

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE BEBEDOURO 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 OUTUBRO 2013 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO					CONAM
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	24.316.880,00	25.639.276,67	5.246.925,44	23.438.950,29	91,41	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	9.426.980,00	9.426.980,00	1.131.035,18	8.345.944,38	88,53	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	8.346.130,00	8.346.130,00	860.956,00	7.057.203,03	84,55	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	23.000,00	23.000,00	11.006,05	26.720,90	116,17	
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	854.840,00	854.840,00	223.366,50	895.847,75	104,79	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	662.980,00	662.980,00	35.706,63	366.172,70	55,23	
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU	-459.970,00	-459.970,00				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	3.047.010,00	4.295.280,00	1.311.623,80	3.902.637,40	90,85	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	3.020.760,00	4.269.030,00	1.304.781,27	3.880.825,56	90,90	
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	26.250,00	26.250,00	6.842,53	21.811,84	83,09	
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI						
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	10.179.150,00	10.253.276,67	2.477.493,50	9.699.239,70	94,59	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	9.890.640,00	9.890.640,00	2.070.832,37	9.144.359,99	92,45	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	50.040,00	74.250,00	17.117,24	75.562,62	101,76	
1.3.3- Divida Ativa do ISS	103.140,00	103.140,00	383.787,65	421.804,63	408,96	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	135.330,00	185.246,67	5.756,24	57.512,46	31,04	
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS						
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	1.663.740,00	1.663.740,00	326.772,96	1.491.128,81	89,62	
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.663.740,00	1.663.740,00	326.772,96	1.491.128,81	89,62	
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	76.512.090,00	76.512.090,00	11.547.952,16	62.731.510,63	81,98	
2.1- Cota-Parte FPM	28.499.900,00	28.499.900,00	3.420.580,23	20.739.056,44	72,76	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	28.499.900,00	28.499.900,00	3.420.580,23	20.739.056,44	72,76	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d						
2.2- Cota-Parte ICMS	36.235.530,00	36.235.530,00	6.602.483,35	31.247.089,03	86,23	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	196.920,00	196.920,00	31.480,78	157.403,89	79,93	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	322.900,00	322.900,00	47.143,80	224.999,81	69,68	
2.5- Cota-Parte ITR	702.000,00	702.000,00	505.870,16	573.411,09	81,68	
2.6- Cota-Parte IPVA	10.554.840,00	10.554.840,00	940.393,84	9.789.550,37	92,74	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	100.828.970,00	102.151.366,67	16.794.877,60	86.170.460,92	84,35	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE BEBEDOURO PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execucuo Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2013 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO					CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)						R\$ 1,00
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao	Previsao	Receitas Realizadas			
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Ate o Bimestre	%	
		(a)		(b)	(c) = (b/a) X100	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO						
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	4.236.280,00	4.939.375,10	850.049,77	4.271.634,25	86,48	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	3.308.790,00	3.457.370,00	533.255,99	2.931.975,36	84,80	
5.2- Outras Transferencias do FNDE	856.960,00	1.381.254,14	297.461,44	1.278.000,34	92,52	
5.3- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	70.530,00	100.750,96	19.332,34	61.658,55	61,19	
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		200.000,00		200.000,00	100,00	
6.1- Transferencias de Convenios		200.000,00		200.000,00	100,00	
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)	4.236.280,00	5.139.375,10	850.049,77	4.471.634,25	87,00	
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao	Previsao	Receitas Realizadas			
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Ate o Bimestre	%	
		(a)		(b)	(c) = (b/a) X100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	15.302.418,00	15.302.418,00	2.309.392,81	12.546.103,54	81,98	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	5.699.980,00	5.699.980,00	683.918,65	4.147.613,75	72,76	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	7.247.106,00	7.247.106,00	1.320.496,64	6.249.417,63	86,23	
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	39.384,00	39.384,00	6.296,14	31.480,73	79,93	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	64.580,00	64.580,00	9.428,75	44.999,89	69,68	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	140.400,00	140.400,00	101.174,01	114.682,11	81,68	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	2.110.968,00	2.110.968,00	188.078,62	1.957.909,43	92,74	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	27.113.240,00	27.113.240,00	4.476.348,33	22.930.734,11	84,57	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	26.988.510,00	26.988.510,00	4.461.077,59	22.860.623,18	84,70	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	124.730,00	124.730,00	15.270,74	70.110,93	56,21	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	11.686.092,00	11.686.092,00	2.151.684,78	10.314.519,64	88,26	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao	Dotacao	DESPESAS EXECUTADAS			
	Inicial	Atualizada	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM	%	
			No Bimestre	Ate o Bimestre	RESTOS A PAGAR	(g)=
		(d)		(e)	NAO PROCESSADOS	((e+f)
					(f)	/d)X100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	3.584.422,97	16.658.157,58		*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	1.970.928,07	9.361.283,18		*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.613.494,90	7.296.874,40		*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	1.428.084,97	6.290.284,59		*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	296.625,92	1.343.657,48		*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.131.459,05	4.946.627,11		*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	5.012.507,94	22.948.442,17		*

CN-SIFFM	MUNICIPIO DE BEBEDOURO 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 OUTUBRO 2013 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO					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%					72,64 %	
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE					VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NAO FORAM UTILIZADOS						
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE o 1o. TRIMESTRE DE 2013						
MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Previsao	Previsao	Receitas Realizadas			
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Ate o Bimestre	%	
		(a)		(b)	(c)=(b/a)X100	
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ". (25% de 3)	25.207.242,50	25.537.841,66	4.198.719,40	21.542.615,23	84,35	
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao	Dotacao	DESPESAS EXECUTADAS			
	Inicial	Atualizada	DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM	
		(d)	No Bimestre	Ate o Bimestre	RESTOS A PAGAR	
			(e)	(f)	(g)=	
					NAO PROCESSADOS	
					((e+f)/d)X100	
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	2.772.564,22	12.659.802,14	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	2.267.553,99	10.704.940,66	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	505.010,23	1.954.861,48	*	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	3.985.976,69	17.730.558,66	*	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	2.744.953,95	12.243.501,51	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	1.241.022,74	5.487.057,15	*	
25- ENSINO MEDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28- OUTRAS	*	*	202.704,37	507.939,77	*	
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	6.961.245,28	30.898.300,57	*	
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)					10.314.519,64	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO						
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)					70.110,93	
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)					10.384.630,57	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					20.005.730,23	
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%					23,21 %	

CN-SIFFM		MUNICIPIO DE BEBEDOURO PREFEITURA MUNICIPAL						CONAM 2.0	
		Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2013 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO							
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	DESPESAS EXECUTADAS					
				DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR		% (g)= (e+f) /d)x100	
			(d)	No Bimestre	Ate o Bimestre	NAO PROCESSADOS			
				(e)	(f)				
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		*	*	243.105,00	2.369.842,35			*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO									
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO		*	*	177.839,23	875.309,51			*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)		*	*	420.944,23	3.245.151,86			*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)		*	*	7.382.189,51	34.143.452,43			*	
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				587.905,48			0,00		
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE				22.860.623,18			0,00		
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE				21.486.392,66			0,00		
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE				70.110,93			0,00		
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL				2.032.246,93			0,00		
CONAM 2.0									

CONAM 2.0

NOTAS:

1. Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
2. 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.
3. Caput do artigo 212 da CF/1988.
4. 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.
5. Limites minimos 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
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	
	Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2013 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO	
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

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

-

 EDSON VALTER GAZZOTTI
 CHEFE DE DIVISAO
 CRC-1SP112003/0-1

 JOSUE MARCONDES DE SOUZA
 DIRETOR DEPARTAMENTO - FINANCEIRO
 CPF-979.197.808-53

 FERNANDO GALVAO MOURA
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF-108.906.508-61

 LUIS ANTONIO NOGUEIRA
 SUBDIRETOR DE DEPARTAMENTO
 CRC-1SP188230/O-2

-

