

Prefeitura Municipal de São Sebastião - SP
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Fevereiro 2017/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 INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
		(a)	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	210.185.590,40	210.185.590,40	113.387.453,05	53,95
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	119.343.590,40	119.343.590,40	95.151.606,54	79,73
1.1.1-IPTU	113.700.590,40	113.700.590,40	94.154.363,41	82,81
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	5.643.000,00	5.643.000,00	997.243,13	17,67
1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	12.827.000,00	12.827.000,00	1.356.935,93	10,58
1.2.1-ITBI	12.650.000,00	12.650.000,00	1.088.382,39	8,60
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	177.000,00	177.000,00	268.553,54	151,73
1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	55.055.000,00	55.055.000,00	13.508.061,45	24,54
1.3.1-ISS	53.900.000,00	53.900.000,00	13.237.462,07	24,56
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.155.000,00	1.155.000,00	270.599,38	23,43
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	22.960.000,00	22.960.000,00	3.370.849,13	14,68
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	-	-	-	
1.5.1-ITR	-	-	-	
1.5.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	-	-	-	
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	130.025.500,00	130.025.500,00	15.590.522,57	11,99
2.1-Cota-Parte FPM	33.000.000,00	33.000.000,00	1.541.891,16	4,67
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	33.000.000,00	33.000.000,00	1.541.891,16	4,67
2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	-	-	-	
2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	-	-	-	
2.2-Cota-Parte ICMS	88.000.000,00	88.000.000,00	9.106.797,11	10,35
2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	330.000,00	330.000,00	50.468,04	15,29
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	770.000,00	770.000,00	69.388,82	9,01
2.5-Cota-Parte ITR	5.500,00	5.500,00	992,52	18,05
2.6-Cota-Parte IPVA	7.920.000,00	7.920.000,00	4.820.984,92	60,87
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	340.211.090,40	340.211.090,40	128.977.975,62	37,91

Prefeitura Municipal de São Sebastião - SP
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Fevereiro 2017/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	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	950.000,00	950.000,00	-	-
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	10.064.666,00	10.064.666,00	1.873.788,00	18,62
5.1 - Transferências do Salário-Educação	8.500.000,00	8.500.000,00	1.842.736,84	21,68
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	-	-	-	-
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	1.471.866,00	1.471.866,00	-	-
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	-	-	-	-
5.5 - Outras Transferências do FNDE	5.000,00	5.000,00	-	-
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	87.800,00	87.800,00	31.051,16	35,37
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.833.200,00	2.833.200,00	218.580,36	7,71
6.1 - Transferências de Convênios	2.323.000,00	2.323.000,00	131.755,00	5,67
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	510.200,00	510.200,00	86.825,36	17,02
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)	13.847.866,00	13.847.866,00	2.092.368,36	15,11

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	26.005.100,00	26.005.100,00	3.037.439,15	11,68
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.1.1)	6.600.000,00	6.600.000,00	227.713,02	3,45
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.2)	17.600.000,00	17.600.000,00	1.821.359,40	10,35
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.3)	66.000,00	66.000,00	10.093,60	15,29
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.4)	154.000,00	154.000,00	13.877,76	9,01
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(20% de (1.5 + 2.5))	1.100,00	1.100,00	198,50	18,05
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.6)	1.584.000,00	1.584.000,00	964.196,87	60,87
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	60.508.000,00	60.508.000,00	10.339.667,31	17,09
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	60.000.000,00	60.000.000,00	10.289.862,58	17,15
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	508.000,00	508.000,00	49.804,73	9,80
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)	33.994.900,00	33.994.900,00	7.252.423,43	21,33

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

Prefeitura Municipal de São Sebastião - SP
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	46.090.000,00	46.711.676,56	7.347.189,72	15,73	6.247.189,72	13,37
13.1-Com Educação Infantil	10.450.000,00	10.450.000,00	1.837.731,88	17,59	1.837.731,88	17,59
13.2-Com Ensino Fundamental	35.640.000,00	36.261.676,56	5.509.457,84	15,19	4.409.457,84	12,16
14-OUTRAS DESPESAS	14.418.000,00	14.472.000,00	2.629.255,97	18,17	1.682.095,33	11,62
14.1-Com Educação Infantil	5.100.000,00	5.140.000,00	1.134.757,23	22,08	798.949,23	15,54
14.2-Com Ensino Fundamental	9.318.000,00	9.332.000,00	1.494.498,74	16,01	883.146,10	9,46
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	60.508.000,00	61.183.676,56	9.976.445,69	16,31	7.929.285,05	12,96
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB					VALOR	
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					-	
16.1 - FUNDEB 60%					-	
16.2 - FUNDEB 40%					-	
17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					-	
17.1 - FUNDEB 60%					-	
17.2 - FUNDEB 40%					-	
18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)					-	
INDICADORES DO FUNDEB					VALOR	
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					7.929.285,05	
19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %					60,42	
19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %					16,27	
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %					23,31	

Prefeitura Municipal de São Sebastião - SP
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	-1.250.779,25
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 ²	

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		(d)	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100
22-EDUCAÇÃO INFANTIL	39.668.000,00	39.708.000,00	7.744.714,90	19,50	4.889.507,18	12,31
22.1-Creche	39.666.000,00	39.706.000,00	7.744.714,90	19,51	4.889.507,18	12,31
22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	15.550.000,00	15.590.000,00	2.972.489,11	19,07	2.636.681,11	16,91
22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	24.116.000,00	24.116.000,00	4.772.225,79	19,79	2.252.826,07	9,34
22.2-Pré-Escola	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-
22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	-	-
22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-
23-ENSINO FUNDAMENTAL	92.816.188,00	93.701.864,56	23.830.334,30	25,43	9.773.717,39	10,43
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	44.958.000,00	45.593.676,56	7.003.956,58	15,36	5.292.603,94	11,61
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	47.858.188,00	48.108.188,00	16.826.377,72	34,98	4.481.113,45	9,31
24-ENSINO MÉDIO	2.233.154,00	2.233.154,00	1.820.299,70	81,51	119.613,60	5,36
25-ENSINO SUPERIOR	3.221.000,00	3.221.000,00	3.219.075,36	99,94	419.075,39	13,01
26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	629.000,00	629.000,00	122.531,25	19,48	12.646,77	2,01
27-OUTRAS	11.132.000,00	11.132.000,00	3.795.281,15	34,09	455.031,03	4,09
28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	149.699.342,00	150.625.018,56	40.532.236,66	26,91	15.669.591,36	10,40

Prefeitura Municipal de São Sebastião - SP
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	7.252.423,43
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
31-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)	49.804,73
32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	-
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	-
34-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ^Ø	-
35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)	-
36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)^f	7.302.228,16
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) -(36))^g	7.360.996,41
38-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)x100)^h - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%⁵	5,71

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		(d)	Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100
39-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-		-	
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	9.000.000,00	9.000.000,00	2.659.346,89	29,55	-	-
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-		-	
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	933.138,00	933.138,00	32.500,00	3,48	-	-
43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	9.933.138,00	9.933.138,00	2.691.846,89	27,10	-	-
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)	159.632.480,00	160.558.156,56	43.224.083,55	26,92	15.669.591,36	9,76
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2017 (j)		
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			-		-	
45.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			-		-	
45.2-Executadas com Recursos do FUNDEB			-		-	

Prefeitura Municipal de São Sebastião - SP
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Fevereiro 2017/Bimestre Janeiro-Fevereiro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	710.702,11	6.054.730,69
47-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	10.289.862,58	1.842.736,84
48-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	9.499.467,04	-
48.1 Orçamento do Exercício	7.537.985,88	-
48.2 Restos a Pagar	1.961.481,16	-
49-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	49.804,73	-
50-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.550.902,38	7.897.467,53
51- (+)Ajustes	-	-
51.1 Retenções	-	-
51.2 Conciliação Bancária	-	-
52-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.550.902,38	7.897.467,53

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, SECRETARIA MUN. DA FAZENDA.

¹Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

²Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

³Caput do artigo 212 da CF/1988.

⁴Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

⁵Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

⁶Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada

 Felipe Augusto
 CPF: 257.435.448-67
 Prefeito Municipal

 Herminia Moreira Souza Portes
 CPF: 077.818.298-32
 Diretora de Finanças

 Marcio de Freitas Jorge
 CPF: 132.090.218-99
 Controle Interno