

PREFEITURA MUNICIPAL
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 SETEMBRO 2013 / BIMESTRE: AGOSTO-SETEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	13.612.900,00	14.700.183,32	2.154.812,11	10.833.864,21	73,69
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	3.600.600,00	3.600.600,00	340.118,81	2.715.122,23	75,40
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	3.130.700,00	3.130.700,00	277.300,29	2.505.481,69	80,02
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	28.100,00	28.100,00	2.980,00	9.042,57	32,17
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	373.400,00	373.400,00	56.949,37	187.779,02	50,28
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	68.400,00	68.400,00	2.889,15	12.818,95	18,74
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU					
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	506.300,00	506.300,00	84.324,11	376.397,82	74,34
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	503.800,00	503.800,00	84.155,84	375.811,59	74,59
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI					
1.2.3- Divida Ativa do ITBI					
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	2.500,00	2.500,00	168,27	586,23	23,44
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	8.160.000,00	9.247.283,32	1.527.602,18	6.872.583,76	74,32
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	8.121.200,00	9.200.750,00	1.521.653,27	6.834.536,75	74,28
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.200,00	10.200,00	1.913,34	5.986,94	58,69
1.3.3- Divida Ativa do ISS	22.200,00	22.200,00	3.068,62	21.158,26	95,30
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	6.400,00	14.133,32	966,95	10.901,81	77,13
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.346.000,00	1.346.000,00	202.767,01	869.760,40	64,61
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.346.000,00	1.346.000,00	202.767,01	869.760,40	64,61
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	75.230.400,00	75.230.400,00	11.093.296,39	55.252.102,04	73,44
2.1- Cota-Parte FPM	14.153.800,00	14.153.800,00	1.742.612,21	8.782.273,72	62,04
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	14.153.800,00	14.153.800,00	1.742.612,21	8.782.273,72	62,04
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d					
2.2- Cota-Parte ICMS	56.567.000,00	56.567.000,00	9.018.133,55	42.994.175,33	76,00
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	285.300,00	285.300,00	48.604,34	218.719,52	76,66
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	497.300,00	497.300,00	71.286,70	309.383,80	62,21
2.5- Cota-Parte ITR	227.000,00	227.000,00	4.953,46	43.119,47	18,99
2.6- Cota-Parte IPVA	3.500.000,00	3.500.000,00	207.706,13	2.904.430,20	82,98
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	88.843.300,00	89.930.583,32	13.248.108,50	66.085.966,25	73,48

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE CORDEIROPOLIS PREFEITURA MUNICIPAL 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 SETEMBRO 2013 / BIMESTRE: AGOSTO-SETEMBRO	CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	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	1.669.200,00	1.727.426,64	318.689,51	1.385.869,75	80,22
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	1.200.000,00	1.200.000,00	209.954,59	999.125,60	83,26
5.2- Outras Transferencias do FNDE	457.000,00	515.226,64	107.152,74	382.565,70	74,25
5.3- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	12.200,00	12.200,00	1.582,18	4.178,45	34,24
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	950.000,00	1.624.280,70	783.178,99	1.235.715,49	76,07
6.1- Transferencias de Convenios	950.000,00	1.624.280,70	783.178,99	1.235.715,49	76,07
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)	2.619.200,00	3.351.707,34	1.101.868,50	2.621.585,24	78,21

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	15.046.080,00	15.046.080,00	2.218.659,20	11.050.568,16	73,44
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.830.760,00	2.830.760,00	348.522,39	1.756.454,70	62,04
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	11.313.400,00	11.313.400,00	1.803.626,68	8.598.834,85	76,00
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	57.060,00	57.060,00	9.720,86	43.743,88	76,66
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	99.460,00	99.460,00	14.257,35	61.876,80	62,21
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	45.400,00	45.400,00	990,68	8.623,84	18,99
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	700.000,00	700.000,00	41.541,24	581.034,09	83,00
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.573.100,00	10.602.616,65	1.509.427,07	7.718.564,22	72,79
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	10.500.000,00	10.500.000,00	1.501.923,75	7.696.420,07	73,29
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB	10.000,00	10.000,00			
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	63.100,00	92.616,65	7.503,32	22.144,15	23,90
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-4.536.080,00	-4.536.080,00	-716.735,45	-3.354.148,09	73,94

DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	% (g)= ((e+f) /d)X100
			No Bimestre (e)	Ate o Bimestre (e)		
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	1.556.955,21	6.749.377,23		*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	435.029,87	1.665.243,07		*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.121.925,34	5.084.134,16		*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	165.770,10	338.620,50		*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	38.576,00	38.576,00		*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	127.194,10	300.044,50		*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	1.722.725,31	7.087.997,73		*

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE CORDEIROPOLIS PREFEITURA MUNICIPAL 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 SETEMBRO 2013 / BIMESTRE: AGOSTO-SETEMBRO	CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00
19- MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO COM EDUCACAO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL 1.((13-18) / 11) X 100%	87,44 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	7.740,29
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2013	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 (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE '. (25% de 3)	22.210.825,00	22.482.645,83	3.312.027,12	16.521.491,56	73,48

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	% (g)= ((e+f)/d)X100
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	966.582,51	3.866.376,64		*
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	473.605,87	1.703.819,07		*
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	492.976,64	2.162.557,57		*
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	2.186.480,79	9.582.766,46		*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	1.249.119,44	5.384.178,66		*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	937.361,35	4.198.587,80		*
25- ENSINO MEDIO	*	*	11.408,01	55.160,13		*
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28- OUTRAS	*	*	289.541,61	854.240,89		*
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	3.454.012,92	14.358.544,12		*

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	-3.354.148,09
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)	22.144,15
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)	-3.332.003,94
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	16.781.147,04
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%	25,39 %

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE CORDEIROPOLIS PREFEITURA MUNICIPAL	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 SETEMBRO 2013 / BIMESTRE: AGOSTO-SETEMBRO		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	% (g)= ((e+f) /d)X100
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)		
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	*	*	141.075,81	950.709,74		*
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)	*	*	141.075,81	950.709,74		*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	3.595.088,73	15.309.253,86		*
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2013 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			0,00	0,00		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF		
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012			7.740,27	0,00		
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE			7.696.420,07	0,00		
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE			6.905.036,49	0,00		
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE			22.144,15	0,00		
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL			821.268,00	0,00		

CONAM 2.0

NOTAS:

- Limites mínimos 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 6 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 mínimos 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.

CONAM 2.0

Assumo a responsabilidade pelas informacoes acima ressaltando a diferenca da metodologia adotada para apuracao dos limites constitucionais em relacao ao TCE/TCM.

AMARILDO ANTONIO ZORZO
PREFEITO MUNICIPAL

MARIA TERESA BAPTISTELLA TONELOTTI
SECRETARIA MUN FINANÇAS E ORÇAMENTO