

MUNICIPIO DE ITAQUAQECETUBA							
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 ABRIL 2017 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL					R\$ 1,00	
RECEITAS DO ENSINO							
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas				
		(a)	Ate o Bimestre (b)	%			
				(c)=(b/a)X100			
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	117.485.724,00	117.412.528,67	44.065.588,24	37,53			
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	49.393.986,00	49.393.986,00	23.286.786,41	47,14			
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	32.221.403,00	32.221.403,00	19.747.867,21	61,28			
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	463.170,00	463.170,00	1.93.705,91	41,82			
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	11.312.416,00	11.312.416,00	1.909.156,88	16,87			
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	5.396.997,00	5.396.997,00	1.436.056,41	26,60			
1.1.5- (-) Deducos da Receita do IPTU							
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.900.638,00	4.900.598,00	1.223.558,54	24,96			
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	3.791.898,00	3.791.898,00	1.120.442,14	29,54			
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	7.674,00	7.634,00	1.754,39	22,98			
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	857.827,00	857.827,00	56.022,21	6,53			
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	243.239,00	243.239,00	45.339,80	18,64			
1.2.5- (-) Deducos da Receita do ITBI							
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	42.808.423,00	42.735.267,67	12.330.212,64	28,85			
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	37.807.359,00	37.734.203,67	11.189.605,46	29,65			
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	482.779,00	482.779,00	159.622,95	33,06			
1.3.3- Divida Ativa do ISS	3.567.588,00	3.567.588,00	635.083,71	17,80			
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	950.697,00	950.697,00	345.900,52	36,38			
1.3.5- (-) Deducos da Receita do ISS							
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	20.382.677,00	20.382.677,00	7.225.030,65	35,44			
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	20.382.677,00	20.382.677,00	7.225.030,65	35,44			
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- (-) Deducos 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, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR							
1.5.5- (-) Deducos da Receita do ITR							
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	208.520.908,00	208.520.908,00	71.332.752,87	34,20			
2.1- Cota-Parte FPM	63.409.023,00	63.409.023,00	21.051.872,71	33,20			
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	59.381.305,00	59.381.305,00	21.051.872,71	35,45			
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	32.247.972,66	27,91			
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	567.845,00	567.845,00	172.940,64	30,45			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	864.390,00	864.390,00	232.031,26	26,84			
2.5- Cota-Parte ITR	8.475,00	8.475,00	1.427,37	16,84			
2.6- Cota-Parte IPVA	28.162.615,00	28.162.615,00	17.626.508,23	62,58			
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro							
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	326.006.632,00	325.933.436,67	115.398.341,11	35,40			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas				
		(a)	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	11.126,41	10,83			
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	30.312.439,00	30.991.950,83	10.162.449,14	32,79			
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	25.246.943,00	25.246.943,00	8.645.969,65	34,24			
5.2- Transferencias Diretas - PDDE							
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.453.900,00	3.453.900,00	772.189,20	22,35			
5.4- Transferencias Diretas - PNAE			4.648,44	100,00			
5.5- Outras Transferencias do FNDE	850.000,00	1.518.529,22	668.529,22	44,02			
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	761.596,00	767.930,17	71.112,63	9,26			
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	3.003.548,00	3.003.548,00	1.293,44	0,04			
6.1- Transferencias de Convenios	2.800.000,00	2.800.000,00					
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	203.548,00	203.548,00	1.293,44	0,63			
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	34.098.226,83	10.174.868,99	29,83			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas				
		(a)	Ate o Bimestre (b)	%			
				(c)=(b/a)X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	40.906.238,00	40.906.238,00	13.759.131,99	33,63			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	11.876.261,00	11.876.261,00	4.210.374,32	35,45			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	23.101.712,00	23.101.712,00	5.938.390,95	25,70			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	113.569,00	113.569,00	34.588,12	30,45			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	172.878,00	172.878,00	46.406,25	26,84			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	1.695,00	1.695,00	285,45	16,84			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	5.640.123,00	5.640.123,00	3.529.086,90	62,57			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	152.089.595,00	152.089.595,00	49.798.317,03	32,74			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	151.584.483,00	151.584.483,00	49.636.996,31	32,74			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	505.112,00	505.112,00	161.320,72	31,93			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	110.678.245,00	110.678.245,00	35.877.864,32	32,41			
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
		(d)	Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	121.509.763,97	*	38.833.969,83	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	41.209.900,00	*	13.414.151,53	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	80.299.863,97	*	25.419.818,30	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	27.876.409,38	*	15.831.470,46	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	8.467.716,03	*	3.901.542,01	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	19.408.693,35	*	11.929.928,45	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	149.386.173,35	*	54.665.440,29	*	
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							0,00
17.1- FUNDEB 60%							0,00
17.2- FUNDEB 40%							0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES 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)							54.665.440,29
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 - (16.1 + 17.1))/(11) X 100)%							77,98 %

19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2))/(11) X 100)%										31,79 %
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%										-9,77 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE										VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS										
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE o 1o. TRIMESTRE DE 2017										
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB										
RECEITAS COM ACOES TYPICAS DE MDE										
Previsao Inicial										Previsao Atualizada
										(a)
Receitas Realizadas										
Ate o Bimestre										(b)
										(c) = (b/a) X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' . (25% de 3)										81.501.658,00 81.483.359,16 28.849.585,27 35,40
DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE										
Dotacao Inicial										Dotacao Atualizada
										(d)
Despesas Empenhadas										
Ate o Bimestre										(e)
										(f) = (e/d) x100
Despesas Liquidadas										
Ate o Bimestre										(g)
										(h) = (g/d) x100
INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS										(i)
23- EDUCACAO INFANTIL										*
23.1- Creche										*
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB										*
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										*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB										*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos										*
25- ENSINO MEDIO										*
26- ENSINO SUPERIOR										*
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR										*
28- OUTRAS										*
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)										*
DEDUcoes CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL										VALOR
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)										35.877.864,32
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO										
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE o BIMESTRE = (50.h)										161.320,72
33- DESPESAS CUSTEADAS COM o SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB										0,00
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)										0,00
37- TOTAL DAS DEDUcoes CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)										36.039.185,04
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))										35.165.147,46
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%										30,47 %
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE										
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO										
Dotacao Inicial										Dotacao Atualizada
										(d)
Despesas Empenhadas										
Ate o Bimestre										(e)
										(f) = (e/d) x100
Despesas Liquidadas										
Ate o Bimestre										(g)
										(h) = (g/d) x100
INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS										(i)
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										*
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO										*
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO										*
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)										*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)										*
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO										Saldo ate o Bimestre
										Cancelado em 2017
										(g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE										15.082.821,16
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino										2.912.945,23
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
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE o BIMESTRE										49.636.996,31
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE o BIMESTRE										49.300.022,21
49.1- Orcamento do Exercicio										39.618.414,88
49.2- Restos a Pagar										9.681.607,33
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE o BIMESTRE										161.320,72
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL										6.865.250,69