

MUNICIPIO DE ITAQUAQUECETUBA

Relatorio Resumido da Execucua 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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

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
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	127.734.107,00	125.365.768,57	125.365.768,57	100,00
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	52.289.297,00	49.948.726,34	49.948.726,34	100,00
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	34.784.461,00	36.783.378,12	36.783.378,12	100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	17.504.836,00	13.165.348,22	13.165.348,22	100,00
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.832.757,00	5.266.503,21	5.266.503,21	100,00
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.112.427,00	5.200.409,50	5.200.409,50	100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	720.330,00	66.093,71	66.093,71	100,00
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	43.237.759,00	44.884.069,82	44.884.069,82	100,00
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	37.533.456,00	37.786.033,80	37.786.033,80	100,00
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	5.704.303,00	7.098.036,02	7.098.036,02	100,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	27.374.294,00	25.266.469,20	25.266.469,20	100,00
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	213.493.360,57	214.297.073,14	100,37
2.1- Cota-Parte FPM	67.258.132,00	68.745.790,64	69.087.785,33	100,49
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	61.804.630,00	63.172.611,65	63.514.606,34	100,54
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.726.751,00	2.820.930,66	2.820.930,66	100,00
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	115.989.275,67	116.630.684,28	100,55
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	558.980,00	512.910,16	501.392,64	97,75
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	739.440,00	897.129,75	936.552,20	104,39
2.5- Cota-Parte ITR	9.190,00	15.241,82	16.754,64	109,92
2.6- Cota-Parte IPVA	28.197.070,00	27.333.012,53	27.123.904,05	99,23
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	337.920.559,00	338.859.129,14	339.662.841,71	100,23

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.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	48.355,00	73.189,03	73.189,03	100,00
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	29.341.394,00	25.807.518,72	25.807.518,72	100,00
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	26.173.422,00	25.297.053,94	25.297.053,94	100,00
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.907.720,00			
5.4- Transferencias Diretas - PNATE				
5.5- Outras Transferencias do FNDE	80.600,00	407.549,86	407.549,86	100,00
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	179.652,00	102.914,92	102.914,92	100,00
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	14.945,39	14.945,39	100,00				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	30.460.778,00	25.895.653,14	25.895.653,14	100,00				
FUNDEB								
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas					
			Ate o Bimestre (b)	%				
				(c) = (b/a) X100				
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	40.946.590,00	40.946.590,00	41.750.302,57	101,96				
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	12.360.926,00	12.360.926,00	12.702.920,69	102,76				
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	22.684.728,00	22.684.728,00	23.326.136,61	102,82				
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	111.796,00	111.796,00	100.278,48	89,69				
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	147.888,00	147.888,00	187.310,45	126,65				
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	1.838,00	1.838,00	3.350,82	182,30				
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	5.639.414,00	5.639.414,00	5.430.305,52	96,29				
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	174.208.662,00	160.866.020,25	160.866.020,25	100,00				
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	173.894.397,00	160.743.200,92	160.743.200,92	100,00				
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB								
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	314.265,00	122.819,33	122.819,33	100,00				
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	132.947.807,00	119.796.610,92	118.992.898,35	99,32				
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB								
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas			
			Ate o Bimestre (e)	%	Ate o Bimestre (g)	%	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6	
								(f) = (e/d) x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	114.049.028,87	*	114.049.028,87	*		
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	39.053.960,99	*	39.053.960,99	*		
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	74.995.067,88	*	74.995.067,88	*		
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	46.816.991,38	*	46.379.362,29	*		
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	14.200.318,75	*	13.989.508,75	*		
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	32.616.672,63	*	32.389.853,54	*		
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	160.866.020,25	*	160.428.391,16	*		
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)									160.428.391,16
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%									70,90 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%									28,83 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%									0,27 %
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 ATÉ 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 TÍPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM		
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	RESTOS A PAGAR	NAO PROCESSADOS 6	(i)
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	77.559.832,23	*	77.346.622,23	*			
22.1- Creche	*	*	33.277.284,99	*	33.114.365,41	*			
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	20.663.328,65	*	20.502.809,07	*			
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	12.613.956,34	*	12.611.556,34	*			
22.2- Pre-Escola	*	*	44.282.547,24	*	44.232.256,82	*			
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	32.590.951,09	*	32.540.660,67	*			
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	11.691.596,15	*	11.691.596,15	*			
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	135.741.779,86	*	134.235.252,69	*			
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	107.611.740,51	*	107.384.921,42	*			
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	28.130.039,35	*	26.850.331,27	*			
24- ENSINO MEDIO									
25- ENSINO SUPERIOR									
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	892.951,62	*	892.951,62	*			
27- OUTRAS									
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	214.194.563,71	*	212.474.826,54	*			0,00
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL									VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)									118.992.898,35
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)									38.783,69
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35) 6.									119.031.682,04
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36)) 6.									92.550.192,88
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.									27,24 %
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		
			Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	RESTOS A PAGAR	NAO PROCESSADOS 6	(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	*	*	15.658.646,43	*	15.637.714,79	*	
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)	*	*	15.970.811,24	*	15.949.879,60	*	
44-	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	230.165.374,95	*	228.424.706,14	*	0,00

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAQUAQUECETUBA	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 DEZEMBRO 2018 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00
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	10.997,12	38.783,69
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	10.997,12	38.783,69
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	160.743.200,92	25.297.053,94
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	155.784.583,03	16.278.670,09
48.1- Orcamento do Exercicio	151.969.913,50	15.269.293,41
48.2- Restos a Pagar	3.814.669,53	1.009.376,68
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	122.819,33	85.395,83
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	11.132.179,66	9.849.024,25
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	-4.091.942,02	-3.000.000,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	7.040.237,64	6.849.024,25