

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					
RREC - ANEXO 8 (LDB, art.72)				Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2020 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	
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	150.780.121,00	150.368.689,60	58.717.387,66	39,04	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	57.878.750,00	57.878.750,00	29.305.749,36	50,63	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	42.036.304,00	42.036.304,00	22.652.054,96	53,88	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.842.446,00	15.842.446,00	6.653.694,40	41,99	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	6.278.976,00	5.867.773,60	892.997,22	15,21	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	6.193.741,00	5.782.538,60	864.411,57	14,94	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	85.235,00	85.235,00	28.585,65	33,53	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	55.201.497,00	55.201.268,00	18.427.204,84	33,38	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	47.457.015,00	47.456.786,00	15.414.852,90	32,48	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	7.744.482,00	7.744.482,00	3.012.351,94	38,89	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	31.420.898,00	31.420.898,00	10.091.436,24	32,11	
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	259.094.975,00	259.088.674,66	85.738.413,49	33,09	
2.1- Cota-Parte FPM	83.083.620,00	83.083.620,00	24.737.776,66	29,77	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	76.847.470,00	76.847.470,00	24.737.776,66	32,19	
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	40.722.110,13	28,27	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996					
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	959.360,00	959.360,00	284.284,41	29,63	
2.5- Cota-Parte ITR	26.010,00	26.010,00	4.539,77	17,45	
2.6- Cota-Parte IPVA	30.992.550,00	30.986.249,66	19.989.702,52	64,51	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
13 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	409.875.096,00	409.457.364,26	144.455.801,15	35,27	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
14 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	52.762,00	52.762,00	12.102,39	22,93	
15 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	32.659.442,00	32.659.442,00	9.819.269,14	30,06	
15.1- Transferencias do Salario-Educacao	29.263.103,00	29.263.103,00	9.816.272,04	33,54	
15.2- Transferencias Diretas - PDDE					
15.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.293.740,00	3.293.740,00			
15.4- Transferencias Diretas - PNATE					
15.5- Outras Transferencias do FNDE					
15.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	102.599,00	102.599,00	2.997,10	2,92	
16 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS					
16.1- Transferencias de Convenios					
16.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios					
17 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
18 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		3.543,66	3.543,66	100,00	
19 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	32.712.204,00	32.715.747,66	9.834.915,19	30,06	
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	50.571.765,00	50.571.765,00	17.148.942,58	33,91	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.369.494,00	15.369.494,00	4.947.555,14	32,19	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	28.806.687,00	28.806.687,00	8.144.421,95	28,27	
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	56.856,90	29,63	
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	5.202,00	5.202,00	907,92	17,45	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	6.198.510,00	6.198.510,00	3.999.200,67	64,51	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	186.523.972,00	186.523.972,00	65.166.484,42	34,93	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	186.390.548,00	186.390.548,00	65.151.194,68	34,95	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	133.424,00	133.424,00	15.289,74	11,45	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	135.818.783,00	135.818.783,00	48.002.252,10	35,34	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao	Dotacao	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM
	Inicial	Atualizada (d)	Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	121.540.868,54	*	44.706.543,63	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	40.366.044,42	*	14.637.275,72	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	81.174.824,12	*	30.069.267,91	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	39.092.662,23	*	14.211.499,58	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	18.052.250,31	*	5.022.209,72	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	21.040.411,92	*	9.189.289,86	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	160.633.530,77	*	58.918.043,21	*	
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)							58.594.245,23
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%							68,11 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%							21,81 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%							10,08 %
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 TYPICAS DE MDE	Dotacao	Dotacao	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM
	Inicial	Atualizada (d)	Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	87.939.026,41	*	27.503.043,93	*	
22.1- Creche	*	*	37.671.981,36	*	12.449.615,58	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	24.697.958,51	*	8.250.490,73	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	12.974.022,85	*	4.199.124,85	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	50.267.045,05	*	15.053.428,35	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	33.720.336,22	*	11.408.994,71	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	16.546.708,83	*	3.644.433,64	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	132.587.777,41	*	46.617.741,54	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	102.215.236,04	*	39.258.557,77	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	30.372.541,37	*	7.359.183,77	*	
24- ENSINO MEDIO							
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	386.650,00	*	140.600,00	*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	887.055,31	*	197.519,06	*	
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	221.800.509,13	*	74.458.904,53	*	0,00
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)							48.002.252,10
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 DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.							48.649.848,06
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(35)) 6.							25.470.937,41
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.							17,63 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE								
	Dotacao	Dotacao	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM	
	Inicial	Atualizada (d)	Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	RESTOS A PAGAR	NAO PROCESSADOS (i)
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	*	*	9.102.273,45	*	1.865.205,75	*		
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)	*	*	9.102.273,45	*	1.865.205,75	*		
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	230.902.782,58	*	76.324.110,28	*		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					65.151.194,68		9.816.272,04	
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE					66.484.396,47		0,00	
47.1- (-) Orcamento do Exercicio					46.605.768,22		0,00	
47.2- (-) Restos a Pagar					19.878.628,25		0,00	
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE					15.289,74		0,00	
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE					13.239.820,07		9.816.272,04	
50- (+) Ajustes								
50.1- (+) Retencoes								
50.2- (+) Conciliacao Bancaria					1.298.704,29		-9.816.272,04	
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					14.538.524,36		0,00	