

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 FEVEREIRO 2021 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

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	330.303.000,00	325.176.449,61	30.726.436,47	9,44
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	149.200.000,00	145.335.122,14	3.835.122,18	2,63
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	102.776.000,00	103.372.128,32	558.795,04	0,54
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	46.424.000,00	41.962.993,82	3.276.327,14	7,80
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	22.269.000,00	23.128.028,94	3.450.926,39	14,92
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	22.000.000,00	22.896.997,21	3.444.061,36	15,04
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	269.000,00	231.031,73	6.865,03	2,97
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	124.834.000,00	123.092.400,84	18.152.823,55	14,74
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	104.578.000,00	105.520.026,17	17.460.448,90	16,54
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	20.256.000,00	17.572.374,67	692.374,65	3,94
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	34.000.000,00	33.620.897,69	5.287.564,35	15,72
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	456.636.000,00	452.505.418,92	97.606.721,58	21,57
2.1- Cota-Parte FPM	94.000.000,00	92.708.043,58	16.688.339,72	18,00
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	87.822.000,00	86.530.043,62	16.688.339,72	19,28
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	3.168.000,00	3.167.999,98		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	3.010.000,00	3.009.999,98		
2.2- Cota-Parte ICMS	290.000.000,00	286.103.336,29	42.840.716,08	14,97
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.056.000,00	915.200,00		
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.270.000,00	2.216.477,74	300.791,59	13,57
2.5- Cota-Parte ITR	950.000,00	859.709,88	45.470,64	5,28
2.6- Cota-Parte IPVA	68.360.000,00	69.702.651,43	37.731.403,55	54,13
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	786.939.000,00	777.681.868,53	128.333.158,05	16,50
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	32.000,00	26.844,37	177,69	0,66
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	17.508.000,00	18.962.590,70	4.372.590,62	23,05
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	14.000.000,00	15.425.780,36	3.759.113,68	24,36
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.163.000,00	3.245.319,78	609.486,40	18,78
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	208.000,00	173.333,34		
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	137.000,00	118.157,22	3.990,54	3,37
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS				
6.1- Transferencias de Convenios				
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		49,51	49,51	100,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	17.540.000,00	18.989.484,58	4.372.817,82	23,02

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	90.414.216,19	19.521.764,11	21,59	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	17.564.400,00	17.564.400,00	3.337.667,84	19,00	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	58.000.000,00	58.000.063,98	8.568.143,18	14,77	
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	462.511,13	60.158,32	13,00	
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	190.000,00	190.000,00	9.094,10	4,78	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	13.672.000,00	13.986.041,08	7.546.700,67	53,95	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	112.370.000,00	116.875.562,92	23.233.896,24	19,87	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	112.000.000,00	116.564.670,11	23.231.336,77	19,92	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	370.000,00	310.892,81	2.559,47	0,82	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	21.908.400,00	26.150.453,92	3.709.572,66	14,18	

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 (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	93.796.687,79	*	13.218.859,41	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	31.951.626,52	*	4.693.860,56	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	61.845.061,27	*	8.524.998,85	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	4.981.616,35	*	4.981.596,35	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	3.981.616,35	*	3.981.596,35	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.000.000,00	*	1.000.000,00	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	98.778.304,14	*	18.200.455,76	*	

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	4.272.361,27
17.1- FUNDEB 60%	1.372.361,27
17.2- FUNDEB 40%	2.900.000,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	4.272.361,27

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	13.928.094,49
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	50,99 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	8,96 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	40,05 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2021 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		Despesas Empenhadas			Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS
	Inicial	Atualizada (d)	Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	(i)	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	87.838.851,57	*	10.723.402,05	*		
22.1- Creche	*	*	56.870.649,63	*	6.459.472,79	*		
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	21.675.123,78	*	5.086.568,62	*		
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	35.195.525,85	*	1.372.904,17	*		
22.2- Pre-Escola	*	*	30.968.201,94	*	4.263.929,26	*		
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	14.258.119,09	*	3.588.888,29	*		
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	16.710.082,85	*	675.040,97	*		
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	103.717.287,03	*	15.550.730,18	*		
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	62.845.061,27	*	9.524.998,85	*		
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	40.872.225,76	*	6.025.731,33	*		
24- ENSINO MEDIO								
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	160.920,65	*	4.452,80	*		
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
27- OUTRAS	*	*	63.900,00	*	1.350,00	*		
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	191.780.959,25	*	26.279.935,03	*	0,00	

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	3.709.572,66
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	4.272.361,27
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)	0,00
35- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	7.981.933,93
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	18.292.198,30
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	14,25 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao		Despesas Empenhadas			Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS
	Inicial	Atualizada (d)	Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	(i)	
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	*	*	9.628.318,68	*	241.732,52	*		
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO								
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	2.542.902,74	*	454.487,10	*		
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	12.171.221,42	*	696.219,62	*		
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	203.952.180,67	*	26.976.154,65	*	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 FEVEREIRO 2021 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2021 (j)
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	481.038,77	0,00
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	481.038,77	
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	19.911.831,82	15.775.586,81
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (Orcamentario)	23.231.336,77	3.759.113,68
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	25.024.873,81	279.843,69
47.1- (-) Orcamento do Exercicio	9.385.403,26	220.490,12
47.2- (-) Restos a Pagar	15.639.470,55	59.353,57
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	2.559,47	3.168,26
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	18.120.854,25	19.258.025,06
50- (+) Ajustes		
50.1- (+) Retencoes		
50.2- (-) Valores a recuperar		
50.3- (+) Outros valores extraorcamentarios		
50.4- (+) Conciliacao Bancaria	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	18.120.854,25	19.258.025,06

CONAM-RREO8-2021-1.0

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 27/MAR/2021 e hora de emissao 21:43

Os dados da entidade SAAE-SERVICO AUTONOMO AGUA E ESGOTO

foram extraídos do sistema .

Os dados da entidade FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

foram extraídos 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