

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 JUNHO 2019 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO				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	60.551.078,41	44,17	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	48.305.000,00	48.305.000,00	24.326.652,39	50,36	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	36.990.000,00	36.990.000,00	21.862.671,34	59,10	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	11.315.000,00	11.315.000,00	2.463.981,05	21,77	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.024.500,00	4.024.500,00	1.872.345,77	46,52	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.998.000,00	3.998.000,00	1.847.239,92	46,20	
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	26.500,00	26.500,00	25.105,85	94,73	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	62.226.500,00	62.226.500,00	25.743.276,61	41,37	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	56.575.000,00	56.575.000,00	24.232.966,95	42,83	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	5.651.500,00	5.651.500,00	1.510.309,66	26,72	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	22.500.000,00	22.500.000,00	8.608.803,64	38,26	
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	389.203.000,00	389.203.000,00	199.534.058,32	51,26	
2.1- Cota-Parte FPM	76.000.000,00	76.000.000,00	36.836.045,70	48,46	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	69.000.000,00	69.000.000,00	36.836.045,70	53,38	
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	145.535.683,94	51,06	
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	1.096.685,26	36,55	
2.5- Cota-Parte ITR	3.000,00	3.000,00	719,94	23,99	
2.6- Cota-Parte IPVA	24.000.000,00	24.000.000,00	16.064.923,48	66,93	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	526.259.000,00	526.259.000,00	260.085.136,73	49,42	
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			14.529,07	0,00	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	21.973.000,00	21.973.000,00	10.280.096,87	46,78	
5.1- Transferências do Salario-Educação	19.000.000,00	19.000.000,00	8.862.206,09	46,64	
5.2- Transferências Diretas - PDDE					
5.3- Transferências Diretas - PNAE	2.900.000,00	2.900.000,00	1.385.832,00	47,78	
5.4- Transferências Diretas - PNATE			2.421,25	0,00	
5.5- Outras Transferências do FNDE					
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	73.000,00	73.000,00	29.637,53	40,59	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS					
6.1- Transferências de Convenios					
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convenios					
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	8.010.000,00	8.010.000,00	28.629,29	0,35	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	29.983.000,00	29.983.000,00	10.323.255,23	34,43	

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 Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2019 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

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) 47.358.364,64

19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)% 57,36 %

19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)% 16,93 %

19.3- Máximo de 5% nao Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))% 25,71 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO 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.

DESPESAS COM MANUTENÇÃO 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- EDUCAÇÃO INFANTIL * * 38.805.069,99 * 27.633.475,39 *

22.1- Creche * * 27.513.231,48 * 18.707.826,14 *

22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB * * 14.895.348,64 * 13.443.167,13 *

22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos * * 12.617.882,84 * 5.264.659,01 *

22.2- Pre-Escola * * 11.291.838,51 * 8.925.649,25 *

22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB * * 4.757.872,88 * 4.440.410,09 *

22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos * * 6.533.965,63 * 4.485.239,16 *

23- ENSINO FUNDAMENTAL * * 76.493.169,46 * 55.148.224,70 *

23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB * * 37.159.683,10 * 29.474.787,42 *

23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos * * 39.333.486,36 * 25.673.437,28 *

24- ENSINO MEDIO * * 368.259,00 * * *

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) * * 116.109.361,18 * 82.801.450,09 * 0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) 23.740.964,79

30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO

31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB 0,00

32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO 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 EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j) 6.500,00

35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6. 23.747.464,79

36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6. 59.034.235,30

37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5. 22,69 %

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 Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2019 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

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 APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCAÇÃO	*	*	19.034.995,40	*	8.804.235,37	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	3.276.471,03	*	995.483,62	*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	22.311.466,43	*	9.799.718,99	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+42)	*	*	138.420.827,61	*	92.601.169,08	*	0,00

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 JUNHO 2019 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO		R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2019 (j)	
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		2.659.666,00	6.500,00	
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		2.631.981,16		
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		27.684,84	6.500,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB	SALARIO EDUCAÇÃO	
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018		1.223.223,49	1.019.422,52	
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orçamentário)		63.647.776,59	8.862.206,09	
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE		41.686.259,94	8.804.235,37	
47.1- (-) Orcamento do Exercício		37.879.290,88	8.804.235,37	
47.2- (-) Restos a Pagar		3.806.969,06	0,00	
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE		102.988,19	23.534,70	
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE		23.287.728,33	1.100.927,94	
50- (+) Ajustes				
50.1- (+) Retenções				
50.2- (-) Valores a recuperar				
50.3- (+) Outros valores extraorçamentários				
50.4- (+) Conciliação Bancária		-3.720.752,48	-1.100.927,94	
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		19.566.975,85	0,00	

CONAM-RREO8-2019-1.5

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

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 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 Educação deverão ser informados somente no RREO do ultimo bimestre 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 ultimo bimestre do exercício, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentária, 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.