

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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

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	276.217.000,00	271.730.796,31	225.504.557,65	82,98
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	101.057.000,00	101.247.800,82	87.262.688,21	86,18
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	83.373.000,00	83.371.542,27	72.591.207,36	87,06
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	17.684.000,00	17.876.258,55	14.671.480,85	82,07
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	14.882.000,00	14.498.874,80	12.511.458,58	86,29
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	14.699.000,00	14.306.382,81	12.396.834,41	86,65
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	183.000,00	192.491,99	114.624,17	59,54
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	113.306.000,00	104.205.890,04	86.486.222,27	82,99
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	104.500.000,00	95.705.834,91	79.471.271,75	83,03
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	8.806.000,00	8.500.055,13	7.014.950,52	82,52
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	46.972.000,00	51.778.230,65	39.244.188,59	75,79
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	402.818.000,00	386.732.675,69	309.235.373,20	79,96
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS				
2.1- Cota-Parte FPM	74.012.000,00	60.610.299,48	54.325.876,83	89,63
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	68.162.000,00	54.760.299,48	51.573.628,50	94,18
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	3.000.000,00	3.000.000,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.850.000,00	2.850.000,00	2.752.248,33	96,57
2.2- Cota-Parte ICMS	267.893.000,00	267.893.000,00	202.409.326,31	75,55
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.138.000,00	1.112.512,27	863.374,20	77,60
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.006.000,00	2.006.000,00	1.630.842,50	81,29
2.5- Cota-Parte ITR	65.000,00	73.709,80	70.129,35	95,14
2.6- Cota-Parte IPVA	57.704.000,00	55.037.154,14	49.935.824,01	90,73
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	679.035.000,00	658.463.472,00	534.739.930,85	81,21

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		891.892,20	891.892,20	100,00
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	41.649.000,00	39.243.651,58	23.745.648,91	60,50
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	35.112.000,00	34.351.563,40	23.135.628,51	67,34
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	5.412.000,00	4.059.000,06		
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	145.000,00	110.561,00	12.548,34	11,34
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	980.000,00	722.527,12	597.472,06	82,69
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	661.800,00	637.718,81	595.151,86	93,32
6.1- Transferencias de Convenios	659.800,00	626.720,23	587.697,25	93,77
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	2.000,00	10.998,58	7.454,61	67,77
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.025.499,94	6.138.956,37	5.175.603,63	84,30
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	46.336.299,94	46.912.218,96	30.408.296,60	64,81

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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

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	79.393.600,00	79.393.600,00	61.296.624,27	77,20
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	13.632.400,00	13.632.400,00	10.314.725,22	75,66
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	53.578.600,00	53.578.600,00	40.481.865,09	75,55
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	227.600,00	227.600,00	172.674,80	75,86
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	401.200,00	401.200,00	326.168,50	81,29
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	13.000,00	13.000,00	14.025,75	107,89
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	11.540.800,00	11.540.800,00	9.987.164,91	86,53
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	202.700.000,00	203.182.026,50	163.282.895,63	80,36
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	201.950.000,00	201.950.000,00	162.281.972,73	80,35
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	750.000,00	1.232.026,50	1.000.922,90	81,24
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	122.556.400,00	122.556.400,00	100.985.348,46	82,39

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	*	*	136.552.109,91	*	111.125.914,58	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	35.118.492,31	*	31.156.643,48	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	101.433.617,60	*	79.969.271,10	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	64.537.591,00	*	53.706.728,21	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	28.860.499,50	*	24.447.099,03	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	35.677.091,50	*	29.259.629,18	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	201.089.700,91	*	164.832.642,79	*	

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	3.697.855,81
17.1- FUNDEB 60%	3.697.855,81
17.2- FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	3.697.855,81

INDICADORES DO FUNDEB

VALOR

19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	161.134.786,98
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio l. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%	65,79 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%	32,89 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	1,32 %

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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

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	*	*	90.807.620,85	*	72.036.503,54	*	
22.1- Creche	*	*	61.650.634,06	*	49.741.928,53	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	43.104.242,70	*	38.734.052,14	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	18.546.391,36	*	11.007.876,39	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	29.156.986,79	*	22.294.575,01	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	20.874.749,11	*	16.869.690,37	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	8.282.237,68	*	5.424.884,64	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	187.834.982,45	*	150.230.135,32	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	137.110.709,10	*	109.228.900,28	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	50.724.273,35	*	41.001.235,04	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	2.025.512,84	*	337.053,64	*	
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	5.284.934,35	*	1.508.897,31	*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	311.349,40	*	99.033,00	*	
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	286.264.399,89	*	224.211.622,81	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	100.985.348,46
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	3.697.855,81
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)	103.390,98
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.	104.786.595,25
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36) 6.	117.480.043,61
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	21,96 %

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	*	*	18.436.867,85	*	7.267.174,10	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINAN. DO ENSINO	*	*	16.006.973,45	*	7.316.036,82	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	34.443.841,30	*	14.583.210,92	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	320.708.241,19	*	238.794.833,73	*	0,00

MUNICIPIO DE TAUBATE		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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	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	980.924,21	103.390,98
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	980.924,21	103.390,98
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	14.986.691,78	7.552.133,46
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	162.281.972,73	23.135.628,51
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	172.565.340,70	10.034.428,77
48.1- Orcamento do Exercicio	161.425.582,71	7.267.174,10
48.2- Restos a Pagar	11.139.757,99	2.767.254,67
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	1.000.922,90	528.927,79
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	5.704.246,71	21.182.260,99
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	-137.080,89	-5.941.847,78
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	5.567.165,82	15.240.413,21

CONAM-RREO8-2018-2.1

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 26/NOV/2018 e hora de emissao 16:54

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.

CONAM-RREO8-2018-2.1

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE TAUBATE

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 OUTUBRO 2018 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

R\$ 1,00

Assumo a responsabilidade pelas informacoes acima ressaltando a diferenca da metodologia adotada para apuracao dos limites constitucionais em relacao ao TCE/TCM.

JOSE BERNARDO ORTIZ MONTEIRO JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-185.658.188-88

MARCO ANTONIO CAMPOS
CONTADOR DA PREFEITURA MUN.TAUBATE
CRC-1SP199857/0-7

ISABELLE ROCHA COUTO DE CAMPOS
CONTADORA PREFEITURA MUNIC. TAUBATE
CRC-1SP316359/0-7

CLAUDIO TEIXEIRA BRAZAO
SECRETARIO DE EDUCACAO
CPF-035.947.128-50