

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 DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

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	40.985.666,11	40.985.653,03	99,99
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	11.546.000,00	11.937.606,13	11.937.601,05	99,99
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	9.450.000,00	10.074.246,31	10.074.246,03	99,99
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	119.000,00	136.195,00	136.194,77	99,99
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	1.101.000,00	905.997,35	905.997,22	99,99
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	876.000,00	821.167,47	821.163,03	99,99
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	7.500.000,00	5.100.786,10	5.100.783,14	99,99
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	7.500.000,00	5.090.875,10	5.090.872,60	99,99
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI		9.911,00	9.910,54	99,99
1.2.3- Divida Ativa do ITBI				
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI				
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	20.547.130,00	19.108.318,88	19.108.315,27	99,99
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	19.600.000,00	18.502.075,88	18.502.074,26	99,99
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	321.000,00	363.730,00	363.729,82	99,99
1.3.3- Divida Ativa do ISS	363.000,00	114.910,00	114.909,27	99,99
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	263.130,00	127.603,00	127.601,92	99,99
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.600.000,00	4.838.955,00	4.838.953,57	99,99
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.600.000,00	4.838.955,00	4.838.953,57	99,99
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	118.795.407,44	117.281.719,80	98,72
2.1- Cota-Parte FPM	35.966.000,00	37.626.598,29	37.882.366,45	100,67
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	34.000.000,00	35.114.071,89	35.369.840,05	100,72
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.600.000,00	1.468.738,99	1.468.738,99	100,00
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	366.000,00	1.043.787,41	1.043.787,41	100,00
2.2- Cota-Parte ICMS	74.000.000,00	67.876.869,89	66.346.086,64	97,74
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	380.000,00	334.813,24	323.516,52	96,62
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	630.000,00	489.101,64	453.876,67	92,79
2.5- Cota-Parte ITR	43.000,00	45.636,49	46.293,17	101,43
2.6- Cota-Parte IPVA	13.200.000,00	12.422.387,89	12.229.580,35	98,44
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	168.412.130,00	159.781.073,55	158.267.372,83	99,05

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 DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				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	6.913.518,00	6.913.509,51	99,99			
5.1- Transferencias do Salario-Educacao		4.920.000,00	5.377.745,00	5.377.742,05	99,99			
5.2- Transferencias Diretas - PDDE		10.560,00	2.340,00	2.340,00	100,00			
5.3- Transferencias Diretas - PNAE		1.410.065,00	1.464.086,00	1.464.086,00	100,00			
5.4- Transferencias Diretas - PNATE		331.300,00						
5.5- Outras Transferencias do FNDE		295.000,00						
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE		166.922,00	69.347,00	69.341,46	99,99			
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		5.108.745,54	5.035.849,72	4.713.846,37	93,60			
6.1- Transferencias de Convenios		5.052.295,54	4.936.913,72	4.614.913,72	93,47			
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios		56.450,00	98.936,00	98.932,65	99,99			
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO								
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		415,00	7.646,00	7.641,98	99,94			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)		12.243.007,54	11.957.013,72	11.634.997,86	97,30			
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	22.936.916,37	93,80			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)		6.800.000,00	6.800.000,00	7.055.769,11	103,76			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)		14.800.000,00	14.800.000,00	13.269.217,11	89,65			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)		76.000,00	76.000,00	64.703,28	85,13			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)		126.000,00	126.000,00	90.775,36	72,04			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)		8.600,00	8.600,00	9.258,51	107,65			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)		2.640.000,00	2.640.000,00	2.447.193,00	92,69			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		32.774.504,00	33.853.369,00	33.853.363,92	99,99			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB		32.423.504,00	33.495.209,00	33.495.208,02	99,99			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB								
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB		351.000,00	358.160,00	358.155,90	99,99			
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)		7.972.904,00	9.044.609,00	10.558.291,65	116,73			
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		*	*	24.623.099,98	*	24.473.565,30	*	149.534,68
13.1- Com Educacao Infantil		*	*	6.456.704,77	*	6.456.704,77	*	
13.2- Com Ensino Fundamental		*	*	18.166.395,21	*	18.016.860,53	*	149.534,68
14- OUTRAS DESPESAS		*	*	9.014.090,60	*	8.996.962,30	*	17.128,30
14.1- Com Educacao Infantil		*	*	1.820.990,64	*	1.808.019,09	*	12.971,55
14.2- Com Ensino Fundamental		*	*	7.193.099,96	*	7.188.943,21	*	4.156,75
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)		*	*	33.637.190,58	*	33.470.527,60	*	166.662,98

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE CACAPAVA				CONAM			
Relatório Resumido da Execução Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social									
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				R\$ 1,00			
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						VALOR			
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO 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 EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						830.336,81			
17.1- FUNDEB 60%						717.977,35			
17.2- FUNDEB 40%						112.359,46			
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						830.336,81			
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR			
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						32.806.853,77			
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						70,61 %			
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						26,29 %			
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))%						3,10 %			
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR			
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						830.336,81			
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1o. TRIMESTRE DE 2016						825.910,20			
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB									
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Previsão		Previsão		Receitas Realizadas			
		Inicial		Atualizada		Até o Bimestre			
				(a)		(b)			
						%			
						(c)=(b/a)X100			
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE ' (25% de 3)		42.103.032,50		39.945.268,38		39.566.843,20			
						99,05			
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação		Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM	
		Inicial		Atualizada		Até o Bimestre		RESTOS A PAGAR	
				(d)		(e)		NAO PROCESSADOS	
						(f)=(e/d)x100		(i)	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL		*		*		15.754.586,59		*	
23.1- Creche		*		*		5.037.681,96		*	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*		*		144.500,38		*	
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*		*		4.893.181,58		*	
23.2- Pré-Escola		*		*		10.716.904,63		*	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*		*		8.133.195,03		*	
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*		*		2.583.709,60		*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*		*		34.796.169,76		*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*		*		25.359.495,17		*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*		*		9.436.674,59		*	
25- ENSINO MEDIO		*		*				*	
26- ENSINO SUPERIOR		*		*				*	
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		*		*				*	
28- OUTRAS		*		*		3.350.483,74		*	
29- TOTAL DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*		*		53.901.240,09		*	
						53.521.870,00		379.370,09	

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 DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				R\$ 1,00	
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)							10.558.291,65
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO							
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)							358.155,90
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB							830.336,81
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)							62.447,96
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)							11.809.232,32
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))							38.741.524,03
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%							24,47 %
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	*	*	3.262.218,14	*	3.246.007,97	*	16.210,17
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	2.732.582,04	*	2.732.582,04	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	5.994.800,18	*	5.978.590,01	*	16.210,17
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	59.896.040,27	*	59.500.460,01	*	395.580,26
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			1.138.685,20				62.447,96
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			396.143,67				58.021,35
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB			742.541,53				4.426,61

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 DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	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 ATE O BIMESTRE	33.495.208,02	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	33.724.894,97	0,00
49.1- Orcamento do Exercicio	32.894.649,05	0,00
49.2- Restos a Pagar	830.245,92	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	358.155,90	7.440,07
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	1.789.051,68	89.154,68

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE

Data da emissao 28/MAR/2017 e hora de emissao 10:15

Os dados da entidade CAMARA MUNICIPAL foram extraidos do sistema .

NOTAS:

1. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
2. Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Ate 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao recebidos nos termos do par.1o, artigo 6o. desta Lei, poderao ser utilizados no 1o.trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito 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 educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
5. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.

(*) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.

Nota explicativa:

Relatorio elaborado de acordo com a Deliberacao TC-A-023996/026/15 do TCESP, tendo esta municipalidade ja adequado sua execucao orcamentaria no exercicio de 2016 a presente deliberacao.

Assumo a responsabilidade pelas informacoes acima ressaltando a diferenca da metodologia adotada para apuracao dos limites constitucionais em relacao ao TCE/TCM.