

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 2014 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO				R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	Previsão	Previsão	Receitas Realizadas		
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	%
		(a)		(b)	(c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	18.792.000,00	18.792.000,00	3.058.968,33	17.078.140,81	90,87
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	8.032.000,00	8.032.000,00	777.997,72	6.573.021,49	81,83
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	6.920.000,00	6.920.000,00	647.225,15	5.681.160,04	82,09
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	54.000,00	54.000,00	8.524,35	27.665,85	51,23
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	641.000,00	641.000,00	86.714,37	658.631,25	102,75
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	417.000,00	417.000,00	36.122,01	206.202,13	49,45
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU			-588,16	-637,78	0,00
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.531.000,00	1.531.000,00	230.623,53	1.313.229,25	85,78
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.518.000,00	1.518.000,00	230.623,53	1.313.229,25	86,51
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00			
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	5.000,00	5.000,00			
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	6.000,00	6.000,00			
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Serviços Qualquer Natureza-ISS	8.506.000,00	8.506.000,00	1.875.280,73	8.439.912,40	99,22
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	8.071.000,00	8.071.000,00	1.853.672,64	8.286.860,40	102,67
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	100.000,00	100.000,00	9.504,70	86.582,87	86,58
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	150.000,00	150.000,00	7.582,62	44.213,76	29,47
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	185.000,00	185.000,00	4.841,51	22.578,11	12,20
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS			-320,74	-322,74	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	723.000,00	723.000,00	175.066,35	751.977,67	104,00
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	723.000,00	723.000,00	175.066,35	751.977,67	104,00
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, 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	60.851.000,00	60.851.000,00	9.298.530,71	48.512.110,32	79,72
2.1- Cota-Parte FPM	20.186.000,00	20.186.000,00	2.563.886,16	16.041.168,68	79,46
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea b	19.400.000,00	19.400.000,00	2.563.886,16	16.041.168,68	82,68
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea d	786.000,00	786.000,00			
2.2- Cota-Parte ICMS	33.610.000,00	33.610.000,00	6.055.127,10	25.811.392,09	76,79
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. No.87/1996	172.000,00	172.000,00	25.967,66	129.875,25	75,50
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	255.000,00	255.000,00	41.833,72	203.622,86	79,85
2.5- Cota-Parte ITR	188.000,00	188.000,00	232.425,55	351.688,17	187,06
2.6- Cota-Parte IPVA	6.440.000,00	6.440.000,00	379.290,52	5.974.363,27	92,76
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	79.643.000,00	79.643.000,00	12.357.499,04	65.590.251,13	82,35

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 2014 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	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	4.228.000,00	4.228.000,00	996.946,67	3.750.480,20	88,70
5.1- Transferências do Salário-Educação	3.195.000,00	3.195.000,00	509.906,36	2.710.288,14	84,82
5.2- Transferências Diretas - PDDE	7.000,00	7.000,00		1.590,00	22,71
5.3- Transferências Diretas - PNAE	927.000,00	927.000,00	167.608,00	670.432,00	72,32
5.4- Transferências Diretas - PNATE	99.000,00	99.000,00	16.218,90	56.766,15	57,33
5.5- Outras Transferências do FNDE			302.837,93	302.837,93	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			375,48	8.565,98	0,00
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	636.000,00	636.000,00	238.741,00	1.194.518,05	187,82
6.1- Transferências de Convênios	636.000,00	636.000,00	228.936,46	1.162.550,76	182,79
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			9.804,54	31.967,29	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	4.864.000,00	4.864.000,00	1.235.687,67	4.944.998,25	101,66

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	12.013.000,00	12.013.000,00	1.658.549,57	9.676.610,78	80,55
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	3.880.000,00	3.880.000,00	513.104,64	3.208.803,26	82,70
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	6.722.000,00	6.722.000,00	1.069.223,27	5.162.278,23	76,79
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	34.400,00	34.400,00	5.193,52	25.974,99	75,50
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	51.000,00	51.000,00	8.366,75	40.724,63	79,85
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	37.600,00	37.600,00	46.432,31	70.338,24	187,06
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.288.000,00	1.288.000,00	16.229,08	1.168.491,43	90,72
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	25.682.000,00	25.682.000,00	3.730.751,84	19.761.347,93	76,94
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	25.625.000,00	25.625.000,00	3.730.377,77	19.714.400,00	76,93
11.2- Complementação da União ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	57.000,00	57.000,00	374,07	46.947,93	82,36
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	13.612.000,00	13.612.000,00	2.071.828,20	10.037.789,22	73,74
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS EXECUTADAS

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (f)	% (g) = ((e+f)/d) X100
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	NÃO PROCESSADOS		
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	*	*	2.356.314,05	14.731.454,57		*	
13.1- Com Educação Infantil	*	*	731.621,53	6.469.302,19		*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.624.692,52	8.262.152,38		*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	771.466,96	5.250.264,30		*	
14.1- Com Educação Infantil	*	*	256.970,85	2.165.136,71		*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	514.496,11	3.085.127,59		*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	3.127.781,01	19.981.718,87		*	

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 2014 / 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)						19.981.718,87
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						74,55 %
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						26,57 %
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))%						-1,12 %
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE 2.						VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1o. TRIMESTRE DE 2014						
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 (a)	Receitas Realizadas		
				No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE 3. (25% de 3)		19.910.750,00	19.910.750,00	3.089.374,76	16.397.562,79	82,35
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS		
				DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM
				No Bimestre	Até o Bimestre (e)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
						% (g)= ((e+f)/d)X100
23- EDUCAÇÃO INFANTIL		*	*	2.565.376,85	12.645.151,88	*
23.1- Creche						
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB						
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
23.2- Pré-Escola		*	*	2.565.376,85	12.645.151,88	*
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	988.592,38	8.634.438,90	*
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	1.576.784,47	4.010.712,98	*
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	3.433.012,75	16.608.800,88	*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	2.139.188,63	11.347.279,97	*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	1.293.824,12	5.261.520,91	*
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)		*	*	5.988.389,60	29.253.952,76	*

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 2014 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO		R\$ 1,00		
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL				VALOR		
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)				10.037.789,22		
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.h)				46.947,93		
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB				0,00		
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT 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)				0,00		
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)				10.084.737,15		
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))				19.169.215,61		
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%				29,23 %		
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM	% (g) = ((e+f)/(d))X100
			No Bimestre	Até o Bimestre	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
		(d)	(e)	(f)		
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	*	*	515.790,14	2.772.980,17	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	1.008.031,26	4.754.622,28	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	1.523.821,40	7.527.602,45	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	7.512.211,00	36.781.555,21	*	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo até o Bimestre	Cancelado em 2014		
				(g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			154.299,81		0,00	
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			153.238,20			
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB			1.061,61			
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF		
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013			1.410.288,08	0,00		
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			19.714.400,00	0,00		
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			21.055.649,74	0,00		
49.1- Orçamento do Exercício			19.646.423,27	0,00		
49.2- Restos a Pagar			1.409.226,47	0,00		
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			46.947,93	0,00		
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			115.986,27	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. PLANEJ. ECONOM.
T.C. - CRC-1SP160932/0-1

ANGELO RAFAEL B.S. DE MELO
CONTROLE INTERNO