

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	50.815.698,75	52.185.617,39	39.049.158,17	74,82
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	32.950.499,75	32.639.789,91	26.234.632,39	80,37
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	26.819.948,75	24.769.218,66	20.616.031,87	83,23
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	6.130.551,00	7.870.571,25	5.618.600,52	71,38
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.756.917,00	1.784.917,83	1.202.401,81	67,36
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	1.756.917,00	1.784.693,83	1.202.401,81	67,37
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI		280,00		
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	11.826.058,00	12.463.723,19	8.073.187,70	64,77
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	11.408.208,00	12.015.267,46	7.727.023,37	64,31
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	417.850,00	448.455,73	346.164,33	77,19
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.282.224,00	5.297.130,46	3.538.936,27	66,80
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	84.556.905,92	60.169.312,13	71,15
2.1- Cota-Parte FPM	40.487.712,00	40.770.990,93	27.941.789,91	68,53
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	37.770.452,00	36.976.280,97	26.279.708,19	71,07
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.515.395,00	1.894.243,73		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	1.201.865,00	1.900.466,23	1.662.081,72	87,45
2.2- Cota-Parte ICMS	30.543.797,00	31.416.933,11	21.655.892,00	68,93
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	152.275,00	145.877,93	94.408,80	64,71
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	199.083,00	226.063,25	176.363,63	78,01
2.5- Cota-Parte ITR	94.788,00	118.774,26	15.755,97	13,26
2.6- Cota-Parte IPVA	12.054.542,00	11.878.266,44	10.285.101,82	86,58
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	134.347.895,75	136.742.523,31	99.218.470,30	72,55

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	70.729,70	8.639,04	12,21
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	6.832.263,00	7.174.692,68	4.794.669,60	66,82
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	5.516.422,00	5.202.559,62	3.837.432,97	73,76
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	975.406,00	1.157.727,63	429.990,80	37,14
5.4- Transferencias Diretas - PNATE		428.455,26	239.085,21	55,80
5.5- Outras Transferencias do FNDE	259.435,00	310.977,95	246.119,21	79,14
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	81.000,00	74.972,22	42.041,41	56,07
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	5.410.120,00	5.596.534,68	2.359.907,82	42,16
6.1- Transferencias de Convenios	5.380.120,00	5.575.164,99	2.350.075,00	42,15
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	30.000,00	21.369,69	9.832,82	46,01
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	121.881,00	131.149,83	11.334,94	8,64
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	12.414.264,00	12.973.106,89	7.174.551,40	55,30

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

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	11.702.215,96	72,40
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	7.554.090,40	7.554.090,40	5.258.555,96	69,61
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	6.108.759,40	6.108.759,40	4.331.177,97	70,90
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	30.455,00	30.455,00	18.881,76	61,99
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	39.816,60	39.816,60	35.272,76	88,58
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	18.957,60	18.957,60	3.151,09	16,62
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	2.410.908,40	2.410.908,40	2.055.176,42	85,24
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	35.785.347,00	34.097.741,96	25.014.810,33	73,36
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	35.435.347,00	33.825.031,08	24.933.121,38	73,71
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	350.000,00	272.710,88	81.688,95	29,95
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	19.272.359,60	17.662.043,68	13.230.905,42	74,91

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	*	*	17.474.833,58	*	15.312.090,34	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	5.473.391,55	*	4.643.094,06	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	12.001.442,03	*	10.668.996,28	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	9.566.406,57	*	6.724.092,90	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	3.111.023,37	*	2.134.878,57	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	6.455.383,20	*	4.589.214,33	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	27.041.240,15	*	22.036.183,24	*	

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)	22.036.183,24
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio l. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%	61,52 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%	26,67 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	11,81 %

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	*	*	15.575.398,41	*	11.842.100,40	*	
22.1- Creche	*	*	7.697.956,03	*	6.219.056,29	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	2.803.630,50	*	2.262.919,99	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	4.894.325,53	*	3.956.136,30	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	7.877.442,38	*	5.623.044,11	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	5.780.784,42	*	4.515.052,64	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	2.096.657,96	*	1.107.991,47	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	31.260.930,72	*	24.216.494,54	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	18.456.825,23	*	15.258.210,61	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	12.804.105,49	*	8.958.283,93	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	321.184,47	*	237.346,21	*	
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)	*	*	47.157.513,60	*	36.295.941,15	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	13.230.905,42
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.	13.579.791,30
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36) 6.	22.478.803,64
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	22,65 %

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	*	*	1.732.823,79	*	940.686,22	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINAN. DO ENSINO	*	*	7.359.427,84	*	4.550.913,15	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	9.092.251,63	*	5.491.599,37	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	56.249.765,23	*	41.787.540,52	*	0,00

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 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	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	24.890.719,81	0,00
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	22.599.215,38	3.088.542,11
48.1- Orcamento do Exercicio	21.798.848,58	1.787.100,75
48.2- Restos a Pagar	800.366,80	1.301.441,36
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	-42.401,57	-15.214,19
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	3.134.938,92	731.469,34
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	156.878,08	2.875.450,58
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	3.291.817,00	3.606.919,92

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 10:49

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.lo, artigo 6o. desta Lei, poderao ser utilizados no lo.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.

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