

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 Junho 2017/Trimestre Maior-Junho

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (de acordo com o art. 212 da Constituição)	PREVISÃO DO ENSINO		RECEITAS REALIZADAS	
	PREVISÃO ANUAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	%
<b>1-RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>210.185.590,40</b>	<b>210.185.590,40</b>	<b>163.157.427,04</b>	<b>77,63</b>
1.1-Receta Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	119.343.590,40	119.343.590,40	110.605.020,01	92,68
1.1.1-IPTU	119.343.590,40	119.343.590,40	109.079.489,47	91,06
1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	5.643.000,00	5.643.000,00	2.515.639,54	44,76
1.2-Receta Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter-Vivos - ITBI	12.827.000,00	12.827.000,00	7.163.823,19	55,85
1.2.1-ITBI	12.650.000,00	12.650.000,00	6.872.909,82	54,33
1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	177.000,00	177.000,00	291.013,37	164,41
1.3-Receta Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	55.055.000,00	55.055.000,00	34.430.815,80	62,54
1.3.1-ISS	53.900.000,00	53.900.000,00	33.496.796,26	62,15
1.3.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.155.000,00	1.155.000,00	934.019,54	80,87
1.4-Receta Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	22.552.000,00	22.552.000,00	10.957.468,04	47,77
1.5-Receta Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso II)	-	-	-	-
1.5.1-ITR	-	-	-	-
1.5.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	-	-	-	-
<b>2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>130.025.500,00</b>	<b>130.025.500,00</b>	<b>57.561.031,60</b>	<b>44,27</b>
2.1-Cota-Parte FPM	33.000.000,00	33.000.000,00	19.051.079,34	54,70
2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	33.000.000,00	33.000.000,00	16.051.079,34	54,70
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	31.611.384,08	35,92
2.3-ICMS Desoneração - L.C. nº 87/1993	330.000,00	330.000,00	151.404,12	45,88
2.4-Cota-Parte IP-Estado	770.000,00	770.000,00	214.654,34	27,88
2.5-Cota-Parte ITR	5.500,00	5.500,00	5.855,72	106,49
2.6-Cota-Parte IPIVA	7.520.000,00	7.520.000,00	7.526.623,00	99,93
2.7-Cota-Parte IOF-Quero	-	-	-	-
<b>3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)</b>	<b>340.211.090,40</b>	<b>340.211.090,40</b>	<b>220.718.435,64</b>	<b>64,83</b>

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

85.100

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)	RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		RECEITAS REALIZADAS	
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)*100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO				
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	550.000,00	550.000,00	6,05	0,00
5.1 - Transferências do Sefin/Educação	10.564.855,00	10.564.856,00	5.166.455,54	48,90
5.2 - Transferências Diretas - PODE	8.500.000,00	8.500.000,00	4.556.050,68	53,60
5.3 - Transferências Diretas - FNAE	-	-	-	-
5.4 - Transferências Diretas - FNATE	1.471.866,00	1.471.866,00	172.520,80	12,13
5.5 - Outras Transferências do FNDE	5.000,00	5.000,00	-	-
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	588.000,00	588.000,00	431.927,06	73,45
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.333.000,00	2.333.000,00	890.876,76	38,19
6.1 - Transferências de Convênios	2.323.000,00	2.323.000,00	890.399,72	38,35
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	10.000,00	10.000,00	37,04	0,37
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)	13.847.856,00	13.847.856,00	6.057.381,35	43,74
<b>FUNDEB</b>				
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	% (c)=(b/a)*100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB				
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	26.005.100,00	26.005.100,00	11.512.202,00	44,27
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	6.600.000,00	6.600.000,00	3.610.215,72	54,70
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	17.600.000,00	17.600.000,00	6.322.276,73	35,92
10.4 - Cota-Parte IPTU-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	65.000,00	65.000,00	30.280,80	46,58
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadação Destinadas ao FUNDEB (20% de (1.1.5 + 2.5))	154.000,00	154.000,00	42.932,83	27,89
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	1.100,00	1.100,00	117,31	10,643
11- RECEITAS RECES DAS DO FUNDEB	1.554.000,00	1.554.000,00	1.555.324,56	99,93
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	60.502.000,00	60.502.000,00	30.265.581,18	50,05
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	60.000.000,00	60.000.000,00	30.059.229,95	50,12
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	508.000,00	508.000,00	116.351,23	22,90
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	33.994.900,00	33.994.900,00	18.557.027,95	54,65

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

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE  
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social  
Janeiro a Junho 2017/1º Bimestre Maio-Junho

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO VALOR	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)*100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)*100	
<b>13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>							
13.1-Com Educação Infantil	46.090.000,00	46.211.676,55	23.896.512,41	51,16	23.122.956,65	49,50	
13.2-Com Ensino Fundamental	10.450.000,00	10.450.000,00	6.376.750,94	61,02	6.376.750,54	61,02	
13.3-Com Ensino Fundamental	35.640.000,00	36.261.676,56	17.553.731,47	48,31	16.748.175,92	46,18	
14-OUTRAS DESPESAS	14.418.000,00	14.472.000,00	5.735.405,42	39,45	5.739.923,78	39,45	
14.1-Com Educação Infantil	5.100.000,00	5.140.000,00	2.685.111,18	52,24	2.685.111,18	52,24	
14.2-Com Ensino Fundamental	9.318.000,00	9.332.000,00	3.050.294,24	32,47	3.054.809,50	32,41	
<b>15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)</b>	<b>60.508.000,00</b>	<b>61.183.676,55</b>	<b>29.611.917,83</b>	<b>48,40</b>	<b>28.832.877,54</b>	<b>47,13</b>	
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB</b>							<b>VALOR</b>
15-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%							-
<b>18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (15+17)</b>							<b>-</b>
<b>MÚLTIPLOS CASOS DO FUNDEB</b>							<b>VALOR</b>
18-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							<b>28.832.877,54</b>
19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (15.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							76,35
19.2-Máximo de 40% em Despesas com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							18,85
19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							4,80

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)		CONTRATE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR	
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					-1951.431,35
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SISOJ DO ITEM 20 ATÉ O 14 TRIMESTRE DE 2017					

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d1)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS INDEVIDADAS	
			Até o Bimestre (f2)	% (f3)=(f2/d1)*100	Até o Bimestre (g1)	% (g2)=(g1/d1)*100
<b>22-EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>39.668.000,00</b>	<b>38.144.599,00</b>	<b>19.791.251,06</b>	<b>51,88</b>	<b>17.259.774,13</b>	<b>45,24</b>
22.1-Crèche	39.668.000,00	37.551.000,00	19.791.251,06	52,70	17.259.774,13	45,96
22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	15.554.000,00	15.550.000,00	9.061.632,12	58,13	9.061.632,12	58,13
22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	24.114.000,00	21.995.000,00	10.729.358,54	48,85	8.197.692,01	37,32
22.2-Pré-Escol3	2.000,00	593.509,00	-	-	-	-
22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.000,00	593.509,00	-	-	-	-
22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	92.894.310,00	55.037.789,56	44.454.288,00	46,29	37.297.140,86	39,84
<b>23-ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>44.958.000,00</b>	<b>45.593.676,56</b>	<b>20.550.025,71</b>	<b>45,07</b>	<b>19.770.935,52</b>	<b>43,36</b>
23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	47.938.310,00	50.444.133,00	23.904.342,29	47,39	17.528.155,34	34,74
23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.633.412,00	1.453.412,00	1.649.892,58	99,79	612.330,10	37,03
24-ENSINO MÉDIO	3.221.000,00	5.372.000,00	3.524.353,36	65,16	1.432.455,29	27,53
25-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	623.000,00	643.000,00	151.724,10	29,82	52.504,83	14,08
27-OUTRAS	11.652.000,00	8.556.000,00	7.175.710,72	80,12	2.793.533,37	31,39
<b>28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)</b>	<b>149.097.722,00</b>	<b>150.816.720,56</b>	<b>76.767.229,82</b>	<b>50,99</b>	<b>59.533.708,68</b>	<b>39,47</b>

55 1,00

Prefeitura Municipal de São Sebastião - SP  
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social  
 Janeiro a Junho 2017/Bimestre Maio-Junho

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESCRIÇÃO CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR	
29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)			18.387.027,55
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO			-
31-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)			185.351,23
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-DESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45)			-
35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE DESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45)			-
36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)*			18.773.379,18
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (12+23) (45)*			35.753.535,81
38-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM LÍQUIDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (37)/(31x100)% * LIMITE CONSTITUCIONAL 25%			16,21

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (91)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre (92)	% (92/91x100)	Até o Bimestre (93)	% (93/91x100)	
IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-	-	
33-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE	-	-	-	-	-	-	
40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	5.000.000,00	13.724.607,50	6.524.756,92	47,54	1.679.555,96	12,24	
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-	-	
42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	933.138,00	1.618.629,00	210.973,29	12,95	7.825,45	0,48	
43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIA- MENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	9.933.138,00	15.353.235,00	6.735.730,19	43,87	1.687.415,41	10,93	
44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)	159.033.860,00	166.169.555,56	83.503.000,01	50,25	61.221.124,09	36,84	
DESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2017		
45-1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	-	-	-	-	-	-	
45-2-Executadas com Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE  
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social  
Janeiro a Junho 2017/Bimestre Maio-Junho

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDES	SALDO EDUCAÇÃO
45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	-	-
47-4-INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	33.059.229,95	4.556.650,63
48-4-PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	30.345.216,45	2.133.017,85
48.1-Orçamento do Exercício	28.383.735,29	1.673.585,96
48.2-Fastos a Pagar	1.961.481,16	509.431,89
49-4-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	186.351,23	-
50-4-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-59.635,27	2.367.002,83
51- (Ajustes	-	-
51.1-Retensões	-	-
51.2-Cancelação Bancária	-	-
52-4-SALDO FINANCEIRO CONCLUÍDO	-59.635,27	2.367.002,83

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, SECRETARIA MUN. DA FAZENDA, 04/Ago/2017, 11h e 10m.

Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

§4.º, II, § 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."

§4º do artigo 212 da CF/1988.

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

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

\*Nos 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 em penhas

Felipe Augusto CPF: 257.435.448-67 Prefeito Municipal	Sercinilda Xerxia Souza Fortes CPF: 079.818.292-32 Diretora de Finanças	Juracy Vargas de Oliveira CPF: 160.166.238-63 Controlador Interno
---	---	---