

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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

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	44.193.130,00	39.084.265,00	4.868.214,17	12,45
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	11.546.000,00	11.411.710,00	259.411,04	2,27
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	9.450.000,00	9.450.000,00		
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	119.000,00	118.500,00		
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	1.101.000,00	1.035.670,00	154.667,22	14,93
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	876.000,00	807.540,00	104.743,82	12,97
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	7.500.000,00	4.297.240,00	592.830,38	13,79
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	7.500.000,00	4.291.000,00	590.993,80	13,77
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI		4.240,00	1.836,58	43,31
1.2.3- Divida Ativa do ITBI		1.000,00		
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI		1.000,00		
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	20.547.130,00	17.969.875,00	3.130.539,04	17,42
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	19.600.000,00	17.306.700,00	3.056.698,01	17,66
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	321.000,00	308.330,00	41.028,60	13,30
1.3.3- Divida Ativa do ISS	363.000,00	117.215,00	17.215,55	14,68
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	263.130,00	237.630,00	15.596,88	6,56
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.600.000,00	5.405.440,00	885.433,71	16,38
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.600.000,00	5.405.440,00	885.433,71	16,38
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
1.4.3- Divida Ativa do IRRF				
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF				
1.4.5- (-) Deducoes da Receita do IRRF				
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 e Outros Encargos do ITR				
1.5.3- Divida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR				
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	124.219.000,00	121.045.664,98	22.769.456,00	18,81
2.1- Cota-Parte FPM	35.966.000,00	35.698.771,90	6.165.965,67	17,27
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	34.000.000,00	33.732.771,90	6.165.965,67	18,27
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.600.000,00	1.600.000,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	366.000,00	366.000,00		
2.2- Cota-Parte ICMS	74.000.000,00	71.850.436,64	9.813.041,91	13,65
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	380.000,00	334.813,24	53.919,42	16,10
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	630.000,00	600.799,25	85.503,78	14,23
2.5- Cota-Parte ITR	43.000,00	43.168,33	508,40	1,17
2.6- Cota-Parte IPVA	13.200.000,00	12.517.675,62	6.650.516,82	53,12
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	168.412.130,00	160.129.929,98	27.637.670,17	17,25

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE CACAPAVA

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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

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				
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	7.133.847,00	6.952.817,34	1.285.683,79	18,49
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	4.920.000,00	5.233.675,00	1.133.673,51	21,66
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	10.560,00	1.380,00	1.380,00	100,00
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	1.410.065,00	1.334.860,00	133.486,00	10,00
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	331.300,00	276.083,34		
5.5- Outras Transferencias do FNDE	295.000,00			
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	166.922,00	106.819,00	17.144,28	16,04
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	5.108.745,54	7.559.635,03	451.512,94	5,97
6.1- Transferencias de Convenios	5.052.295,54	7.500.215,03	440.207,12	5,86
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	56.450,00	59.420,00	11.305,82	19,02
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	415,00	11.790,00	1.990,60	16,88
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	12.243.007,54	14.524.242,37	1.739.187,33	11,97

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	24.450.600,00	24.450.600,00	4.556.632,14	18,63
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	1.233.193,10	18,13
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	14.800.000,00	14.800.000,00	1.962.608,36	13,26
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	76.000,00	76.000,00	10.783,88	14,18
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	126.000,00	126.000,00	17.100,75	13,57
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	8.600,00	8.600,00	101,67	1,18
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	2.640.000,00	2.640.000,00	1.332.844,38	50,48
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	32.774.504,00	34.102.003,00	6.246.673,78	18,31
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	32.423.504,00	33.759.523,00	6.208.192,90	18,38
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	351.000,00	342.480,00	38.480,88	11,23
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	7.972.904,00	9.308.923,00	1.651.560,76	17,74

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	*	*	26.867.202,59	*	3.541.549,28	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	7.400.847,57	*	1.040.532,26	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	19.466.355,02	*	2.501.017,02	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	4.206.459,46	*	914.369,03	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	847.595,49	*	190.416,43	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	3.358.863,97	*	723.952,60	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	31.073.662,05	*	4.455.918,31	*	

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE CACAPAVA				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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00		
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						825.910,20		
17.1- FUNDEB 60%						713.550,74		
17.2- FUNDEB 40%						112.359,46		
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						825.910,20		
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR		
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						3.630.008,11		
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						45,27 %		
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						12,84 %		
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%						41,89 %		
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE						VALOR		
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NAO FORAM UTILIZADOS						825.910,20		
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2016						825.910,20		
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB								
RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas				
			(a)	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100			
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE '. (25% de 3)		42.103.032,50	40.032.482,49	6.909.417,54	17,25			
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS
			(d)	Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	(i)
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	15.160.736,06	*	2.118.651,16	*	*
23.1- Creche		*	*	5.263.514,81	*	774.953,12	*	*
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*		*		*	*
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	5.263.514,81	*	774.953,12	*	*
23.2- Pre-Escola		*	*	9.897.221,25	*	1.343.698,04	*	*
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	8.248.443,06	*	1.230.948,69	*	*
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	1.648.778,19	*	112.749,35	*	*
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	31.293.147,36	*	4.604.015,41	*	*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	22.825.218,99	*	3.224.969,62	*	*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	8.467.928,37	*	1.379.045,79	*	*
25- ENSINO MEDIO		*	*	6.408,00	*		*	*
26- ENSINO SUPERIOR								
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
28- OUTRAS		*	*	2.538.455,82	*	17.447,89	*	*
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	48.998.747,24	*	6.740.114,46	*	*

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE CACAPAVA

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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	1.654.301,58
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)	38.480,88
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	825.910,20
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	6.304,00
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	2.524.996,66
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	4.197.669,91
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%	15,18 %

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 RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	4.436.096,23	*	126.418,21	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	1.912.529,10	*	252.078,74	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	6.348.625,33	*	378.496,95	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	55.347.372,57	*	7.118.611,41	*	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

Saldo ate o Bimestre

Cancelado em 2016
(g)

46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	56.249,28	6.304,00
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	51.822,67	6.304,00
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	4.426,61	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE CACAPAVA	CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	1.660.582,73	81.714,61
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.208.192,90	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.831.690,30	0,00
49.1- Orçamento do Exercício	4.001.444,38	0,00
49.2- Restos a Pagar	830.245,92	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	38.480,88	1.162,39
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	3.075.566,21	82.877,00

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável- CONTABILIDADE

Data da emissão 07/FEV/2017 e hora de emissão 09:45

Os dados da entidade CAMARA MUNICIPAL foram extraídos do sistema .

NOTAS:

1. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
2. Art. 21, par. 2º, Lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União recebidos nos termos do par. 1º, artigo 6º. desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
3. Caput do artigo 212 da CF/1988.
4. Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
5. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentaria, a discriminação da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria econômica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicação, nos termos do artigo 6º. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alterações posteriores.

Assumo a responsabilidade pelas informações acima ressaltando a diferença da metodologia adotada para apuração dos limites constitucionais em relação ao TCE/TCM.