

MUNICIPIO DE ITAQUAQUECETUBA					
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	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	127.734.107,00	129.563.035,12	103.885.170,92	80,18	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	52.289.297,00	52.277.297,00	43.821.556,79	83,82	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	34.784.461,00	34.772.461,00	32.892.935,44	94,59	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	17.504.836,00	17.504.836,00	10.928.621,35	62,43	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.832.757,00	5.205.856,34	4.540.413,21	87,21	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.112.427,00	4.482.768,95	4.483.681,07	100,02	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	720.330,00	723.087,39	56.732,14	7,84	
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	43.237.759,00	44.197.825,35	36.842.276,24	83,35	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	37.533.456,00	37.530.812,74	30.645.836,81	81,65	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	5.704.303,00	6.667.012,61	6.196.439,43	92,94	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	27.374.294,00	27.882.056,43	18.680.924,68	66,99	
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, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	210.186.452,00	210.219.937,37	178.459.076,99	84,89	
2.1- Cota-Parte FPM	67.258.132,00	67.283.629,33	54.325.876,83	80,74	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	61.804.630,00	61.804.630,00	51.573.628,50	83,44	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.726.751,00	2.726.751,00			
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.726.751,00	2.752.248,33	2.752.248,33	100,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	113.423.640,00	113.423.640,00	97.851.169,25	86,27	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	558.980,00	558.980,00	417.827,20	74,74	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	739.440,00	772.207,53	780.399,43	101,06	
2.5- Cota-Parte ITR	9.190,00	10.951,23	11.391,93	104,02	
2.6- Cota-Parte IPVA	28.197.070,00	28.170.529,28	25.072.412,35	89,00	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	337.920.559,00	339.782.972,49	282.344.247,91	83,09	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	48.355,00	63.102,61	63.102,61	100,00	
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	29.341.394,00	29.753.503,86	21.510.919,90	72,29	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	26.173.422,00	26.173.422,00	21.015.845,98	80,29	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE					
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.907.720,00	2.907.720,00			
5.4- Transferencias Diretas - PNATE					
5.5- Outras Transferencias do FNDE	80.600,00	488.149,86	407.549,86	83,48	
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	179.652,00	184.212,00	87.524,06	47,51	
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS					
6.1- Transferencias de Convenios					
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios					
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.071.029,00	1.082.268,51	12.703,67	1,17	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	30.460.778,00	30.898.874,98	21.586.726,18	69,86	
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	40.946.590,00	40.946.590,00	35.146.673,28	85,83	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	12.360.926,00	12.360.926,00	10.314.725,22	83,44	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	22.684.728,00	22.684.728,00	19.570.233,65	86,27	
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	111.796,00	111.796,00	83.565,40	74,74	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	147.888,00	147.888,00	156.079,90	105,53	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	1.838,00	1.838,00	2.278,30	123,95	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	5.639.414,00	5.639.414,00	5.019.790,81	89,01	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	174.208.662,00	174.208.662,00	136.007.666,68	78,07	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	173.894.397,00	173.894.397,00	135.892.066,18	78,14	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	314.265,00	314.265,00	115.600,50	36,78	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	132.947.807,00	132.947.807,00	100.745.392,90	75,77	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	%(f)=(e/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	114.254.942,12	*	94.175.795,89
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	39.035.596,54	*	29.547.575,68
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	75.219.345,58	*	64.628.220,21
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	47.122.663,61	*	42.182.161,96
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	14.285.180,33	*	12.492.654,69
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	32.837.483,28	*	29.689.507,27
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	161.377.605,73	*	136.357.957,85
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)					136.357.957,85
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%					69,24 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%					31,01 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%					-0,25 %
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.					

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		
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	(i)		
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	73.958.639,03	*	59.059.360,27	*			
22.1- Creche	*	*	31.740.370,91	*	26.718.555,79	*			
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	20.110.796,50	*	16.848.229,66	*			
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	11.629.574,41	*	9.870.326,13	*			
22.2- Pre-Escola	*	*	42.218.268,12	*	32.340.804,48	*			
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	33.209.980,37	*	25.192.000,71	*			
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	9.008.287,75	*	7.148.803,77	*			
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	136.121.163,12	*	108.871.842,99	*			
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	108.056.828,86	*	94.317.727,48	*			
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	28.064.334,26	*	14.554.115,51	*			
24- ENSINO MEDIO									
25- ENSINO SUPERIOR									
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	915.716,04	*	892.951,62	*			
27- OUTRAS									
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	210.995.518,19	*	168.824.154,88	*		0,00	
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR		
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)								100.745.392,90	
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO									
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB								0,00	
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)								0,00	
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.								100.745.392,90	
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36) 6.								67.185.810,36	
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.								23,79 %	
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		
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	(i)		
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	*	*	20.106.288,27	*	13.160.413,72	*			
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO	*	*							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	312.164,81	*	312.164,81	*			
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	20.418.453,08	*	13.472.578,53	*			
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	231.413.971,27	*	182.296.733,41	*		0,00	
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					49.780,81			0,00	
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					49.780,81				
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					6.050.742,44			745.244,57	
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE					135.892.066,18			21.015.845,98	
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE					128.138.449,23			14.169.790,40	
48.1- Orcamento do Exercicio					124.323.779,70			13.160.413,72	
48.2- Restos a Pagar					3.814.669,53			1.009.376,68	
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE					115.600,50			73.340,14	
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE					13.919.959,89			7.664.640,29	
51- (+) Ajustes									
51.1- Retencoes									
51.2- Conciliacao Bancaria					-11.799.043,58			-3.000.000,00	
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					2.120.916,31			4.664.640,29	