

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	31.516.520,00	30.841.363,77	3.066.586,93	9,94
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	10.420.020,00	9.903.890,70	610.045,62	6,15
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	8.450.000,00	7.844.820,90	308.080,00	3,92
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.970.020,00	2.059.069,80	301.965,62	14,66
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	2.046.000,00	2.124.677,45	292.305,04	13,75
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	2.046.000,00	2.117.177,45	292.305,04	13,80
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI		7.500,00		
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	14.075.500,00	13.661.079,12	1.448.787,63	10,60
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	13.800.000,00	13.374.084,30	1.400.230,91	10,46
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	275.500,00	286.994,82	48.556,72	16,91
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.975.000,00	5.151.716,50	715.448,64	13,88
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	108.252.000,00	111.029.312,78	23.167.269,30	20,86
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS				
2.1- Cota-Parte FPM	41.930.000,00	41.855.587,33	7.646.795,34	18,26
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	38.300.000,00	38.893.986,49	7.646.795,34	19,66
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.900.000,00	1.550.149,20		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	1.730.000,00	1.411.451,64		
2.2- Cota-Parte ICMS	49.600.000,00	49.580.016,95	8.916.375,93	17,98
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	237.000,00	233.257,30	38.045,44	16,31
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	345.000,00	358.400,11	78.943,04	22,02
2.5- Cota-Parte ITR	1.540.000,00	1.349.071,55	38.954,07	2,88
2.6- Cota-Parte IPVA	14.600.000,00	17.652.979,54	6.448.155,48	36,52
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	139.768.520,00	141.870.676,55	26.233.856,23	18,49

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	5.700,00	5.019,03	58,70	1,16
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	13.129.060,00	12.829.115,19	2.115.366,08	16,48
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	9.950.000,00	10.227.053,59	2.109.166,99	20,62
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.720.213,80	2.219.335,40		
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	418.946,20	341.804,79		
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	39.900,00	40.921,41	6.199,09	15,14
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	4.250.156,70	3.763.716,60	295.763,75	7,85
6.1- Transferencias de Convenios	4.243.056,70	3.757.265,86	295.491,67	7,86
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	7.100,00	6.450,74	272,08	4,21
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.474.493,00	1.276.166,29	6.957,49	0,54
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	18.859.409,70	17.874.017,11	2.418.146,02	13,52

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 (a)	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	20.924.400,00	20.924.400,00	4.633.453,76	22,14
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	7.660.000,00	7.660.000,00	1.529.359,03	19,96
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	9.920.000,00	9.920.000,00	1.783.275,14	17,97
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	47.400,00	47.400,00	7.609,08	16,05
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	69.000,00	69.000,00	15.788,61	22,88
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	308.000,00	308.000,00	7.790,80	2,52
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	2.920.000,00	2.920.000,00	1.289.631,10	44,16
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	65.225.000,00	67.368.701,17	14.146.915,13	20,99
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	65.100.000,00	67.244.591,59	14.131.584,79	21,01
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	125.000,00	124.109,58	15.330,34	12,35
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	44.175.600,00	46.320.191,59	9.498.131,03	20,50

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	*	*	8.967.883,98	*	8.967.883,98	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	4.190.354,79	*	4.190.354,79	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	4.777.529,19	*	4.777.529,19	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	1.675.919,28	*	1.656.879,28	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	19.040,00	*		*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.656.879,28	*	1.656.879,28	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	10.643.803,26	*	10.624.763,26	*	

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

INDICADORES DO FUNDEB

VALOR

19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	10.624.763,26
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%	63,39 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%	11,71 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	24,90 %

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 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 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	*	*	7.167.099,46	*	5.417.923,64	*	
22.1- Creche	*	*	2.964.710,26	*	1.716.628,02	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	1.311.281,97	*	1.292.241,97	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	1.653.428,29	*	424.386,05	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	4.202.389,20	*	3.701.295,62	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	2.898.112,82	*	2.898.112,82	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	1.304.276,38	*	803.182,80	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	12.223.300,79	*	8.123.628,18	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	6.434.408,47	*	6.434.408,47	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	5.788.892,32	*	1.689.219,71	*	
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)	*	*	19.390.400,25	*	13.541.551,82	*	0,00

## DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	9.498.131,03
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
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)	7.788,34
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.	9.505.919,37
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36) 6.	4.035.632,45
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	15,38 %

## 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	*	*	811.411,08	*	340.322,28	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINAN. DO ENSINO	*	*	1.496.876,00	*	635.924,52	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	2.308.287,08	*	976.246,80	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	21.698.687,33	*	14.517.798,62	*	0,00

MUNICIPIO DE ITAPEVA		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	2.660,00	7.788,34
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	2.660,00	7.788,34
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	788.307,11	1.188.950,77
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	14.131.584,79	2.109.166,99
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	11.377.996,97	669.359,44
48.1- Orcamento do Exercicio	9.766.806,65	326.325,83
48.2- Restos a Pagar	1.611.190,32	343.033,61
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	15.330,34	4.103,67
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	3.557.225,27	2.632.861,99
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	805.595,16	-260.384,39
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	4.362.820,43	2.372.477,60

CONAM-RREO8-2018-1.2

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 20/ABR/2018 e hora de emissao 17:03

Os dados da entidade CAMARA MUNICIPAL

foram extraidos do sistema CECAM

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 lo.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.