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 JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO | 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	23.397.000,00	24.737.994,52	13.039.442,01	52,71
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	9.234.500,00	10.797.898,03	6.180.516,05	57,23
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	7.970.000,00	9.780.073,50	5.795.073,46	59,25
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	278.000,00	147.784,45	8.784,41	5,94
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	795.000,00	654.936,89	257.436,89	39,30
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	197.000,00	218.998,39	120.366,41	54,96
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	-5.500,00	-3.895,20	-1.145,12	29,40
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.497.500,00	1.435.143,60	686.525,44	47,83
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.485.000,00	1.428.288,17	685.788,17	48,01
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	6.000,00	3.000,06		
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	5.000,00	2.770,99	270,95	9,77
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	2.000,00	1.334,42	466,32	34,94
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	-500,00	-250,04		
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Serviços Qualquer Natureza-ISS	10.811.000,00	10.448.869,54	5.043.369,44	48,26
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	10.280.000,00	10.027.859,50	4.887.859,46	48,74
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	237.500,00	199.584,15	80.834,11	40,50
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	190.000,00	132.993,85	37.993,83	28,56
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	107.000,00	90.246,18	36.746,14	40,71
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	-3.500,00	-1.814,14	-64,10	3,53
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.854.000,00	2.056.083,35	1.129.031,08	54,91
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.854.000,00	2.056.083,35	1.129.031,08	54,91
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	70.178.500,00	67.825.839,94	32.736.589,86	48,26
2.1- Cota-Parte FPM	25.451.000,00	23.472.707,94	10.747.207,90	45,78
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	24.120.000,00	22.807.207,90	10.747.207,90	47,12
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.036.000,00	518.000,02		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	295.000,00	147.500,02		
2.2- Cota-Parte ICMS	35.730.000,00	33.761.715,84	15.896.715,84	47,08
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. No.87/1996	182.500,00	169.973,55	78.723,53	46,31
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	345.000,00	292.215,15	119.715,15	40,97
2.5- Cota-Parte ITR	480.000,00	248.379,92	8.379,92	3,37
2.6- Cota-Parte IPVA	7.990.000,00	9.880.847,54	5.885.847,52	59,57
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	93.575.500,00	92.563.834,46	45.776.031,87	49,45

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 JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO | 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	48.000,00	37.036,24	13.036,24	35,19
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	4.825.000,00	4.880.971,78	2.468.471,58	50,57
5.1- Transferências do Salário-Educação	3.570.000,00	3.683.926,29	1.898.926,29	51,54
5.2- Transferências Diretas - PDDE	3.000,00	5.220,00	3.720,00	71,26
5.3- Transferências Diretas - PNAE	1.070.000,00	936.706,04	401.706,00	42,88
5.4- Transferências Diretas - PNATÉ	105.000,00	83.410,98	30.910,92	37,05
5.5- Outras Transferências do FNDE		109.790,64	109.790,64	100,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	77.000,00	61.917,83	23.417,73	37,82
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.523.000,00	2.680.025,70	1.918.525,66	71,58
6.1- Transferências de Convênios	1.523.000,00	2.666.472,63	1.904.972,59	71,44
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios		13.553,07	13.553,07	100,00
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)	6.396.000,00	7.598.033,72	4.400.033,48	57,91

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	13.769.500,00	13.394.724,10	6.509.974,02	48,60
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.824.000,00	4.563.495,70	2.151.495,70	47,14
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.146.000,00	6.752.343,06	3.179.343,06	47,08
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	36.500,00	34.016,48	15.766,44	46,35
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	69.000,00	58.443,02	23.943,02	40,97
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	96.000,00	49.676,10	1.676,10	3,37
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.598.000,00	1.936.749,74	1.137.749,70	58,74
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	28.003.000,00	26.667.600,67	12.666.100,65	47,49
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	27.940.000,00	26.617.075,84	12.647.075,82	47,51
11.2- Complementação da União ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	63.000,00	50.524,83	19.024,83	37,65
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	14.170.500,00	13.222.351,74	6.137.101,80	46,41

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	*	*	11.365.940,78	*	10.997.993,94	*	
13.1- Com Educação Infantil	*	*	4.755.187,76	*	4.755.187,76	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	6.610.753,02	*	6.242.806,18	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	3.492.297,20	*	3.034.846,10	*	
14.1- Com Educação Infantil	*	*	1.925.934,18	*	1.899.583,57	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.566.363,02	*	1.135.262,53	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	14.858.237,98	*	14.032.840,04	*	

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 JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO — 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 SUPERAVIT 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)	14.032.840,04
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério 1. (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	86,83 %
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	23,96 %
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))%	-10,79 %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE 2.	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1o. TRIMESTRE DE 2016	

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

RECEITAS COM AÇÕES TIPICAS DE MDE	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE 3. (25% de 3)	23.393.875,00	23.140.958,62	11.444.007,96	49,45

DESPESAS COM AÇÕES TIPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	*	*	10.347.559,88	*	8.875.204,96	*	
23.1- Creche	*	*	411.604,54	*	126.357,06	*	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	1.616,28	*	1.616,28	*	
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	409.988,26	*	124.740,78	*	
23.2- Pré-Escola	*	*	9.935.955,34	*	8.748.847,90	*	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	6.679.505,66	*	6.653.155,05	*	
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	3.256.449,68	*	2.095.692,85	*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	13.934.245,83	*	9.903.030,46	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	8.177.116,04	*	7.378.068,71	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	5.757.129,79	*	2.524.961,75	*	
25- ENSINO MEDIO							
26- ENSINO SUPERIOR							
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
28- OUTRAS	*	*		*		*	
29- TOTAL DESPESAS COM AÇÕES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	24.281.805,71	*	18.778.235,42	*	

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 JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	R$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	6.137.101,80
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.h)	19.024,83
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)	17.484,98
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	6.173.611,61
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	12.604.623,81
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%	27,53 %

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
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	*	*	3.640.000,00	*	1.912.542,11	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	7.046.377,83	*	2.560.045,76	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	10.686.377,83	*	4.472.587,87	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	34.968.183,54	*	23.250.823,29	*	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo até o Bimestre	Cancelado em 2016 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	50.544,69	17.484,98
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	50.544,69	17.484,98
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	812,61	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	12.647.075,82	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	12.603.616,82	0,00
49.1- Orçamento do Exercício	12.603.616,82	0,00
49.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	19.024,83	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	63.296,44	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-1SP160932/0-1	ANGELO RAFAEL B.S.DE MELLO CONTROLE INTERNO