

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 ABRIL 2018 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

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 | 108.644.905,51 | 42,29 |
| 1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU | 110.239.614,00 | 110.239.614,00 | 61.293.618,41 | 55,60 |
| 1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 94.061.876,00 | 94.061.876,00 | 49.893.418,97 | 53,04 |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 16.177.738,00 | 16.177.738,00 | 11.400.199,44 | 70,46 |
| 1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI | 18.829.430,00 | 18.829.430,00 | 6.115.152,87 | 32,47 |
| 1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI | 18.829.430,00 | 18.829.430,00 | 6.115.152,87 | 32,47 |
| 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 | 33.284.681,85 | 31,24 |
| 1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS | 104.645.926,00 | 104.645.926,00 | 33.282.798,67 | 31,80 |
| 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 | 7.951.452,38 | 37,41 |
| 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 | 353.225.797,00 | 353.225.797,00 | 127.942.210,68 | 36,22 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 75.344.124,00 | 75.344.124,00 | 22.558.917,27 | 29,94 |
| 2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b | 75.344.124,00 | 75.344.124,00 | 22.558.917,27 | 29,94 |
| 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 | 70.818.711,73 | 31,21 |
| 2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996 | 1.066.519,00 | 1.066.519,00 | 337.698,40 | 31,66 |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao | 1.506.539,00 | 1.506.539,00 | 638.876,84 | 42,40 |
| 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 | 33.586.719,80 | 69,40 |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro | | | | |
| 3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2) | 610.074.778,00 | 610.074.778,00 | 236.587.116,19 | 38,78 |

| 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 | 22.803,34 | 1,16 |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE | 21.250.341,00 | 21.250.341,00 | 7.444.229,91 | 35,03 |
| 5.1- Transferencias do Salario-Educacao | 18.108.014,00 | 18.108.014,00 | 6.865.111,21 | 37,91 |
| 5.2- Transferencias Diretas - PDDE | | | | |
| 5.3- Transferencias Diretas - PNAE | 2.634.167,00 | 2.634.167,00 | 547.112,80 | 20,76 |
| 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 | 32.005,90 | 6,29 |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS | 7.605.971,00 | 7.605.971,00 | 2.159.212,76 | 28,38 |
| 6.1- Transferencias de Convenios | 7.552.578,00 | 7.552.578,00 | 2.153.823,00 | 28,51 |
| 6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios | 53.393,00 | 53.393,00 | 5.389,76 | 10,09 |
| 7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO | | | | |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | | 585.855,07 | 1,00 | 0,00 |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8) | 30.817.947,00 | 31.403.802,07 | 9.626.247,01 | 30,65 |

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 ABRIL 2018 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

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 | 70.645.159,40 | 70.645.159,40 | 25.588.445,11 | 36,22 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1) | 15.068.824,80 | 15.068.824,80 | 4.511.783,26 | 29,94 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2) | 45.375.144,40 | 45.375.144,40 | 14.163.742,27 | 31,21 |
| 10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3) | 213.303,80 | 213.303,80 | 67.539,68 | 31,66 |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4) | 301.307,80 | 301.307,80 | 127.775,41 | 42,40 |
| 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 | 6.717.347,18 | 69,40 |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 113.445.678,00 | 113.445.678,00 | 40.910.011,96 | 36,06 |
| 11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB | 112.726.420,00 | 112.726.420,00 | 40.778.619,32 | 36,17 |
| 11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB | | | | |
| 11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB | 719.258,00 | 719.258,00 | 131.392,64 | 18,26 |
| 12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10) | 42.081.260,60 | 42.081.260,60 | 15.190.174,21 | 36,09 |

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 | * | * | 92.384.916,98 | * | 25.047.748,78 | * | |
| 13.1- Com Educacao Infantil | * | * | 42.015.000,00 | * | 9.204.511,79 | * | |
| 13.2- Com Ensino Fundamental | * | * | 50.369.916,98 | * | 15.843.236,99 | * | |
| 14- OUTRAS DESPESAS | * | * | 22.872.188,90 | * | 8.879.189,84 | * | |
| 14.1- Com Educacao Infantil | * | * | 100.000,00 | * | 25.818,65 | * | |
| 14.2- Com Ensino Fundamental | * | * | 22.772.188,90 | * | 8.853.371,19 | * | |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14) | * | * | 115.257.105,88 | * | 33.926.938,62 | * | |

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) | 32.575.272,19 |
| 19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio l. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100% | 57,92 % |
| 19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100% | 21,70 % |
| 19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))% | 20,38 % |

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 ABRIL 2018 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

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 | * | * | 42.115.000,00 | * | 9.230.330,44 | * | |
| 22.1- Creche | * | * | 42.115.000,00 | * | 9.230.330,44 | * | |
| 22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | * | * | 42.115.000,00 | * | 9.230.330,44 | * | |
| 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 | * | * | 121.221.448,86 | * | 40.414.210,60 | * | |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | * | * | 73.142.105,88 | * | 24.696.608,18 | * | |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | * | * | 48.079.342,98 | * | 15.717.602,42 | * | |
| 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) | * | * | 163.336.448,86 | * | 49.644.541,04 | * | 0,00 |

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

| | |
|---|---------------|
| 29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12) | 15.190.174,21 |
| 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. | 18.421.191,19 |
| 37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36) 6. | 31.223.349,85 |
| 38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5. | 13,19 % |

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 | * | * | 33.857.880,65 | * | 6.072.963,66 | * | |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO | | | | | | | |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINAN. DO ENSINO | * | * | 19.786.521,45 | * | 2.525.570,39 | * | |
| 43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42) | * | * | 53.644.402,10 | * | 8.598.534,05 | * | |
| 44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43) | * | * | 216.980.850,96 | * | 58.243.075,09 | * | 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 ABRIL 2018 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL | 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 | 287.700,15 | 1.879.350,55 |
| 45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | 259.077,74 | 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 | 40.778.619,32 | 6.865.111,21 |
| 48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE | 37.694.510,52 | 9.129.411,79 |
| 48.1- Orcamento do Exercicio | 32.445.900,66 | 5.601.511,16 |
| 48.2- Restos a Pagar | 5.248.609,86 | 3.527.900,63 |
| 49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE | 131.392,64 | 23.242,74 |
| 50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE | 18.043.380,90 | 271.274,75 |
| 51- (+) Ajustes | | |
| 51.1- Retencoes | | |
| 51.2- Conciliacao Bancaria | -4.533.900,55 | 695.198,80 |
| 52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | 13.509.480,35 | 966.473,55 |

CONAM-RREO8-2018-1.2

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

Data da emissao 22/MAI/2018 e hora de emissao 15:44

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.