

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao	Previsao	Receitas Realizadas		
	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	%	
		(a)	(b)	(c)=(b/a)X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	320.565.000,00	273.880.626,87	215.408.455,35	78,65	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	145.462.000,00	115.670.229,14	90.995.932,63	78,66	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	102.776.000,00	91.089.763,72	73.529.658,20	80,72	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	42.686.000,00	24.580.465,42	17.466.274,43	71,05	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	22.269.000,00	20.651.157,17	15.604.377,77	75,56	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	22.000.000,00	20.549.163,54	15.561.081,39	75,72	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	269.000,00	101.993,63	43.296,38	42,45	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	118.834.000,00	106.476.297,49	83.743.584,66	78,64	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	104.578.000,00	98.439.308,73	78.837.013,73	80,08	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	14.256.000,00	8.036.988,76	4.906.570,93	61,04	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	34.000.000,00	31.082.943,07	25.064.560,29	80,63	
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	456.636.000,00	425.761.019,76	327.505.948,13	76,92	
2.1- Cota-Parte FPM	94.000.000,00	79.017.336,06	54.851.678,91	69,41	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	87.822.000,00	72.894.272,49	51.896.615,34	71,19	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	3.168.000,00	3.168.000,00			
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	3.010.000,00	2.955.063,57	2.955.063,57	100,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	290.000.000,00	278.172.544,67	209.647.220,15	75,36	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.056.000,00	422.400,00			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.270.000,00	1.938.857,88	1.499.878,64	77,35	
2.5- Cota-Parte ITR	950.000,00	533.173,05	804.842,59	150,95	
2.6- Cota-Parte IPVA	68.360.000,00	65.676.708,10	60.702.327,84	92,42	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	777.201.000,00	699.641.646,63	542.914.403,48	77,59	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao	Previsao	Receitas Realizadas		
	Inicial	Atualizada	Ate o Bimestre	%	
		(a)	(b)	(c)=(b/a)X100	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	32.000,00	9.425,66	1.506,91	15,98	
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	19.881.000,00	20.135.583,11	16.828.763,66	83,57	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	16.368.000,00	16.622.419,05	13.865.130,05	83,41	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE					
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.163.000,00	3.227.364,61	2.741.191,20	84,93	
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	208.000,00	229.959,55	200.204,46	87,06	
5.5- Outras Transferencias do FNDE					
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	142.000,00	55.839,90	22.237,95	39,82	
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		55.180,00	55.180,00	100,00	
6.1- Transferencias de Convenios		55.180,00	55.180,00	100,00	
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios					
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		24.100,52	24.112,76	100,05	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	19.913.000,00	20.224.289,29	16.909.563,33	83,61	

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	90.091.600,00	90.091.600,00	64.877.850,18	72,01	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	17.564.400,00	17.564.400,00	10.379.322,55	59,09	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	58.000.000,00	58.000.000,00	41.929.443,85	72,29	
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	211.200,00	211.200,00			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	454.000,00	454.000,00	299.975,75	66,07	
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	190.000,00	190.000,00	160.968,42	84,72	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	13.672.000,00	13.672.000,00	12.108.139,61	88,56	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	117.586.000,00	110.987.150,33	91.323.336,22	82,28	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	117.216.000,00	110.825.741,93	91.252.806,42	82,33	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	370.000,00	161.408,40	70.529,80	43,69	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	27.124.400,00	20.734.141,93	26.374.956,24	127,20	

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	
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	(i)	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	113.808.811,40	*	81.760.733,11	*		
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	39.276.228,67	*	28.038.350,10	*		
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	74.532.582,73	*	53.722.383,01	*		
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	3.024.841,71	*	3.024.176,08	*		
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	1.969.950,46	*	1.969.284,83	*		
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.054.891,25	*	1.054.891,25	*		
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	116.833.653,11	*	84.784.909,19	*		

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB VALOR

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	4.280.361,77
17.1- FUNDEB 60%	4.280.361,77
17.2- FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	4.280.361,77

INDICADORES DO FUNDEB VALOR

19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	80.504.547,42
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%	84,84 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%	3,31 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	11,85 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE VALOR

20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2020 2.	

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

DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE	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	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	94.214.841,70	*	67.661.627,92	*	
22.1- Creche	*	*	59.222.544,80	*	42.912.690,17	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	24.575.518,95	*	18.076.322,79	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	34.647.025,85	*	24.836.367,38	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	34.992.296,90	*	24.748.937,75	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	16.670.660,18	*	11.931.312,14	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	18.321.636,72	*	12.817.625,61	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	123.113.435,05	*	92.133.802,87	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	75.587.473,98	*	54.777.274,26	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	47.525.961,07	*	37.356.528,61	*	
24- ENSINO MEDIO							
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	336.619,34	*	123.623,59	*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27- OUTRAS	*	*	198.338,51	*	135.772,31	*	
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	217.863.234,60	*	160.054.826,69	*	0,00

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	26.374.956,24
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	4.280.361,77
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
33- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
34- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)	83.797,72
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	30.739.115,73
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	129.056.315,06
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	23,77 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

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	
38- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	12.666.410,78	*	7.528.088,04	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	4.521.998,94	*	3.609.480,23	*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	17.188.409,72	*	11.137.568,27	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	235.051.644,32	*	171.192.394,96	*	0,00

MUNICIPIO DE LIMEIRA		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 OUTUBRO 2020 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO		R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2020 (j)	
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	40.138,27	83.797,72	
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	40.138,27	83.797,72	
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO	
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	15.094.478,84	7.352.815,80	
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orcamentario)	91.252.806,42	13.865.130,05	
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	87.625.908,81	7.686.719,64	
47.1- (-) Orcamento do Exercicio	76.810.552,76	7.196.290,18	
47.2- (-) Restos a Pagar	10.815.356,05	490.429,46	
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	70.529,80	16.292,98	
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	18.791.906,25	13.547.519,19	
50- (+) Ajustes			
50.1- (+) Retencoes			
50.2- (-) Valores a recuperar			
50.3- (+) Outros valores extraorcamentarios			
50.4- (+) Conciliacao Bancaria	1.238,98	100,07	
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	18.793.145,23	13.547.619,26	

CONAM-RREO8-2020-1.3

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 17/NOV/2020 e hora de emissao 11:54

Os dados da entidade SAAE-SERVICO AUTONOMO AGUA E ESGOTO foram extraidos do sistema .

Os dados da entidade FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE 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 o 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.

(\*) 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 APARECIDO DE PAIVA  
ASSESSOR EXECUTIVO SECR. DE FAZENDA

LUIS ANTONIO FABER  
DIRETOR DE ADMINISTRACAO FINANCEIRA

FLAVIO FERREIRA  
GERENTE DA DIV. DE CONTABILIDADE  
CRC-1SP139478/0-3

GRAZIELLA ZANIBONI PAGANOTTI  
CHEFE DA DIVISAO FINANCEIRA