

## 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
<b>1 - RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	233.464.000,00	237.572.999,04	159.751.665,28	67,24
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	81.173.000,00	94.706.200,18	67.648.533,38	71,42
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	67.884.000,00	79.284.572,46	56.674.535,55	71,48
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	800.000,00	626.482,17	363.112,01	57,96
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	5.965.000,00	7.015.012,24	5.043.628,56	71,89
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	6.524.000,00	7.780.133,31	5.605.466,59	72,04
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU			-38.209,33	0,00
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	18.582.000,00	14.048.389,02	7.854.388,86	55,90
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	18.330.000,00	13.845.555,53	7.735.555,53	55,87
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	182.000,00	144.280,49	83.613,77	57,95
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	20.000,00	28.008,02	21.341,30	76,19
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	50.000,00	30.544,98	13.878,26	45,43
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	92.935.000,00	88.783.495,53	57.805.162,09	65,10
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	87.948.000,00	81.993.716,35	52.679.037,56	64,24
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000.000,00	1.323.079,70	990.010,45	74,82
1.3.3- Divida Ativa do ISS	2.017.000,00	2.683.649,77	2.011.316,41	74,94
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	1.970.000,00	2.783.049,71	2.126.382,99	76,40
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS			-1.585,32	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	40.774.000,00	40.034.971,26	26.443.637,90	66,05
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	40.774.000,00	40.034.971,26	26.443.637,90	66,05
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
1.4.3- Divida Ativa do IRRF				
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF				
1.4.5- (-) Deducoes da Receita do IRRF				
1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III)		-56,95	-56,95	100,00
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR		-56,95	-56,95	100,00
1.5.3- Divida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR				
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR				
<b>2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	408.545.000,00	388.498.582,02	247.041.811,37	63,58
2.1- Cota-Parte FPM	67.549.000,00	63.251.150,39	39.306.374,50	62,14
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	66.900.000,00	61.186.232,01	37.457.789,48	61,21
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d				
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	649.000,00	2.064.918,38	1.848.585,02	89,52
2.2- Cota-Parte ICMS	283.000.000,00	261.469.705,80	161.753.798,76	61,86
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.212.000,00	1.196.646,40	788.807,92	65,91
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.590.000,00	2.077.300,58	1.085.792,51	52,26
2.5- Cota-Parte ITR	74.000,00	38.044,44	4.388,74	11,53
2.6- Cota-Parte IPVA	54.120.000,00	60.465.734,41	44.102.648,94	72,93
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
<b>3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)</b>	642.009.000,00	626.071.581,06	406.793.476,65	64,97

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE TAUBATE PREFEITURA MUNICIPAL	CONAM
Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencão e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2016 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO	R\$ 1,00

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.FINANÇ.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO		1.245.659,01	1.245.659,01	100,00
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	35.066.000,00	32.251.722,70	20.563.055,58	63,75
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	28.489.000,00	28.179.553,25	18.683.219,89	66,30
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	4.867.000,00	2.099.159,52	476.826,00	22,71
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	234.000,00	126.895,58	48.895,50	38,53
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	1.476.000,00	1.846.114,35	1.354.114,19	73,34
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	7.218.000,00	3.018.898,16	612.897,76	20,30
6.1- Transferencias de Convenios	7.149.000,00	2.973.832,11	590.831,79	19,86
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	69.000,00	45.066,05	22.065,97	48,96
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.635.000,00	1.796.969,84	251.969,52	14,02
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	46.919.000,00	38.313.249,71	22.673.581,87	59,17

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	81.579.200,00	81.579.200,00	49.038.645,00	60,11
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	13.380.000,00	13.380.000,00	7.491.557,47	55,99
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	56.600.000,00	56.600.000,00	32.350.759,60	57,15
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	242.400,00	242.400,00	157.761,52	65,08
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	518.000,00	518.000,00	217.158,57	41,92
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	14.800,00	14.800,00	877,66	5,93
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	10.824.000,00	10.824.000,00	8.820.530,18	81,49
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	176.600.000,00	181.502.131,57	122.635.464,85	67,56
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	174.847.000,00	179.476.619,12	121.194.285,76	67,52
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	1.753.000,00	2.025.512,45	1.441.179,09	71,15
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	93.267.800,00	97.897.419,12	72.155.640,76	73,70

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 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	115.721.641,60	*	77.583.496,51	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	34.517.302,14	*	21.895.673,18	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	81.204.339,46	*	55.687.823,33	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	58.302.598,55	*	35.332.996,15	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	26.017.792,94	*	14.222.111,03	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	32.284.805,61	*	21.110.885,12	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	174.024.240,15	*	112.916.492,66	*	

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE TAUBATE PREFEITURA MUNICIPAL		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 2016 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO		R\$ 1,00	
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				1.083.378,21	
17.1- FUNDEB 60%				1.083.378,21	
17.2- FUNDEB 40%				0,00	
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)				1.083.378,21	
INDICADORES DO FUNDEB				VALOR	
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)				111.833.114,45	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%				62,38 %	
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%				28,81 %	
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%				8,81 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE				VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NAO FORAM UTILIZADOS				1.083.378,21	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2016				1.083.378,21	
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB					
RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas	
			(a)	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' . (25% de 3)		160.502.250,00	156.517.895,26	101.698.369,16	64,97
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas	
			(d)	Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100
				Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100
				INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)	
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	78.231.611,16	*
23.1- Creche		*	*	42.556.136,04	*
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	35.779.456,16	*
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	6.776.679,88	*
23.2- Pre-Escola		*	*	35.675.475,12	*
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	24.755.638,92	*
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	10.919.836,20	*
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	180.634.783,34	*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	113.489.145,07	*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	67.145.638,27	*
25- ENSINO MEDIO		*	*	411.079,50	*
26- ENSINO SUPERIOR		*	*	4.448.504,75	*
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		*	*	401.384,00	*
28- OUTRAS		*	*	4.329.027,19	*
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	268.456.389,94	*

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE TAUBATE PREFEITURA MUNICIPAL	CONAM
Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2016 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO	R\$ 1,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	72.155.640,76
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)	1.441.179,09
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	1.083.378,21
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	172.387,03
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	74.852.585,09
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	96.670.909,22
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%	23,76 %

## OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	29.069.660,33	*	15.190.335,47	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	3.749.198,64	*	1.765.565,78	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	32.818.858,97	*	16.955.901,25	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	301.275.248,91	*	191.275.603,67	*	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2016 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE				1.780.432,78	172.387,03		
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino				1.774.881,08	171.931,21		
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB				5.551,70	455,82		

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE TAUBATE PREFEITURA MUNICIPAL	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 2016 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO	R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	12.407.245,75	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	121.194.285,76	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	113.175.439,71	0,00
49.1- Orcamento do Exercicio	108.348.882,39	0,00
49.2- Restos a Pagar	4.826.557,32	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	1.441.179,09	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	21.867.270,89	0,00

## 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.

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

PAULO DE TARSO CARDOSO DE MIRANDA  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF-019.478.358-82

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

EDNA M. QUERIDO DE OLIVEIRA CHAMON  
SECRETARIA DE EDUCACAO  
CPF-051.079.378-96