

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 FEVEREIRO 2020 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

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	132.373.600,00	146.853.226,95	33.937.647,26	23,10
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	42.805.000,00	48.804.640,98	11.863.181,38	24,30
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	33.990.000,00	40.061.475,64	9.692.564,43	24,19
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	8.815.000,00	8.743.165,34	2.170.616,95	24,82
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.559.500,00	15.811.327,33	11.313.178,13	71,55
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.498.000,00	15.748.166,66	11.299.638,19	71,75
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	61.500,00	63.160,67	13.539,94	21,43
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	60.509.100,00	59.406.575,17	8.570.336,74	14,42
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	56.585.000,00	55.638.672,40	8.217.693,86	14,76
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	3.924.100,00	3.767.902,77	352.642,88	9,35
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	24.500.000,00	22.830.683,47	2.190.951,01	9,59
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	427.996.000,00	428.715.490,68	73.590.451,38	17,16
2.1- Cota-Parte FPM	81.700.000,00	83.094.051,55	14.687.214,86	17,67
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	75.500.000,00	77.410.718,21	14.687.214,86	18,97
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	3.100.000,00	2.841.666,67		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	3.100.000,00	2.841.666,67		
2.2- Cota-Parte ICMS	320.292.000,00	318.368.011,17	48.055.039,28	15,09
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. No.87/1996				
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.500.000,00	2.457.582,39	344.725,64	14,02
2.5- Cota-Parte ITR	4.000,00	3.733,33	261,76	7,01
2.6- Cota-Parte IPVA	23.500.000,00	24.792.112,24	10.503.209,84	42,36
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	560.369.600,00	575.568.717,63	107.528.098,64	18,68
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO		16.000,00	10.239,13	63,99
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	20.279.000,00	20.893.128,16	4.230.221,63	20,24
5.1- Transferências do Salario-Educação	17.200.000,00	17.730.007,48	3.976.467,63	22,42
5.2- Transferências Diretas - PDDE				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	3.079.000,00	3.163.120,68	253.754,00	8,02
5.4- Transferências Diretas - PNAE				
5.5- Outras Transferências do FNDE				
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE				
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS	7.200.000,00	6.600.000,00	2.055.803,22	31,14
6.1- Transferências de Convenios	7.200.000,00	6.600.000,00	2.055.803,22	31,14
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	50.000,00	70.757,45	9.844,69	13,91
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	27.529.000,00	27.579.885,61	6.306.108,67	22,86

CN-SIFPM	MUNICÍPIO 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 FEVEREIRO 2020 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		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	84.359.200,00	84.359.200,00	14.718.090,15		17,44
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.100.000,00	15.100.000,00	2.937.442,89		19,45
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	64.058.400,00	64.058.400,00	9.611.007,82		15,00
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)					
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	500.000,00	500.000,00	68.945,14		13,78
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	800,00	800,00	52,35		6,54
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	4.700.000,00	4.700.000,00	2.100.641,95		44,69
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	125.250.000,00	126.917.989,07	26.409.552,23		20,80
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	125.000.000,00	126.686.879,63	26.402.370,72		20,84
11.2- Complementação da União ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	250.000,00	231.109,44	7.181,51		3,10
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	40.640.800,00	42.327.679,63	11.684.280,57		27,60

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	*	*	75.069.375,36	*	13.806.491,02	*	
13.1- Com Educação Infantil	*	*	27.897.717,39	*	4.616.013,64	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	47.171.657,97	*	9.190.477,38	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	27.188.239,43	*	2.992.139,58	*	
14.1- Com Educação Infantil	*	*	11.635.716,26	*	1.776.433,55	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	15.552.523,17	*	1.215.706,03	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	102.257.614,79	*	16.798.630,60	*	

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)	16.798.630,60
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério 1. $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100$ %	52,28 %
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	11,33 %
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	36,39 %

CN-SIFPM	MUNICÍPIO 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 FEVEREIRO 2020 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2020 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	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	*	*	51.528.142,45	*	6.959.298,04	*	
22.1- Creche	*	*	40.999.812,05	*	6.282.867,90	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	35.444.917,91	*	5.793.490,05	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	5.554.894,14	*	489.377,85	*	
22.2- Pré - escola	*	*	10.528.330,40	*	676.430,14	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	4.088.515,74	*	598.957,14	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	6.439.814,66	*	77.473,00	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	88.726.258,87	*	12.092.554,95	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	62.724.181,14	*	10.406.183,41	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	26.002.077,73	*	1.686.371,54	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*		*		*	
25- ENSINO SUPERIOR	*	*		*		*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	1.567.639,81	*		*	
27- OUTRAS	*	*		*		*	
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	141.822.041,13	*	19.051.852,99	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	11.684.280,57
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)	384.352,55
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	12.068.633,12
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	6.983.219,87
37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	6,49 %

CN-SIFPM	MUNICÍPIO 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 FEVEREIRO 2020 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO 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	*	*	8.062.112,64	*		*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	10.853.113,79	*		*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	18.915.226,43	*		*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+42)	*	*	160.737.267,56	*	19.051.852,99	*	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2020 (j)
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.281.460,03	384.352,55
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	1.174.788,52	25.147,50
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	106.671,51	359.205,05

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCAÇÃO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	16.440.453,69	0,00
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orçamentário)	26.402.370,72	3.976.467,63
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	20.645.922,47	0,00
47.1- (-) Orçamento do Exercício	9.069.230,60	0,00
47.2- (-) Restos a Pagar	11.576.691,87	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	7.181,51	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	22.204.083,45	3.976.467,63
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retenções		
50.2- (-) Valores a recuperar		
50.3- (+) Outros valores extra-orçamentários		
50.4- (+) Conciliação Bancária	-5.158.855,63	-3.976.467,63
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	17.045.227,82	0,00

CONAM-RREO8-2020-1.2

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Publicas Municipais, Unidade responsável- CONTABILIDADE, Data da emissão 10/MAR/2020

NOTAS:

- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 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.
- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- 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.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
- 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.