

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 2018 / 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	256.848.981,00	256.848.981,00	65.696.774,89	25,57
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	110.239.614,00	110.239.614,00	45.871.500,28	41,61
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	94.061.876,00	94.061.876,00	39.635.666,65	42,13
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	16.177.738,00	16.177.738,00	6.235.833,63	38,54
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	18.829.430,00	18.829.430,00	2.131.109,32	11,31
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	18.829.430,00	18.829.430,00	2.131.109,32	11,31
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	106.526.462,00	106.526.462,00	14.624.550,95	13,72
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	104.645.926,00	104.645.926,00	14.622.667,77	13,97
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.880.536,00	1.880.536,00	1.883,18	0,10
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	21.253.475,00	21.253.475,00	3.069.614,34	14,44
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	353.225.797,00	353.225.797,00	77.536.751,37	21,95
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	75.344.124,00	75.344.124,00	12.662.361,54	16,80
2.1- Cota-Parte FPM	75.344.124,00	75.344.124,00	12.662.361,54	16,80
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b				
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	226.875.722,00	226.875.722,00	39.645.439,46	17,47
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.066.519,00	1.066.519,00	84.424,60	7,91
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.506.539,00	1.506.539,00	351.028,36	23,30
2.5- Cota-Parte ITR	43.959,00	43.959,00	1.286,64	2,92
2.6- Cota-Parte IPVA	48.388.934,00	48.388.934,00	24.792.210,77	51,23
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	610.074.778,00	610.074.778,00	143.233.526,26	23,47

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	1.961.635,00	1.961.635,00	22.019,97	1,12
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	20.742.181,00	20.742.181,00	3.946.822,51	19,02
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	18.108.014,00	18.108.014,00	3.946.822,51	21,79
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.634.167,00	2.634.167,00		
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	7.552.578,00	7.552.578,00	717.941,00	9,50
6.1- Transferencias de Convenios	7.552.578,00	7.552.578,00	717.941,00	9,50
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	561.553,00	561.553,00	20.166,70	3,59
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	30.817.947,00	30.817.947,00	4.706.950,18	15,27

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 2018 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

RECEITAS DO FUNDEB	FUNDEB		Receitas Realizadas	
	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Ate o Bimestre	%
		(a)	(b)	(c)=(b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	70.645.159,40	70.645.159,40	15.507.351,76	21,95
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.068.824,80	15.068.824,80	2.532.472,22	16,80
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	45.375.144,40	45.375.144,40	7.929.087,85	17,47
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	213.303,80	213.303,80	16.884,92	7,91
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	301.307,80	301.307,80	70.205,70	23,30
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	8.791,80	8.791,80	257,31	2,92
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	9.677.786,80	9.677.786,80	4.958.443,76	51,23
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	113.445.678,00	113.445.678,00	24.263.372,39	21,38
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	112.726.420,00	112.726.420,00	24.192.841,48	21,46
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	719.258,00	719.258,00	70.530,91	9,80
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	42.081.260,60	42.081.260,60	8.685.489,72	20,63

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	*	*	45.641.916,98	*	8.970.140,40	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	45.641.916,98	*	8.970.140,40	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	25.659.600,00	*	2.782.596,67	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	25.659.600,00	*	2.782.596,67	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*					
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*				*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	71.301.516,98	*	11.752.737,07	*	

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	1.351.666,43
17.1- FUNDEB 60%	1.351.666,43
17.2- FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	1.351.666,43

INDICADORES DO FUNDEB

VALOR

19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	10.401.070,64
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio l (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	-5,57 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	0,00 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	105,57 %

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	

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 2018 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

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

DESPESAS COM ACOES TYPICAS 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							
22.1- Creche							
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
22.2- Pre-Escola							
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	117.687.923,93	*	18.629.300,01	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	71.301.516,98	*	11.752.737,07	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	46.386.406,95	*	6.876.562,94	*	
24- ENSINO MEDIO							
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	117.687.923,93	*	18.629.300,01	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	8.685.489,72
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	1.351.666,43
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
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)	14.303,87
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	10.051.460,02
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE	8.577.839,99
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	5,98 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS	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							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINAN. DO ENSINO	*	*	38.408.603,33	*	772.168,00	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	38.408.603,33	*	772.168,00	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	156.096.527,26	*	19.401.468,01	*	0,00

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 2018 / 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 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.193.386,05	14.303,87
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	2.134.847,40	14.303,87
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	58.538,65	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	14.827.879,46	2.512.332,59
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	24.192.841,48	3.946.822,51
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	18.668.551,77	2.460.300,63
48.1- Orcamento do Exercicio	13.479.774,35	0,00
48.2- Restos a Pagar	5.188.777,42	2.460.300,63
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	70.530,91	13.137,91
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	20.422.700,08	4.011.992,38
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	-5.952.699,78	171.279,69
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	14.470.000,30	4.183.272,07

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE

Data da emissao 03/ABR/2018 e hora de emissao 08:33

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 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.
- (*) 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.