024
REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DAS INSTITUICOES DA REDE FEDER	R\$ 140.589,72
FUNCIONAMENTO DAS INSTITUICOES DA REDE FEDERAL DE EDUCACAO P	R\$ 11.855.197,78
FOMENTO AS ACOES DE ENSINO, PESQUISA, EXTENSAO E INOVACAO NA	R\$ 30.000
CAPACITACAO DE SERVIDORES PUBLICOS FEDERAIS EM PROCESSO DE Q	R\$ 5.000
ASSISTENCIA AOS ESTUDANTES DAS INSTITUICOES FEDERAIS DE EDUC	R\$ 5.367.138,67
APOIO A CAPACITACAO E FORMACAO INICIAL E CONTINUADA PARA A E	R\$ 46.112
APOIO A ALIMENTACAO ESCOLAR NA EDUCACAO BASICA (PNAE)	R\$ 471.936
Total	R\$ 17.915.974,17

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

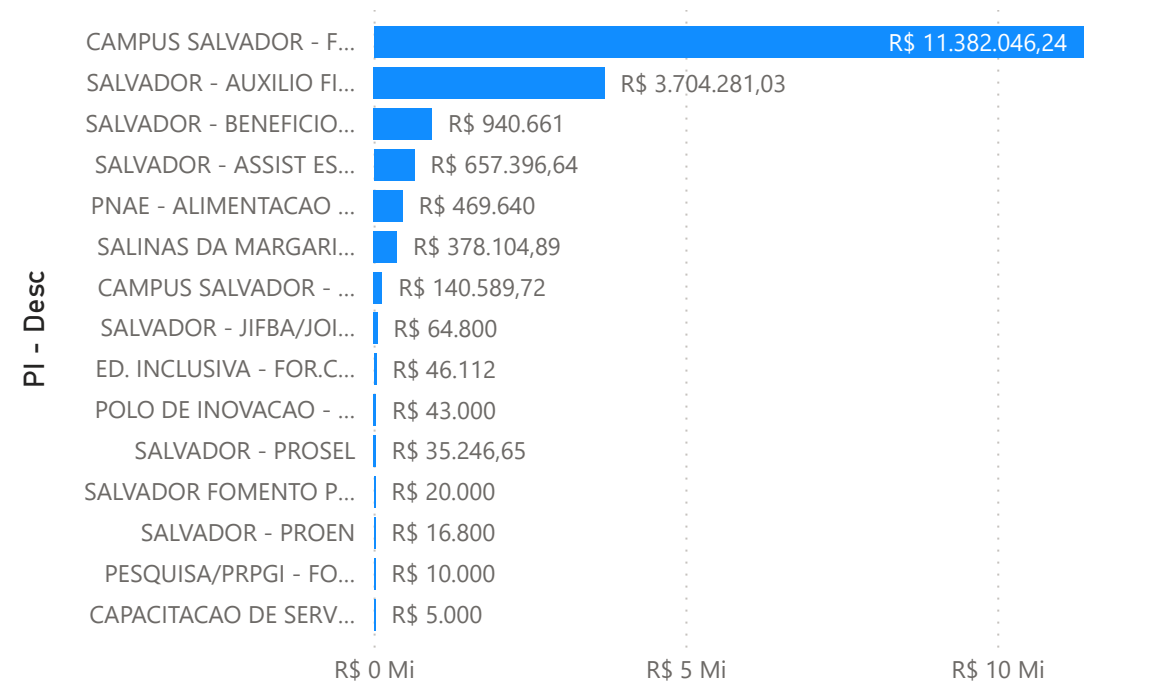
Até Setembro de 2024, o IFBA/Campus Salvador recebeu R\$ 17.915.974,17 de provisão orçamentária para executar as ações governamentais de funcionamento, assistência estudantil, fomento a pesquisa e capacitação.

Observa-se que 63,53% da provisão recebida foi alocada na manutenção do funcionamento do Campus Salvador; 2,11% no funcionamento do núcleo avançado Salinas da Margarida; e 0,24% no funcionamento do Polo de Inovação .

Ao comparar a provisão recebida com o mesmo período do ano anterior, verifica-se um decréscimo no recebimento acumulado de setembro/2024, reflexo do bloqueio de 18% definido pelo Decreto nº 12.120 de 30/07/2024 que reprogramou a execução das despesas das ações de funcionamento e assistência estudantil. Em setembro, com a publicação da Portaria GM/MPO nº 278, de 30 de agosto de 2024 o CGCOF/MEC desbloqueou apenas 20%

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



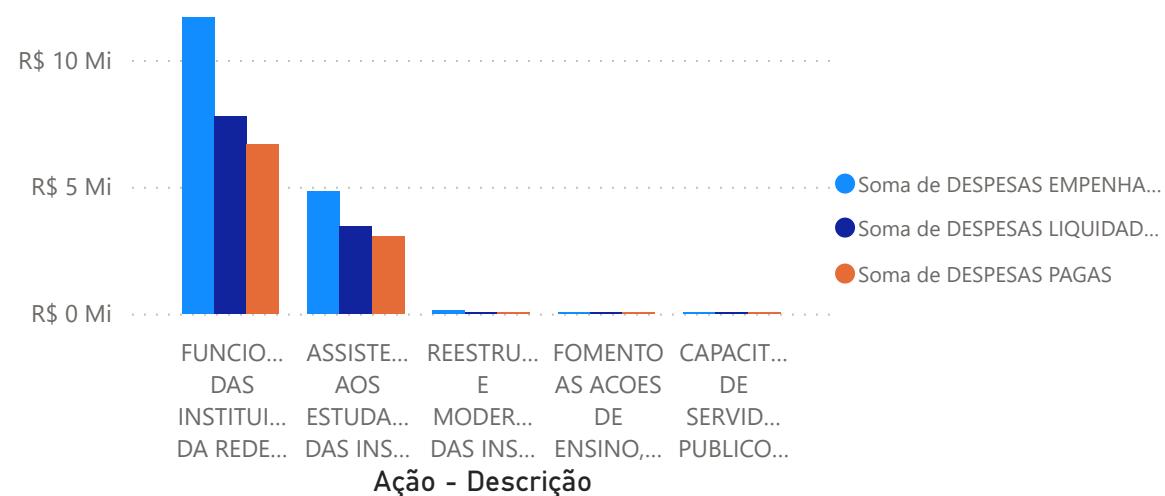
POR AÇÃO

Ação - Descrição	Soma de DESPESAS EMPENHADAS	Soma de DESPESAS LIQUIDADAS	Soma de DESPESAS PAGAS
FUNCIONAMENTO DAS INSTITUICOES DA REDE FEDERAL DE EDUCACAO P	R\$ 11.693.692,38	R\$ 7.778.210,02	R\$ 6.702.433,6
ASSISTENCIA AOS ESTUDANTES DAS INSTITUICOES FEDERAIS DE EDUC	R\$ 4.830.305,43	R\$ 3.459.808,52	R\$ 3.047.112,06
FOMENTO AS ACOES DE ENSINO, PESQUISA, EXTENSAO E INOVACAO NA	R\$ 30.000	R\$ 20.642,43	R\$ 14.754,27
REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DAS INSTITUICOES DA REDE FEDER	R\$ 134.547,53	R\$ 9.385,44	R\$ 9.184,7
CAPACITACAO DE SERVIDORES PUBLICOS FEDERAIS EM PROCESSO DE Q	R\$ 5.000	R\$ 5.000	R\$ 5.000
Total	R\$ 16.693.545,34	R\$ 11.273.046,41	R\$ 9.778.484,63

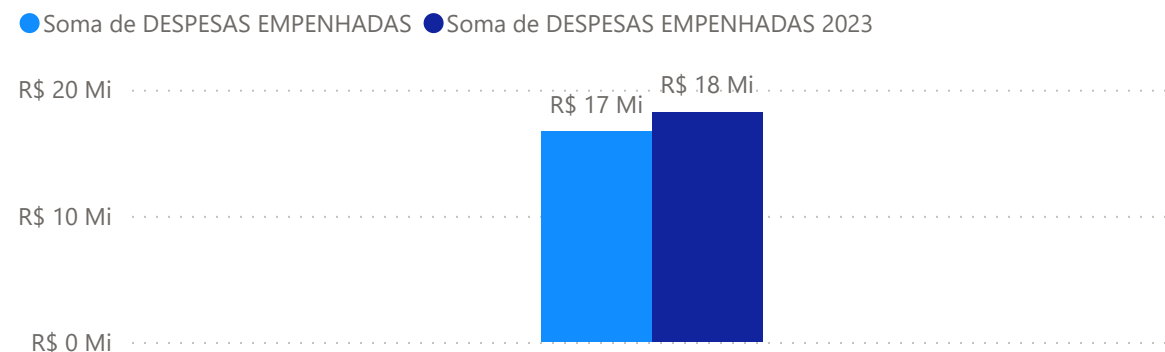
As despesas empenhadas no campus representou 93,18% da provisão recebida, as liquidadas 67,53% e as pagas 58,58% das despesas empenhadas. Ao comparar as despesas empenhadas 2024 com o mesmo período do ano anterior, observa-se que ocorreu decréscimo no montante executado, reflexo do bloqueio de 18% definido pelo Decreto nº 12.120 de 30/07/2024 que reprogramou a execução das despesas das ações de funcionamento e assistência estudantil.

FASES DA DESPESA

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

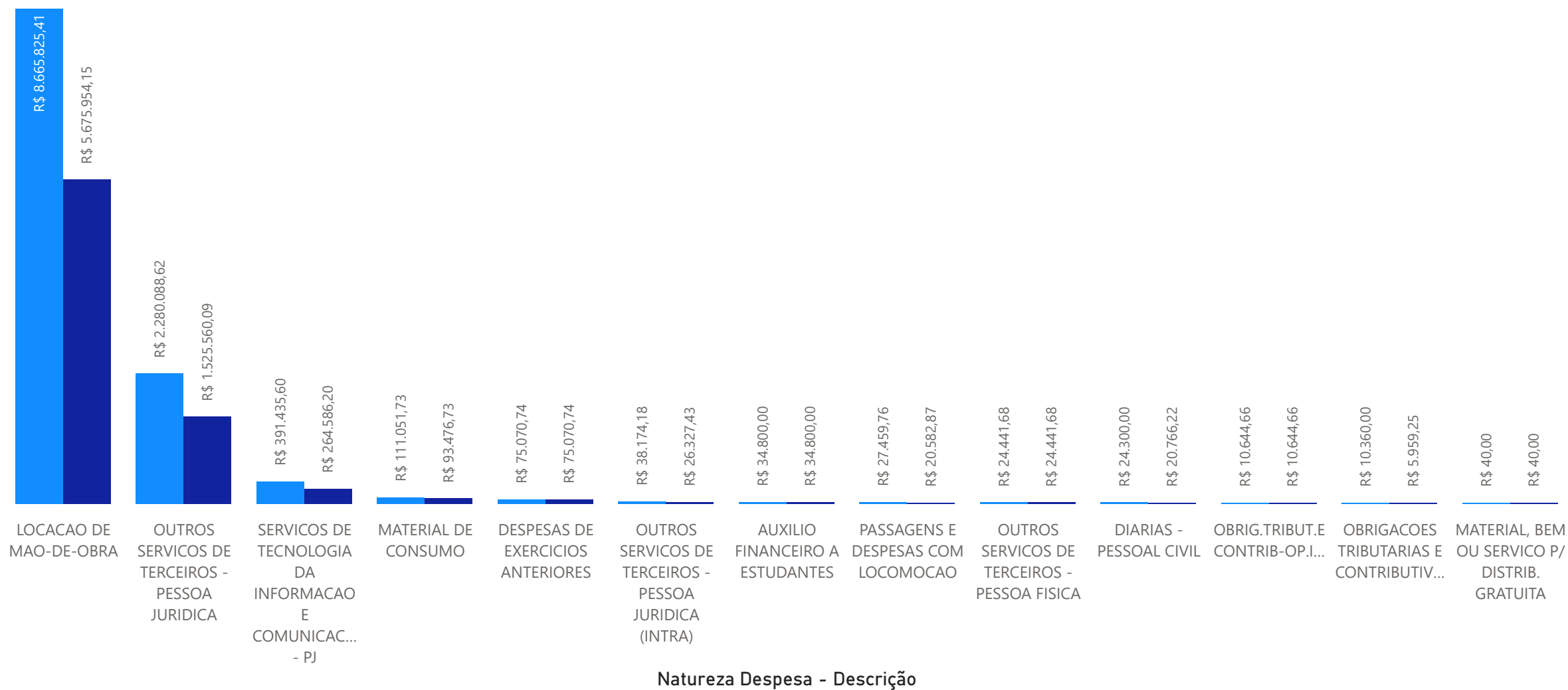


EVOLUÇÃO DA DESPESA 2024/2023



● Soma de DESPESAS EMPENHADAS ● Soma de DESPESAS LIQUIDADAS

Soma de DESPESAS EMPENHADAS e Soma de DESPESAS LI...



 DESPESA EMPENHADA

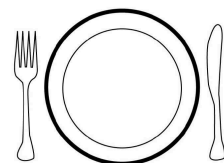
 DESPESA LIQUIDADADA



AUXÍLIO MORADIA

 R\$ 462.600,00  R\$ 252.536,00

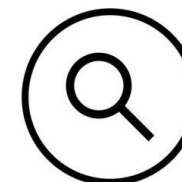
43 ALUNOS ASSISTIDOS



ALIMENTAÇÃO

 R\$ 1.185.661,00  R\$ 843.201,54

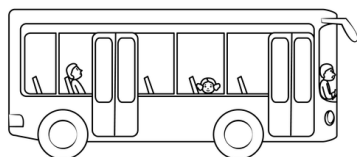
~9.128 MÉDIA DE REFEIÇÕES MENSAIS



INICIAÇÃO CIENTÍFICA

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

11 ALUNOS ASSISTIDOS



AUXÍLIO TRANSPORTE

 R\$ 1.637.800,00  R\$ 1.046.740,00

980 ALUNOS ASSISTIDOS



BOLSA ESTUDO

 R\$ 696.343,89  R\$ 517.716,00

120 ALUNOS ASSISTIDOS



INCLUSÃO E ACESSIBILIDADE

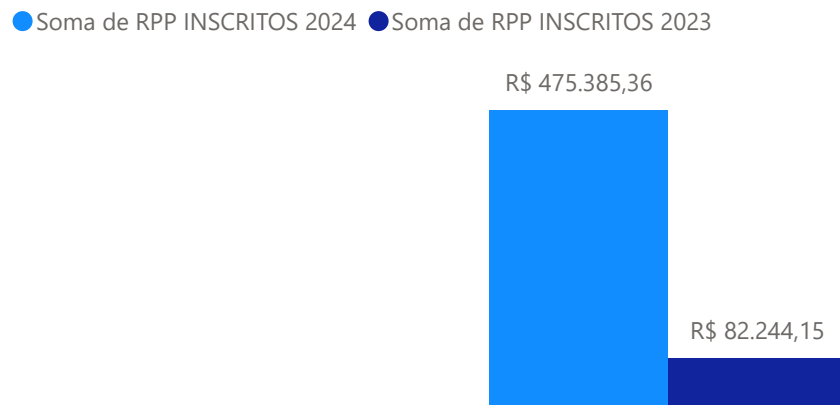
 R\$ 657.396,64  R\$ 646.111,08

42 ALUNOS ASSISTIDOS

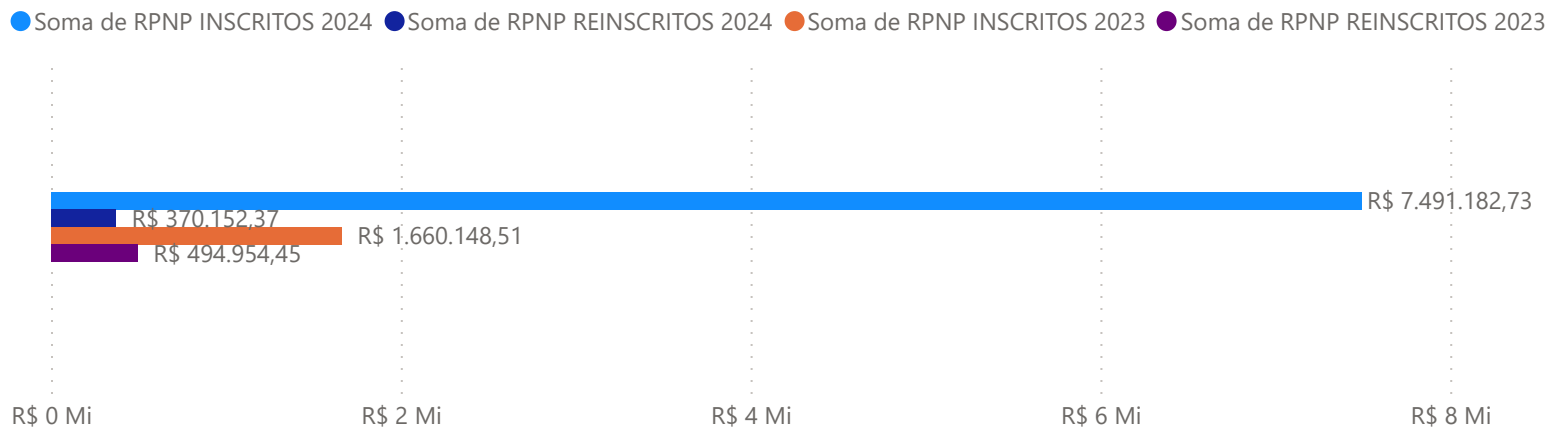
DEMAIS AUXÍLIOS

 R\$ 142.803,90  R\$ 105.803,90

PROCESSADOS - RPP



NÃO PROCESSADOS - RPNP



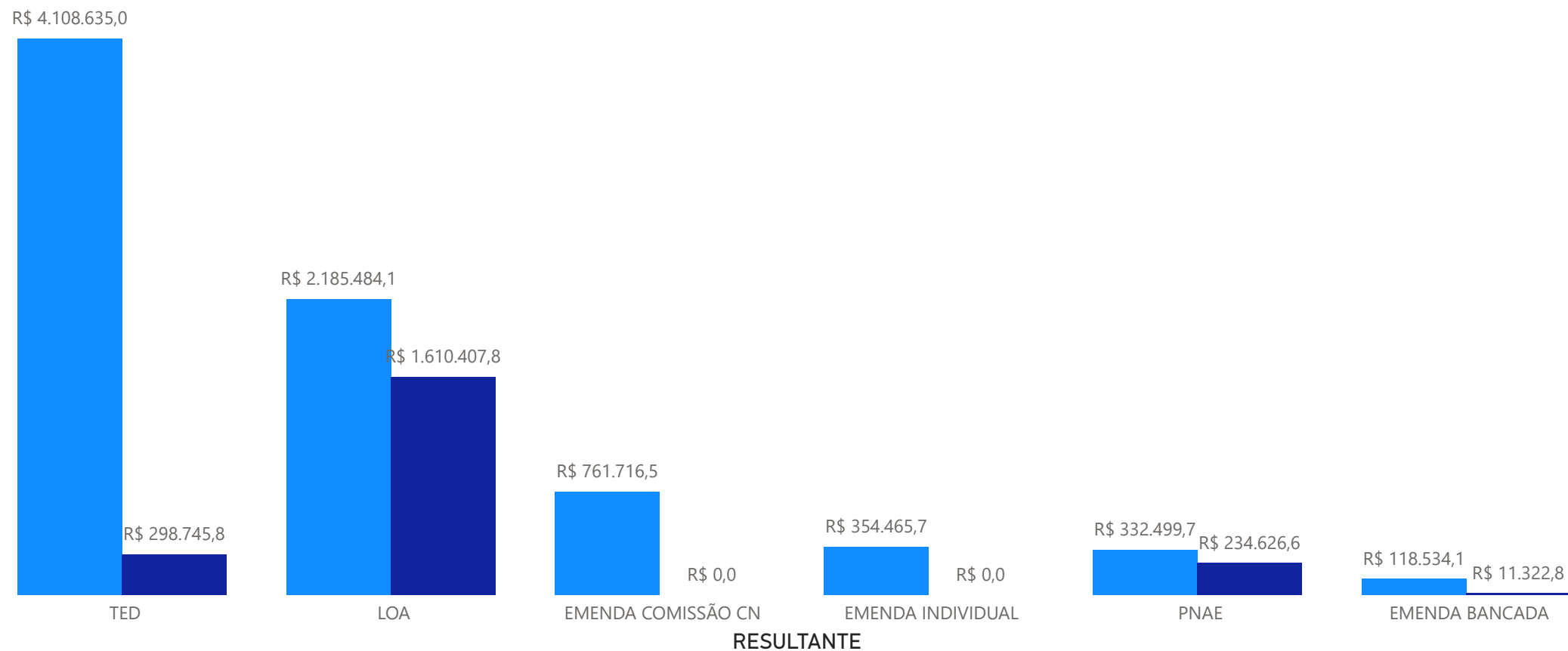
Restos a Pagar são despesas de anos anteriores que foram empenhadas, mas não foram liquidadas e/ou pagas no exercício de inscrição. (art. 36 da Lei nº 4.320/64, regulamentado pelos art. 67 a 70 do Decreto nº 93.872/86).

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.

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.

NÃO PROCESSADOS - RPNP - POR RESULTADO

● Soma de RPNP 2024 ● Soma de RPNP 2023



93,18%

Soma de Despesa
Empenhada vs. Dotação
Atualizada

67,53%

Soma de Despesa
Liquidada vs. Despesa
Empenhada

62,92%

Soma de Despesa
Liquidada vs. Dotação
Atualizada

54,58%

Soma de Despesa Paga
vs. Dotação Atualizada

86,74%

Soma de Despesa Paga vs.
Despesa Liquidada

74,28%

Soma de RPNP Liquidado
vs. RPNP Re/Inscrito

69,89%

Soma de RPNP Pago vs
RPNP Re/Inscrito

94,09%

Soma de RPNP Pago vs. RPNP
Liquidado