

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 JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

R\$ 1,00

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	16.720.000,00	16.966.750,00	9.506.976,66	56,03
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	4.793.000,00	5.039.750,00	3.271.080,70	64,90
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.100.000,00	4.100.000,00	2.679.173,14	65,34
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	28.000,00	28.000,00	9.065,27	32,37
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	470.000,00	470.000,00	292.356,16	62,20
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	195.000,00	441.750,00	290.486,13	65,75
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	590.000,00	590.000,00	509.916,34	86,42
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	590.000,00	590.000,00	509.916,34	86,42
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				
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	9.187.000,00	9.187.000,00	4.868.942,57	52,99
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	9.100.000,00	9.100.000,00	4.833.118,29	53,11
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	46.000,00	46.000,00	23.804,67	51,74
1.3.3- Divida Ativa do ISS	30.000,00	30.000,00	5.759,58	19,19
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	11.000,00	11.000,00	6.260,03	56,90
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	2.150.000,00	2.150.000,00	857.037,05	39,86
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.150.000,00	2.150.000,00	857.037,05	39,86
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	88.822.000,00	88.822.000,00	42.692.359,48	48,06
2.1- Cota-Parte FPM	15.960.000,00	15.960.000,00	7.171.652,85	44,93
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	15.800.000,00	15.800.000,00	7.171.652,85	45,39
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	80.000,00	80.000,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	80.000,00	80.000,00		
2.2- Cota-Parte ICMS	65.700.000,00	65.700.000,00	31.856.245,62	48,48
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	370.000,00	370.000,00	157.854,60	42,66
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	842.000,00	842.000,00	219.997,98	26,12
2.5- Cota-Parte ITR	1.450.000,00	1.450.000,00	41.474,85	2,86
2.6- Cota-Parte IPVA	4.500.000,00	4.500.000,00	3.245.133,58	72,11
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	105.542.000,00	105.788.750,00	52.199.336,14	49,34

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE CORDEIROPOLIS				CONAM		
Relatorio Resumido da Execucão 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 JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO				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	4.000,00	4.000,00	3.235,27	80,88			
5	- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	2.372.400,00	2.564.900,00	1.413.663,10	55,11			
5.1	- Transferencias do Salario-Educacao	1.700.000,00	1.700.000,00	1.046.614,53	61,56			
5.2	- Transferencias Diretas - PDDE							
5.3	- Transferencias Diretas - PNAE	593.160,00	593.160,00	293.686,00	49,51			
5.4	- Transferencias Diretas - PNATE	45.740,00	45.740,00	21.851,15	47,77			
5.5	- Outras Transferencias do FNDE	6.000,00	198.500,00	35.542,70	17,90			
5.6	- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	27.500,00	27.500,00	15.968,72	58,06			
6	- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.918.000,00	1.918.000,00	980.753,04	51,13			
6.1	- Transferencias de Convenios	1.904.000,00	1.904.000,00	973.386,25	51,12			
6.2	- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	14.000,00	14.000,00	7.366,79	52,61			
7	- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO							
8	- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		173.800,00	43.622,03	25,09			
9	- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	4.294.400,00	4.660.700,00	2.441.273,44	52,37			
FUNDEB								
RECEITAS DO FUNDEB		Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
				Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100			
10	- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	17.732.400,00	17.732.400,00	8.538.471,61	48,15			
10.1	- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	3.160.000,00	3.160.000,00	1.434.330,40	45,39			
10.2	- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	13.140.000,00	13.140.000,00	6.371.249,01	48,48			
10.3	- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	74.000,00	74.000,00	31.570,92	42,66			
10.4	- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	168.400,00	168.400,00	41.026,64	24,36			
10.5	- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	290.000,00	290.000,00	8.294,93	2,86			
10.6	- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	900.000,00	900.000,00	651.999,71	72,44			
11	- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.290.000,00	13.290.000,00	6.410.047,08	48,23			
11.1	- Transferencias de Recursos do FUNDEB	13.200.000,00	13.200.000,00	6.371.148,76	48,26			
11.2	- Complementacao da Uniao ao FUNDEB							
11.3	- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	90.000,00	90.000,00	38.898,32	43,22			
12	- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	-4.532.400,00	-4.532.400,00	-2.167.322,85	47,81			
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB								
DESPESAS DO FUNDEB		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	
13	- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	12.588.679,07	*	5.623.360,20	*	
13.1	- Com Educacao Infantil	*	*	3.958.944,60	*	1.504.910,95	*	
13.2	- Com Ensino Fundamental	*	*	8.629.734,47	*	4.118.449,25	*	
14	- OUTRAS DESPESAS	*	*	487.760,52	*	259.524,21	*	
14.1	- Com Educacao Infantil	*	*	245.157,12	*	130.447,49	*	
14.2	- Com Ensino Fundamental	*	*	242.603,40	*	129.076,72	*	
15	- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	13.076.439,59	*	5.882.884,41	*	

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE CORDEIROPOLIS				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) Período de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO								
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)							5.882.884,41	
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%							87,73 %	
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%							4,05 %	
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%							8,22 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NAO FORAM UTILIZADOS								
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2016								
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB								
RECEITAS COM ACOES TYPICAS DE MDE		Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		%		
				Ate o Bimestre (b)	(c)=(b/a)X100			
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' . (25% de 3)		26.385.500,00	26.447.187,50	13.049.834,03		49,34		
DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE		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	
23- EDUCACAO INFANTIL		*	*	9.908.840,89	*	4.475.324,36	*	
23.1- Creche		*	*	3.942.383,94	*	1.924.887,10	*	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	799.474,84	*	342.616,08	*	
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	3.142.909,10	*	1.582.271,02	*	
23.2- Pre-Escola		*	*	5.966.456,95	*	2.550.437,26	*	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	3.404.626,88	*	1.292.742,36	*	
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	2.561.830,07	*	1.257.694,90	*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	16.219.604,40	*	7.963.612,66	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	8.872.337,87	*	4.247.525,97	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	7.347.266,53	*	3.716.086,69	*	
25- ENSINO MEDIO		*	*	69.998,92	*	34.188,00	*	
26- ENSINO SUPERIOR								
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
28- OUTRAS		*	*	2.163.852,20	*	1.151.688,29	*	
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	28.362.296,41	*	13.624.813,31	*	

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE CORDEIROPOLIS				CONAM	
Relatório 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) Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO							
						R\$ 1,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)						-2.167.322,85	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO							
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)						38.898,32	
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)						34.046,58	
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)						-2.094.377,95	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))						14.533.314,97	
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%						27,84 %	
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	*	*	1.572.507,27	*	1.187.828,18	*	
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)	*	*	1.572.507,27	*	1.187.828,18	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	29.934.803,68	*	14.812.641,49	*	
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					0,00		34.046,58
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		34.046,58
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE CORDEIROPOLIS	CONAM
Relatório 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 JUNHO 2016 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	96.846,22	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	6.371.148,76	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	5.755.261,81	0,00
49.1- Orcamento do Exercício	5.658.415,59	0,00
49.2- Restos a Pagar	96.846,22	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	38.898,32	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	751.631,49	0,00

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE
 Data da emissao 15/JUL/2016 e hora de emissao 09:32

NOTAS:

- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 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 subseqente, 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 exercício, no âmbito de atuação 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.

AMARILDO ANTONIO ZORZO
 PREFEITO MUNICIPAL

AITA DIAS
 CHEFE CONTABILIDADE EM SUBSTITUICAO
 CRC-1SP204889/0-8