

CN-SIFPM	MUNICÍPIO DE TIETÊ	CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentária		
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE		
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2015 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	24.073.000,00	24.073.000,00	17.106.901,07	71,06
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	9.174.000,00	9.174.000,00	6.848.385,50	74,64
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	8.384.000,00	8.384.000,00	6.291.853,30	75,05
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	56.000,00	56.000,00	23.470,71	41,91
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	879.000,00	879.000,00	395.719,19	45,01
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	359.000,00	359.000,00	140.171,15	39,04
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	-504.000,00	-504.000,00	-2.828,85	0,56
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.973.000,00	1.973.000,00	1.042.774,11	52,85
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.961.000,00	1.961.000,00	1.042.774,11	53,18
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00		0,00
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	5.000,00	5.000,00		0,00
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	6.000,00	6.000,00		0,00
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	-1.000,00	-1.000,00		
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Serviços Qualquer Natureza-ISS	11.932.000,00	11.932.000,00	8.015.212,55	67,17
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	11.602.000,00	11.602.000,00	7.748.718,51	66,79
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	158.000,00	158.000,00	136.743,20	86,55
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	150.000,00	150.000,00	77.770,58	51,84
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	138.000,00	138.000,00	52.583,20	38,10
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	-116.000,00	-116.000,00	-602,94	0,52
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	994.000,00	994.000,00	1.200.528,91	120,77
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	994.000,00	994.000,00	1.200.528,91	120,77
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, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF				
1.4.5- (-) Deduções 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- Dívida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR				
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	69.619.000,00	69.619.000,00	48.762.017,87	70,04
2.1- Cota-Parte FPM	23.235.000,00	23.235.000,00	16.151.934,22	69,51
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea b	22.330.000,00	22.330.000,00	15.916.635,09	71,27
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea d	905.000,00	905.000,00		0,00
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea e			235.299,13	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	37.200.000,00	37.200.000,00	25.617.662,90	68,86
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. No.87/1996	245.000,00	245.000,00	127.082,55	51,87
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	351.000,00	351.000,00	206.396,35	58,80
2.5- Cota-Parte ITR	348.000,00	348.000,00	232.645,64	66,85
2.6- Cota-Parte IPVA	8.240.000,00	8.240.000,00	6.426.296,21	77,98
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	93.692.000,00	93.692.000,00	65.868.918,94	70,30

CN-SIFPM	MUNICÍPIO DE TIETÊ	CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72) Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2015 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO R\$ 1,00		

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO				
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	4.735.000,00	4.735.000,00	3.990.589,06	84,27
5.1- Transferências do Salário-Educação	3.537.000,00	3.537.000,00	3.158.539,04	89,29
5.2- Transferências Diretas - PDDE	3.000,00	3.000,00	1.590,00	53,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	1.091.500,00	1.091.500,00	729.708,00	66,85
5.4- Transferências Diretas - PNATE	98.500,00	98.500,00	59.206,91	60,10
5.5- Outras Transferências do FNDE				
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	5.000,00	5.000,00	41.545,11	830,90
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	837.000,00	837.000,00	1.083.247,35	129,42
6.1- Transferências de Convênios	837.000,00	837.000,00	1.013.991,15	121,14
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			69.256,20	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	5.572.000,00	5.572.000,00	5.073.836,41	91,06

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	13.742.800,00	13.742.800,00	9.687.545,97	70,49
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.466.000,00	4.466.000,00	3.183.770,32	71,28
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.440.000,00	7.440.000,00	5.123.532,42	68,86
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	49.000,00	49.000,00	25.415,90	51,86
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	70.200,00	70.200,00	41.279,23	58,80
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	69.600,00	69.600,00	46.530,52	66,85
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.648.000,00	1.648.000,00	1.267.017,58	76,88
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	27.525.000,00	27.525.000,00	19.656.420,66	71,41
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	27.460.000,00	27.460.000,00	19.608.016,88	71,40
11.2- Complementação da União ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	65.000,00	65.000,00	48.403,78	74,46
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	13.717.200,00	13.717.200,00	9.920.470,91	72,32

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	*	*	15.526.610,03		15.334.598,08		
13.1- Com Educação Infantil	*	*	7.040.274,12		7.040.274,12		
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	8.486.335,91		8.294.323,96		
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	5.105.001,63		4.907.033,11		
14.1- Com Educação Infantil	*	*	2.990.792,77		2.978.969,37		
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.114.208,86		1.928.063,74		
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	20.631.611,66	*	20.241.631,19	*	

CN-SIFPM		MUNICÍPIO DE TIETÊ				CONAM
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2015 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO				R\$ 1,00
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO 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 SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO 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						VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						20.241.631,19
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						78,01 %
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						24,96 %
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))%						-2,97 %
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE 2.						VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1o. TRIMESTRE DE 2015						
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas		
		(a)	(b)	Até o Bimestre	%	(c) = (b/a) X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE 3. (25% de 3)		23.423.000,00	23.423.000,00	16.467.229,74	70,30	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas
		(d)	(e)	Até o Bimestre	%	(f) = (e/d) x100
				(g)	%	(h) = (g/d) x100
						INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
23- EDUCAÇÃO INFANTIL		*	*	14.753.815,19		13.711.200,31
23.1- Creche		*	*	502.925,67		198.228,77
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	3.843,96		3.843,96
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	499.081,71		194.384,81
23.2- Pré-Escola		*	*	14.250.889,52		13.512.971,54
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	10.027.222,93		10.015.399,53
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	4.223.666,59		3.497.572,01
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	18.803.870,39		16.011.345,05
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	10.600.544,77		10.222.387,70
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	8.203.325,62		5.788.957,35
25- ENSINO MEDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28- OUTRAS		*	*			
29- TOTAL DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	33.557.685,58	*	29.722.545,36

CN-SIFPM		MUNICÍPIO DE TIETÊ				CONAM	
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72) Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2015 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO							
						R\$ 1,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						9.920.470,91	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.h)						48.403,78	
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)						5.308,41	
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)						9.974.183,10	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))						19.748.362,26	
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%						29,98 %	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	*	*	3.721.225,02		3.195.287,69		
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	8.146.752,66		4.147.947,64		
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	11.867.977,68		7.343.235,33		
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	45.425.663,26		37.065.780,69		*
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo até o Bimestre		Cancelado em 2015 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					168.008,91		5.308,41
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					168.008,91		5.308,41
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR FUNDEB (h)		VALOR FUNDEF		
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014					68.782,94		0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					19.608.016,88		0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					19.695.381,54		0,00
49.1- Orçamento do Exercício					19.627.411,21		0,00
49.2- Restos a Pagar					67.970,33		0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					48.403,78		0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL					29.822,06		0,00

NOTAS:

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentária, a discriminação da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria econômica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicação, nos termos do artigo 6º. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alterações posteriores.

1. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
2. Art. 21, par. 2º, Lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União recebidos nos termos do par. 1º, artigo 6 desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito 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 educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
5. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

MANOEL DAVID KORN DE CARVALHO
PREFEITO

ADILSON GOMES DE ABREU
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

FRANCISCO PEDRO DALBONI
DIRETOR DEPTO. FIN. E PLANEJ. ECONOM.
T.C. - CRC-ISP160932/0-1

ANGELO RAFAEL B.S. DE MELLO
CONTROLE INTERNO