

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI	CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2019 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	137.056.000,00	137.056.000,00	45.010.998,15	32,84
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	48.305.000,00	48.305.000,00	20.511.340,57	42,46
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	36.990.000,00	36.990.000,00	18.804.332,11	50,83
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	11.315.000,00	11.315.000,00	1.707.008,46	15,08
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.024.500,00	4.024.500,00	1.378.644,09	34,25
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.998.000,00	3.998.000,00	1.362.435,36	34,07
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	26.500,00	26.500,00	16.208,73	61,16
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços Qualquer Natureza-ISS	62.226.500,00	62.226.500,00	16.724.599,64	26,87
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	56.575.000,00	56.575.000,00	15.951.836,41	28,19
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	5.651.500,00	5.651.500,00	772.763,23	13,67
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	22.500.000,00	22.500.000,00	6.396.413,85	28,42
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	389.203.000,00	389.203.000,00	142.413.295,32	36,59
2.1- Cota-Parte FPM	76.000.000,00	76.000.000,00	24.649.155,36	32,43
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	69.000.000,00	69.000.000,00	24.649.155,36	35,72
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	3.500.000,00	3.500.000,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	3.500.000,00	3.500.000,00		
2.2- Cota-Parte ICMS	285.000.000,00	285.000.000,00	102.858.148,49	36,09
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. No.87/1996	1.200.000,00	1.200.000,00		
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	3.000.000,00	3.000.000,00	747.081,11	24,90
2.5- Cota-Parte ITR	3.000,00	3.000,00	713,21	23,77
2.6- Cota-Parte IPVA	24.000.000,00	24.000.000,00	14.158.197,15	58,99
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	526.259.000,00	526.259.000,00	187.424.293,47	35,61
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão 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			7.312,41	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	21.973.000,00	21.973.000,00	6.926.156,40	31,52
5.1- Transferências do Salário-Educação	19.000.000,00	19.000.000,00	6.071.690,76	31,95
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	2.900.000,00	2.900.000,00	831.499,20	28,67
5.4- Transferências Diretas - PNATE			1.042,45	0,00
5.5- Outras Transferências do FNDE				
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	73.000,00	73.000,00	21.923,99	30,03
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS				
6.1- Transferências de Convenios				
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	8.010.000,00	8.010.000,00	19.591,38	0,24
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	29.983.000,00	29.983.000,00	6.953.060,19	23,19

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI					CONAM	
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2019 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL					R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão	Previsão	Receitas Realizadas		%	(c) = (b/a) X100	
	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	(b)			
		(a)					
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	76.440.600,00	76.440.600,00	28.482.659,10		37,26		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	13.800.000,00	13.800.000,00	4.929.830,88		35,72		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	57.000.000,00	57.000.000,00	20.571.629,64		36,09		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	240.000,00	240.000,00					
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	600.000,00	600.000,00	149.416,26		24,90		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	600,00	600,00	142,63		23,77		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	4.800.000,00	4.800.000,00	2.831.639,69		58,99		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	115.300.000,00	115.300.000,00	46.803.744,05		40,59		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	115.000.000,00	115.000.000,00	46.745.739,94		40,64		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	300.000,00	300.000,00	58.004,11		19,33		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	38.559.400,00	38.559.400,00	18.263.080,84		47,36		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao	Dotacao	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM
	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%	RESTOS A PAGAR
		(d)	(e)	(f) = (e/d) x100	(g)	(h) = (g/d) x100	NAO PROCESSADOS
							(i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	81.144.546,81	*	24.228.515,44	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	24.194.546,81	*	7.520.320,21	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	56.950.000,00	*	16.708.195,23	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	19.766.028,06	*	4.384.823,23	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	7.850.806,70	*	2.522.273,27	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	11.915.221,36	*	1.862.549,96	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	100.910.574,87	*	28.613.338,67	*	
DEDUÇÕES 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 DEDUÇÕES 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)							28.613.338,67
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio l. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%							51,77 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%							9,37 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%							38,86 %
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-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI	CONAM
Relatório Resumido da Execução Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2019 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	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 TÍPICAS DE MDE	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	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	51.774.020,95	*	16.201.531,42	*	
22.1- Creche	*	*	37.107.122,20	*	10.654.121,27	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	24.839.712,59	*	7.520.320,21	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	12.267.409,61	*	3.133.801,06	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	14.666.898,75	*	5.547.410,15	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	7.205.640,92	*	2.522.273,27	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	7.461.257,83	*	3.025.136,88	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	112.023.654,21	*	38.338.034,70	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	68.865.221,36	*	18.570.745,19	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	43.158.432,85	*	19.767.289,51	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*		*		*	
25- ENSINO SUPERIOR	*	*		*		*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	442.862,73	*	19.750,00	*	
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	164.240.537,89	*	54.559.316,12	*	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	18.263.080,84
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
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)	6.500,00
35- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	18.269.580,84
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	36.269.985,28
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	19,35 %

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 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
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	*	*	9.837.209,37	*	4.742.857,93	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	338.476,25	*	81.887,93	*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	10.175.685,62	*	4.824.745,86	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	174.416.223,51	*	59.384.061,98	*	0,00

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE ITAPEVI		CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social				
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2019 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL		R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		Saldo até o Bimestre	Cancelado em 2019 (j)	
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		2.843.316,54	6.500,00	
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		2.746.034,30		
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		97.282,24	6.500,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB	SALARIO EDUCACAO	
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018		1.223.223,49	1.019.422,52	
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentario)		46.745.739,94	6.071.690,76	
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		31.638.338,33	4.742.857,93	
47.1- (-) Orçamento do Exercício		27.900.966,67	4.742.857,93	
47.2- (-) Restos a Pagar		3.737.371,66	0,00	
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		58.004,11	19.911,29	
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		16.388.629,21	2.368.166,64	
50- (+) Ajustes				
50.1- (+) Retenções				
50.2- (-) Valores a recuperar				
50.3- (+) Outros valores extraorçamentarios				
50.4- (+) Conciliação Bancária		8.535.753,61	-2.368.166,64	
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		24.924.382,82	0,00	

CONAM-RREO8-2019-1.4

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável- CONTABILIDADE Data da emissão 27/MAI/2019

NOTAS:

1. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
2. Art. 21, par. 2º, Lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União recebidos nos termos do par. 1º, artigo 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito 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 educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre e do exercício.
5. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
6. Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentaria, a discriminação da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria econômica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicação, nos termos do artigo 6º da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alterações posteriores.