

Relatório Remunido da Execução Orçamentária
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2017 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	
	(a)	(a)	Até o Bimestre (b)	(c) = (b)/X100
11 - RECEITAS DE IMPOSTOS	3.460.370,00	3.501.379,19	3.438.365,39	99,91
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propri. Predial e Ter.Urbana- IPTU	363.570,00	364.609,16	361.603,56	99,17
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	285.000,00	276.328,11	273.336,11	98,91
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	78.570,00	88.281,05	88.267,45	99,98
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	165.000,00	233.815,67	223.814,67	99,99
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	165.000,00	233.815,67	223.814,67	99,99
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Serviços Qualquer Natureza- ISS	1.844.000,00	1.492.331,47	1.492.326,47	99,99
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.800.000,00	1.468.646,96	1.468.645,96	99,99
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	44.000,00	23.684,51	23.680,51	99,98
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.087.800,00	1.410.622,69	1.410.620,69	99,99
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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR				
12 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	35.784.000,00	35.244.029,95	35.024.587,75	99,97
2.1- Cota-Parte FPM	16.305.000,00	15.861.188,49	15.665.792,30	99,76
2.1.1- Parcela referente a CF. art.159,I,alínea b	15.345.000,00	14.563.429,80	14.368.035,61	98,65
2.1.2- Parcela referente a CF. art.159,I,alínea d	480.000,00	638.744,37	638.743,37	99,99
2.1.3- Parcela referente a CF. art.159,I,alínea e	480.000,00	659.014,32	659.013,32	99,99
2.2- Cota-Parte ICMS	16.760.000,00	16.738.687,09	16.733.357,36	99,96
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.67/1996	76.000,00	77.562,91	78.077,49	100,53
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	118.000,00	120.984,14	121.728,96	100,61
2.5- Cota-Parte ITR	225.000,00	272.487,10	284.357,60	104,35
2.6- Cota-Parte IPVA	2.300.000,00	2.117.020,22	2.141.274,13	98,53
2.7- Cota-Parte IOF-Onco				
13 - TOTAL DAS RECEITAS IMPOSTOS (1+2)	39.244.370,00	38.745.409,14	38.522.953,14	99,42
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	
	(a)	(a)	Até o Bimestre (b)	(c) = (b)/X100
14 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	1.524.140,00	1.462.150,62	1.462.105,62	99,99
15 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FIDE	1.180.000,00	1.112.232,87	1.112.232,87	99,99
5.1- Transferências do Salário-Educacao	2.001,00	2.000,00	2.000,00	99,95
5.2- Transferências Diretas - FDFE	311.440,00	323.931,00	323.976,00	99,99
5.3- Transferências Diretas - FME	9.700,00	8.433,45	8.421,45	99,88
5.4- Transferências Diretas - FME	23.000,00	1.817,59	1.806,69	99,39
5.5- Outras Transferências do FIDE	197.050,00	274.004,92	274.000,92	99,99
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FIDE	195.350,00	272.329,89	272.327,89	99,99
16 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.700,00	1.675,03	1.673,03	99,88
6.1- Transferências de Convênios	5.400,00	2.700,11	2.697,11	99,88
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios				
17 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.726.590,00	1.738.855,65	1.738.803,65	99,99
18 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
19 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.726.590,00	1.738.855,65	1.738.803,65	99,99

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscais e da Seguridade Social
 Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2017 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

FUNDES		Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Até o Bimestre (b)	Receitas Realizadas	(c) = (b/a)x100
RECEITAS DO FUNDES						
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDES						
10.1- Cota-Parte FEN Destinada ao FUNDES (20% de 2.1.1.1)		6.964.800,00	6.964.800,00	6.745.365,67		96,84
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDES (20% de 2.2)		3.069.000,00	3.069.000,00	2.873.608,76		93,63
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDES (20% de 2.3)		3.352.000,00	3.352.000,00	3.346.671,26		99,84
10.4- Cota-Parte IPT-Exportacao Destinada ao FUNDES (20% de 2.4)		15.200,00	15.200,00	15.615,48		102,73
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec-Destinados ao FUNDES(20% de 1.5 +2.5)		23.600,00	23.600,00	24.345,81		103,16
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDES(20% de 2.6)		45.000,00	45.000,00	56.871,46		126,38
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDES		460.000,00	460.000,00	428.254,90		93,03
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDES		7.920.000,00	7.508.551,69	7.508.549,69		99,99
11.2- Complementacao de Uniao ao FUNDES		7.860.000,00	7.489.437,66	7.489.436,66		99,99
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDES		40.000,00	19.114,03	19.113,03		99,99
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDES (11.1-10)		915.200,00	524.637,66	744.070,99		141,82
ACHESIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDES						
DESPESAS DO FUNDES						
	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (e)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (f)	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR (MIO PROCESSADOS) (i)	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	7.564.505,09	7.564.505,09	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	1.534.040,72	1.534.040,72	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	6.030.464,37	6.030.464,37	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	77.226,80	77.226,80	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	-	-	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	77.226,80	77.226,80	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDES (13+14)	*	*	7.641.731,89	7.641.731,89	*	
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDES						
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDES						0,00
16.1- FUNDES 60%						0,00
16.2- FUNDES 40%						0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDES						0,00
17.1- FUNDES 60%						0,00
17.2- FUNDES 40%						0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDES (16 + 17)						0,00
INDICADORES DO FUNDES						
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDES PARA FINS DE LIMITE (15 - 16)						7.641.731,89
19.1- Mínimo de 60% do FUNDES na Remuneracao do Magisterio I (13 .(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						100,75 %
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						1,03 %
19.3- Máximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - ((19.1 + 19.2))%)						-1,78 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE						
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDES EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS						
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1.º TRIMESTRE DE 2017						

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Despesas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

R\$ 1.00

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2017 / BIMESTRE: NOVENBRO-DEZEMBRO

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM ACESSOS TÍPICOS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Atc o Bimestre (e)	Despesas Empenhadas (f) = (e/d)x100	Atc o Bimestre (g)	Despesas Liquidadas (h) = (g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
22- EDUCACAO INFANTIL							
22.1- Creche			3.538.364,48	*	3.538.364,48	*	
22.1.1- Despesa Custeada com Recursos do FUNDEB			3.538.004,95	*	3.508.004,95	*	
22.1.2- Despesa Custeada com Outros Recursos de Impostos			1.805.351,24	*	1.505.351,24	*	
22.2- Pre-Escola			2.002.653,71	*	2.002.653,71	*	
22.2.1- Despesa Custeada com Recursos do FUNDEB			30.359,53	*	30.359,53	*	
22.2.2- Despesa Custeada com Outros Recursos de Impostos			28.689,48	*	28.689,48	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL			1.670,05	*	1.670,05	*	
23.1- Despesa Custeada com Recursos do FUNDEB			9.121.071,66	*	9.082.982,42	*	
23.2- Despesa Custeada com Outros Recursos de Impostos			6.107.691,17	*	6.107.691,17	*	
24- ENSINO MEDIO			3.013.380,49	*	2.945.271,25	*	
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACESSOS TÍPICOS DE MDE (22+23+24+25+26+27)			12.659.436,14	*	12.591.336,90	*	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

	VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	744.070,99
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)	19.113,03
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45f)	5.369,43
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)	768.552,45
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23) - (36f) 6	11.822.772,45
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100) 6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25	30,69 %

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Atc o Bimestre (e)	Despesas Empenhadas (f) = (e/d)x100	Atc o Bimestre (g)	Despesas Liquidadas (h) = (g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCACAO			1.108.378,62	*	1.081.777,84	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANÇ. DO ENSINO			587.899,22	*	583.989,46	*	1.995,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)			1.696.277,84	*	1.665.767,30	*	1.995,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)			14.355.713,98	*	14.257.094,20	*	1.995,00

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - NDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2017 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

RECURSOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo até o Bimestre	Cancelado em 2017 (j)
145- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM NDE	0,00	5.369,43
145.1- Executadas com Recursos Vinculados ao Ensino	0,00	5.369,43
145.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		
FUNDES		
146- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	52.890,84	64.952,79
147- (+) IMPRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	7.489.436,66	1.112.232,87
148- (-) PAGAMENTOS REFUNDOS ATÉ O BIMESTRE	7.177.912,93	1.080.193,87
48.1- Orçamento do Exercício	7.125.022,09	1.080.193,87
48.2- Restos a Pagar	52.890,83	0,00
149- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	19.113,03	8.303,91
150- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	383.527,61	105.295,70
151- (+) Ajustes		
51.1- Retenções		
51.2- Conciliação Bancária	-383.527,61	-105.295,70
152- (+) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	0,00	0,00

CONAM-RESC08-2017-5.1

FONTE: CH-SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade Responsável- CONTABILIDADE
 Data da emissão 19/JAN/2018 e hora de emissão 08:09


NOTAS:

1. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
2. Art. 2º, par. 2º, Lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União recebidos nos termos do par. 1º, artigo 6º, desta Lei, poderão ser utilizados no 10º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito 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 educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
5. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
6. Nos cinco primeiros bimestres do exercício acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
7. Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentária, a discriminação da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria econômica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicação, nos termos do artigo 6º, da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alterações posteriores.

Assumo a responsabilidade pelas informações acima ressalvando a diferença da metodologia adotada para apuração dos limites constitucionais em relação ao RCE/TCM.


EDVALDO VIEIRA
 CONTADOR
 CRC 1SP 220.097/0-5


MARCOS LUIZ ZETI CAVETTO
 PREFEITO MUNICIPAL
 RG 16.925.330
 CPF 088.486.338-70