

CN-SIFPM	MUNICÍPIO DE TIETÊ PREFEITURA MUNICIPAL	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 FEVEREIRO 2015 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	Previsão		Receitas Realizadas		
	Previsão Inicial	Atualizada (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	24.073.000,00	24.073.000,00	2.169.215,16	2.169.215,16	9,24
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	9.174.000,00	9.174.000,00	353.663,28	353.663,28	4,07
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	8.384.000,00	8.384.000,00	238.782,29	238.782,29	3,02
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	56.000,00	56.000,00	486,42	486,42	0,88
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	879.000,00	879.000,00	81.293,94	81.293,94	9,24
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU					
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	359.000,00	359.000,00	33.137,77	33.137,77	9,23
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	-504.000,00	-504.000,00	-37,14	-37,14	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.973.000,00	1.973.000,00	115.375,45	115.375,45	5,86
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.961.000,00	1.961.000,00	115.375,45	115.375,45	5,88
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	2.000,00	2.000,00			
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	5.000,00	5.000,00			
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	6.000,00	6.000,00			
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Serviços Qualquer Natureza-ISS	-1.000,00	-1.000,00			
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	11.932.000,00	11.932.000,00	1.485.594,03	1.485.594,03	12,56
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	11.602.000,00	11.602.000,00	1.428.394,71	1.428.394,71	12,43
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	158.000,00	158.000,00	38.906,87	38.906,87	25,26
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	150.000,00	150.000,00	13.372,42	13.372,42	8,91
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	138.000,00	138.000,00	4.931,81	4.931,81	3,57
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	-116.000,00	-116.000,00	-11,78	-11,78	-0,01
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	994.000,00	994.000,00	214.582,40	214.582,40	21,58
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	994.000,00	994.000,00	214.582,40	214.582,40	21,58
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(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- 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					
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	69.619.000,00	69.619.000,00	12.384.318,61	12.384.318,61	18,02
2.1- Cota-Parte FPM	23.235.000,00	23.235.000,00	4.080.580,57	4.080.580,57	17,56
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea b	22.330.000,00	22.330.000,00	4.080.580,57	4.080.580,57	18,27
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alínea d	905.000,00	905.000,00			
2.2- Cota-Parte ICMS	37.200.000,00	37.200.000,00	4.474.127,95	4.474.127,95	12,02
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. No.87/1996	245.000,00	245.000,00	12.983,83	12.983,83	5,29
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	351.000,00	351.000,00	49.370,60	49.370,60	14,06
2.5- Cota-Parte ITR	348.000,00	348.000,00	858,81	858,81	0,24
2.6- Cota-Parte IPVA	8.240.000,00	8.240.000,00	3.766.396,85	3.766.396,85	45,70
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	93.692.000,00	93.692.000,00	14.553.533,77	14.553.533,77	15,53

CN-SIFPM	MUNICÍPIO DE TIETÊ	CONAM
	PREFEITURA MUNICIPAL	
	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 FEVEREIRO 2015 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO					
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	4.735.000,00	4.735.000,00	1.093.529,71	1.093.529,71	23,09
5.1- Transferências do Salário-Educação	3.537.000,00	3.537.000,00	998.123,07	998.123,07	28,21
5.2- Outras Transferências do FNDE	1.193.000,00	1.193.000,00	93.503,50	93.503,50	7,83
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	5.000,00	5.000,00	1.903,14	1.903,14	38,06
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	197.000,00	197.000,00	10.597,38	10.597,38	
6.1- Transferências de Convênios	197.000,00	197.000,00	10.597,38	10.597,38	
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios					
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	4.932.000,00	4.932.000,00	1.104.127,09	1.104.127,09	22,38

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	13.742.800,00	13.742.800,00	2.309.562,57	2.309.562,57	16,80
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.466.000,00	4.466.000,00	817.431,19	817.431,19	18,30
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.440.000,00	7.440.000,00	894.825,54	894.825,54	12,02
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	49.000,00	49.000,00	2.596,76	2.596,76	5,29
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	70.200,00	70.200,00	9.874,11	9.874,11	14,06
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	69.600,00	69.600,00	171,87	171,87	0,24
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.648.000,00	1.648.000,00	584.663,10	584.663,10	35,47
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	27.525.000,00	27.525.000,00	4.211.424,83	4.211.424,83	15,30
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	27.460.000,00	27.460.000,00	4.209.119,72	4.209.119,72	15,32
11.2- Complementação da União ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	65.000,00	65.000,00	2.305,11	2.305,11	3,54
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	13.717.200,00	13.717.200,00	1.899.557,15	1.899.557,15	13,84
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM	%
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	(g)= (e+f)/d X100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	*	*	3.608.291,88	3.608.291,88		*
13.1- Com Educação Infantil	*	*	1.398.738,97	1.398.738,97		*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.209.552,91	2.209.552,91		*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	601.661,47	601.661,47		*
14.1- Com Educação Infantil	*	*	388.115,19	388.115,19		*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	213.546,28	213.546,28		*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	4.209.953,35	4.209.953,35		*

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE TIETÊ PREFEITURA MUNICIPAL				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 FEVEREIRO 2015 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)						R\$ 1,00
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB					VALOR	
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						0,00
16.1- FUNDEB 60%						0,00
16.2- FUNDEB 40%						
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00
17.1- FUNDEB 60%						0,00
17.2- FUNDEB 40%						
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						0,00
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						4.209.953,35
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%						85,67%
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%						14,28%
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))%						0,05%
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE 2.					VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1o. TRIMESTRE DE 2015						
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE 3. (25% de 3)	23.423.000,00	23.423.000,00	3.638.383,44	3.638.383,44	15,53	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS No Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Até o Bimestre (e)	% (g)= (e+f) /d)X100	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	*	*	2.115.038,01	2.115.038,01	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	1.786.854,16	1.786.854,16	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	328.183,85	328.183,85	*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	2.722.376,19	2.722.376,19	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	2.423.099,19	2.423.099,19	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	299.277,00	299.277,00	*	
25- ENSINO MÉDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28- OUTRAS						
29- TOTAL DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	4.837.414,20	4.837.414,20	*	

CN-SIFPM		MUNICÍPIO DE TIETÊ				CONAM
		PREFEITURA MUNICIPAL				
		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 FEVEREIRO 2015 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)						R\$ 1,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					1.899.557,15	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50.h)					2.305,11	
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00	
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT 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)					0,00	
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)					1.901.862,26	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					2.935.551,94	
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%					20,18 %	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM	%
		(d)	No Bimestre	Até o Bimestre	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	((g)= ((e+f) /d)X100
				(e)	(f)	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.						
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCAÇÃO	*	*	19.455,00	19.455,00		*
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	33.755,42	33.755,42		*
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	53.210,42	53.210,42		*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	4.890.624,62	4.890.624,62		*
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo até o Bimestre	Cancelado em 2015		
				(g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			283.099,88	0,00		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR FUNDEB (h)		VALOR FUNDEF	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014			68.782,94		0,00	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			4.209.119,72		0,00	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			3.516.756,93		0,00	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			2.305,11		0,00	
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			763.450,84		0,00	

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/SOF No. 163/2001 e alterações posteriores.

MANOEL DAVID KORN DE CARVALHO  
PREFEITO

ADILSON GOMES DE ABREU  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

FRANCISCO PEDRO DALBONI  
DIRETOR DEPTO. FIN. E PLANEJ. ECONOM.  
T.C.- CRC-1SP160932/0-1

ANGELO RAFAEL B.S. DE MELLO  
CONTROLE INTERNO