

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2016 / BIMESTRE: SETÍSIMO OUTUBRO
R\$ 1,00
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão		Receitas Realizadas	
	Previsão Inicial	Atualizada (a)	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	47.608.297,00	35.009.267,58	33.272.558,96	95,03
1.1- Receita Resultante do Imp. s/ Propriedade Predial e Ter. Urbana- IPTU	30.306.949,00	20.717.668,55	19.425.600,62	93,76
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	25.118.864,00	16.430.894,36	15.201.170,32	92,51
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	275.000,00	205.523,96	177.982,96	86,59
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	4.100.000,00	3.106.271,85	3.059.791,38	98,50
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	813.085,00	974.978,38	986.655,96	101,19
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	3.699.900,00	2.384.224,77	1.512.780,61	63,44
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.659.400,00	2.363.925,61	1.500.505,82	63,47
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	40.500,00	20.299,16	12.274,79	60,46
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI				
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI				
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	9.263.250,00	7.525.154,41	6.622.384,92	88,00
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Serviços Qualquer Natureza- ISS	8.740.250,00	6.786.055,56	5.836.481,04	86,00
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	15.000,00	9.961,35	7.788,71	78,18
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	380.000,00	602.549,96	652.335,80	108,26
1.3.3- Dívida Ativa do ISS				
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	128.000,00	126.587,54	125.779,37	99,36
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	4.338.198,00	4.382.219,85	5.711.792,81	130,34
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.338.198,00	4.382.219,85	5.711.792,81	130,34
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF				
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 (CP, art. 153, p.4., INC. II/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	131.387.785,00	112.219.954,35	99.805.709,22	88,93
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	65.777.632,00	55.580.430,70	47.101.824,93	84,74
2.1- Cota-Parte FPM	65.777.632,00	55.580.430,70	47.101.824,93	84,74
2.1.1- Parcela referente a CP, art.159,I, alínea b				
2.1.2- Parcela referente a CP, art.159,I, alínea d				
2.1.3- Parcela referente a CP, art.159,I, alínea e				
2.1.3- Cota-Parte ICMS	51.234.816,00	43.234.803,48	39.166.095,29	90,58
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	190.742,00	179.481,64	174.943,17	97,47
2.4- Cota-Parte IPT-Exportacao	436.595,00	332.134,30	265.908,27	80,06
2.5- Cota-Parte ITR	5.000,00	2.940,76	3.155,04	107,28
2.6- Cota-Parte IPVA	13.743.000,00	12.890.165,47	13.093.782,52	101,57
2.7- Cota-Parte IOP-Ciuro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	178.996.082,00	147.229.221,93	133.078.268,18	90,38

MUNICÍPIO DE PEREIRA DE VASCONCELOS

CONAM

CN-SIFPM

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - NDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2016 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	%
(a)	(b)	(c) = (b)/a x100	

4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO

15.500.748,00 | 13.053.827,27 | 13.225.630,05 | 101,31

5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FUNDE

12.808.039,00 | 9.991.157,88 | 9.964.216,68 | 99,73

5.1 - Transferências do Salário-Educacao

440.000,00 | 103.333,38 | 2.195.654,00 | 107,34

5.2 - Transferências Diretas - FDEB

2.200.386,00 | 2.045.387,50 | 16.997,92 | 60,30

5.3 - Transferências Diretas - FNAE

49.843,00 | 28.188,29 | 1.046.143,52 | 130,29

5.4 - Transferências Diretas - FNATE

2.500,00 | 2.865,69 | 2.617,93 | 91,35

5.5 - Outras Transferências do FUNDE

3.087.437,00 | 1.286.432,13 | 3.087.437,00 | 100,00

5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDE

3.087.437,00 | 1.286.432,13 | 3.087.437,00 | 100,00

6.1 - Transferências de Convênios

1.000,00 | 416,69 | 416,69 | 41,67

6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios

1.000,00 | 416,69 | 416,69 | 41,67

7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO

18.589.185,00 | 14.340.676,09 | 13.225.630,05 | 92,22

8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

18.589.185,00 | 14.340.676,09 | 13.225.630,05 | 92,22

9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)

18.589.185,00 | 14.340.676,09 | 13.225.630,05 | 92,22

FUNDEB

Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	%
(a)	(b)	(c) = (b)/a x100	

10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB

26.277.557,00 | 26.277.557,00 | 19.566.623,89 | 74,46

10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)

13.155.526,40 | 13.155.526,40 | 9.050.647,45 | 68,79

10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)

10.246.963,20 | 10.246.963,20 | 7.833.204,70 | 76,44

10.3 - ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)

38.148,40 | 38.148,40 | 31.100,96 | 81,52

10.4 - Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)

87.319,00 | 87.319,00 | 53.181,49 | 60,90

10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Atrec. Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)

1.000,00 | 1.000,00 | 630,94 | 63,09

10.6 - Cota-Parte IPIVA Destinada ao FUNDEB(20% de 2.6)

2.748.600,00 | 2.748.600,00 | 2.597.858,35 | 94,51

11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB

77.268.145,00 | 77.268.145,00 | 68.179.984,65 | 106,50

11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB

77.268.145,00 | 77.268.145,00 | 68.179.984,65 | 106,50

11.2 - Complementacao da União ao FUNDEB

77.268.145,00 | 77.268.145,00 | 68.179.984,65 | 106,50

11.3 - Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB

77.268.145,00 | 77.268.145,00 | 68.179.984,65 | 106,50

12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)

50.990.588,00 | 37.737.948,08 | 48.613.360,76 | 128,81

ACRESCIMTO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB

Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR	NÃO PROCESSADAS
(d)	(e)	(f) = (e)/d x100	(g)	(h) = (g)/d x100	(i)

13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO

63.813.555,43 | 55.732.440,75 | 55,732,440,75 | 87,33

13.1 - Com Salario-Educacao Infantil

4.773.813,36 | 3.994.820,65 | 3.994,820,65 | 83,67

13.2 - Com Salario Fundamental

59.039.742,07 | 51.737.620,10 | 51,737,620,10 | 87,63

14 - OUTRAS DESPESAS

15.396.350,77 | 13.955.948,09 | 13,955,948,09 | 91,23

14.1 - Com Educacao Infantil

4.446.865,79 | 4.155.492,01 | 4,155,492,01 | 93,44

14.2 - Com Ensino Fundamental

10.949.484,98 | 9.800.456,08 | 9,800,456,08 | 89,23

15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)

79.209.906,20 | 69.688.388,84 | 69,688,388,84 | 88,10

CON-SIPM MUNICÍPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS

CONAM

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2016 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

R\$ 1,00

RRMO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

DEDOÇOS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDER

VALOR

16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDER

0,00

16.1- FUNDER 60%

0,00

16.2- FUNDER 40%

0,00

17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDER

0,00

17.1- FUNDER 60%

0,00

17.2- FUNDER 40%

0,00

18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDER (16 + 17)

VALOR

INDICADORES DO FUNDER

VALOR

19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDER PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)

69.688.388,44

19.1- Mínimo de 60% do FUNDER na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)/(11) X 100)%

81,74 %

19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)/(11) X 100)%

20,47 %

19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%

-2,21 %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

VALOR

20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDER EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS

151.579,78

21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATR O 10- TRIMESTRE DE 2016

0,00

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

VALOR

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE

VALOR

22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE ' (25% de 3)

90,38

23- EDUCAÇÃO INFANTIL

VALOR

23.1- Creche

VALOR

23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDER

VALOR

23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos

VALOR

23.2- Pré-Escola

VALOR

23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDER

VALOR

23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos

VALOR

24- ENSINO FUNDAMENTAL

VALOR

24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDER

VALOR

24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos

VALOR

25- ENSINO MÉDIO

VALOR

26- ENSINO SUPERIOR

VALOR

27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR

VALOR

28- OUTROS

VALOR

29- TOTAL DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)

97.325.942,94

30- TOTAL DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)

86.125.053,85

CM-STPM	MUNICIPIO DE PEREIRA DE VASCONCELOS										CONOM
	Relatório Resumido da Execução Orçamentária										
	Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE										
	Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social										
REDO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)	Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2016 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO										R\$ 1,00
	DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL.										VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)										48.613.360,76	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO										0,00	
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.b)										0,00	
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)										1.286.708,00	
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)										49.900.068,76	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))										36.224.985,09	
39- MÍNIMO DE 2% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. ((38)/(31)) X 100%										27,22 %	
	OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE										
	OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR					
			(d)	Até o Bimestre (e)	(f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	(h) = (g/d) x 100	(i)			
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.											
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*		7.645.028,36	*		5.711.674,38	*				
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO											
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*		4.103.049,93	*		4.103.049,93	*				
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*		11.748.078,29	*		9.814.724,31	*				
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*		109.074.021,23	*		95.939.770,16	*				
	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					35.538.111,99			1.286.708,00			
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					6.909.714,51			1.135.602,75			
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					28.628.397,48			151.105,25			

MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS

COMM

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 2016 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS		VALOR FONDER (1)	VALOR FONDER
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015		864.416,70	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		68.179.384,65	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		60.163.673,28	0,00
49.1- Orçamento do Exercício		54.726.677,57	0,00
49.2- Restos a Pagar		5.436.995,71	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		0,00	0,00
51- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		8.880.728,07	0,00

PONTE:CM-SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade Responsável- CONTABILIDADE, Data da emissão 12/DEZ/2016 e hora de emissão 15:27

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 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/SOP No. 163/2001 e alterações posteriores.

Assumo a responsabilidade pelas informações acima ressaltando a diferença da metodologia adotada para apuração dos limites constitucionais em relação ao TCE/TO.