

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS				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 DEZEMBRO 2015 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
		(a)	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	48.331.880,00	41.084.335,23	35.685.757,43		86,85
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	31.226.000,00	22.997.597,90	20.241.165,53		88,01
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	24.416.000,00	15.351.991,11	15.351.991,11		100,00
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	245.000,00	250.388,65	250.388,65		100,00
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	5.142.000,00	5.972.218,14	3.454.781,86		57,84
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	1.423.000,00	1.423.000,00	1.184.003,91		83,20
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	3.650.000,00	3.992.441,52	2.733.623,30		68,46
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	3.600.000,00	3.929.409,11	2.670.590,89		67,96
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI					
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	50.000,00	63.032,41	63.032,41		100,00
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI					
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	9.188.100,00	9.125.386,47	7.742.059,26		84,84
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	8.500.000,00	8.417.064,34	7.166.937,51		85,14
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	8.100,00	28.322,13	28.322,13		100,00
1.3.3- Divida Ativa do ISS	500.000,00	500.000,00	408.474,00		81,69
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	180.000,00	180.000,00	138.325,62		76,84
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.267.780,00	4.968.909,34	4.968.909,34		100,00
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.267.780,00	4.968.909,34	4.968.909,34		100,00
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
1.4.3- Divida Ativa do IRRF					
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF					
1.4.5- (-) Deducoes 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- Divida Ativa do ITR					
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR					
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	127.877.913,00	126.660.990,21	121.479.282,93		95,90
2.1- Cota-Parte FPM	62.974.975,00	61.346.795,25	57.846.795,25		94,29
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	62.974.975,00	61.346.795,25	57.846.795,25		94,29
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d					
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e					
2.2- Cota-Parte ICMS	52.010.589,00	50.818.820,55	48.868.141,70		96,16
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	251.363,00	267.096,80	254.161,56		95,15
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	474.986,00	474.986,00	387.862,52		81,65
2.5- Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	3.976,24		79,52
2.6- Cota-Parte IPVA	12.161.000,00	13.748.291,61	14.118.345,66		102,69
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	176.209.793,00	167.745.325,44	157.165.040,36		93,69

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS				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 DEZEMBRO 2015 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				R\$ 1,00
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			(a)	Ate o Bimestre (b)	%	
					(c) = (b/a)X100	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO						
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE		13.351.435,00	14.932.924,78	14.908.299,49	99,83	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao		10.500.000,00	11.970.111,48	11.945.486,19	99,79	
5.2- Transferencias Diretas - PDDE			800,00	800,00	100,00	
5.3- Transferencias Diretas - PNAE		2.817.735,00	2.925.868,00	2.925.868,00	100,00	
5.4- Transferencias Diretas - PNATE		33.700,00	35.977,36	35.977,36	100,00	
5.5- Outras Transferencias do FNDE						
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE			167,94	167,94	100,00	
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		632.000,00	632.000,00		0,00	
6.1- Transferencias de Convenios		632.000,00	632.000,00		0,00	
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios						
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)		13.983.435,00	15.564.924,78	14.908.299,49	95,78	
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB		Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas		
			(a)	Ate o Bimestre (b)	%	
					(c) = (b/a)X100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB		25.575.582,60	25.575.582,60	23.661.038,09	92,51	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)		12.594.995,00	12.594.995,00	10.959.102,71	87,01	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)		10.402.117,80	10.402.117,80	9.773.628,12	93,95	
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)		50.272,60	50.272,60	47.685,50	94,85	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)		94.997,20	94.997,20	77.572,53	81,65	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)		1.000,00	1.000,00	795,18	79,51	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)		2.432.200,00	2.432.200,00	2.802.254,05	115,21	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		70.214.690,00	79.260.070,00	79.260.069,80	99,99	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB		70.214.690,00	79.181.495,94	79.181.495,74	99,99	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB			26.116,34	26.116,34	100,00	
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB			52.457,72	52.457,72	100,00	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)		44.639.107,40	53.632.029,68	55.546.573,99	103,56	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas
				Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)
			(d)			% (h) = (g/d) x100
						(i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO		*	*	61.795.176,54		61.795.176,51
13.1- Com Educacao Infantil		*	*	4.357.554,28		4.357.554,28
13.2- Com Ensino Fundamental		*	*	57.437.622,26		57.437.622,23
14- OUTRAS DESPESAS		*	*	17.464.418,73		17.432.809,67
14.1- Com Educacao Infantil		*	*	4.677.599,22		4.677.599,22
14.2- Com Ensino Fundamental		*	*	12.786.819,51		12.755.210,45
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)		*	*	79.259.595,27	*	79.227.986,18

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS					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 DEZEMBRO 2015 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO					R\$ 1,00
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					0,00	
17.1- FUNDEB 60%					0,00	
17.2- FUNDEB 40%					0,00	
18- TOTAL DAS DEDUCOES 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)					79.227.986,18	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%					77,97 %	
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%					21,99 %	
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%					0,04 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE					VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NAO FORAM UTILIZADOS					185.042,47	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2015					0,00	
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Previsao Inicial	Previsao Atualizada	Receitas Realizadas			
		(a)	Ate o Bimestre (b)	%(c) = (b/a) X 100		
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' . (25% de 3)	44.052.448,25	41.936.331,36	7.525.382,09	17,94		
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas		
		(d)	Ate o Bimestre (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR		
			(f) = (e/d) x100	NAO PROCESSADOS (i)		
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	21.245.720,34	20.734.044,22	511.676,12	
23.1- Creche	*	*	8.455.153,29	8.447.186,79	7.966,50	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	821.319,33			
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	7.633.833,96	7.625.867,46	7.966,50	
23.2- Pre-Escola	*	*	12.790.567,05	12.286.857,43	503.709,62	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	8.213.834,17	8.213.834,17		
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	4.576.732,88	4.073.023,26	503.709,62	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	82.959.581,43	82.274.752,80		
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	70.224.441,77	70.192.832,68		
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	12.735.139,66	12.081.920,12		
25- ENSINO MEDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28- OUTRAS	*	*	630.650,00	596.950,00		
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	104.835.951,77	103.605.747,02	511.676,12	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS						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 DEZEMBRO 2015 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO						R\$ 1,00
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)						55.520.457,65	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO							
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.h)						52.457,72	
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00	
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO 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 EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)						347.285,63	
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)						55.920.201,00	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))						47.600.272,14	
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%						30,28 %	
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM
			Ate o Bimestre	%	Ate o Bimestre	%	RESTOS A PAGAR
		(d)	(e)	(f)=(e/d)x100	(g)	(h)=(g/d)x100	NAO PROCESSADOS (i)
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	11.334.033,08		11.006.350,27		
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	5.415.769,18		4.983.792,88		6.929,82
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	16.749.802,26		15.990.143,15		6.929,82
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	121.585.754,03	*	119.595.890,17	*	518.605,94
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo ate o Bimestre		Cancelado em 2015 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			46.320.088,11		347.285,63		
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			12.103.589,67		256.749,82		
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB			34.216.498,44		90.535,81		

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS	CONAM
	Relatorio Resumido da Execução Orcamentaria	
	Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE	
	Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social	
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2015 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEF (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	1.686,21	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	79.207.612,08	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	61.237.539,64	0,00
49.1- Orcamento do Exercício	59.532.237,81	0,00
49.2- Restos a Pagar	1.705.301,83	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	52.457,72	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	18.024.216,37	0,00

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE
Data da emissao 08/ABR/2016 e hora de emissao 11:39

NOTAS:

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 6º, 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.

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orcamentaria, 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.

