

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA				CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria					
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE					
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social					
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO				R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao	Previsao	Receitas Realizadas		
	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	%	
		(a)	(b)	(c) = (b/a) X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	73.689.790,00	74.320.284,97	51.542.596,01	69,35	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	34.117.890,00	34.545.797,98	25.703.872,91	74,40	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	27.034.900,00	26.092.683,81	19.206.186,89	73,60	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	7.082.990,00	8.453.114,17	6.497.686,02	76,86	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.700.000,00	2.249.093,56	1.498.053,86	66,60	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.699.900,00	2.221.372,92	1.479.761,64	66,61	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	100,00	27.720,64	18.292,22	65,98	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	26.153.800,00	26.044.893,43	17.362.370,50	66,66	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	25.299.600,00	24.525.414,09	16.349.882,38	66,66	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	854.200,00	1.519.479,34	1.012.488,12	66,63	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	11.718.100,00	11.480.500,00	6.978.298,74	60,78	
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	185.456.100,00	167.743.539,49	107.897.613,92	64,32	
2.1- Cota-Parte FPM	81.611.400,00	72.976.683,57	46.094.859,36	63,16	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	75.337.600,00	66.835.520,00	43.139.795,79	64,54	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	3.186.100,00	3.186.100,00			
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	3.087.700,00	2.955.063,57	2.955.063,57	100,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	86.000.000,00	77.284.400,00	47.403.471,27	61,33	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	100,00	20,00			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	603.500,00	511.100,00	325.311,34	63,64	
2.5- Cota-Parte ITR	41.100,00	15.020,00	8.106,47	53,97	
2.6- Cota-Parte IPVA	17.200.000,00	16.956.315,92	14.065.865,48	82,95	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	259.145.890,00	242.063.824,46	159.440.209,93	65,86	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao	Previsao	Receitas Realizadas		
	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	%	
		(a)	(b)	(c) = (b/a) X100	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO					
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	14.140.500,00	14.513.756,61	10.048.492,14	69,23	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	11.880.000,00	12.451.500,00	8.609.620,06	69,14	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE					
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.120.700,00	2.032.613,36	1.419.397,04	69,83	
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	29.200,00	19.068,40	11.441,04	60,00	
5.5- Outras Transferencias do FNDE					
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	110.600,00	10.574,85	8.034,00	75,97	
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	15.066.115,73	14.006.771,25	1.939.433,03	13,84	
6.1- Transferencias de Convenios	15.021.415,73	14.005.107,08	1.938.189,16	13,83	
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	44.700,00	1.664,17	1.243,87	74,74	
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	7.600,00	6.329,35	4.982,61	78,72	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	29.214.215,73	28.526.857,21	11.992.907,78	42,04	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA						CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria							
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE							
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO					R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao	Previsao	Receitas Realizadas				
	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre		%		
		(a)	(b)		(c)=(b/a) X100		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	35.836.460,00	35.836.460,00	20.989.646,34		58,57		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.067.520,00	15.067.520,00	8.627.958,75		57,26		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	17.200.000,00	17.200.000,00	9.480.694,05		55,12		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	20,00	20,00					
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	120.700,00	120.700,00	65.062,29		53,90		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	8.220,00	8.220,00	1.621,22		19,72		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	3.440.000,00	3.440.000,00	2.814.310,03		81,81		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	89.900.000,00	84.778.699,18	54.566.872,52		64,36		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	89.575.000,00	84.700.000,00	54.505.549,80		64,35		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	325.000,00	78.699,18	61.322,72		77,92		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	53.738.540,00	48.863.540,00	33.515.903,46		68,59		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao	Dotacao	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM
	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%	RESTOS A PAGAR
		(d)	(e)	(f)=(e/d) x100	(g)	(h)=(g/d) x100	NAO PROCESSADOS
							(i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	64.389.918,98	*	39.489.944,42	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	22.626.785,34	*	13.966.799,67	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	41.763.133,64	*	25.523.144,75	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	24.796.960,12	*	15.099.564,36	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	12.959.448,21	*	7.721.230,25	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	11.837.511,91	*	7.378.334,11	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	89.186.879,10	*	54.589.508,78	*	
DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB							0,00
16.1- FUNDEB 60%							0,00
16.2- FUNDEB 40%							0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB							3.181.697,20
17.1- FUNDEB 60%							0,00
17.2- FUNDEB 40%							3.181.697,20
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							3.181.697,20
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							51.407.811,58
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%							72,37 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%							21,84 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%							5,79 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE							VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA								CONAM		
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria												
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE												
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social												
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO								R\$ 1,00		
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE										VALOR		
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2020 2.												
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB												
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS				
				Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	(i)				
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	39.624.257,45	*		24.140.912,78	*					
22.1- Creche	*	*	18.267.987,64	*		11.030.577,92	*					
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	15.087.037,26	*		9.087.067,27	*					
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	3.180.950,38	*		1.943.510,65	*					
22.2- Pre-Escola	*	*	21.356.269,81	*		13.110.334,86	*					
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	20.499.196,29	*		12.600.962,65	*					
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	857.073,52	*		509.372,21	*					
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	65.067.491,58	*		39.713.512,39	*					
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	53.600.645,55	*		32.901.478,86	*					
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	11.466.846,03	*		6.812.033,53	*					
24- ENSINO MEDIO												
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	619.829,24	*		271.082,61	*					
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR												
27- OUTRAS	*	*	872.133,39	*		559.206,60	*					
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	106.183.711,66	*		64.684.714,38	*	0,00				
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL										VALOR		
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)											33.515.903,46	
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO												
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB											3.181.697,20	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS												
33- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.											0,00	
34- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)											81.541,68	
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.											36.779.142,34	
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35)) 6.											27.075.282,83	
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.											16,98 %	
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE												
	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS					
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	(i)					
38- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.												
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	12.853.607,24	*	7.593.156,55	*						
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO												
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	9.421.192,35	*	2.766.800,54	*						
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	22.274.799,59	*	10.359.957,09	*						

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA								CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria									
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE									
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social									
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO								R\$ 1,00
		Dotacao	Dotacao	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM	
		Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%	RESTOS A PAGAR	
			(d)	(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100	NAO PROCESSADOS	
								(i)	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*		128.458.511,25	*	75.044.671,47	*	0,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				Saldo ate o Bimestre		Cancelado em 2020			
						(j)			
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						36.949,18		81.541,68	
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino						36.949,18		453,15	
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB						0,00		81.088,53	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA				FUNDEB		SALARIO EDUCACAO			
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019						10.221.652,51		0,00	
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE						54.505.549,80		8.609.620,06	
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE						55.826.971,23		0,00	
47.1- (-) Orcamento do Exercicio						50.323.683,06		0,00	
47.2- (-) Restos a Pagar						5.503.288,17		0,00	
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE						61.322,72		0,00	
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE						8.961.553,80		8.609.620,06	
50- (+) Ajustes									
50.1- (+) Retencoes									
50.2- (+) Conciliacao Bancaria						-44.523,76		-8.609.620,06	
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO						8.917.030,04		0,00	

CONAM-RREO8-2020-1.2

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 17/SET/2020 e hora de emissao 09:46
Os dados da entidade CAMARA MUNICIPAL foram extraídos do sistema CECAM

NOTAS:

1. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
2. Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Ate 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao recebidos nos termos do par.1o, artigo 6o. desta Lei, poderao ser utilizados no 1o.trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
3. Caput do artigo 212 da CF/1988.
4. Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
5. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
6. Nos cinco primeiros bimestres do exercicio o acompanhamento podera ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.

(*) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.