

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

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	58.463.700,00	58.448.607,00	4.901.154,09	8,38
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	30.397.300,00	30.396.293,33	794.286,57	2,61
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	23.992.900,00	23.992.006,93	163.728,23	0,68
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	124.800,00	124.800,00	4.042,18	3,23
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	3.999.800,00	3.999.797,24	371.124,72	9,27
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	2.279.800,00	2.279.689,16	255.391,44	11,20
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.854.800,00	1.854.800,00	115.776,35	6,24
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.839.800,00	1.839.800,00	115.776,35	6,29
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	14.900,00	14.900,00		
1.2.3- Divida Ativa do ITBI				
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	100,00	100,00		
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	17.886.600,00	17.872.513,67	2.865.913,66	16,03
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	16.999.900,00	16.999.900,00	2.736.124,94	16,09
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	262.900,00	262.900,00	60.561,36	23,03
1.3.3- Divida Ativa do ISS	458.900,00	444.813,67	45.954,71	10,33
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	164.900,00	164.900,00	23.272,65	14,11
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	8.325.000,00	8.325.000,00	1.125.177,51	13,51
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	8.325.000,00	8.325.000,00	1.125.177,51	13,51
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
1.4.3- Divida Ativa do IRRF				
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF				
1.4.5- (-) Deducoes da Receita do IRRF				
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 e Outros Encargos do ITR				
1.5.3- Divida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR				
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	159.575.000,00	159.575.000,00	28.597.512,84	17,92
2.1- Cota-Parte FPM	67.331.000,00	67.331.000,00	11.852.991,39	17,60
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	62.595.000,00	62.595.000,00	11.852.991,39	18,93
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.795.000,00	2.795.000,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	1.941.000,00	1.941.000,00		
2.2- Cota-Parte ICMS	73.000.000,00	73.000.000,00	9.780.005,21	13,39
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	342.000,00	342.000,00	55.930,58	16,35
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	500.000,00	500.000,00	74.911,27	14,98
2.5- Cota-Parte ITR	32.000,00	32.000,00	2.336,58	7,30
2.6- Cota-Parte IPVA	18.370.000,00	18.370.000,00	6.831.337,81	37,18
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	218.038.700,00	218.023.607,00	33.498.666,93	15,36

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

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	14.649.500,00	14.656.140,00	2.405.705,20	16,41			
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	11.311.300,00	11.311.300,00	2.311.973,20	20,43			
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	475.300,00	481.940,00	93.732,00	19,44			
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	1.860.600,00	1.860.600,00					
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	11.300,00	11.300,00					
5.5- Outras Transferencias do FNDE	469.000,00	469.000,00					
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	522.000,00	522.000,00					
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	11.793.600,00	14.143.044,99	706.370,00	4,99			
6.1- Transferencias de Convenios	11.586.100,00	13.935.544,99	706.370,00	5,06			
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	207.500,00	207.500,00					
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO							
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	162.300,00	171.843,20	75.578,00	43,98			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	26.605.400,00	28.971.028,19	3.187.653,20	11,00			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	30.967.800,00	30.967.800,00	5.719.502,41	18,46			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	12.519.000,00	12.519.000,00	2.370.598,16	18,93			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	14.600.000,00	14.600.000,00	1.956.001,01	13,39			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	68.400,00	68.400,00	11.186,10	16,35			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	100.000,00	100.000,00	14.982,26	14,98			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	6.400,00	6.400,00	467,29	7,30			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	3.674.000,00	3.674.000,00	1.366.267,59	37,18			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	72.271.500,00	69.490.607,52	12.423.687,61	17,87			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	71.242.500,00	68.461.607,52	12.423.687,61	18,14			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	1.029.000,00	1.029.000,00					
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	40.274.700,00	37.493.807,52	6.704.185,20	17,88			
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	49.740.347,74	*	8.799.494,83	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	12.586.200,00	*	2.163.307,84	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	37.154.147,74	*	6.636.186,99	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	14.113.280,30	*	1.148.169,30	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	4.643.074,68	*	558.220,98	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	9.470.205,62	*	589.948,32	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	63.853.628,04	*	9.947.664,13	*	

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE ITAPEKERICA 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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00		
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						3.109.423,38		
17.1- FUNDEB 60%						3.019.947,74		
17.2- FUNDEB 40%						89.475,64		
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						3.109.423,38		
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR		
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						6.838.240,75		
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						46,52 %		
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						8,52 %		
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%						44,96 %		
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE						VALOR		
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS						3.325.855,28		
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2017						3.109.423,38		
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB								
RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas				
				Ate o Bimestre		%		
			(a)	(b)	(c)=(b/a)X100			
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' (25% de 3)		54.509.675,00	54.505.901,75	8.374.666,73		15,36		
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
				Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%	
		(d)	(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100		
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	26.404.477,91	*	3.589.196,41	*	
23.1- Creche		*	*	17.229.274,68	*	2.721.528,82	*	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	9.175.203,23	*	867.667,59	*	
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos								
23.2- Pre-Escola								
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB								
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos								
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	58.037.583,04	*	9.034.208,16	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	46.624.353,36	*	7.226.135,31	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	11.413.229,68	*	1.808.072,85	*	
25- ENSINO MEDIO								
26- ENSINO SUPERIOR								
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
28- OUTRAS		*	*	11.951.773,39	*	518.123,48	*	
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	96.393.834,34	*	13.141.528,05	*	

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE ITAPEKERICA 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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00		
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR		
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)						6.704.185,20		
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO								
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)						0,00		
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB						3.109.423,38		
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00		
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.						0,00		
36- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)						284.675,70		
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)						10.098.284,28		
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))						2.525.120,29		
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%						7,53 %		
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 (i)
				Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d) x100	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.								
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO		*	*	4.916.962,42	*	*	*	*
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO								
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO		*	*	29.690,26	*	*	*	*
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)		*	*	4.946.652,68	*	*	*	*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)		*	*	101.340.487,02	*	*	13.141.528,05	*
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				Saldo ate o Bimestre		Cancelado em 2017 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						3.936,67		284.675,70
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino						3.936,67		35.975,87
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB						0,00		248.699,83
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR FUNDEB (h)		VALOR FUNDEF		
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016						6.352.620,22		0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE						12.423.687,61		0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE						11.749.818,85		0,00
49.1- Orcamento do Exercicio						9.405.034,95		0,00
49.2- Restos a Pagar						2.344.783,90		0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE						0,00		0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL						7.026.488,98		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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

CONAM 1.0-2017

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE

Data da emissao 03/ABR/2017 e hora de emissao 10:45

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. 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.

(\* ) 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.

Assumo a responsabilidade pelas informacoes acima ressaltando a diferenca da metodologia adotada para apuracao dos limites constitucionais em relacao ao TCE/TCM.