

CN-SIFFPM	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 OUTUBRO 2019 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO				R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre	%	
		(a)	(b)	(c) = (b/a) X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	64.660.000,00	81.588.105,94	68.590.441,88	84,06	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	31.235.450,00	35.951.066,70	30.572.761,36	85,03	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	24.110.650,00	25.970.786,70	22.292.477,13	85,83	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	7.124.800,00	9.980.280,00	8.280.284,23	82,96	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	2.393.600,00	1.742.198,21	1.457.310,81	83,64	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	2.391.900,00	1.741.700,00	1.456.812,60	83,64	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.700,00	498,21	498,21	100,00	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	22.274.450,00	32.465.341,03	28.071.993,50	86,46	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	21.319.850,00	24.501.241,03	20.352.802,13	83,06	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	954.600,00	7.964.100,00	7.719.191,37	96,92	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	8.756.500,00	11.429.500,00	8.488.376,21	74,26	
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	180.449.000,00	173.917.885,10	141.610.550,25	81,42	
2.1- Cota-Parte FPM	78.240.000,00	75.714.712,07	58.702.993,10	77,53	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	72.440.000,00	69.768.000,00	55.776.281,03	79,94	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.900.000,00	3.020.000,00			
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.900.000,00	2.926.712,07	2.926.712,07	100,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	83.261.500,00	80.060.300,00	66.681.125,18	83,28	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	353.000,00	70.600,00			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	650.000,00	603.840,00	492.402,21	81,54	
2.5- Cota-Parte ITR	14.500,00	33.140,00	32.211,38	97,19	
2.6- Cota-Parte IPVA	17.930.000,00	17.435.293,03	15.701.818,38	90,05	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	245.109.000,00	255.505.991,04	210.200.992,13	82,26	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			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	14.633.500,00	12.359.800,00	10.606.234,47	85,81	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	12.285.000,00	10.351.300,00	8.799.166,42	85,00	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	199.000,00				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.018.500,00	1.932.200,00	1.738.767,60	89,98	
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	26.000,00				
5.5- Outras Transferencias do FNDE					
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	105.000,00	76.300,00	68.300,45	89,51	
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	10.015.500,00	11.065.707,21	7.306.827,74	66,03	
6.1- Transferencias de Convenios	9.992.500,00	11.063.225,20	7.304.473,40	66,02	
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	23.000,00	2.482,01	2.354,34	94,85	
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	5.346.467,43	518.778,14	20.301,25	3,91	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	29.995.467,43	23.944.285,35	17.933.363,46	74,89	

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 OUTUBRO 2019 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO					R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Ate o Bimestre		%		
			(b)	(c) = (b/a) X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	34.929.800,00	34.929.800,00	27.737.228,40	79,40			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	14.488.000,00	14.488.000,00	11.155.255,76	76,99			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	16.652.300,00	16.652.300,00	13.336.224,86	80,08			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	70.600,00	70.600,00					
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	130.000,00	130.000,00	98.480,46	75,75			
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	2.900,00	2.900,00	6.442,17	222,14			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	3.586.000,00	3.586.000,00	3.140.825,15	87,58			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	80.901.500,00	81.751.500,00	70.061.956,42	85,70			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	80.580.000,00	81.514.000,00	69.856.401,31	85,69			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	321.500,00	237.500,00	205.555,11	86,54			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	45.650.200,00	46.584.200,00	42.119.172,91	90,41			
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM
			Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%	RESTOS A PAGAR
			(e)	(f) = (e/d) x100	(g)	(h) = (g/d) x100	NAO PROCESSADOS (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	61.127.293,81	*	46.086.174,37	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	20.341.271,17	*	16.135.964,00	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	40.786.022,64	*	29.950.210,37	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	21.934.814,61	*	18.368.671,88	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	9.861.635,01	*	8.278.367,48	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	12.073.179,60	*	10.090.304,40	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	83.062.108,42	*	64.454.846,25	*	
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						3.658.508,65	
17.1- FUNDEB 60%						0,00	
17.2- FUNDEB 40%						3.658.508,65	
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						3.658.508,65	
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						60.796.337,60	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						65,78 %	
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						21,00 %	
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%						13,22 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2019 2.							

CN-SIFFM	MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA								CONAM	
Relatorio Resumido da Execuciao 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 OUTUBRO 2019 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO								R\$ 1,00	
DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDE										
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	*	*	37.059.883,35	*	29.582.791,91	*				
22.1- Creche	*	*	15.715.745,72	*	13.227.036,20	*				
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	11.797.885,71	*	10.003.627,33	*				
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	3.917.860,01	*	3.223.408,87	*				
22.2- Pre-Escola	*	*	21.344.137,63	*	16.355.755,71	*				
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	18.405.020,47	*	14.410.704,15	*				
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.939.117,16	*	1.945.051,56	*				
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	71.206.900,37	*	52.666.710,45	*				
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	52.859.202,24	*	40.040.514,77	*				
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	18.347.698,13	*	12.626.195,68	*				
24- ENSINO MEDIO										
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	595.925,57	*	373.842,39	*				
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR										
27- OUTRAS	*	*	844.890,69	*	682.920,96	*				
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	109.707.599,98	*	83.306.265,71	*	0,00			
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR				
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)							42.119.172,91			
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO										
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB							3.658.508,65			
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)							102.463,39			
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.							45.880.144,95			
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35)) 6.							36.369.357,41			
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.							17,30 %			
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE										
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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	*	*	15.261.409,42	*	11.918.592,10	*				
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO										
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	13.872.731,81	*	10.347.290,51	*				
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	29.134.141,23	*	22.265.882,61	*				
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	138.841.741,21	*	105.572.148,32	*	0,00			

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA	CONAM
Relatorio Resumido da Execuc�o 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 OUTUBRO 2019 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2019 (j)
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.580,00	102.463,39
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	2.580,00	101.827,49
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	635,90
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	8.432.005,42	0,00
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orcamentario)	69.856.401,31	8.799.166,42
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	67.247.882,73	11.155.391,37
47.1- (-) Orcamento do Exercicio	64.514.977,73	11.155.391,37
47.2- (-) Restos a Pagar	2.732.905,00	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	205.555,11	56.097,76
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	11.246.079,11	-2.300.127,19
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retencoes		
50.2- (-) Valores a recuperar		
50.3- (+) Outros valores extraorcamentarios		
50.4- (+) Conciliacao Bancaria	-701.214,33	2.300.127,19
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	10.544.864,78	0,00

CONAM-RREO8-2019-1.7

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 26/NOV/2019 e hora de emissao 14:07
Os dados da entidade CAMARA MUNICIPAL foram extraidos 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. d s- ta 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 e- xercicio.
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 de- vera 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 natu- reza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.