

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE BEBEDOURO 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	
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2017 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	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	38.690.000,00	41.169.066,73	34.133.082,93	82,90
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	13.690.000,00	16.413.619,82	13.546.869,62	82,53
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.110.000,00	12.714.924,53	10.444.682,83	82,14
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	2.580.000,00	3.698.695,29	3.102.186,79	83,87
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.200.000,00	4.439.389,26	3.739.389,26	84,23
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	4.200.000,00	4.439.389,26	3.739.389,26	84,23
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	16.970.000,00	16.132.949,35	13.302.049,25	82,45
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	16.600.000,00	15.782.330,55	13.015.663,85	82,46
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	370.000,00	350.618,80	286.385,40	81,67
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	3.810.000,00	4.178.917,72	3.543.917,62	84,80
1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III)	20.000,00	4.190,58	857,18	20,45
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITR	20.000,00	4.190,58	857,18	20,45
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	111.630.000,00	104.663.487,64	84.461.168,21	80,69
2.1- Cota-Parte FPM	36.400.000,00	33.653.766,84	27.043.576,00	80,35
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	34.000.000,00	31.825.904,66	25.615.713,82	80,48
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.200.000,00	200.000,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	1.200.000,00	1.627.862,18	1.427.862,18	87,71
2.2- Cota-Parte ICMS	59.000.000,00	54.197.738,57	43.163.839,60	79,64
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	250.000,00	243.788,50	200.568,90	82,27
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	380.000,00	356.563,42	288.647,32	80,95
2.5- Cota-Parte ITR	1.400.000,00	1.256.952,43	987.857,02	78,59
2.6- Cota-Parte IPVA	14.200.000,00	14.954.677,88	12.776.679,37	85,43
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	150.320.000,00	145.832.554,37	118.594.251,14	81,32
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	39.310,00	64.736,30	58.184,60	89,87
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	6.302.360,00	6.054.540,43	5.004.146,73	82,65
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	4.301.200,00	4.210.753,02	3.493.886,32	82,97
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE				
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	40.000,00	47.471,10	40.804,40	85,95
5.5- Outras Transferencias do FNDE	1.672.200,00	1.570.044,00	1.291.344,00	82,24
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	288.960,00	226.272,31	178.112,01	78,71
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	2.713.130,00	467.196,28	15.007,68	3,21
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	9.054.800,00	6.586.473,01	5.077.339,01	77,08

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE BEBEDOURO 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		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2017 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	R\$ 1,00

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	21.846.000,00	21.846.000,00	16.607.680,57	76,02
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	5.123.142,46	75,34
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	11.800.000,00	11.800.000,00	8.632.767,73	73,15
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	50.000,00	50.000,00	40.113,70	80,22
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	76.000,00	76.000,00	58.750,60	77,30
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	280.000,00	280.000,00	197.571,29	70,56
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	2.840.000,00	2.840.000,00	2.555.334,79	89,97
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	29.842.150,00	29.258.966,68	24.285.274,98	83,00
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	29.730.000,00	29.147.249,65	24.192.249,65	83,00
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	112.150,00	111.717,03	93.025,33	83,26
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	7.884.000,00	7.301.249,65	7.584.569,08	103,88
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 6 (i)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	21.777.363,93	*	21.777.363,93	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	13.629.065,85	*	13.629.065,85	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	8.148.298,08	*	8.148.298,08	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	4.821.706,89	*	4.775.076,79	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	1.760.568,24	*	1.713.938,14	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	3.061.138,65	*	3.061.138,65	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	26.599.070,82	*	26.552.440,72	*	

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)	26.552.440,72
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1 (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	89,67 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	19,66 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	-9,33 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2017 2	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE BEBEDOURO PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execuciao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social	CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2017 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	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	*	*	16.796.669,23	*	16.669.519,13	*	
22.1- Creche	*	*	16.796.669,23	*	16.669.519,13	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	15.389.634,09	*	15.343.003,99	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	1.407.035,14	*	1.326.515,14	*	
22.2- Pre-Escola							
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	20.746.368,23	*	19.922.447,34	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	11.209.436,73	*	11.209.436,73	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	9.536.931,50	*	8.713.010,61	*	
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)	*	*	37.543.037,46	*	36.591.966,47	*	

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	7.584.569,08
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (49)	93.025,33
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)	1.362.408,47
36- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)	9.040.002,88
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) - (36))6	27.551.963,59
38- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) X 100% 6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25	23,23 %

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	*	*	4.844.417,12	*	4.065.097,15	*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	3.814.751,04	*	2.831.106,84	*	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	*	*	8.659.168,16	*	6.896.203,99	*	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	*	*	46.202.205,62	*	43.488.170,46	*	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE BEBEDOURO 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	
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2017 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	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	2.451.331,11	1.362.408,47
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	2.451.331,11	1.362.408,47
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	956.102,95	3.152.038,06
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	24.192.249,65	3.493.886,32
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	25.052.803,19	3.938.850,32
48.1- Orcamento do Exercicio	24.096.700,24	3.938.850,32
48.2- Restos a Pagar	956.102,95	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	93.025,33	151.356,84
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	188.574,74	2.858.430,90
51- (+) Ajustes		
51.1- Retencoes		
51.2- Conciliacao Bancaria	0,00	-396.156,90
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	188.574,74	2.462.274,00

CONAM-RREO8-2017-5.1

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.