

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	106.009.838,57	112.041.687,14	83.738.461,72	74,73
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	34.663.838,57	41.061.798,13	31.339.219,58	76,32
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	26.494.838,57	31.748.027,26	25.737.565,34	81,06
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	8.169.000,00	9.313.770,87	5.601.654,24	60,14
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	2.500.000,00	3.625.830,00	2.955.988,62	81,52
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	2.489.000,00	3.606.695,97	2.941.869,73	81,56
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	11.000,00	19.134,03	14.118,89	73,78
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	51.461.000,00	50.078.016,23	37.567.499,55	75,01
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	49.269.000,00	47.768.860,18	35.889.830,19	75,13
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	2.192.000,00	2.309.156,05	1.677.669,36	72,65
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	17.385.000,00	17.276.042,78	11.875.753,97	68,74
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	334.630.000,00	350.219.861,43	265.225.125,13	75,73
2.1- Cota-Parte FPM	70.350.000,00	72.471.281,42	50.052.433,20	69,06
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	70.350.000,00	69.719.033,09	47.300.184,87	67,84
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d				
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e		2.752.248,33	2.752.248,33	100,00
2.2- Cota-Parte ICMS	240.000.000,00	251.927.910,85	194.917.845,49	77,37
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.033.000,00	1.119.599,04	852.078,51	76,10
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.533.000,00	1.940.989,69	1.572.812,73	81,03
2.5- Cota-Parte ITR	3.000,00	3.775,29	2.415,97	63,99
2.6- Cota-Parte IPVA	21.711.000,00	22.756.305,14	17.827.539,23	78,34
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	440.639.838,57	462.261.548,57	348.963.586,85	75,49
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		82.849,92	53.267,26	64,29
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	24.000.000,00	24.985.517,22	15.324.302,65	61,33
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	21.000.000,00	21.732.707,11	13.790.823,76	63,45
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.000.000,00	2.750.000,00	1.076.280,00	39,13
5.4- Transferencias Diretas - PNATE				
5.5- Outras Transferencias do FNDE		408.133,44	407.691,65	99,89
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE		94.676,67	49.507,24	52,29
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS				
6.1- Transferencias de Convenios				
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.787.145,69	383.309,83	46.553,94	12,14
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	25.787.145,69	25.451.676,97	15.424.123,85	60,60

Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção 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 (a)	Receitas Realizadas				
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	66.926.000,00	66.926.000,00	52.494.575,84	78,43			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	14.070.000,00	14.070.000,00	9.460.036,54	67,23			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	48.000.000,00	48.000.000,00	38.983.568,94	81,21			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	206.600,00	206.600,00	170.415,63	82,48			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	306.600,00	306.600,00	314.562,62	102,59			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	600,00	600,00	483,16	80,52			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	4.342.200,00	4.342.200,00	3.565.508,95	82,11			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	110.925.000,00	114.048.387,49	85.290.266,28	74,78			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	108.780.000,00	112.235.918,75	85.170.918,75	75,88			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	2.145.000,00	1.812.468,74	119.347,53	6,58			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	41.854.000,00	45.309.918,75	32.676.342,91	72,11			
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 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	69.878.452,81	*	54.737.412,11	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	10.621.421,81	*	9.255.375,19	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	59.257.031,00	*	45.482.036,92	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	39.073.448,09	*	26.723.460,85	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	19.108.313,00	*	15.188.713,60	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	19.965.135,09	*	11.534.747,25	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	108.951.900,90	*	81.460.872,96	*	
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							0,00
17.1- FUNDEB 60%							0,00
17.2- FUNDEB 40%							0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							0,00
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							85.159.227,37
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio l. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%							64,18 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%							35,67 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%							0,15 %
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 TYPICAS 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	*	*	49.200.076,80	*	35.571.760,57	*	
22.1- Creche	*	*	25.674.143,50	*	16.755.653,14	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	12.366.712,90	*	9.598.516,28	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	13.307.430,60	*	7.157.136,86	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	23.525.933,30	*	18.816.107,43	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	17.363.021,91	*	14.845.572,51	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	6.162.911,39	*	3.970.534,92	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	127.469.658,53	*	82.812.237,78	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	79.222.166,09	*	57.016.784,17	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	48.247.492,44	*	25.795.453,61	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	494.499,60	*	118.500,00	*	
25- ENSINO SUPERIOR	*	*		*		*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	268.636,71	*	41.450,22	*	
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	177.432.871,64	*	118.543.948,57	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	32.676.342,91
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
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)	259.244,06
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.	32.935.586,97
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36) 6.	85.448.411,38
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	24,48 %

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	*	*	17.605.465,09	*	12.196.436,20	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	2.427.412,46	*	1.077.815,94	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	20.032.877,55	*	13.274.252,14	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	197.465.749,19	*	131.818.200,71	*	0,00

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	1.728.914,03	259.244,06
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	1.710.338,69	98.700,19
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	18.575,34	160.543,87
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	1.682.018,06	0,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	85.170.918,75	13.790.823,76
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	79.807.436,21	11.293.899,18
48.1- Orcamento do Exercicio	77.949.107,44	11.293.899,18
48.2- Restos a Pagar	1.858.328,77	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	119.347,53	44.758,09
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	7.164.848,13	2.541.682,67
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	-7.164.848,13	-2.541.682,67
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	0,00	0,00

CONAM-RRE08-2018-2.1

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 27/NOV/2018 e hora de emissao 15:24
 Os dados da entidade ITAPEVI PREVIDENCIA - ITAPEVIPREV foram extraidos do sistema SIFPM - SISTEMA DE FINANÇAS PUBLICAS MUNICIPAIS

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 21, par.2o, Lei 11.494/2007: Até 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.