

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							
Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2020 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO							
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	Receitas Realizadas				
			Ate o Bimestre		%		
			(b)	(c)=(b/a)X100			
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	150.780.121,00	150.471.490,20	36.266.217,52	24,10			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	57.878.750,00	57.878.750,00	21.323.361,33	36,84			
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	42.036.304,00	42.036.304,00	17.639.176,97	41,96			
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.842.446,00	15.842.446,00	3.684.184,36	23,25			
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	6.278.976,00	5.970.574,20	586.305,31	9,81			
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	6.193.741,00	5.885.339,20	569.037,51	9,66			
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	85.235,00	85.235,00	17.267,80	20,25			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	55.201.497,00	55.201.268,00	9.672.634,72	17,52			
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	47.457.015,00	47.456.786,00	8.160.858,04	17,19			
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	7.744.482,00	7.744.482,00	1.511.776,68	19,52			
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	31.420.898,00	31.420.898,00	4.683.916,16	14,90			
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	259.094.975,00	259.092.930,58	50.503.541,30	19,49			
2.1- Cota-Parte FPM	83.083.620,00	83.083.614,00	14.687.214,86	17,67			
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	76.847.470,00	76.847.464,00	14.687.214,86	19,11			
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	3.118.075,00	3.118.075,00					
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	3.118.075,00	3.118.075,00					
2.2- Cota-Parte ICMS	144.033.435,00	144.033.435,00	20.589.825,58	14,29			
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996							
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	959.360,00	959.360,00	146.046,69	15,22			
2.5- Cota-Parte ITR	26.010,00	26.010,00	4.295,21	16,51			
2.6- Cota-Parte IPVA	30.992.550,00	30.990.511,58	15.076.158,96	48,64			
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro							
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	409.875.096,00	409.564.420,78	86.769.758,82	21,18			
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	52.762,00	52.762,00	3.288,41	6,23			
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	32.659.442,00	32.659.442,00	5.288.582,06	16,19			
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	29.263.103,00	29.263.103,00	5.286.691,61	18,06			
5.2- Transferencias Diretas - PDDE							
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.293.740,00	3.293.740,00					
5.4- Transferencias Diretas - PNATE							
5.5- Outras Transferencias do FNDE							
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	102.599,00	102.599,00	1.890,45	1,84			
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		2.134,74	2.134,74	100,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	32.712.204,00	32.714.338,74	5.294.005,21	16,18			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas				
			Ate o Bimestre		%		
			(b)	(c)=(b/a)X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	50.571.765,00	50.571.765,00	10.101.115,86	19,97			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.369.494,00	15.369.494,00	2.937.442,89	19,11			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	28.806.687,00	28.806.687,00	4.117.965,08	14,29			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)							
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	191.872,00	191.872,00	29.209,34	15,22			
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	5.202,00	5.202,00	859,03	16,51			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	6.198.510,00	6.198.510,00	3.015.639,52	48,65			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	186.523.972,00	186.523.972,00	36.819.947,19	19,74			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	186.390.548,00	186.390.548,00	36.810.562,68	19,74			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	133.424,00	133.424,00	9.384,51	7,03			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	135.818.783,00	135.818.783,00	26.709.446,82	19,66			
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)
			Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%	
			(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	121.405.460,92	*	21.466.179,99	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	40.330.636,80	*	6.874.035,94	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	81.074.824,12	*	14.592.144,05	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	37.782.561,93	*	5.614.899,28	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	17.124.464,31	*	1.799.841,51	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	20.658.097,62	*	3.815.057,77	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	159.188.022,85	*	27.081.079,27	*	
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						323.797,98	
17.1- FUNDEB 60%						323.797,98	
17.2- FUNDEB 40%						0,00	
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						323.797,98	
INDICADORES DO FUNDEB							
VALOR							
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						26.757.281,29	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%						57,42 %	
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%						15,25 %	
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%						27,33 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE							
VALOR							
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE o 1o. TRIMESTRE DE 2020 2.							

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - 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 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	*	*	86.889.707,38	*	12.483.722,14	*			
22.1- Creche	*	*	36.653.972,70	*	6.022.912,21	*			
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	23.766.075,26	*	3.903.362,87	*			
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	12.887.897,44	*	2.119.549,34	*			
22.2- Pre-Escola	*	*	50.235.734,68	*	6.460.809,93	*			
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	33.689.025,85	*	4.770.514,58	*			
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	16.546.708,83	*	1.690.295,35	*			
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	131.774.242,03	*	22.100.964,90	*			
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	101.732.921,74	*	18.407.201,82	*			
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	30.041.320,29	*	3.693.763,08	*			
24- ENSINO MEDIO									
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	386.650,00	*	105.450,00	*			
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	315.285,31	*	197.519,06	*			
27- OUTRAS									
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	219.365.884,72	*	34.887.656,10	*	0,00		
DEDUÇOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR		
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)							26.709.446,82		
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO									
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB							323.797,98		
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)							323.797,98		
35- TOTAL DAS DEDUÇOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.							27.357.042,78		
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35)) 6.							7.227.644,26		
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.							8,33 %		
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE									
	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	*	*	9.102.263,00	*	47.411,95	*			
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO									
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*		*		*			
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	9.102.263,00	*	47.411,95	*			
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	228.468.147,72	*	34.935.068,05	*	0,00		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo ate o Bimestre		Cancelado em 2020 (j)				
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			289.818,93		323.797,98				
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			289.818,93						
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00		323.797,98				
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALARIO EDUCACAO				
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019			14.557.732,12		0,00				
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE			36.810.562,68		5.286.691,61				
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE			34.032.518,31		0,00				
47.1- (-) Orcamento do Exercicio			14.153.890,06		0,00				
47.2- (-) Restos a Pagar			19.878.628,25		0,00				
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE			9.384,51		0,00				
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE			17.345.161,00		5.286.691,61				
50- (+) Ajustes									
50.1- (+) Retencoes									
50.2- (+) Conciliacao Bancaria			520.756,50		-5.286.691,61				
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			17.865.917,50		0,00				