

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

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 ABRIL 2017 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

RECEITAS DO ENSINO

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		% (c)=(b/a)X100
			Ate o Bimestre (b)		
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	242.998.000,00	239.512.559,73	77.542.147,31		32,37
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPMU	105.596.000,00	106.991.902,37	36.677.073,55		34,28
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	73.314.000,00	80.074.635,51	31.281.140,09		39,06
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	32.282.000,00	26.917.266,86	5.395.933,46		20,04
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	16.710.000,00	17.995.383,25	6.855.383,17		38,09
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	16.347.000,00	17.731.486,00	6.833.486,00		38,53
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	363.000,00	263.897,25	21.897,17		8,29
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	100.480.000,00	94.036.543,96	26.995.627,12		28,70
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	86.100.000,00	82.911.526,69	25.505.276,57		30,76
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	14.380.000,00	11.125.017,27	1.490.350,55		13,39
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	20.212.000,00	20.488.730,15	7.014.063,47		34,23
1.5- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR					
1.5.1- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR					
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	379.918.000,00	380.353.488,32	127.277.370,05		33,46
2.1- Cota-Parte FPM	65.330.000,00	64.644.298,39	21.051.872,70		32,56
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	63.742.000,00	63.585.631,71	21.051.872,70		33,10
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	741.000,00	494.000,00			
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	847.000,00	564.666,68			
2.2- Cota-Parte ICMS	248.305.000,00	234.022.358,60	64.911.138,89		27,73
2.2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.164.000,00	1.126.582,68	341.228,32		30,28
2.2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.321.000,00	2.132.236,07	556.080,53		26,07
2.2.5- Cota-Parte ITR	1.587.000,00	1.295.773,02	141.779,62		10,94
2.2.6- Cota-Parte IPVA					
2.2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	61.211.000,00	77.132.239,56	40.275.269,99		52,21
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	622.916.000,00	619.866.048,05	204.819.517,36		33,04

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

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

	Previsáo Inicial	Previsáo Atualizada	Até o Bimestre (a)	Receitas Realizadas	Até o Bimestre (b)	(c)=(b/a)X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	42.000,00	39.011,63	11.011,63	11.011,63	28,22	
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	19.961.000,00	19.512.297,22	6.196.963,78	31,75		
5.1- Transferéncias do Salario-Educacáo	15.873.000,00	15.941.930,66	5.359.930,66	33,62		
5.2- Transferéncias Diretas - PDDE	2.831.000,00	2.511.038,20	623.704,80	24,83		
5.3- Transferéncias Diretas - PNAE	129.000,00	125.233,34	31.233,34	24,94		
5.4- Transferéncias Diretas - PNATE	114.000,00	76.000,00	182.094,98	21,22		
5.5- Outras Transferéncias do FNDE	1.014.000,00	858.095,02	649.304,14	44,19		
5.6- Aplicacáo Financeira dos Recursos do FNDE	1.230.000,00	1.459.157,32	639.157,32	43,80		
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.230.000,00	10.146,82	10.146,82	100,00		
6.1- Transferéncias de Convénios						
6.2- Aplicacáo Financeira dos Recursos de Convénios						
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	64.541,11	64.541,11	64.541,11	100,00		
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	21.233.000,00	21.085.154,10	6.921.820,66	32,82		

FUNDEB

	Previsáo Inicial	Previsáo Atualizada	Até o Bimestre (a)	Receitas Realizadas	Até o Bimestre (b)	(c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	75.666.000,00	75.666.000,00	25.424.548,41	33,60		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	12.748.400,00	12.748.400,00	4.210.374,31	33,02		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	49.661.000,00	49.661.000,00	12.979.113,61	26,13		
10.3- ICMS-Desoneracáo Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	232.800,00	232.800,00	68.245,64	29,31		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacáo Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	464.200,00	464.200,00	125.911,14	27,12		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	12.242.200,00	12.242.200,00	9.806,60	3,08		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	100.056.000,00	100.056.000,00	8.031.097,11	65,60		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	99.400.000,00	99.651.357,12	33.596.883,32	33,49		
11.1- Transferéncias de Recursos do FUNDEB			33.384.690,44	33,50		
11.2- Complementacáo da Uniao ao FUNDEB	656.000,00	649.526,24	212.192,88	32,66		
11.3- Receita de Aplicacáo Financeira dos Recursos do FUNDEB						
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	23.734.000,00	23.985.357,12	7.960.142,03	33,18		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						

DESPESAS DO FUNDEB

	Dotacáo Inicial	Dotacáo Atualizada	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	94.637.988,50	*	28.401.514,04	*	*
13.1- Com Educacáo Infantil	*	*	29.605.082,43	*	9.360.038,37	*	*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	65.032.906,07	*	19.041.475,67	*	*
14- OUTRAS DESPESAS							
14.1- Com Educacáo Infantil							
14.2- Com Ensino Fundamental							
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	94.637.988,50	*	28.401.514,04	*	*

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

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB

	VALOR	R\$ 1,00
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)

INDICADORES DO FUNDEB

19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	28.401.514,04	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio I (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	84,54 %	
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))%	15,46 %	

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE

20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS

21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2017 2

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	79.596.008,15	*	25.053.050,78	*	
22.1- Creche	*	*	29.605.082,43	*	9.360.038,37	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	49.990.925,72	*	15.693.012,41	*	
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	*	*	110.629.004,86	*	33.148.802,92	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	65.032.906,07	*	19.041.475,67	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	45.596.098,79	*	14.107.327,25	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*					
25- ENSINO SUPERIOR	*	*					
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	81.000,00	*	13.320,00	*	
27- OUTRAS	*	*					
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	190.306.013,01	*	58.215.173,70	*	



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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB		SALARIO EDUCACAO	
46-	SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016		425.062,99		0,00		0,00
47-	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	33.384.690,44			0,00		0,00
48-	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	24.184.185,92			0,00		0,00
48.1-	Orcamento do Exercicio	20.725.622,22			0,00		0,00
48.1.2-	Restos a Pagar	3.458.563,70			0,00		0,00
49-	(+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	212.192,88			0,00		0,00
50-	(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	9.837.760,39			0,00		0,00
51-	(+) Ajustes						
51.1-	Retencoes						
51.1.2-	Conciliacao Bancaria						
52-	(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	9.837.760,39			0,00		0,00

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE  
Data da emissao 29/MAI/2017 e hora de emissao 08:53

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 liquida. 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.

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 ABRIL 2017 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

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

GRAZIELLA ZANIBONI PAGANOTTI  
TESOUREIRA

LUIS ANTONIO FABER  
DIRETOR DE ADMINISTRACAO FINANCEIRA

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