CN-SIFPM | MUNICIPIO DE COTIA | 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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO | 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)	Receitas Realizadas % (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	290.462.637,07	290.462.637,07	204.886.069,02	70,53
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	117.283.062,07	117.283.062,07	94.047.470,23	80,18
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	105.441.933,00	105.441.933,00	72.522.078,62	68,77
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	11.841.129,07	11.841.129,07	21.525.391,61	181,78
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	24.193.138,97	24.193.138,97	17.373.797,26	71,81
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	24.193.138,97	24.193.138,97	17.373.797,26	71,81
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	119.279.735,47	119.279.735,47	73.786.033,69	61,85
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	118.819.390,83	118.819.390,83	73.522.680,36	61,87
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	460.344,64	460.344,64	263.353,33	57,20
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	29.706.700,56	29.706.700,56	19.678.767,84	66,24
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	413.565.420,23	413.565.420,23	251.016.694,76	60,69
2.1- Cota-Parte FPM	80.000.000,00	80.000.000,00	50.222.249,64	62,77
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	80.000.000,00	80.000.000,00	50.222.249,64	62,77
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d				
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e				
2.2- Cota-Parte ICMS	277.000.000,00	277.000.000,00	157.449.795,77	56,84
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.202.945,43	1.202.945,43		
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.079.537,00	2.079.537,00	1.045.978,71	50,29
2.5- Cota-Parte ITR	48.851,80	48.851,80	6.219,76	12,73
2.6- Cota-Parte IPVA	53.234.086,00	53.234.086,00	42.292.450,88	79,44
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	704.028.057,30	704.028.057,30	455.902.763,78	64,75

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas Ate o Bimestre (b)	Receitas Realizadas % (c)=(b/a)X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	104.428,61	104.428,61	2.193,06	2,10
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	25.388.488,69	25.388.488,69	13.685.820,86	53,90
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	23.000.000,00	23.000.000,00	13.685.820,86	59,50
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.306.000,00	2.306.000,00		
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	25.934,00	25.934,00		
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	56.554,69	56.554,69		
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	9.012.861,43	9.012.861,43	1.757.951,16	19,50
6.1- Transferencias de Convenios	8.999.965,66	8.999.965,66	1.757.951,16	19,53
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	12.895,77	12.895,77		
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			3.990,97	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	34.505.778,73	34.505.778,73	15.449.956,05	44,77

CN-SIFPM | MUNICIPIO DE COTIA | 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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO | R$ 1,00

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas Ate o Bimestre (b)	Receitas Realizadas % (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	82.713.084,04	82.713.084,04	49.612.932,53	59,98
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	16.000.000,00	16.000.000,00	9.453.436,78	59,08
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	55.400.000,00	55.400.000,00	31.489.959,01	56,84
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	240.589,08	240.589,08		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	415.907,40	415.907,40	209.195,76	50,29
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	9.770,36	9.770,36	1.243,86	12,73
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	10.646.817,20	10.646.817,20	8.459.097,12	79,45
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	139.462.075,00	139.462.075,00	83.167.963,62	59,63
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	139.100.000,00	139.100.000,00	83.167.963,62	59,79
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	362.075,00	362.075,00		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	56.386.915,96	56.386.915,96	33.555.031,09	59,50

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas Ate o Bimestre (e)	Despesas Empenhadas % (f)=(e/d)x100	Despesas Liquidadas Ate o Bimestre (g)	Despesas Liquidadas % (h)=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	68.183.779,90	*	58.023.354,05	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	23.445.567,45	*	21.109.248,82	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	44.738.212,45	*	36.914.105,23	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	52.539.115,00	*	27.240.000,08	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	18.476.115,00	*	92.513,39	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	34.063.000,00	*	27.147.486,69	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	120.722.894,90	*	85.263.354,13	*	

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	5.358.127,37
17.1- FUNDEB 60%	5.358.127,37
17.2- FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	5.358.127,37

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	79.905.226,76
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	63,32 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	32,75 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	3,93 %

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.	

CN-SIFPM | MUNICIPIO DE COTIA | 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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO | R$ 1,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

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	*	*	79.907.243,86	*	43.733.680,83	*	
22.1- Creche	*	*	79.714.419,84	*	43.592.565,81	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	41.921.682,45	*	21.201.762,21	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	37.792.737,39	*	22.390.803,60	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	192.824,02	*	141.115,02	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	192.824,02	*	141.115,02	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	175.521.532,05	*	117.519.568,55	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	78.801.212,45	*	64.061.591,92	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	96.720.319,60	*	53.457.976,63	*	
24- ENSINO MEDIO							
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	505.840,00	*	309.449,86	*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	1.197.067,16	*	927.067,92	*	
27- OUTRAS	*	*		*		*	
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	257.131.683,07	*	162.489.767,16	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	33.555.031,09
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	5.358.127,37
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)	0,00
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	38.913.158,46
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35)) 6.	122.340.090,92
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	26,83 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

	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	*	*	19.505.131,25	*	12.242.294,06	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	9.442.825,76	*	4.191.506,79	*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	28.947.957,01	*	16.433.800,85	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	286.079.640,08	*	178.923.568,01	*	0,00

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE COTIA	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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO	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	6.149.169,25	0,00
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	6.149.169,25	
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	7.856.202,13	0,00
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	83.167.963,62	13.685.820,86
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	82.389.687,96	0,00
47.1- (-) Orcamento do Exercicio	81.409.338,10	0,00
47.2- (-) Restos a Pagar	980.349,86	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	0,00	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	8.634.477,79	13.685.820,86
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retencoes		
50.2- (+) Conciliacao Bancaria	-1.213.182,73	-13.685.820,86
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	7.421.295,06	0,00

CONAM-RREO8-2020-1.2

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 21/SET/2020 e hora de emissao 08:52

Os dados da entidade CAMARA MUNICIPAL foram extraidos do sistema CECAM CONSULT ECON CONTABIL EM ADM MUN S/S LTDA

Os dados da entidade COTIA PREV foram extraidos do sistema GAP CONSULTORIA

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 imediamente 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.