

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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

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	50.815.698,75	55.373.131,54	49.370.840,17	89,16
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	32.950.499,75	35.547.988,59	32.370.069,01	91,06
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	26.819.948,75	27.469.388,07	24.945.917,18	90,81
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	6.130.551,00	8.078.600,52	7.424.151,83	91,89
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.756.917,00	1.792.401,81	1.629.035,93	90,88
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.756.917,00	1.792.401,81	1.629.035,93	90,88
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	11.826.058,00	12.351.054,87	10.634.470,82	86,10
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	11.408.208,00	11.852.890,54	10.155.394,47	85,67
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	417.850,00	498.164,33	479.076,35	96,16
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.282.224,00	5.681.686,27	4.737.264,41	83,37
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, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	83.532.197,00	85.736.012,95	72.035.227,47	84,01
2.1- Cota-Parte FPM	40.487.712,00	41.136.190,84	32.794.147,45	79,72
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	37.770.452,00	37.958.714,12	31.132.065,73	82,01
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.515.395,00	1.515.395,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	1.201.865,00	1.662.081,72	1.662.081,72	100,00
2.2- Cota-Parte ICMS	30.543.797,00	32.209.635,33	27.634.327,66	85,79
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	152.275,00	143.745,56	118.011,00	82,09
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	199.083,00	249.644,94	220.391,01	88,28
2.5- Cota-Parte ITR	94.788,00	99.962,48	93.025,34	93,06
2.6- Cota-Parte IPVA	12.054.542,00	11.896.833,80	11.175.325,01	93,93
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	134.347.895,75	141.109.144,49	121.406.067,64	86,03

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	50.000,00	9.839,04	13.054,15	132,67
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	6.832.263,00	7.045.468,20	6.048.160,58	85,84
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	5.516.422,00	5.527.432,97	4.740.835,18	85,76
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	975.406,00	778.786,80	632.050,40	81,15
5.4- Transferencias Diretas - PNATE		425.059,81	378.566,16	89,06
5.5- Outras Transferencias do FNDE	259.435,00	246.119,21	246.119,21	100,00
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	81.000,00	68.069,41	50.589,63	74,32
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	5.410.120,00	3.891.840,43	2.967.947,73	76,26
6.1- Transferencias de Convenios	5.380.120,00	3.876.007,61	2.954.541,61	76,22
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	30.000,00	15.832,82	13.406,12	84,67
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	121.881,00	135.431,94	13.932,96	10,28
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	12.414.264,00	11.082.579,61	9.043.095,42	81,59

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE MAIRIPORA				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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO				R\$ 1,00	
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
			Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	16.162.987,40	16.162.987,40	14.074.630,05	87,07			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	7.554.090,40	7.554.090,40	6.229.058,75	82,45			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	6.108.759,40	6.108.759,40	5.526.865,06	90,47			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	30.455,00	30.455,00	23.602,20	77,49			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	39.816,60	39.816,60	44.078,24	110,70			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	18.957,60	18.957,60	18.604,94	98,13			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	2.410.908,40	2.410.908,40	2.232.420,86	92,59			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	35.785.347,00	36.454.512,74	31.172.158,51	85,50			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	35.435.347,00	36.332.823,79	31.077.384,58	85,53			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	350.000,00	121.688,95	94.773,93	77,88			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	19.272.359,60	20.169.836,39	17.002.754,53	84,29			
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 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	24.069.687,93	*	19.923.718,08	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	7.256.132,84	*	6.122.605,73	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	16.813.555,09	*	13.801.112,35	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	11.487.920,17	*	9.279.291,21	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	4.098.962,30	*	3.149.841,47	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	7.388.957,87	*	6.129.449,74	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	35.557.608,10	*	29.203.009,29	*	
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							85.469,26
17.1- FUNDEB 60%							0,00
17.2- FUNDEB 40%							85.469,26
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							85.469,26
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							29.117.540,03
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) X 100)%							63,92 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) X 100)%							29,49 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 + 19.2))%							6,59 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE							VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2018 2.							

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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

R\$ 1,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - 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 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	19.555.700,68	*	16.002.610,63	*	
22.1- Creche	*	*	9.791.645,12	*	8.224.267,58	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	3.586.383,42	*	2.997.049,07	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	6.205.261,70	*	5.227.218,51	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	9.764.055,56	*	7.778.343,05	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	7.768.711,72	*	6.275.398,13	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	1.995.343,84	*	1.502.944,92	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	38.338.226,75	*	32.031.137,95	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	24.202.512,96	*	19.930.562,09	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	14.135.713,79	*	12.100.575,86	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	414.615,47	*	308.151,31	*	
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	58.308.542,90	*	48.341.899,89	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	17.002.754,53
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	85.469,26
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	263.416,62
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.	17.351.640,41
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(36)) 6.	30.682.108,17
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	25,27 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS 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 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	3.421.398,64	*	1.291.734,39	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	10.553.686,24	*	6.262.376,17	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	13.975.084,88	*	7.554.110,56	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	72.283.627,78	*	55.896.010,45	*	0,00

MUNICIPIO DE MAIRIPORA		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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	5.460,94	263.416,62
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	5.460,94	178.144,26
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	85.272,36
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	885.836,06	3.835.225,64
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	31.077.384,58	4.740.835,18
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	29.200.958,97	3.665.025,31
48.1- Orcamento do Exercicio	28.400.592,17	2.363.583,95
48.2- Restos a Pagar	800.366,80	1.301.441,36
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	94.773,93	41.270,96
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	2.857.035,60	4.952.306,47
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	0,00	-1.250.729,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	2.857.035,60	3.701.577,47

CONAM-RRE08-2018-2.0

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 23/NOV/2018 e hora de emissao 13:36

Os dados da entidade CAMARA MUNICIPAL foram extraidos do sistema CECAM

Os dados da entidade INST. DE PREV DOS SERV. PUBLICOS DE MAIRIPORA foram extraidos do sistema 4R

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
 - 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.
 - Caput do artigo 212 da CF/1988.
 - 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.
 - Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
- (*) 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.

CAROLINE CHAMA DOS SANTOS
DIRETORA DE FINANÇAS
CRC-SP-317346/0-3

ANDREA FIGUEIRA BARRETO VILAS BOAS
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA
CPF-142.862.348-51

ANTONIO SHIGUEYUKI AIACYDA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-172.392.908-59