

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 Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2017 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO	R\$ 1,00
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	48.903.500,00	54.832.031,28	28.557.994,53	52,08
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	30.385.000,00	35.557.285,75	15.854.224,38	44,58
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	24.400.000,00	29.319.278,30	12.816.166,99	43,71
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	5.985.000,00	6.238.007,45	3.038.057,39	48,70
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	3.920.000,00	3.920.000,00	2.062.633,77	52,61
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	3.800.000,00	3.800.000,00	2.053.556,69	54,04
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	120.000,00	120.000,00	9.077,08	7,56
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	9.671.000,00	10.097.820,03	5.432.247,40	53,79
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	8.801.000,00	9.064.131,18	4.585.965,26	50,59
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	870.000,00	1.033.688,85	846.282,14	81,87
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	4.850.000,00	5.176.959,90	5.151.679,21	99,51
1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III)	77.500,00	79.965,60	57.209,77	71,54
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR	77.500,00	79.965,60	57.209,77	71,54
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	119.286.791,00	119.301.381,70	88.557.838,11	74,23
2.1- Cota-Parte FPM	63.409.000,00	63.409.000,00	43.342.646,84	68,35
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	63.409.000,00	63.409.000,00	43.342.646,84	68,35
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	39.979.639,00	39.979.639,00	32.611.217,21	81,56
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	233.257,00	233.257,00	155.266,07	66,56
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	281.895,00	281.895,00	222.366,65	78,88
2.5- Cota-Parte ITR	3.000,00	3.000,00	983,73	32,79
2.6- Cota-Parte IPVA	15.380.000,00	15.394.590,70	12.225.357,61	79,41
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	168.190.291,00	174.133.412,98	117.115.832,64	67,25
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	15.813.357,00	15.914.895,54	10.134.564,77	63,67
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	12.270.335,00	12.270.335,00	8.558.828,10	69,75
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	1.000,00	1.000,00		
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	2.694.432,00	2.694.432,00	1.452.137,20	53,89
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	41.696,00	57.588,78	47.396,56	82,30
5.5- Outras Transferencias do FNDE	802.894,00	802.894,00		
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	3.000,00	88.645,76	76.202,91	85,96
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS				
6.1- Transferencias de Convenios				
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios				
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.088.437,00	1.409,49	351,97	24,97
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	18.901.794,00	15.916.305,03	10.134.916,74	63,67

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 AGOSTO 2017 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO					R\$ 1,00
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		% (c)=(b/a)X100	
			Ate o Bimestre (b)			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	23.857.358,20	23.857.358,20	17.117.108,42		71,74	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	12.681.800,00	12.681.800,00	8.078.417,29		63,70	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.995.927,80	7.995.927,80	6.522.243,34		81,56	
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	46.651,40	46.651,40	31.053,20		66,56	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	56.379,00	56.379,00	44.359,98		78,68	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	600,00	600,00	207,72		34,62	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	3.076.000,00	3.076.000,00	2.440.826,89		79,35	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	82.482.000,00	82.640.413,99	59.113.613,35		71,53	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	82.482.000,00	82.482.000,00	58.955.199,36		71,47	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB		158.413,99	158.413,99		100,00	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	58.624.641,80	58.624.641,80	41.838.090,94		71,36	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)	
					Ate o Bimestre (g) % (h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	67.616.384,10	*	45.857.093,60	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	8.617.102,89	*	3.361.521,27	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	58.999.281,21	*	42.495.572,33	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	13.317.387,15	*	10.415.381,60	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	2.975.872,95	*	2.568.949,31	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	10.341.514,20	*	7.846.432,29	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	80.933.771,25	*	56.272.475,20	
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)					56.272.475,20	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1 (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%					77,57 %	
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%					17,62 %	
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%					4,81 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE					VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS					32.462.985,90	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2017 2					0,00	

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 Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2017 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO								
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)								R\$ 1,00
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB								
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)	
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100		
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	22.803.138,91	*	16.216.573,98	*		
22.1- Creche	*	*	11.647.623,63	*	10.188.563,96	*		
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	611.838,76	*	76.838,76	*		
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	11.035.784,87	*	10.111.725,20	*		
22.2- Pre-Escola	*	*	11.155.515,28	*	6.028.010,02	*		
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	10.981.137,08	*	5.853.631,82	*		
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	174.378,20	*	174.378,20	*		
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	74.390.417,69	*	52.987.105,75	*		
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	69.340.795,41	*	50.342.004,62	*		
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	5.049.622,28	*	2.645.101,13	*		
24- ENSINO MEDIO								
25- ENSINO SUPERIOR								
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
27- OUTRAS								
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	97.193.556,60	*	69.203.679,73	*		
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR		
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)						41.838.090,94		
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO								
31- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)						158.413,99		
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00		
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00		
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.						0,00		
35- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)						36.930.769,76		
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)						78.927.274,69		
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) - (36))6						-9.723.594,96		
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25						-8,30 %		
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS 6 (i)	
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100		
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.								
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	10.950.929,62	*	6.252.814,97	*		
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO								
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	2.400.758,39	*	838.254,39	*		
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	13.351.688,01	*	7.091.069,36	*		
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	110.545.244,61	*	76.294.749,09	*		

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 AGOSTO 2017 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO	R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2017 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	11.017.167,39	36.930.769,76
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	5.100.918,56	5.065.683,06
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	5.916.248,83	31.865.086,70
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	671.864,91	312.603,48
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	58.955.199,36	8.558.828,10
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	59.023.978,92	5.691.770,64
48.1- Orcamento do Exercicio	56.253.769,15	5.691.770,64
48.2- Restos a Pagar	2.770.209,77	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	158.413,99	43.723,03
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	761.499,34	3.223.383,97
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	2.650.577,23	-1.451.464,51
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	3.412.076,57	1.771.919,46

CONAM-RRE08-2017-5.1

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 08/DEZ/2017 e hora de emissao 08:58

- NOTAS:
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
 - 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.
 - Caput do artigo 212 da CF/1988.
 - 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.
 - Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.
 - Nos cinco primeiros bimestres do exercicio acompanhamento podera ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.
 - Essa coluna podera ser apresentada somente no ultimo bimestre.

(*) 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.