

CN-SIPPM	MUNICIPIO DE CAIEIRAS PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social				CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				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	65.231.507,73	65.231.507,73	15.257.905,10	23,39	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	20.425.300,00	20.425.300,00	8.160.324,79	39,95	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	14.999.000,00	14.999.000,00	7.418.944,30	49,46	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	6.300,00	6.300,00			
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	3.500.000,00	3.500.000,00	437.828,02	12,50	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	1.920.000,00	1.920.000,00	303.552,47	15,81	
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.571.707,73	1.571.707,73	196.096,24	12,47	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.500.000,00	1.500.000,00	190.272,25	12,68	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	3.150,00	3.150,00			
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	10.744,81	10.744,81	4.134,18	38,47	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	57.812,92	57.812,92	1.689,81	2,92	
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	36.734.500,00	36.734.500,00	5.802.625,85	15,79	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	34.999.000,00	34.999.000,00	5.546.386,78	15,84	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.500,00	10.500,00			
1.3.3- Divida Ativa do ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	77.146,62	7,71	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	725.000,00	725.000,00	179.092,45	24,70	
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	6.500.000,00	6.500.000,00	1.098.858,22	16,90	
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	6.500.000,00	6.500.000,00	1.098.858,22	16,90	
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
1.4.3- Divida Ativa do IRRF					
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF					
1.4.5- (-) Deducoes da Receita do IRRF					
1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III)					
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR					
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR					
1.5.3- Divida Ativa do ITR					
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR					
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	116.556.477,97	116.556.477,97	21.679.246,36	18,59	
2.1- Cota-Parte FPM	40.923.287,65	40.923.287,65	7.161.707,85	17,50	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	38.804.944,00	38.804.944,00	7.161.707,85	18,45	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.000.000,00	1.000.000,00			
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	1.118.343,65	1.118.343,65			
2.2- Cota-Parte ICMS	63.000.000,00	63.000.000,00	8.165.965,81	12,96	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	167.155,32	167.155,32	46.939,54	28,08	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	426.035,00	426.035,00	62.602,65	14,69	
2.5- Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	30.623,81	76,55	
2.6- Cota-Parte IPVA	12.000.000,00	12.000.000,00	6.211.406,70	51,76	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	181.787.985,70	181.787.985,70	36.937.151,46	20,31	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE CAIEIRAS PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO					CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	R\$ 1,00					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas			
		(a)	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100		
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	108.000,00	108.000,00	699,05	0,64		
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	8.649.712,04	8.649.712,04	1.307.782,65	15,11		
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	5.800.000,00	5.800.000,00	1.304.078,55	22,48		
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	1.102,50	1.102,50				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.642.105,00	2.642.105,00	556,74	0,02		
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	1.102,50	1.102,50				
5.5- Outras Transferencias do FNDE						
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	205.402,04	205.402,04	3.147,36	1,53		
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.154.620,09	1.154.620,09	291.859,19	25,27		
6.1- Transferencias de Convenios	1.110.115,00	1.110.115,00	291.803,40	26,28		
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	44.505,09	44.505,09	55,79	0,12		
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.085,49	1.085,49				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	9.913.417,62	9.913.417,62	1.600.340,89	16,14		
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas			
		(a)	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	22.887.626,86	22.887.626,86	4.334.239,89	18,93		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	7.760.988,80	7.760.988,80	1.432.341,53	18,45		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	12.600.000,00	12.600.000,00	1.633.193,12	12,96		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	33.431,06	33.431,06	9.387,90	28,08		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	85.207,00	85.207,00	12.520,54	14,69		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	8.000,00	8.000,00	6.124,75	76,55		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	2.400.000,00	2.400.000,00	1.240.672,05	51,69		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	36.164.167,44	36.164.167,44	6.544.274,55	18,09		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	36.000.000,00	36.000.000,00	6.540.579,66	18,16		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	164.167,44	164.167,44	3.694,89	2,25		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	13.112.373,14	13.112.373,14	2.206.339,77	16,82		
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	*	*	5.314.545,62	*	4.942.721,14	*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	1.591.765,57	*	1.591.765,57	*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	3.722.780,05	*	3.350.955,57	*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	8.203.199,61	*	1.028.507,27	*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	4.309.966,24	*	387.630,10	*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	3.893.233,37	*	640.877,17	*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	13.517.745,23	*	5.971.228,41	*

CN-SIPPM	MUNICIPIO DE CAIEIRAS PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social				CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00
DEDUCOES 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 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)					5.971.228,41
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1 (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%					75,53 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%					15,72 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%					8,75 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE					VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS					
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2017 2					
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB					
RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas	
			(a)	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' . (25% de 3)		45.446.996,42	45.446.996,42	9.234.287,86	20,31
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas	
				Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d) x100
				Despesas Liquidadas	
				Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d) x100
				INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)	
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	9.636.479,63	*
23.1- Creche		*	*	5.901.731,81	*
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	1.973.022,91	*
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
23.2- Pre-Escola		*	*	1.761.724,91	*
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	1.761.724,91	*
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	12.143.096,43	*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	7.616.013,42	*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	4.527.083,01	*
25- ENSINO MEDIO		*	*	67.817,50	*
26- ENSINO SUPERIOR					
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28- OUTRAS					
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	21.847.393,56	*

CON-SIFPM	MUNICIPIO DE CAIEIRAS PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social	CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	R\$ 1,00
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)		2.206.339,77
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO		
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.h)		3.694,89
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.		0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)		0,00
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)		2.210.034,66
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))		6.813.791,12
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%		18,44

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS P (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	7.802.879,85	*	682.259,14	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	7.802.879,85	*	682.259,14	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	29.650.273,41	*	9.707.739,92	*	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2017 ()
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.739.001,35	0,00
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	1.739.001,35	
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS		VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47-	SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	652.311,88	0,00
48-	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	6.540.579,66	0,00
49-	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	5.770.270,31	0,00
49.1-	Orcamento do Exercicio	5.117.958,43	0,00
49.2-	Restos a Pagar	652.311,88	0,00
50-	(+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	3.694,89	0,00
51-	(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	1.426.316,12	0,00

CONAM 1.0-2017
CONAM 1.0-2017

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE CAIEIRAS PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social	CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	R\$ 1,00

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 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.

7. Essa coluna podera ser apresentada somente no ultimo bimestre.

(*) 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.

Assumo a responsabilidade pelas informacoes acima ressaltando a diferenca da metodologia adotada para apuracao dos limites constitucionais em relacao ao TCE/TCM.