

MUNICIPIO DE ITAQUAQUECETUBA					
Relatorio Resumido da Execucuaõ Orcamentaria					
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencaõ e Desenvolvimento do Ensino - MDE					
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social					
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicãõ)	Previsãõ Inicial	Previsãõ Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	117.485.724,00	117.481.636,63	26.448.405,86	22,51	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	49.393.986,00	49.393.986,00	16.459.762,20	33,32	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	32.221.403,00	32.221.403,00	15.011.839,17	46,58	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	463.170,00	463.170,00	107.843,71	23,28	
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	11.312.416,00	11.312.416,00	702.049,86	6,20	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacãõ Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	5.396.997,00	5.396.997,00	638.029,46	11,82	
1.1.5- (-) Deducões da Receita do IPTU					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissãõ Inter Vivos - ITBI	4.900.638,00	4.900.638,00	559.625,10	11,41	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissãõ Inter Vivos - ITBI	3.791.898,00	3.791.898,00	509.733,15	13,44	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	7.674,00	7.674,00	671,52	8,75	
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	857.827,00	857.827,00	26.838,41	3,12	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacãõ Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	243.239,00	243.239,00	22.382,02	9,20	
1.2.5- (-) Deducões da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	42.808.423,00	42.804.335,63	6.130.616,90	14,32	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	37.807.359,00	37.803.271,63	5.675.624,06	15,01	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	482.779,00	482.779,00	74.410,90	15,41	
1.3.3- Divida Ativa do ISS	3.567.588,00	3.567.588,00	242.935,21	6,80	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacãõ Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	950.697,00	950.697,00	137.646,73	14,47	
1.3.5- (-) Deducões da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	20.382.677,00	20.382.677,00	3.298.401,66	16,18	
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	20.382.677,00	20.382.677,00	3.298.401,66	16,18	
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, Atualizacãõ Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF					
1.4.5- (-) Deducões da Receita do IRRF					
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 e Outros Encargos do ITR					
1.5.3- Divida Ativa do ITR					
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacãõ Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR					
1.5.5- (-) Deducões da Receita do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	208.520.908,00	208.520.908,00	39.306.702,20	18,85	
2.1- Cota-Parte FPM	63.409.023,00	63.409.023,00	11.852.991,39	18,69	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	59.381.305,00	59.381.305,00	11.852.991,39	19,96	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.013.859,00	2.013.859,00			
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.013.859,00	2.013.859,00			
2.2- Cota-Parte ICMS	115.508.560,00	115.508.560,00	15.108.828,17	13,08	
2.3- ICMS-Desoneracãõ - L.C. No.87/1996	567.845,00	567.845,00	86.470,32	15,22	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacãõ	864.390,00	864.390,00	106.278,77	12,29	
2.5- Cota-Parte ITR	8.475,00	8.475,00	1.266,15	14,93	
2.6- Cota-Parte IPVA	28.162.615,00	28.162.615,00	12.150.867,40	43,14	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	326.006.632,00	326.002.544,63	65.755.108,06	20,17	
FUNDEB					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsãõ Inicial	Previsãõ Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	102.728,00	102.728,00	6.361,36	6,19	
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	30.312.439,00	30.981.789,98	5.020.909,01	16,20	
5.1- Transferencias do Salario-Educacãõ	25.246.943,00	25.246.943,00	4.996.241,80	19,78	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE					
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.453.900,00	3.453.900,00			
5.4- Transferencias Diretas - PNATE		821,76			
5.5- Outras Transferencias do FNDE	850.000,00	1.518.529,22			
5.6- Aplicacãõ Financeira dos Recursos do FNDE	761.596,00	761.596,00	24.667,21	3,23	
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	3.003.548,00	3.003.548,00	674,12	0,02	
6.1- Transferencias de Convenios	2.800.000,00	2.800.000,00			
6.2- Aplicacãõ Financeira dos Recursos de Convenios	203.548,00	203.548,00	674,12	0,33	
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	33.418.715,00	34.088.065,98	5.027.944,49	14,74	
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsãõ Inicial	Previsãõ Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	40.906.238,00	40.906.238,00	7.861.600,76	19,21	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	11.876.261,00	11.876.261,00	2.370.598,16	19,96	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	23.101.712,00	23.101.712,00	3.021.765,59	13,08	
10.3- ICMS-Desoneracãõ Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	113.569,00	113.569,00	17.294,06	15,22	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacãõ Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	172.878,00	172.878,00	21.255,75	12,29	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	1.695,00	1.695,00	253,21	14,93	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	5.640.123,00	5.640.123,00	2.430.433,99	43,09	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	152.089.595,00	152.089.595,00	25.821.543,62	16,97	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	151.584.483,00	151.584.483,00	25.738.950,05	16,97	
11.2- Complementacãõ da Uniaõ ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacãõ Financeira dos Recursos do FUNDEB	505.112,00	505.112,00	82.593,57	16,35	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	110.678.245,00	110.678.245,00	17.877.349,29	16,15	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacãõ Inicial	Dotacãõ Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d) x100	Ate o Bimestre (g)
			(d)		(h)=(g/d) x100
			(i)		
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	121.478.281,74	*	18.994.624,24
13.1- Com Educacãõ Infantil	*	*	41.463.900,00	*	6.586.006,09
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	80.014.381,74	*	12.408.618,15
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	16.781.070,88	*	4.328.854,39
14.1- Com Educacãõ Infantil	*	*	6.529.371,33	*	1.760.368,46
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	10.251.699,55	*	2.568.485,93

15-	TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	138.259.352,62	*	23.323.478,63	*
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR
16-	RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO 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 SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00
17.1-	FUNDEB 60%						0,00
17.2-	FUNDEB 40%						0,00
18-	TOTAL DAS DEDUÇÕES 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)						23.323.478,63
19.1-	Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magisterio (13 - (16.1 + 17.1))/(11) X 100%						73,56 %
19.2-	Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2))/(11) X 100%						16,76 %
19.3-	Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%						9,68 %
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR
20-	RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						
21-	DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017						
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas			
			(a)	Até o Bimestre (b)			% (c) = (b/a) X 100
22-	IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE (25% de 3)	81.501.658,00	81.500.636,15	16.438.777,01			20,17
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
			(d)	Até o Bimestre (e) % (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g) % (h) = (g/d) x 100		(i)
23-	EDUCAÇÃO INFANTIL	*	*	61.387.554,05	*	11.293.176,74	*
23.1-	Creche	*	*	47.993.271,33	*	8.346.374,55	*
23.1.1-	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	13.394.282,72	*	2.946.802,19	*
23.1.2-	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
23.2-	Pré-Escola						
23.2.1-	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB						
23.2.2-	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
24-	ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	121.210.868,83	*	20.339.750,15	*
24.1-	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	90.266.081,29	*	14.977.104,08	*
24.2-	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	30.944.787,54	*	5.362.646,07	*
25-	ENSINO MÉDIO						
26-	ENSINO SUPERIOR						
27-	ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	390.000,00	*	283.383,22	*
28-	OUTRAS	*	*	32.358,63	*	32.302,92	*
29-	TOTAL DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	183.020.781,51	*	31.948.613,03	*
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
30-	RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						17.877.349,29
31-	DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32-	RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.h)						82.593,57
33-	DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00
34-	DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO 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 EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46.g)						0,00
37-	TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)						17.959.942,86
38-	TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))						13.672.984,03
39-	MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%						20,79 %
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
			(d)	Até o Bimestre (e) % (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g) % (h) = (g/d) x 100		(i)
40-	DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.						
41-	DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	*	*	12.478.921,28	*	188.339,44	*
42-	DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
43-	DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANÇ. DO ENSINO						
44-	TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	12.478.921,28	*	188.339,44	*
45-	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	195.499.702,79	*	32.136.952,47	*
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				Saldo até o Bimestre	Cancelado em 2017 (g)		
46-	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			15.083.634,44			0,00
46.1-	Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			2.913.758,51			
46.2-	Executadas com Recursos do FUNDEB			12.169.875,93			
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF		
47-	SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016			6.366.955,87			0,00
48-	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			25.738.950,05			0,00
49-	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			21.042.244,05			0,00
49.1-	Orçamento do Exercício			11.360.636,72			0,00
49.2-	Restos a Pagar			9.681.607,33			0,00
50-	(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			82.593,57			0,00
51-	(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			11.146.255,44			0,00