

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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

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	65.873.269,79	65.873.269,79	100,00
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	27.957.300,00	30.394.577,12	30.394.577,12	100,00
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	23.488.500,00	23.665.653,19	23.665.653,19	100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	4.468.800,00	6.728.923,93	6.728.923,93	100,00
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.306.200,00	2.231.825,04	2.231.825,04	100,00
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.299.800,00	2.231.825,04	2.231.825,04	100,00
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	24.303.842,09	24.303.842,09	100,00
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	17.997.400,00	23.426.987,71	23.426.987,71	100,00
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	810.600,00	876.854,38	876.854,38	100,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	7.870.000,00	8.943.025,54	8.943.025,54	100,00
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	164.736.519,72	163.911.990,95	99,49
2.1- Cota-Parte FPM	72.858.000,00	69.433.340,65	68.684.661,34	98,92
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	67.258.000,00	63.860.161,66	63.111.482,35	98,82
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.800.000,00	2.820.930,66	2.820.930,66	100,00
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	77.719.761,84	78.084.452,03	100,46
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	351.000,00	337.313,18	334.283,18	99,10
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	564.405,00	614.466,05	626.981,33	102,03
2.5- Cota-Parte ITR	40.000,00	38.913,42	38.707,28	99,47
2.6- Cota-Parte IPVA	18.392.000,00	16.592.724,58	16.142.905,79	97,28
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	224.407.905,00	230.609.789,51	229.785.260,74	99,64
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	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	14.316.772,19	14.316.772,19	100,00
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	11.500.000,00	11.864.590,47	11.864.590,47	100,00
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	182.000,00			
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.040.400,00	1.911.174,00	1.911.174,00	100,00
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	16.600,00	27.241,78	27.241,78	100,00
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	106.216,08	106.216,08	100,00
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	8.526.900,00	9.301.131,05	9.301.131,05	100,00
6.1- Transferencias de Convenios	8.500.000,00	9.276.810,48	9.276.810,48	100,00
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	26.900,00	24.320,57	24.320,57	100,00
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.284.424,15	593.775,50	593.775,50	100,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	26.751.724,15	24.211.678,74	24.211.678,74	100,00

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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				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		32.573.281,00	32.573.281,00	31.748.752,23		97,46		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)		13.451.600,00	13.451.600,00	12.702.920,69		94,43		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)		15.252.200,00	15.252.200,00	15.616.890,19		102,39		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)		70.200,00	70.200,00	67.170,00		95,68		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)		112.881,00	112.881,00	125.396,28		111,08		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)		8.000,00	8.000,00	7.793,86		97,42		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)		3.678.400,00	3.678.400,00	3.228.581,21		87,77		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		71.165.000,00	76.364.181,79	76.364.181,79		100,00		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB		70.515.000,00	76.078.106,00	76.078.106,00		100,00		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB								
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB		650.000,00	286.075,79	286.075,79		100,00		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)		37.941.719,00	43.504.825,00	44.329.353,77		101,89		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB								
DESPESAS DO FUNDEB		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM
				Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO		*	*	58.698.409,62	*	58.698.409,62	*	
13.1- Com Educacao Infantil		*	*	17.753.356,90	*	17.753.356,90	*	
13.2- Com Ensino Fundamental		*	*	40.945.052,72	*	40.945.052,72	*	
14- OUTRAS DESPESAS		*	*	17.563.042,33	*	16.920.647,80	*	1.089.914,27
14.1- Com Educacao Infantil		*	*	8.119.902,54	*	7.903.898,16	*	614.117,25
14.2- Com Ensino Fundamental		*	*	9.443.139,79	*	9.016.749,64	*	475.797,02
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)		*	*	76.261.451,95	*	75.619.057,42	*	1.089.914,27
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)								72.063.914,51
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%								72,21 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%								22,16 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%								5,63 %
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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

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	*	*	33.374.765,79	*	32.696.699,36	*	837.921,03
22.1- Creche	*	*	13.551.423,64	*	13.326.318,97	*	837.921,03
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	8.437.627,32	*	8.431.266,53	*	614.117,25
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	5.113.796,32	*	4.895.052,44	*	223.803,78
22.2- Pre-Escola	*	*	19.823.342,15	*	19.370.380,39	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	17.435.632,12	*	17.225.988,53	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.387.710,03	*	2.144.391,86	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	69.212.372,21	*	67.316.752,75	*	802.217,16
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	50.388.192,51	*	49.961.802,36	*	475.797,02
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	18.824.179,70	*	17.354.950,39	*	326.420,14
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)	*	*	102.587.138,00	*	100.013.452,11	*	1.640.138,19

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)							44.329.353,77
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)							207.529,14
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.							48.092.025,82
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36) 6.							53.561.564,48
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.							23,30 %

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	*	*	22.704.547,51	*	20.412.556,00	*	2.341.143,10
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	22.704.547,51	*	20.412.556,00	*	2.341.143,10
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	125.291.685,51	*	120.426.008,11	*	3.981.281,29

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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO		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		6.363.236,85	207.529,14	
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		3.629.695,95	54.563,65	
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		2.733.540,90	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		76.078.106,00	11.864.590,47	
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE		73.527.911,05	0,00	
48.1- Orcamento do Exercicio		73.527.911,05	0,00	
48.2- Restos a Pagar		0,00	0,00	
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE		286.075,79	83.062,55	
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE		10.990.073,73	11.947.653,02	
51- (+) Ajustes				
51.1- Retencoes				
51.2- Conciliacao Bancaria		-2.558.068,31	-11.947.653,02	
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		8.432.005,42	0,00	

CONAM-RREO8-2018-2.1

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 30/JAN/2019 e hora de emissao 11:24
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 6o. 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.