

MUNICIPIO DE ITAQUAQUECETUBA					
Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria					
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE					
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social					
Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2019 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO					
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)					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	126.254.242,00	138.590.571,34	138.590.571,34	100,00	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	51.949.108,00	55.564.759,21	55.564.759,21	100,00	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	36.498.323,00	40.637.387,55	40.637.387,55	100,00	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.450.785,00	14.927.371,66	14.927.371,66	100,00	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.511.143,00	3.675.325,69	3.675.325,69	100,00	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.386.751,00	3.594.288,11	3.594.288,11	100,00	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	124.392,00	81.037,58	81.037,58	100,00	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	45.186.644,00	50.396.649,85	50.396.649,85	100,00	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	37.923.639,00	43.967.476,01	43.967.476,01	100,00	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	7.263.005,00	6.429.173,84	6.429.173,84	100,00	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	24.607.347,00	28.953.836,59	28.953.836,59	100,00	
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	228.981.760,00	229.319.798,23	229.394.149,01	100,03	
2.1- Cota-Parte FPM	72.230.600,00	74.321.908,28	74.827.272,08	100,67	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	66.334.750,00	68.356.207,71	68.861.571,51	100,73	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.947.925,00	3.038.988,50	3.038.988,50	100,00	
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.947.925,00	2.926.712,07	2.926.712,07	100,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	126.002.850,00	124.853.954,48	124.566.730,38	99,76	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	544.820,00	108.964,00			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.020.020,00	910.406,95	883.003,75	96,99	
2.5- Cota-Parte ITR	9.510,00	25.719,23	29.771,43	115,75	
2.6- Cota-Parte IPVA	29.173.960,00	29.098.845,29	29.087.371,37	99,96	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	355.236.002,00	367.910.369,57	367.984.720,35	100,02	
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	56.555,00	18.953,42	18.953,42	100,00	
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	32.141.660,00	21.846.829,36	21.846.829,36	100,00	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	28.702.952,00	21.745.563,06	21.745.563,06	100,00	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE					
5.3- Transferencias Diretas - FNAE	3.267.220,00				
5.4- Transferencias Diretas - FNATE		9.861,06	9.861,06	100,00	
5.5- Outras Transferencias do FNDE	90.000,00				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	81.488,00	91.405,24	91.405,24	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	1.204.000,00	12.576,03	13.398,87	106,54	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	33.402.215,00	21.878.358,81	21.879.181,65	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	44.617.182,00	44.617.182,00	44.691.532,78	100,16	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	13.266.950,00	13.266.950,00	13.772.313,80	103,80	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	25.200.570,00	25.200.570,00	24.913.345,90	98,86	
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	108.964,00	108.964,00			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	204.004,00	204.004,00	176.600,80	86,56	
10.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB (20% de 2.5)	1.902,00	1.902,00	5.954,20	313,04	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	5.834.792,00	5.834.792,00	5.823.318,08	99,80	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	169.458.684,00	182.141.224,93	182.141.224,93	100,00	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	169.297.070,00	182.006.537,25	182.006.537,25	100,00	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	161.614,00	134.687,68	134.687,68	100,00	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	124.679.888,00	137.389.355,25	137.315.004,47	99,94	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS DO FUNDEB			Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
					Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO									
13.1- Com Educacao Infantil			*	*	131.449.394,66	*	131.449.394,66	*	
13.2- Com Ensino Fundamental			*	*	42.745.469,30	*	42.745.469,30	*	
14- OUTRAS DESPESAS			*	*	88.703.925,36	*	88.703.925,36	*	
14.1- Com Educacao Infantil			*	*	49.521.351,46	*	43.406.626,06	*	
14.2- Com Ensino Fundamental			*	*	22.948.982,01	*	21.256.533,72	*	
					26.572.369,45	*	22.150.092,34	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)			*	*	180.970.746,12	*	174.856.020,72	*	
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)									174.856.020,72
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 - (16.1 + 17.1))/(11) X 100)%									72,17 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2))/(11) X 100)%									23,83 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 + 19.2))%									4,00 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE									VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NAO FORAM UTILIZADOS									
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1o. TRIMESTRE DE 2019 2.									
DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - 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 RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
					Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
22- EDUCACAO INFANTIL			*	*	95.620.186,48	*	93.925.416,19	*	
22.1- Creche			*	*	38.876.634,56	*	38.554.013,30	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB			*	*	25.432.629,99	*	25.112.330,73	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos			*	*	13.444.004,57	*	13.441.682,57	*	
22.2- Pre-Escola			*	*	56.743.551,92	*	55.371.402,89	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB			*	*	40.261.821,32	*	38.889.672,29	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos			*	*	16.481.730,60	*	16.481.730,60	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL			*	*	145.055.748,23	*	140.335.406,33	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB			*	*	115.276.294,81	*	110.854.017,70	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos			*	*	29.779.453,42	*	29.481.388,63	*	
24- ENSINO MEDIO									
25- ENSINO SUPERIOR			*	*	421.800,00	*	421.800,00	*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR			*	*	774.966,05	*	774.966,05	*	
27- OUTRAS									
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)			*	*	241.872.700,76	*	235.457.588,57	*	0,00
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL									VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)									137.315.004,47
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO									
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB									0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS									
33- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.									0,00
34- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)									0,00
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.									137.315.004,47
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35)) 6.									96.945.818,05
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.									26,35 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE									
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 (i)
					Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
38-	DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.								
39-	DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO			*	*	19.902.888,87	*	15.063.041,74	*
40-	DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO								
41-	DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO			*	*	98.139,22	*	98.139,22	*
42-	TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)			*	*	20.001.028,09	*	15.161.180,96	*
43-	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)			*	*	261.873.728,85	*	250.618.769,53	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					Saldo ate o Bimestre		Cancelado em 2019 (j)		
44-	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						13.588,52	0,00	
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							13.588,52		
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB							0,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					FUNDEB		SALARIO EDUCACAO		
45-	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018				7.040.237,64		0,00		
46-	(+ INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orcamentario)				182.006.537,25		21.745.563,06		
47-	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE				170.834.905,45		15.063.041,74		
47.1- (-) Orcamento do Exercicio					161.938.798,70		15.063.041,74		
47.2- (-) Restos a Pagar					8.896.106,75		0,00		
48-	(+ RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE				134.687,68		72.790,67		
49-	(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE				18.346.557,12		6.755.311,99		
50-	(+ Ajustes								
50.1- (+) Retencoes									
50.2- (-) Valores a recuperar									
50.3- (+) Outros valores extraorcamentarios									
50.4- (+) Conciliacao Bancaria					-3.788.825,00		-6.755.311,99		
51-	(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO				14.557.732,12		0,00		