

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 JUNHO 2020 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO				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	150.163.088,40	77.479.692,19	51,59	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	57.878.750,00	57.878.750,00	36.159.348,49	62,47	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	42.036.304,00	42.036.304,00	27.352.356,57	65,06	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.842.446,00	15.842.446,00	8.806.991,92	55,59	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	6.278.976,00	5.662.172,40	1.196.224,83	21,12	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	6.193.741,00	5.576.937,40	1.163.084,05	20,85	
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	85.235,00	85.235,00	33.140,78	38,88	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	55.201.497,00	55.201.268,00	25.377.651,53	45,97	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	47.457.015,00	47.456.786,00	21.373.012,95	45,03	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	7.744.482,00	7.744.482,00	4.004.638,58	51,70	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	31.420.898,00	31.420.898,00	14.746.467,34	46,93	
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	259.094.975,00	259.082.469,05	115.067.482,33	44,41	
2.1- Cota-Parte FPM	83.083.620,00	83.083.620,00	34.166.938,34	41,12	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	76.847.470,00	76.847.470,00	34.166.938,34	44,46	
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	58.434.401,61	40,57	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996					
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	959.360,00	959.360,00	397.296,72	41,41	
2.5- Cota-Parte ITR	26.010,00	26.010,00	4.841,40	18,61	
2.6- Cota-Parte IPVA	30.992.550,00	30.980.044,05	22.064.004,26	71,22	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	409.875.096,00	409.245.557,45	192.547.174,52	47,04	
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	52.762,00	52.762,00	15.397,24	29,18	
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	32.659.442,00	32.679.442,00	13.987.629,64	42,80	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	29.263.103,00	29.263.103,00	13.982.470,77	47,78	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE					
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.293.740,00	3.313.740,00			
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	5.158,87	5,02	
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		4.610,90	4.610,90	100,00	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	32.712.204,00	32.736.814,90	14.007.637,78	42,78	
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	23.015.997,38	45,51	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.369.494,00	15.369.494,00	6.833.387,37	44,46	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	28.806.687,00	28.806.687,00	11.686.880,21	40,57	
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	79.459,37	41,41	
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	5.202,00	5.202,00	968,24	18,61	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	6.198.510,00	6.198.510,00	4.415.302,19	71,23	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	186.523.972,00	186.523.972,00	89.035.681,33	47,73	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	186.390.548,00	186.390.548,00	89.016.922,81	47,75	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	133.424,00	133.424,00	18.758,52	14,05	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	135.818.783,00	135.818.783,00	66.000.925,43	48,59	
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	*	*	121.547.646,75	*	66.927.952,49	*	*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	40.366.560,90	*	21.893.520,56	*	*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	81.181.085,85	*	45.034.431,93	*	*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	41.853.470,70	*	19.244.477,47	*	*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	18.074.027,50	*	7.487.686,97	*	*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	23.779.443,20	*	11.756.790,50	*	*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	163.401.117,45	*	86.172.429,96	*	*
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)							85.848.631,98
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%							74,81 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%							21,61 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%							3,58 %
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 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	*	*	88.133.620,08	*	41.003.905,53	*	*
22.1- Creche	*	*	39.946.996,76	*	19.047.001,41	*	*
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	26.800.673,91	*	12.758.718,50	*	*
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	13.146.322,85	*	6.288.282,91	*	*
22.2- Pre-Escola	*	*	48.186.623,32	*	21.956.904,12	*	*
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	31.639.914,49	*	16.622.489,03	*	*
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	16.546.708,83	*	5.334.415,09	*	*
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	135.838.413,09	*	68.228.679,18	*	*
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	104.960.529,05	*	56.791.222,43	*	*
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	30.877.884,04	*	11.437.456,75	*	*
24- ENSINO MEDIO							
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	386.650,00	*	281.200,00	*	*
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	887.055,31	*	463.417,18	*	*
27- OUTRAS							
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	225.245.738,48	*	109.977.201,89	*	0,00
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)							66.000.925,43
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.							66.648.521,39
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.							42.584.063,32
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.							22,12 %

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)	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	*	*	22.204.521,87	*	1.910.039,25	*
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)	*	*	22.204.521,87	*	1.910.039,25	*
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	247.450.260,35	*	111.887.241,14	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					289.015,41	323.797,98
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					289.015,41	
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					89.016.922,81	13.982.470,77
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE					93.884.578,89	0,00
47.1- (-) Orcamento do Exercicio					74.005.950,64	0,00
47.2- (-) Restos a Pagar					19.878.628,25	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE					18.758,52	0,00
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE					9.708.834,56	13.982.470,77
50- (+) Ajustes						
50.1- (+) Retencoes						
50.2- (+) Conciliacao Bancaria					1.927.243,85	-13.982.470,77
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					11.636.078,41	0,00