

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 FEVEREIRO 2021 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c) =(b/a)X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	312.267.103,81	312.267.103,81	95.829.903,42	30,68	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	127.751.897,56	127.751.897,56	60.395.826,79	47,27	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	92.950.932,25	92.950.932,25	51.931.206,19	55,86	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	34.800.965,31	34.800.965,31	8.464.620,60	24,32	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	30.995.993,63	30.995.993,63	5.764.691,33	18,59	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	30.995.993,63	30.995.993,63	5.764.691,33	18,59	
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	123.492.286,09	123.492.286,09	25.070.540,91	20,30	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	121.327.350,77	121.327.350,77	23.297.256,71	19,20	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	2.164.935,32	2.164.935,32	1.773.284,20	81,90	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	30.026.926,53	30.026.926,53	4.598.844,39	15,31	
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	380.746.743,71	380.746.743,71	86.347.427,68	22,67	
2.1- Cota-Parte FPM	71.256.287,33	71.256.287,33	16.688.339,64	23,42	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b			16.688.339,64	23,42	
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	257.136.966,41	257.136.966,41	37.115.508,37	14,43	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996					
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.533.198,33	1.533.198,33	398.336,15	25,98	
2.5- Cota-Parte ITR	41.901,48	41.901,48	1.002,83	2,39	
2.6- Cota-Parte IPVA	50.778.390,16	50.778.390,16	32.144.240,69	63,30	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	693.013.847,52	693.013.847,52	182.177.331,10	26,28	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c) =(b/a)X100	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	93.606,73	93.606,73			
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	26.499.913,00	26.499.913,00	4.621.318,03	17,43	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	23.692.300,00	23.692.300,00	4.621.318,03	19,50	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE					
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.749.800,00	2.749.800,00			
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	26.714,61	26.714,61			
5.5- Outras Transferencias do FNDE					
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	31.098,39	31.098,39			
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	8.969.604,36	8.969.604,36			
6.1- Transferencias de Convenios	8.958.374,45	8.958.374,45			
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	11.229,91	11.229,91			
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.324,63	3.324,63			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	35.566.448,72	35.566.448,72	4.621.318,03	12,99	

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 FEVEREIRO 2021 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO					R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		%		
			Ate o Bimestre	(c) = (b/a)X100			
		(a)	(b)				
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	76.149.348,72	76.149.348,72	17.269.483,98		22,67		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	14.251.257,46	14.251.257,46	3.337.667,84		23,42		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	51.427.393,28	51.427.393,28	7.423.101,65		14,43		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)							
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	306.639,66	306.639,66	79.667,21		25,98		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	8.380,29	8.380,29	200,54		2,39		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	10.155.678,03	10.155.678,03	6.428.846,74		63,30		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	136.855.220,66	136.855.220,66	27.007.748,48		19,73		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	136.630.279,32	136.630.279,32	27.007.748,48		19,76		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	224.941,34	224.941,34					
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	60.480.930,60	60.480.930,60	9.738.264,50		16,10		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS		
			Ate o Bimestre	%			
		(d)	(e)	(f) = (e/d) x100	(i)		
		(d)	(e)	(f) = (e/d) x100	(g)		
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	101.871.152,41	*	13.444.487,23		
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	56.164.020,00	*	*		
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	45.707.132,41	*	13.444.487,23		
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	27.008.300,00	*	4.729.711,58		
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	10.832.900,00	*	410.339,45		
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	16.175.400,00	*	4.319.372,13		
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	128.879.452,41	*	18.174.198,81		
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					3.281.169,90		
17.1- FUNDEB 60%					3.281.169,90		
17.2- FUNDEB 40%					0,00		
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					3.281.169,90		
INDICADORES DO FUNDEB					VALOR		
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					14.893.028,91		
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%					37,63 %		
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%					17,51 %		
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%					44,86 %		
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE					VALOR		
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1o. TRIMESTRE DE 2021 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 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	76.954.245,00	*	3.689.662,12	*	
22.1- Creche	*	*	76.816.726,00	*	3.648.555,74	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	66.996.920,00	*	410.339,45	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	9.819.806,00	*	3.238.216,29	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	137.519,00	*	41.106,38	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*					
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	137.519,00	*	41.106,38	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	129.229.882,95	*	26.005.595,54	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	61.882.532,41	*	17.763.859,36	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	67.347.350,54	*	8.241.736,18	*	
24- ENSINO MEDIO							
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	733.760,00	*	119.807,86	*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	949.621,12	*	180.278,30	*	
27- OUTRAS	*	*	4.758.380,10	*		*	
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	212.625.889,17	*	29.995.343,82	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)						9.738.264,50
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO						
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB						3.281.169,90
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)						12.121,20
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.						13.031.555,60
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35)) 6.						16.663.702,06
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.						9,15 %

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	*	*	32.399.239,36	*	3.698.216,06	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	6.278.274,00	*		*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	38.677.513,36	*	3.698.216,06	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	251.303.402,53	*	33.693.559,88	*	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 FEVEREIRO 2021 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2021 (j)
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	4.590.010,36	12.121,20
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	4.408.230,82	12.121,20
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	181.779,54	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	5.633.698,13	549.973,38
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orcamentario)	27.007.748,48	4.621.318,03
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	18.190.104,51	2.916.196,14
47.1- (-) Orcamento do Exercicio	17.190.525,13	2.042.057,20
47.2- (-) Restos a Pagar	999.579,38	874.138,94
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	0,00	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	14.451.342,10	2.255.095,27
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retencoes		
50.2- (-) Valores a recuperar		
50.3- (+) Outros valores extraorçamentarios		
50.4- (+) Conciliacao Bancaria	-1.474.150,91	-1.487.675,07
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	12.977.191,19	767.420,20

CONAM-RREO8-2021-1.0
FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 13/ABR/2021 e hora de emissao 08:08

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

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

- NOTAS:
1. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
 2. Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Até 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 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 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.