

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2016 / Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	Previsão		Receitas Realizadas		%
	Inicial	Atualizada (a)	Ate o Bimestre (b)	(c)=(b/a)X100	
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	232.362.000,00	198.751.142,93	198.549.350,27	99,89	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPPU	102.491.000,00	82.091.289,06	82.049.948,16	99,94	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPPU	72.914.000,00	68.671.289,48	69.252.975,35	100,84	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPPU	347.000,00	757.008,74	716.447,11	94,64	
1.1.3- Dívida Ativa do IPPU	25.978.000,00	8.165.706,51	8.165.926,51	100,00	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPPU	3.252.000,00	4.497.284,33	4.497.284,33	100,00	
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPPU			-582.685,14	0,00	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	17.925.000,00	13.768.851,13	13.760.597,27	99,94	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	17.912.000,00	13.591.455,95	13.606.946,60	100,11	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	12.109,83	4.109,24	33,93	
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	2.000,00	161.647,91	161.757,91	100,06	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	3.637,44	3.274,19	90,01	
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI			-15.490,67	0,00	
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	94.605.000,00	82.406.783,98	82.331.905,42	99,90	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	81.574.000,00	77.363.863,21	77.693.996,16	100,42	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	674.000,00	1.180.834,79	1.180.892,38	100,00	
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	11.318.000,00	3.016.308,05	3.015.878,39	99,98	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	1.039.000,00	845.777,93	806.067,25	95,30	
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS			-364.928,76	0,00	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	17.341.000,00	20.350.033,38	20.350.116,01	100,00	
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	17.341.000,00	20.350.033,38	20.350.145,44	100,00	
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF					
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Dívida 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)		134.185,38	56.783,41	42,31	
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR		134.185,38	56.783,41	42,31	
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR					
1.5.3- Dívida Ativa do ITR					
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR					
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR					
2- RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	362.381.000,00	342.240.547,60	338.217.319,58	98,82	
2.1- Cota-Parte FPM	65.714.000,00	66.642.212,11	67.091.032,65	100,67	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	60.236.000,00	62.192.437,55	62.641.258,09	100,72	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.600.000,00	2.601.189,54	2.601.189,54	100,00	
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.878.000,00	1.848.585,02	1.848.585,02	100,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	234.648.000,00	216.496.006,03	213.003.338,48	98,38	
2.2- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.070.000,00	1.073.486,13	1.040.119,08	96,89	
2.3- ICMS-Desoneracao	2.193.000,00	1.587.642,70	1.433.008,37	90,26	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	912.000,00	901.241,83	821.739,49	91,17	
2.5- Cota-Parte IPVA	57.844.000,00	55.533.632,44	54.821.755,15	98,71	
2.6- Cota-Parte IOf-Ouro		6.326,36	6.326,36	100,00	
2.7- Cota-Parte IOf-Ouro					
3- TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	594.743.000,00	540.991.690,53	536.766.669,85	99,21	

RRRO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

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 DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

	Previsão		Previsão		Receitas Realizadas		(c)=(b/a)X100
	Inicial	Atualizada	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	Ate o Bimestre	
	(a)		(a)		(b)		
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	57.000,00	58.039,75	58.039,75	45.358,63	78,15		
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	19.033.000,00	17.335.241,23	17.335.241,23	17.127.834,24	98,80		
5.1- Transferencias de Salario-Educacao	15.000.000,00	12.243.452,56	12.243.452,56	12.243.452,56	100,00		
5.2- Transferencias Diretas - PDDE		10.320,00	10.320,00	10.320,00	100,00		
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.814.000,00	4.133.876,20	4.133.876,20	3.981.372,42	96,31		
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	162.000,00	170.734,44	170.734,44	144.900,88	84,86		
5.5- Outras Transferencias do FNDE	204.000,00	68.970,46	68.970,46	68.970,46	100,00		
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	853.000,00	707.887,57	707.887,57	678.817,92	95,89		
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	4.926.000,00	4.294.120,19	4.294.120,19	4.185.653,55	97,47		
6.1- Transferencias de Convenios	4.743.000,00	4.062.332,22	4.062.332,22	4.000.654,07	98,48		
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	183.000,00	231.787,97	231.787,97	184.999,48	79,81		
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO		268.777,74	268.777,74	251.376,72	93,52		
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	24.016.000,00	21.956.178,91	21.956.178,91	21.610.223,14	98,42		

FUNDEB

	Previsão		Previsão		Receitas Realizadas		(c)=(b/a)X100
	Inicial	Atualizada	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	Ate o Bimestre	
	(a)		(a)		(b)		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	71.380.600,00	71.380.600,00	71.380.600,00	66.601.803,33	93,30		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	12.047.200,00	12.047.200,00	12.047.200,00	12.496.020,54	103,72		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	46.929.600,00	46.929.600,00	46.929.600,00	42.600.667,55	90,77		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	214.000,00	214.000,00	214.000,00	208.023,72	97,20		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	438.600,00	438.600,00	438.600,00	283.965,67	64,74		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	182.400,00	182.400,00	182.400,00	156.203,14	85,63		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	11.568.800,00	11.568.800,00	11.568.800,00	10.856.922,71	93,84		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	100.439.000,00	100.439.000,00	89.518.801,21	89.518.801,21	100,00		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	99.939.000,00	99.939.000,00	88.726.755,97	88.726.755,97	100,00		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB	500.000,00	500.000,00	792.045,24	792.045,24	100,00		
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB							
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	28.558.400,00	17.346.155,97	17.346.155,97	22.124.952,64	127,54		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB							

DESPESAS DO FUNDEB

	Dotacao		Dotacao		Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTRAS A PAGAR NAO PROCESSADAS (i)			
	Inicial	Atualizada	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%				
	(d)		(d)		(e)		(f)=(e/d)x100		(g)		(h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	*	*	89.547.182,01	*	89.547.182,01	*	*			
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	*	*	27.862.022,80	*	27.862.022,80	*	*			
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	*	*	61.685.159,21	*	61.685.159,21	*	*			
14- OUTRAS DESPESAS												
14.1- Com Educacao Infantil												
14.2- Com Ensino Fundamental												
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	*	*	89.547.182,01	*	89.547.182,01	*	*			

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 DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVENBRO-DEZEMBRO

RRFO - ANEXO 8 (LDB, art.72) R\$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR	OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE				INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (j)
		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas Ate o Bimestre (f)=(e/d)x100 %	Despesas Liquidadas Ate o Bimestre (g) (h)=(g/d)x100 %	
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	22.124.952,64					
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	792.045,24					222.845,27
32- RECEITA DE APLICAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)	28.380,80					0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00					0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00					0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	222.845,27					222.845,27
36- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46.g)						
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	23.168.223,95					
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	167.247.280,09					
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. ((38)/(3)) X 100%	31,15 %					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
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	110.924,97			16.692.453,64	*	16.396.072,20
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO	299.639,96			2.439.461,05	*	2.139.821,09
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANÇ. DO ENSINO						
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	410.564,93	*		19.131.914,69	*	18.535.893,29
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	1.347.340,27	*		212.322.534,69	*	209.820.121,50
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	222.845,27					2.074.121,21
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	222.845,27					2.074.121,21
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB						0,00

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE LIMERA

CONAM

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

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 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	2.294.284,38	0,00
48-	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	88.726.755,97	0,00
49-	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	88.382.902,69	0,00
49.1-	Orcamento do Exercício	86.088.618,31	0,00
49.2-	Restos a Pagar	2.294.284,38	0,00
50-	(+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	792.045,24	0,00
51-	(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	3.430.182,90	0,00

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE
 Data da emissao 26/JAN/2017 e hora de emissao 09:23

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 STM/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.

JOAO MARCOS SANCHEZ CARRASCO SECRETARIO MUNICIPAL DE FAZENDA	ANTONIO AP DE PAIVA ASSESSOR EXECUTIVO	FLAVIO FERREIRA CHEFE DA DIVISAO DE CONTABILIDADE
---	---	--

TATIANA C.HENRIQUE CONCEICAO ANALISTA CONTABIL. FINANCEIRO CRC-ISP232877/0-9	MARIA ELISA VITTE DE SOUZA DIRETORA ADMINISTRACAO FTNANCFTR
--	--