

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

RECEITAS DO ENSINO

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		(c)=(b/a)X100 %
			Ate o Bimestre (b)		
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	242.998.000,00	222.957.272,34	20.458.938,87	9,17	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPPU	105.596.000,00	89.916.923,76	2.002.761,66	2,22	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPPU	73.314.000,00	61.018.161,24	5.665,84	0,00	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPPU	337.000,00	322.500,06	41.666,72	12,91	
1.1.3- Divida Ativa do IPPU	26.455.000,00	23.416.349,18	1.370.515,84	5,85	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPPU	5.490.000,00	5.159.913,28	584.913,26	11,33	
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPPU					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	16.710.000,00	15.755.313,83	1.830.313,79	11,61	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	16.347.000,00	15.446.058,29	1.823.558,29	11,80	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	4.000,00	3.835,52	502,18	13,09	
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	190.000,00	164.137,48	5.804,14	3,53	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	169.000,00	141.282,54	449,18	0,31	
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Serviços Qualquer Natureza-ISS	100.480.000,00	97.193.078,03	13.377.240,04	13,76	
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	86.100.000,00	84.532.640,88	12.700.136,25	15,02	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	465.000,00	504.239,68	116.739,66	23,15	
1.3.3- Divida Ativa do ISS	11.640.000,00	10.104.612,40	404.612,40	4,00	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	2.275.000,00	2.051.585,07	155.751,73	7,59	
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	20.212.000,00	20.091.956,72	3.248.623,38	16,16	
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	20.212.000,00	20.091.956,72	3.248.623,38	16,16	
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	379.918.000,00	386.370.638,57	71.432.481,01	18,48	
2.1- Cota-Parte FPM	65.330.000,00	66.048.793,23	11.852.991,39	17,94	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	63.742.000,00	64.725.459,89	11.852.991,39	18,31	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	741.000,00	617.500,00			
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	847.000,00	705.833,34			
2.2- Cota-Parte ICMS	248.305.000,00	239.067.310,84	29.833.162,55	12,47	
2.2.1- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.164.000,00	1.145.291,34	170.614,16	14,89	
2.2.2- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	2.321.000,00	2.178.692,90	212.842,09	9,76	
2.2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.587.000,00	1.423.161,21	53.360,32	3,74	
2.2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	61.211.000,00	76.507.389,05	29.309.510,50	38,30	
2.2.5- Cota-Parte ITR					
2.2.6- Cota-Parte IPVA					
2.2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	622.916.000,00	609.327.910,91	91.891.419,88	15,08	

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE LIMEIRA

CONAM

Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO
 R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas	(c)=(b/a)X100 %
		(a)	(b)	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	42.000,00	41.477,88	6.477,88	15,61
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	19.961.000,00	19.799.229,11	3.165.062,39	15,98
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	15.873.000,00	16.305.920,14	3.078.420,14	18,87
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	2.831.000,00	2.359.166,70	86.642,25	9,29
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	129.000,00	107.500,00	398.469,91	27,99
5.4- Transferencias Diretas - PNAE	114.000,00	95.000,00	394.402,98	27,78
5.5- Outras Transferencias do FNDE	1.014.000,00	931.642,27	4.066,93	100,00
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	1.230.000,00	1.423.469,91		
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.230.000,00	1.419.402,98	4.066,93	100,00
6.1- Transferencias de Convenios	1.230.000,00	1.419.402,98	4.066,93	100,00
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		36.557,70	36.557,70	100,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	21.233.000,00	21.300.734,60	3.606.567,88	16,93

FUNDEB

	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas	(c)=(b/a)X100 %
		(a)	(b)	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	75.666.000,00	75.666.000,00	14.271.175,78	18,86
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	12.748.400,00	12.748.400,00	2.370.598,16	18,59
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	49.661.000,00	49.661.000,00	5.963.518,37	12,00
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	232.800,00	232.800,00	34.122,82	14,65
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	464.200,00	464.200,00	45.682,53	9,84
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	317.400,00	317.400,00	5.599,11	1,76
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	12.242.200,00	12.242.200,00	5.851.654,79	47,79
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	100.056.000,00	100.727.879,77	17.347.879,75	17,22
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	99.400.000,00	100.100.627,73	17.267.294,39	17,24
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB	656.000,00	627.252,04	80.585,36	12,84
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB				
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	23.734.000,00	24.434.627,73	2.996.118,61	12,26
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB				

DESPESAS DO FUNDEB

	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (1)		
		(d)	Ate o Bimestre (e)	Ate o Bimestre (f)=(e/d)x100 %	Ate o Bimestre (g)	Ate o Bimestre (h)=(g/d)x100 %	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	94.632.000,00	*	12.379.349,66	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	29.607.000,00	*	4.309.201,65	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	65.025.000,00	*	8.070.148,01	*	
14- OUTRAS DESPESAS							
14.1- Com Educacao Infantil							
14.2- Com Ensino Fundamental							
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	94.632.000,00	*	12.379.349,66	*	

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE LIMEIRA

CONAM

Relatorio Resumido da Execucáo Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social
Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB		Dotacao Inicial		Dotacao Atualizada		Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	
INDICADORES DO FUNDEB	VALOR			(d)	(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100	(i)		
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	0,00										
17.1- FUNDEB 60%	0,00										
17.2- FUNDEB 40%	0,00										
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00										
INDICADORES DO FUNDEB											
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	12.379.349,66										
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%	71,36 %										
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%	0,00 %										
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	28,64 %										
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE											
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	VALOR										
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2017											
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB											
RECEITAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE		Previsao Inicial	Previsao Atualizada								
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE (25% de 3)	15,08	155.729.000,00	152.331.977,72				22.972.854,97				(c)=(b/a)x100
DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE											
23- EDUCACAO INFANTIL											
23.1- Creche	*										
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*										
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*										
23.2- Pre-Escola	*										
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*										
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*										
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*										
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*										
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*										
25- ENSINO MEDIO	*										
26- ENSINO SUPERIOR	*										
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*										
28- OUTRAS	*										
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	181.620.062,28						26.620.230,98				

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE LIMEIRA

CONAM

Relatorio Resumido da Execucáo Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR				
30-	RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)		2.996.118,61			
31-	DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		80.585,36			
32-	RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)		0,00			
33-	DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00			
34-	DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO 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 EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46.g)		5.586,64			
37-	TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)		3.082.290,61			
38-	TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))		23.537.940,37			
39-	MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%		25,61 %			
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
40-	DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (1)
41-	DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCAÇÃO	*	*	8.158.565,34	544.660,50	*
42-	DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CREDITO	*	*	1.009.640,27	40.277,20	*
43-	DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	9.168.205,61	584.937,70	*
44-	TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	190.788.267,89	27.205.168,68	*
45-	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*			
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						
46-	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			Saldo ate o Bimestre	Cancelado em	2017 (9)
46.1-	Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			11.817.491,88		5.586,64
46.2-	Executadas com Recursos do FUNDEB			11.817.491,88		5.586,64
				0,00		

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social
Periodo de Referencia: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO
R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEF (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	425.062,99	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	17.267.294,39	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	9.646.353,21	0,00
49.1- Orcamento do Exercício	6.187.789,51	0,00
49.2- Restos a Pagar	3.458.563,70	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	80.585,36	0,00
51- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	8.126.589,53	0,00

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE
Data da emissao 28/MAR/2017 e hora de emissao 15:29

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.

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

JOSE APARECIDO VIDOTTI
SECRETARIO MUNICIPAL DE FAZENDA

ANTONIO AP DE PAIVA
ASSESSOR EXECUTIVO SEGR. DE FAZENDA

LUIS ANTONIO FABER
DIRETOR DE ADMINISTRACAO FINANCEIRA

FLAVIO FERREIRA
CHEFE DA DIVISAO DE CONTABILIDADE
CRC-ISP 139478/O-3

GRAZIELLA ZANIBONI PAGANOTTI
TESOUREIRA