

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 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	55.941.500,00	64.103.964,58	54.154.618,26	84,47
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	27.957.300,00	30.384.403,38	25.820.181,58	84,97
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	23.488.500,00	23.796.318,76	20.233.293,22	85,02
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	4.468.800,00	6.588.084,62	5.586.888,36	84,80
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.306.200,00	2.362.500,00	2.008.462,17	85,01
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.299.800,00	2.362.500,00	2.008.462,17	85,01
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	6.400,00			
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	18.808.000,00	22.594.561,20	19.519.064,72	86,38
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	17.997.400,00	21.773.569,19	18.798.274,52	86,33
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	810.600,00	820.992,01	720.790,20	87,79
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	7.870.000,00	8.762.500,00	6.806.909,79	77,68
1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III)				
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	168.466.405,00	163.913.084,65	135.314.755,60	82,55
2.1- Cota-Parte FPM	72.858.000,00	69.316.592,11	54.070.371,78	78,00
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	67.258.000,00	63.764.343,78	51.318.123,45	80,48
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.800.000,00	2.800.000,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.800.000,00	2.752.248,33	2.752.248,33	100,00
2.2- Cota-Parte ICMS	76.261.000,00	76.742.620,21	65.505.272,97	85,35
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	351.000,00	338.013,38	278.755,90	82,46
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	564.405,00	612.323,50	522.384,71	85,31
2.5- Cota-Parte ITR	40.000,00	33.825,83	30.716,00	90,80
2.6- Cota-Parte IPVA	18.392.000,00	16.869.709,62	14.907.254,24	88,36
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	224.407.905,00	228.017.049,23	189.469.373,86	83,09
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO				
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	13.940.400,00	14.710.048,52	12.213.911,58	83,03
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	11.500.000,00	11.887.500,00	9.856.657,88	82,91
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	182.000,00	352.120,99	309.275,99	87,83
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.040.400,00	1.934.532,00	1.528.939,20	79,03
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	16.600,00	24.324,20	23.736,26	97,58
5.5- Outras Transferencias do FNDE		407.549,86	407.549,86	100,00
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	201.400,00	104.021,47	87.752,39	84,35
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	8.526.900,00	9.627.527,40	7.455.554,52	77,43
6.1- Transferencias de Convenios	8.500.000,00	9.606.027,40	7.435.988,44	77,40
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	26.900,00	21.500,00	19.566,08	91,00
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.284.424,15	945.358,73	456.687,75	48,30
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	26.751.724,15	25.282.934,65	20.126.153,85	79,60

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 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO						R\$ 1,00
FUNDEB								
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas					
			Ate o Bimestre		%			
		(a)	(b)		(c) = (b/a) X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	32.573.281,00	32.573.281,00	26.563.865,21			81,55		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	13.451.600,00	13.451.600,00	10.314.725,22			76,68		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	15.252.200,00	15.252.200,00	13.101.054,41			85,89		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	70.200,00	70.200,00	55.975,00			79,73		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	112.881,00	112.881,00	104.476,95			92,55		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 +2.5)	8.000,00	8.000,00	6.182,74			77,28		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	3.678.400,00	3.678.400,00	2.981.450,89			81,05		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	71.165.000,00	73.995.000,00	64.563.254,65			87,25		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	70.515.000,00	73.701.000,00	64.319.439,34			87,27		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB								
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	650.000,00	294.000,00	243.815,31			82,93		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	37.941.719,00	41.127.719,00	37.755.574,13			91,80		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB								
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM	
			Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%	RESTOS A PAGAR	
		(d)	(e)	(f) = (e/d) x100	(g)	(h) = (g/d) x100	NAO PROCESSADOS 6	
							(i)	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	47.709.088,54	*	43.599.520,65	*		
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	14.405.423,56	*	13.221.425,11	*		
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	33.303.664,98	*	30.378.095,54	*		
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	18.626.547,90	*	14.483.683,38	*		
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	8.167.928,47	*	6.434.948,46	*		
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	10.458.619,43	*	8.048.734,92	*		
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	66.335.636,44	*	58.083.204,03	*		
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							3.555.142,91	
17.1- FUNDEB 60%							3.555.142,91	
17.2- FUNDEB 40%							0,00	
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							3.555.142,91	
INDICADORES DO FUNDEB								
VALOR								
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							54.528.061,12	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%							62,02 %	
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%							22,43 %	
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%							15,55 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE								
VALOR								
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NAO FORAM UTILIZADOS								
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2018 2.								

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 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

R\$ 1,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - 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 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	29.169.725,13	*	24.649.395,94	*	
22.1- Creche	*	*	11.756.576,79	*	9.848.309,16	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	7.180.911,32	*	6.424.315,85	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	4.575.665,47	*	3.423.993,31	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	17.413.148,34	*	14.801.086,78	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	15.392.440,71	*	13.232.057,72	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.020.707,63	*	1.569.029,06	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	59.186.387,83	*	50.823.007,43	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	43.762.284,41	*	38.426.830,46	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	15.424.103,42	*	12.396.176,97	*	
24- ENSINO MEDIO							
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	88.356.112,96	*	75.472.403,37	*	0,00
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)							37.755.574,13
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO							
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB							3.555.142,91
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.							0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)							207.229,14
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.							41.517.946,18
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36) 6.							33.954.457,19
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.							17,92 %
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE							
OUTRAS 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 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	24.099.232,63	*	14.086.169,33	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	24.099.232,63	*	14.086.169,33	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	112.455.345,59	*	89.558.572,70	*	0,00

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 2018 / 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 2018 (j)	
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		300,00	207.229,14	
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		300,00	54.263,65	
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		0,00	152.965,49	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB	SALARIO EDUCACAO	
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017		8.153.802,99	0,00	
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE		64.319.439,34	9.856.657,88	
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE		59.726.261,67	0,00	
48.1- Orcamento do Exercicio		57.189.799,47	0,00	
48.2- Restos a Pagar		2.536.462,20	0,00	
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE		243.815,31	68.549,82	
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE		12.990.795,97	9.925.207,70	
51- (+) Ajustes				
51.1- Retencoes				
51.2- Conciliacao Bancaria		-511.899,56	-9.925.207,70	
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		12.478.896,41	0,00	

CONAM-RREO8-2018-2.1

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 29/NOV/2018 e hora de emissao 09:12
Os dados da entidade CAMARA MUNICIPAL foram extraidos do sistema CECAM

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
 - 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 6°. desta Lei, poderao ser utilizados no 1o.trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
 - Caput do artigo 212 da CF/1988.
 - 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.
 - Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
- (*) 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.