

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 ABRIL 2017 / 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	44.645.650,00	42.714.907,30	14.217.957,30	33,28
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	13.860.500,00	13.320.397,94	4.431.897,94	33,27
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.640.000,00	11.254.472,72	3.804.472,72	33,80
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	2.220.500,00	2.065.925,22	627.425,22	30,37
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	5.110.150,00	5.134.153,16	1.547.203,16	30,13
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	5.100.000,00	5.126.494,36	1.546.494,36	30,16
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	10.150,00	7.658,80	708,80	9,25
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	20.575.000,00	19.309.542,74	6.628.042,74	34,32
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	20.000.000,00	18.755.831,20	6.455.831,20	34,42
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	575.000,00	553.711,54	172.211,54	31,10
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	5.100.000,00	4.950.813,46	1.610.813,46	32,53
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, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	116.019.000,00	115.524.533,70	40.519.572,83	35,07
2.1- Cota-Parte FPM	37.100.000,00	37.395.818,63	12.719.773,16	34,01
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	35.500.000,00	35.795.818,63	12.719.773,16	35,53
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				
2.2- Cota-Parte ICMS	65.000.000,00	64.547.505,77	18.734.382,10	29,02
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	344.000,00	330.782,94	98.145,36	29,67
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	525.000,00	419.800,57	137.500,71	32,75
2.5- Cota-Parte ITR	50.000,00	51.632,37	3.990,40	7,72
2.6- Cota-Parte IPVA	13.000.000,00	12.778.993,42	8.825.781,10	69,06
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	160.664.650,00	158.239.441,00	54.737.530,13	34,59

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 ABRIL 2017 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

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	7.470.900,00	7.258.412,63	2.530.535,67	34,86
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	5.700.000,00	5.613.443,60	2.093.443,60	37,29
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	5.000,00	3.328,00		
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	1.377.750,00	1.220.774,36	302.278,40	24,76
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	337.950,00	290.832,84	54.267,84	18,65
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	50.200,00	130.033,83	80.545,83	61,94
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	5.067.100,00	4.835.608,60	1.682.226,20	34,78
6.1- Transferencias de Convenios	5.029.500,00	4.786.832,00	1.661.449,60	34,70
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	37.600,00	48.776,60	20.776,60	42,59
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		29.032,76	9.197,56	31,67
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	12.538.000,00	12.123.053,99	4.221.959,43	34,82

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	22.883.800,00	22.883.800,00	8.105.545,75	35,42
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	7.100.000,00	7.100.000,00	2.543.954,53	35,83
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	13.000.000,00	13.000.000,00	3.746.876,33	28,82
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	68.800,00	68.800,00	19.629,04	28,53
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	105.000,00	105.000,00	27.500,14	26,19
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	10.000,00	10.000,00	798,03	7,98
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	2.600.000,00	2.600.000,00	1.766.787,68	67,95
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	35.325.000,00	35.745.938,77	11.910.938,77	33,32
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	35.000.000,00	35.429.388,08	11.829.388,08	33,38
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	325.000,00	316.550,69	81.550,69	25,76
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	12.116.200,00	12.545.588,08	3.723.842,33	29,68

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 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	12.847.962,58	*	7.733.986,49	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	3.375.843,55	*	2.282.199,67	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	9.472.119,03	*	5.451.786,82	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	6.220.863,55	*	2.537.289,33	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	1.638.611,60	*	376.646,92	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	4.582.251,95	*	2.160.642,41	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	19.068.826,13	*	10.271.275,82	*	

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE CACAPAVA				CONAM	
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2017 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)						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						1.050.936,76	
17.1- FUNDEB 60%						582.307,06	
17.2- FUNDEB 40%						468.629,70	
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						1.050.936,76	
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						9.220.339,06	
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magisterio 1 (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						60,04 %	
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						17,37 %	
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))%						22,59 %	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						1.046.510,15	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1o. TRIMESTRE DE 2017 2						1.050.936,76	
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 6
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	*	*	9.222.986,48	*	4.925.616,91	*	
22.1- Creche	*	*	5.014.455,15	*	2.658.846,59	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	4.208.531,33	*	2.266.770,32	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
22.2- Pré-Escola							
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	18.924.547,57	*	9.722.126,99	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	14.054.370,98	*	7.612.429,23	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	4.870.176,59	*	2.109.697,76	*	
24- ENSINO MÉDIO	*	*	11.428,00	*		*	
25- ENSINO SUPERIOR							
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS	*	*	2.953.161,55	*	593.253,86	*	
28- TOTAL DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	31.112.123,60	*	15.240.997,76	*	

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 ABRIL 2017 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	3.723.842,33
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (49)	81.550,69
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	1.050.936,76
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	155,96
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)	4.856.485,74
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) - (36))6	9.791.258,16
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25	17,88 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	2.853.124,46	*	1.267.609,97	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	525.480,71	*	239.527,32	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	3.378.605,17	*	1.507.137,29	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	34.490.728,77	*	16.748.135,05	*	

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

Saldo ate o Bimestre

Cancelado em 2017
(j)

45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	64.996,77	155,96
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	56.883,05	155,96
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	8.113,72	

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 ABRIL 2017 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	1.789.051,68	82.307,94
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	11.829.388,08	0,00
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	10.419.353,76	0,00
48.1- Orcamento do Exercicio	9.684.925,95	0,00
48.2- Restos a Pagar	734.427,81	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	81.550,69	2.066,72
50- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	3.280.636,69	84.374,66
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria		
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	3.280.636,69	84.374,66

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

Data da emissao 24/MAI/2017 e hora de emissao 10:45

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.
6. Nos cinco primeiros bimestres do exercicio acompanhamento podera ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.
7. Essa coluna podera ser apresentada somente no ultimo bimestre.

(*) 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.

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