

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE ITAPEVI PREFEITURA MUNICIPAL			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 OUTUBRO 2019 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO			R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	137.056.000,00	137.081.445,08	95.622.360,98	69,75	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	48.305.000,00	48.305.000,00	34.359.793,73	71,13	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	36.990.000,00	36.990.000,00	28.474.527,42	76,97	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	11.315.000,00	11.315.000,00	5.885.266,31	52,01	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.024.500,00	4.035.699,98	3.396.093,32	84,15	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.998.000,00	3.998.000,00	3.353.939,89	83,89	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	26.500,00	37.699,98	42.153,43	111,81	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços Qualquer Natureza-ISS	62.226.500,00	62.240.745,10	42.057.054,50	67,57	
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	56.575.000,00	56.575.000,00	39.945.713,12	70,60	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	5.651.500,00	5.665.745,10	2.111.341,38	37,26	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	22.500.000,00	22.500.000,00	15.809.419,43	70,26	
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	389.203.000,00	389.203.000,00	331.773.258,26	85,24	
2.1- Cota-Parte FPM	76.000.000,00	76.000.000,00	58.702.993,10	77,24	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	69.000.000,00	69.000.000,00	55.776.281,03	80,83	
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	2.926.712,07	83,62	
2.2- Cota-Parte ICMS	285.000.000,00	285.000.000,00	251.257.039,75	88,16	
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	1.854.269,92	61,80	
2.5- Cota-Parte ITR	3.000,00	3.000,00	2.840,72	94,69	
2.6- Cota-Parte IPVA	24.000.000,00	24.000.000,00	19.956.114,77	83,15	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	526.259.000,00	526.284.445,08	427.395.619,24	81,21	
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		34.344,44	26.599,73	77,44	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	21.973.000,00	23.467.182,96	16.226.987,50	69,14	
5.1- Transferências do Salario-Educacao	19.000.000,00	20.205.925,64	13.688.925,16	67,74	
5.2- Transferências Diretas - PDDE					
5.3- Transferências Diretas - PNAE	2.900.000,00	3.177.166,40	2.494.497,60	78,51	
5.4- Transferências Diretas - PNATE		1.378,80	5.178,85	375,60	
5.5- Outras Transferências do FNDE					
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	73.000,00	82.712,12	38.385,89	46,40	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS					
6.1- Transferências de Convênios					
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convênios					
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	8.010.000,00	8.058.218,14	45.072,00	0,55	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	29.983.000,00	31.559.745,54	16.298.659,23	51,64	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI PREFEITURA MUNICIPAL	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 OUTUBRO 2019 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	R\$ 1,00

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	76.440.600,00	76.440.600,00	65.769.309,59	86,03
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	13.800.000,00	13.800.000,00	11.155.255,76	80,83
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	57.000.000,00	57.000.000,00	50.251.407,77	88,16
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	240.000,00	240.000,00		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	600.000,00	600.000,00	370.854,07	61,80
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	600,00	600,00	568,11	94,68
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	4.800.000,00	4.800.000,00	3.991.223,88	83,15
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	115.300.000,00	115.300.000,00	103.782.842,31	90,01
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	115.000.000,00	115.000.000,00	103.615.302,09	90,10
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	300.000,00	300.000,00	167.540,22	55,84
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	38.559.400,00	38.559.400,00	37.845.992,50	98,14

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS 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	*	*	63.058.222,01	*	62.755.272,54	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	19.200.204,49	*	19.197.255,02	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	43.858.017,52	*	43.558.017,52	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	35.295.190,63	*	23.559.712,76	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	14.168.679,26	*	11.379.277,19	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	21.126.511,37	*	12.180.435,57	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	98.353.412,64	*	86.314.985,30	*	

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB

	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO 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 EXERCÍCIO 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)	86.314.985,30
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	60,47 %
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	22,70 %
19.3- Máximo de 5% nao Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))%	16,83 %

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.	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI PREFEITURA MUNICIPAL	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 OUTUBRO 2019 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	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 TIPICAS 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	*	*	53.255.439,25	*	45.701.798,26	*	
22.1- Creche	*	*	39.825.608,66	*	34.636.799,52	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	25.696.641,26	*	25.060.099,28	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	14.128.967,40	*	9.576.700,24	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	13.429.830,59	*	11.064.998,74	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	7.672.242,49	*	5.516.432,93	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	5.757.588,10	*	5.548.565,81	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	109.940.644,07	*	96.942.563,60	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	64.984.528,89	*	55.738.453,09	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	44.956.115,18	*	41.204.110,51	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	441.638,25	*	277.799,99	*	
25- ENSINO SUPERIOR	*	*		*		*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	167.862,73	*	26.464,77	*	
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	163.805.584,30	*	142.948.626,62	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	37.845.992,50
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO 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)	173.845,04
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	38.019.837,54
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	104.624.524,32
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	24,48 %

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	*	*	18.756.625,13	*	14.891.896,84	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	8.953.080,12	*	3.039.766,05	*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	27.709.705,25	*	17.931.662,89	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	191.515.289,55	*	160.880.289,51	*	0,00

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE ITAPEVI PREFEITURA MUNICIPAL		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 OUTUBRO 2019 / 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 2019 (j)	
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		2.384.926,72	173.845,04	
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		2.357.241,88	97.747,64	
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		27.684,84	76.097,40	
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 ATE O BIMESTRE (Orçamentário)		103.615.302,09	13.688.925,16	
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE		81.133.066,10	13.756.678,45	
47.1- (-) Orcamento do Exercício		77.395.694,44	13.756.678,45	
47.2- (-) Restos a Pagar		3.737.371,66	0,00	
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE		167.540,22	28.576,08	
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE		23.872.999,70	980.245,31	
50- (+) Ajustes				
50.1- (+) Retencoes				
50.2- (-) Valores a recuperar				
50.3- (+) Outros valores extraOrçamentários				
50.4- (+) Conciliacao Bancaria		-3.465.307,13	-980.245,31	
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		20.407.692,57	0,00	

CONAM-RREO8-2019-1.7

NOTAS:

1. Limites Mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do Exercício.
 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 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 educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do Exercício.
 5. Limites Mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do Exercício, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
 6. Nos cinco primeiros bimestres do Exercício o acompanhamento podera 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 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.

