

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 FEVEREIRO 2016 / 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		% (c) = (b/a) X100	
			Ate o Bimestre (b)			
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	47.608.297,00	47.608.297,00	8.899.978,54		18,69	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	30.306.949,00	30.306.949,00	6.481.364,06		21,38	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	25.118.864,00	25.118.864,00	5.661.491,04		22,53	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	275.000,00	275.000,00	32.997,35		11,99	
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	4.100.000,00	4.100.000,00	786.874,21		19,19	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	813.085,00	813.085,00	1,46		0,00	
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU						
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	3.699.900,00	3.699.900,00	198.542,36		5,36	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	3.659.400,00	3.659.400,00	191.370,99		5,22	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI						
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	40.500,00	40.500,00	7.171,37		17,70	
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	9.263.250,00	9.263.250,00	1.188.184,64		12,82	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	8.740.250,00	8.740.250,00	1.059.859,38		12,12	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.000,00	15.000,00	2.559,76		17,06	
1.3.3- Divida Ativa do ISS	380.000,00	380.000,00	125.765,50		33,09	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	128.000,00	128.000,00				
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS						
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.338.198,00	4.338.198,00	1.031.887,48		23,78	
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.338.198,00	4.338.198,00	1.031.887,48		23,78	
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	131.387.785,00	131.387.785,00	24.950.392,48		18,98	
2.1- Cota-Parte FPM	65.777.632,00	65.777.632,00	10.920.146,86		16,60	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	65.777.632,00	65.777.632,00	10.920.146,86		16,60	
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	51.234.816,00	51.234.816,00	7.030.892,75		13,72	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	190.742,00	190.742,00	38.876,26		20,38	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	436.595,00	436.595,00	61.411,24		14,06	
2.5- Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	425,24		8,50	
2.6- Cota-Parte IPVA	13.743.000,00	13.743.000,00	6.898.640,13		50,19	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	178.996.082,00	178.996.082,00	33.850.371,02		18,91	

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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
				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		15.500.748,00	15.902.195,27	3.306.574,61	20,79			
5.1- Transferencias do Salario-Educacao		12.808.019,00	12.808.019,00	2.509.104,20	19,59			
5.2- Transferencias Diretas - PDDE		440.000,00	440.000,00					
5.3- Transferencias Diretas - PNAE		2.200.386,00	2.200.386,00	391.526,00	17,79			
5.4- Transferencias Diretas - PNATE		49.843,00	49.843,00	4.497,14	9,02			
5.5- Outras Transferencias do FNDE			401.447,27	401.447,27	100,00			
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE		2.500,00	2.500,00					
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		3.087.437,00	3.087.437,00					
6.1- Transferencias de Convenios		3.087.437,00	3.087.437,00					
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios								
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO								
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		1.000,00	1.000,00					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)		18.589.185,00	18.990.632,27	3.306.574,61	17,41			
FUNDEB								
RECEITAS DO FUNDEB		Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
				Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB		26.277.557,00	26.277.557,00	4.990.078,39	18,98			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)		13.155.526,40	13.155.526,40	2.184.029,24	16,60			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)		10.246.963,20	10.246.963,20	1.410.066,13	13,76			
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)		38.148,40	38.148,40	3.887,62	10,19			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)		87.319,00	87.319,00	12.282,26	14,06			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)		1.000,00	1.000,00	85,03	8,50			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)		2.748.600,00	2.748.600,00	1.379.728,11	50,19			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		77.268.145,00	77.268.145,00	15.292.681,66	19,79			
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB		77.268.145,00	77.268.145,00	15.292.681,66	19,79			
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB								
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB								
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)		50.990.588,00	50.990.588,00	10.302.603,27	20,20			
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB								
DESPESAS DO FUNDEB		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM
				Ate o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	RESTOS A PAGAR
								NAO PROCESSADOS (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO		*	*	61.234.954,01	*	11.175.165,83	*	
13.1- Com Educacao Infantil		*	*	4.765.712,00	*	814.966,04	*	
13.2- Com Ensino Fundamental		*	*	56.469.242,01	*	10.360.199,79	*	
14- OUTRAS DESPESAS		*	*	13.734.026,14	*	3.368.817,36	*	
14.1- Com Educacao Infantil		*	*	3.903.121,29	*	813.746,36	*	
14.2- Com Ensino Fundamental		*	*	9.830.904,85	*	2.555.071,00	*	

15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	74.968.980,15	*	14.543.983,19	*
CONAM 1.0-2016						
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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO					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)					14.543.983,19	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%					73,08 %	
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%					22,03 %	
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%					4,89 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE					VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NAO FORAM UTILIZADOS					474,53	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2016					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) X100	
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE '. (25% de 3)		44.749.020,50	44.749.020,50	8.462.592,75	18,91	
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas
			(d)	Ate o Bimestre (e)	%(f) = (e/d) x100	Ate o Bimestre (g)
						%(h) = (g/d) x100
						INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	17.548.602,00	*	10.198.077,36
23.1- Creche		*	*	8.574.022,22	*	8.497.595,71
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB						
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	8.574.022,22	*	8.497.595,71
23.2- Pre-Escola		*	*	8.974.579,78	*	1.700.481,65
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	8.668.833,29	*	1.628.712,40
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	305.746,49	*	71.769,25
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	70.401.343,63	*	14.161.107,04
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	66.300.146,86	*	12.915.270,79
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	4.101.196,77	*	1.245.836,25
25- ENSINO MEDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28- OUTRAS		*	*		*	*

29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	87.949.945,63	*	24.359.184,40	*
---	---	---	---------------	---	---------------	---

CONAM 1.0-2016

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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	R\$ 1,00
------------------------------	---	----------

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
--	-------

30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	10.302.603,27
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.h)	0,00
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)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	10.302.603,27
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	14.056.581,13
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%	41,52 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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	
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	*	*	5.700.449,03	*	500.451,22	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO	*	*		*		*	
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*		*		*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	5.700.449,03	*	500.451,22	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	93.650.394,66	*	24.859.635,62	*	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2016 (g)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	39.028.213,35	0,00
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	9.945.413,71	
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	29.082.799,64	

CONAM 1.0-2016

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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	R\$ 1,00
------------------------------	---	----------

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
-------------------------------	------------------	--------------

47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015		864.416,70		0,00	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE		15.292.681,66		0,00	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE		13.065.348,40		0,00	
49.1- Orcamento do Exercicio		7.931.649,60		0,00	
49.2- Restos a Pagar		5.133.698,80		0,00	
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE		0,00		0,00	
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL		3.091.749,96		0,00	

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 20/JUL/2016 e hora de emissao 11:07

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.

(*) 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.