

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 2018 / 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)	% (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	256.848.981,00	256.848.981,00	192.184.774,59	74,82
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	110.239.614,00	110.239.614,00	90.352.887,09	81,96
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	94.061.876,00	94.061.876,00	68.687.717,02	73,02
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	16.177.738,00	16.177.738,00	21.665.170,07	133,91
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	18.829.430,00	18.829.430,00	13.785.130,64	73,21
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	18.829.430,00	18.829.430,00	13.785.130,64	73,21
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	72.588.971,93	68,14
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	104.645.926,00	104.645.926,00	72.587.088,75	69,36
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	15.457.784,93	72,73
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	241.723.062,38	68,43
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	75.344.124,00	75.344.124,00	45.786.365,95	60,76
2.1- Cota-Parte FPM	75.344.124,00	75.344.124,00	45.786.365,95	60,76
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	153.301.146,77	67,57
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.066.519,00	1.066.519,00	675.396,80	63,32
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.506.539,00	1.506.539,00	1.261.189,90	83,71
2.5- Cota-Parte ITR	43.959,00	43.959,00	4.730,75	10,76
2.6- Cota-Parte IPVA	48.388.934,00	48.388.934,00	40.694.232,21	84,09
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	610.074.778,00	610.074.778,00	433.907.836,97	71,12

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	74.330,11	3,78
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	21.250.341,00	21.657.890,86	14.040.256,41	64,82
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	18.108.014,00	18.108.014,00	12.626.881,89	69,73
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.634.167,00	3.041.716,86	1.362.001,26	44,77
5.4- Transferencias Diretas - PNATE				
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	508.160,00	508.160,00	51.373,26	10,10
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	7.605.971,00	7.605.971,00	4.316.017,08	56,74
6.1- Transferencias de Convenios	7.552.578,00	7.552.578,00	4.307.646,00	57,03
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	53.393,00	53.393,00	8.371,08	15,67
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		738.193,76	169.021,48	22,89
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	30.817.947,00	31.963.690,62	18.599.625,08	58,18

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) Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2018 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO R\$ 1,00

RECEITAS DO FUNDEB	FUNDEB		Receitas Realizadas	
	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	70.645.159,40	70.645.159,40	48.208.703,78	68,24
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.068.824,80	15.068.824,80	8.707.665,46	57,78
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	45.375.144,40	45.375.144,40	30.973.922,05	68,26
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	213.303,80	213.303,80	135.079,36	63,32
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	301.307,80	301.307,80	252.238,06	83,71
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	8.791,80	8.791,80	946,12	10,76
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	9.677.786,80	9.677.786,80	8.138.852,73	84,09
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	113.445.678,00	113.445.678,00	80.735.500,55	71,16
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	112.726.420,00	112.726.420,00	80.487.312,11	71,40
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	719.258,00	719.258,00	248.188,44	34,50
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	42.081.260,60	42.081.260,60	32.278.608,33	76,70

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	*	*	80.081.721,21	*	52.371.281,20	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	41.145.000,00	*	21.163.397,98	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	38.936.721,21	*	31.207.883,22	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	26.416.067,51	*	16.123.651,53	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	481.102,35	*	340.145,62	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	25.934.965,16	*	15.783.505,91	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	106.497.788,72	*	68.494.932,73	*	

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)	67.143.266,30
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%	64,24 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%	20,30 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	15,46 %

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 AGOSTO 2018 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

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	*	*	62.395.273,58	*	36.889.865,75	*	
22.1- Creche	*	*	62.395.273,58	*	36.889.865,75	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	41.626.102,35	*	21.503.543,60	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	20.769.171,23	*	15.386.322,15	*	
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	*	*	133.118.597,87	*	86.070.181,26	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	64.871.686,37	*	46.991.389,13	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	68.246.911,50	*	39.078.792,13	*	
24- ENSINO MEDIO							
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)	*	*	195.513.871,45	*	122.960.047,01	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	32.278.608,33
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	
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)	1.879.350,55
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.	35.509.625,31
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36) 6.	87.450.421,70
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	20,15 %

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	*	*	30.374.381,18	*	14.059.736,52	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINAN. DO ENSINO	*	*	16.295.596,53	*	6.375.775,60	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	46.669.977,71	*	20.435.512,12	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	242.183.849,16	*	143.395.559,13	*	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 AGOSTO 2018 / 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 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	304.332,15	1.879.350,55
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	275.709,74	1.879.350,53
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	28.622,41	0,02
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	79.416.331,17	0,00
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	71.070.139,98	17.003.260,18
48.1- Orcamento do Exercicio	68.445.835,05	13.475.359,55
48.2- Restos a Pagar	2.624.304,93	3.527.900,63
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	-1.070.980,94	-391.883,12
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	22.103.089,71	-14.882.810,71
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	-9.970.413,33	15.112.111,63
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	12.132.676,38	229.300,92

CONAM-RREO8-2018-2.0

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 25/SET/2018 e hora de emissao 15:26

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:

- 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 subseqente, 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.