

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 DEZEMBRO 2020 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

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	132.373.600,00	134.731.505,23	134.731.505,35	100,00
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	42.805.000,00	37.745.282,20	37.745.282,24	100,00
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	33.990.000,00	30.348.012,97	30.348.012,98	100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	8.815.000,00	7.397.269,23	7.397.269,26	100,00
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.559.500,00	15.060.902,26	15.060.902,26	100,00
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.498.000,00	15.032.756,37	15.032.756,37	100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	61.500,00	28.145,89	28.145,89	100,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	60.509.100,00	58.931.805,91	58.931.805,99	100,00
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	56.585.000,00	55.625.183,47	55.625.183,47	100,00
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	3.924.100,00	3.306.622,44	3.306.622,52	100,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	24.500.000,00	22.993.514,86	22.993.514,86	100,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	427.996.000,00	401.073.276,96	394.416.634,65	98,34
2.1- Cota-Parte FPM	81.700.000,00	73.426.108,11	71.431.674,35	97,28
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	75.500.000,00	67.522.267,83	65.527.834,07	97,04
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	3.100.000,00	2.948.776,71	2.948.776,71	100,00
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	3.100.000,00	2.955.063,57	2.955.063,57	100,00
2.2- Cota-Parte ICMS	320.292.000,00	301.806.673,58	297.185.341,71	98,46
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996				
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.500.000,00	2.269.082,54	2.211.353,14	97,45
2.5- Cota-Parte ITR	4.000,00	4.903,28	5.129,04	104,60
2.6- Cota-Parte IPVA	23.500.000,00	23.566.509,45	23.583.136,41	100,07
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	560.369.600,00	535.804.782,19	529.148.140,00	98,75

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		42.984,56	42.984,56	100,00
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	20.279.000,00	23.424.619,70	23.424.619,70	100,00
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	17.200.000,00	20.279.169,70	20.279.169,70	100,00
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.079.000,00	3.145.450,00	3.145.450,00	100,00
5.4- Transferencias Diretas - PNATE				
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE				
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	7.200.000,00	7.432.884,32	7.432.884,32	100,00
6.1- Transferencias de Convenios	7.200.000,00	7.432.884,32	7.432.884,32	100,00
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	50.000,00	43.322,85	43.322,87	100,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	27.529.000,00	30.943.811,43	30.943.811,45	100,00

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE ITAPEVI				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 DEZEMBRO 2020 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		%	(c) = (b/a) X100	
			Ate o Bimestre (b)				
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	84.359.200,00	84.359.200,00	77.702.557,69		92,10		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.100.000,00	15.100.000,00	13.105.566,24		86,79		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	64.058.400,00	64.058.400,00	59.437.068,13		92,78		
10.3- ICMS-Desoneracao 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	442.270,60		88,45		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	800,00	800,00	1.025,76		128,22		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	4.700.000,00	4.700.000,00	4.716.626,96		100,35		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	125.250.000,00	130.270.975,53	130.270.975,53		100,00		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	125.000.000,00	130.249.200,96	130.249.200,96		100,00		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	250.000,00	21.774,57	21.774,57		100,00		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	40.640.800,00	45.890.000,96	52.546.643,27		114,50		
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 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	91.268.380,91	*	91.266.900,91	*	1.480,00
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	30.158.925,30	*	30.158.925,30	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	61.109.455,61	*	61.107.975,61	*	1.480,00
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	35.962.568,25	*	35.813.914,62	*	148.653,63
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	15.545.319,43	*	15.452.161,58	*	93.157,85
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	20.417.248,82	*	20.361.753,04	*	55.495,78
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	127.230.949,16	*	127.080.815,53	*	150.133,63
DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							
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							
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							127.080.815,53
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) X 100)%							70,06 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) X 100)%							27,49 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 + 19.2)) %							2,45 %

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE ITAPEVI						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 DEZEMBRO 2020 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO						R\$ 1,00	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE								VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NAO FORAM UTILIZADOS									
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2020 2.									
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		
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	(i)		
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	60.818.737,37	*	59.378.752,15	*	1.439.985,22		
22.1- Creche	*	*	47.023.464,24	*	46.278.266,22	*	745.198,02		
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	38.683.956,03	*	38.604.671,91	*	79.284,12		
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	8.339.508,21	*	7.673.594,31	*	665.913,90		
22.2- Pre-Escola	*	*	13.795.273,13	*	13.100.485,93	*	694.787,20		
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	7.020.288,70	*	7.006.414,97	*	13.873,73		
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	6.774.984,43	*	6.094.070,96	*	680.913,47		
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	124.608.285,68	*	119.189.900,29	*	5.418.385,39		
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	81.526.704,43	*	81.469.728,65	*	56.975,78		
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	43.081.581,25	*	37.720.171,64	*	5.361.409,61		
24- ENSINO MEDIO	*	*	450.000,00	*	370.514,97	*	79.485,03		
25- ENSINO SUPERIOR	*	*		*		*			
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	2.086.858,18	*	1.566.914,08	*	519.944,10		
27- OUTRAS	*	*		*		*			
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	187.963.881,23	*	180.506.081,49	*	7.457.799,74		
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL								VALOR	
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)								52.546.643,27	
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)								464.955,34	
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.								53.011.598,61	
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.								132.415.424,44	
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) x 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.								25,02 %	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI	CONAM
Relatório Resumido da Execução 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 DEZEMBRO 2020 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	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 APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	2.272.358,66	*	2.272.358,66	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	10.630.469,87	*	4.047.330,46	*	6.583.139,41
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	12.902.828,53	*	6.319.689,12	*	6.583.139,41
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	200.866.709,76	*	186.825.770,61	*	14.040.939,15

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI	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 DEZEMBRO 2020 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00
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	21.639.601,09	464.955,34
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	16.449.581,17	25.147,50
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	5.190.019,92	439.807,84
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	16.440.453,69	0,00
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orcamentario)	130.249.200,96	20.279.169,70
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	133.643.689,83	2.272.358,66
47.1- (-) Orcamento do Exercicio	122.066.997,96	2.272.358,66
47.2- (-) Restos a Pagar	11.576.691,87	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	21.774,57	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	13.067.739,39	18.006.811,04
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retencoes		
50.2- (-) Valores a recuperar		
50.3- (+) Outros valores extraorcamentarios		
50.4- (+) Conciliacao Bancaria	-1.721.757,26	-16.692.084,82
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	11.345.982,13	1.314.726,22

CONAM-RREO8-2020-1.3

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 31/JAN/2021

NOTAS:

1. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
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 exercicio 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 exercicio.
5. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
6. Nos cinco primeiros bimestres do exercicio o acompanhamento podera ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, 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.

