



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72) - Dados Provisórios

R\$ 1,00

| RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (<i>caput</i> do art. 212 da Constituição) | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
|---|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|
| | | | Até o 1º Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 1-RECEITAS DE IMPOSTOS | 24.265.205.378,00 | 24.265.205.378,00 | 4.890.845.690,29 | 20,16 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 7.534.604.514,00 | 7.534.604.514,00 | 2.230.440.481,96 | 29,60 |
| 1.1.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 7.382.011.212,00 | 7.382.011.212,00 | 2.148.897.339,50 | 29,11 |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU | 58.758.957,00 | 58.758.957,00 | 6.152.551,43 | 10,47 |
| 1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU | 143.479.136,00 | 143.479.136,00 | 72.992.177,97 | - |
| 1.1.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa IPTU | 90.355.209,00 | 90.355.209,00 | 11.912.578,63 | 13,18 |
| 1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU | - 140.000.000,00 | - 140.000.000,00 | 9.514.165,57 | - |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> - ITBI | 1.960.339.015,00 | 1.960.339.015,00 | 215.278.595,51 | 10,98 |
| 1.2.1 - Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> - ITBI | 1.935.656.063,00 | 1.935.656.063,00 | 206.328.723,57 | 10,66 |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI | 22.875.438,00 | 22.875.438,00 | 8.095.146,77 | 35,39 |
| 1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI | 869.948,00 | 869.948,00 | 932.551,51 | - |
| 1.2.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa ITBI | 937.566,00 | 937.566,00 | 263.892,50 | 28,15 |
| 1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI | - | - | 341.718,84 | - |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 12.329.354.700,00 | 12.329.354.700,00 | 2.170.691.873,81 | 17,61 |
| 1.3.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 12.095.211.808,00 | 12.095.211.808,00 | 2.099.475.645,12 | 17,36 |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS | 103.754.304,00 | 103.754.304,00 | 22.911.251,01 | 22,08 |
| 1.3.3 - Dívida Ativa do ISS | 92.580.891,00 | 92.580.891,00 | 44.825.700,59 | 48,42 |
| 1.3.4-Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa ISS | 37.807.697,00 | 37.807.697,00 | 8.249.687,88 | 21,82 |
| 1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS | - | - | 4.770.410,79 | - |
| 1.4 -Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 1.762.371.951,00 | 1.762.371.951,00 | 274.430.770,05 | 15,57 |
| 1.4.1 - Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 1.762.371.501,00 | 1.762.371.501,00 | 274.430.770,03 | 15,57 |
| 1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF | 450,00 | 450,00 | 0,02 | 0,00 |
| 1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF | - | - | - | - |
| 1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa IRRF | - | - | - | - |
| 1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF | - | - | - | - |
| 1.5 -Outras Receitas Resultantes de Impostos | 678.535.198,00 | 678.535.198,00 | 3.968,96 | 0,00 |
| 1.5.1 - Programa de Parcelamento Incentivado e outros Parcelamentos de Impostos | 678.535.198,00 | 678.535.198,00 | 58.124,16 | 0,01 |
| 1.5.2 - Multas, Juros de Mora e Dívida Ativa do IVV | - | - | 194,85 | - |
| 1.5.3 - Dívida Ativa do IVV | - | - | 3.774,11 | - |
| 1.5.4 - (-) Deduções da Receita do IVV | - | - | - | - |
| 1.5.5 - (-) Deduções da Receita do PPI | - | - | 58.124,16 | - |
| 2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 10.157.778.400,00 | 10.157.778.400,00 | 2.485.520.356,01 | - |
| 2.1 - Cota - Parte FPM | 271.955.580,00 | 271.955.580,00 | 47.409.647,31 | - |
| 2.1.1 - Parcela referente a CF. art 159 I alínea b | - | - | - | - |
| 2.1.2 - Parcela referente a CF. art 159 I alínea d | - | - | - | - |



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)

| | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|
| 2.2 - Cota - Parte ICMS | 7.264.380.369,00 | 7.264.380.369,00 | 984.445.675,91 | 13,55 |
| 2.3 - ICMS - Desoneração - L.C nº87/ 1996 | 35.436.276,00 | 35.436.276,00 | 5.445.168,56 | 15,37 |
| 2.4 - Cota - Parte IPI - Exportação | 61.646.050,00 | 61.646.050,00 | 8.599.742,23 | 13,95 |
| 2.5 - Cota - Parte ITR | 2.195.632,00 | 2.195.632,00 | 45.740,08 | 2,08 |
| 2.6 - Cota - Parte IPVA | 2.501.199.996,00 | 2.501.199.996,00 | 1.436.507.773,14 | 57,43 |
| 2.7 - Cota - Parte IOF - Ouro | 5.405,00 | 5.405,00 | 6.301,76 | 116,59 |
| 2.8 - Cota Parte Royalties - Compensação Financeira pela Produção de Petróleo | 20.959.092,00 | 20.959.092,00 | 3.060.307,02 | 14,60 |
| 3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 34.422.983.778,00 | 34.422.983.778,00 | 7.376.366.046,30 | 21,43 |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| | | | Até o 1º Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 4 - Receita da Aplicação Financeira de Outros Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | - | - | - | - |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 993.259.317,00 | 993.259.317,00 | 139.646.971,87 | 14,06 |
| 5.1 - Transferências do Salário - Educação | 520.181.526,00 | 520.181.526,00 | 94.539.203,95 | 18,17 |
| 5.2 - Transferências Diretas - PDDE | - | - | - | - |
| 5.3 - Transferências Diretas - PNAE | 105.610.600,00 | 105.610.600,00 | 10.118.600,00 | 9,58 |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE | 121.000,00 | 121.000,00 | - | - |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE | 341.968.442,00 | 341.968.442,00 | 29.620.058,85 | 8,66 |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 25.377.749,00 | 25.377.749,00 | 5.369.109,07 | 5.369.109,07 |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 56.000.000,00 | 56.000.000,00 | 879.299,08 | 1,57 |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 56.000.000,00 | 56.000.000,00 | - | - |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | - | - | 439.649,54 | 439.649,54 |
| 7 - RECEITAS DE OPERAÇÃO DE CRÉDITO | - | - | - | - |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 16.902.775,00 | 16.902.775,00 | - | - |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4 + 5 + 6 + 7+8) | 1.066.162.092,00 | 1.066.162.092,00 | 140.526.270,95 | 13,18 |
| FUNDEB | | | | |
| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| | | | Até o 1º Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | - 2.027.362.783,00 | - 2.027.362.783,00 | - 495.925.795,22 | 24,46 |
| 10.1 - Cota - Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | - 54.391.114,00 | - 54.391.114,00 | - 9.481.929,39 | 17,43 |
| 10.2 - Cota - Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | - 1.452.876.073,00 | - 1.452.876.073,00 | - 196.689.583,71 | 13,54 |
| 10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | - 7.087.260,00 | - 7.087.260,00 | - 1.089.033,70 | 15,37 |
| 10.4 - Cota - Parte IPI - Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | - 12.329.211,00 | - 12.329.211,00 | - 1.919.499,88 | 15,57 |
| 10.5 - Cota - Parte ITR ou ITR arrecadados Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5) | - 439.126,00 | - 439.126,00 | - 9.147,98 | 2,08 |
| 10.6 - Cota - Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | - 500.239.999,00 | - 500.239.999,00 | - 286.736.600,56 | 57,32 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 3.702.327.886,00 | 3.702.327.886,00 | 647.696.897,12 | 17,49 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 3.678.103.466,00 | 3.678.103.466,00 | 642.671.641,44 | 17,47 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | - | - | - | - |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 24.224.420,00 | 24.224.420,00 | 5.025.255,68 | 20,74 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 -10) | 1.650.740.683,00 | 1.650.740.683,00 | 146.745.846,22 | 8,89 |

Se resultado líquido das transferências (12)>0] acréscimo resultante da transferência do Fundeb

Se resultado líquido das transferências (12)<0] decréscimo resultante da transferência do Fundeb



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)

| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | |
|--|-------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| | | | Até o 1º Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o 1º Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 |
| 13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 3.702.327.886,00 | 3.702.327.886,00 | 615.661.963,84 | 16,63 | 615.661.963,84 | 16,63 |
| 13.1 - Com Educação Infantil | | | | | | |
| 13.2 - Com Educação Fundamental | | | | | | |
| 13.3 - Com Educação Básica | 3.702.327.886,00 | 3.702.327.886,00 | 615.661.963,84 | 16,63 | 615.661.963,84 | 16,63 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | - | - | - | | - | - |
| 14.1 - Com Educação Infantil | | | | | | |
| 14.2 - Com Educação Fundamental | | | | | | |
| 14.3 - Com Educação Básica | | | | | | |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 3.702.327.886,00 | 3.702.327.886,00 | 615.661.963,84 | 16,63 | 615.661.963,84 | 16,63 |
| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | | | | | 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 | | | | | 89.760.539,44 | 89.760.539,44 |
| 17.1 - FUNDEB 60% | | | | | 89.760.539,44 | 89.760.539,44 |
| 17.2 - FUNDEB 40% | | | | | - | - |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17) | | | | | 89.760.539,44 | 89.760.539,44 |
| INDICADORES DO FUNDEB | | | | | VALOR | |
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 g - 18) | | | | | 525.901.424,40 | 525.901.424,40 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1+17.1))/ (11) x 100) % | | | | | 81,20 | 81,20 |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesas com MDE que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2+17.2))/ (11) x 100) % | | | | | - | - |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100- (19.1+19.2)) % | | | | | 18,80 | 18,80 |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | | | | | VALOR | |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | | | | - | - |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2016 | | | | | 89.760.539,44 | 89.760.539,44 |
| 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 | | | |
| | | | Até o 1º Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 | | |
| 22 - Imposto e Transferências destinadas à MDE- art. 2º da lei 13.245/2001 (25% de 3) | 8.605.745.944,50 | 8.605.745.944,50 | 1.844.091.511,58 | | | 21,43 |
| 23 - Imposto e Transferências destinadas à MDE - art. 3º da lei 13.245/2001 (6% de 3) | 2.065.379.026,68 | 2.065.379.026,68 | 442.581.962,78 | | | 21,43 |
| 24 - Imposto e Transferências Destinadas à MDE (31% de 3) | 10.671.124.971,18 | 10.671.124.971,18 | 2.286.673.474,35 | | | 21,43 |



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)

| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | |
|--|-------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| | | | Até o 1º Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o 1º Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 |
| 25 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 1.885.519.545,00 | 1.885.527.367,59 | 1.217.458.033,91 | 64,57 | 173.057.589,15 | 9,18 |
| 25.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | - | - | - | - | - | - |
| 25.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 1.885.519.545,00 | 1.885.527.367,59 | 1.217.458.033,91 | 64,57 | 173.057.589,15 | 9,18 |
| 26 - ENSINO FUNDAMENTAL | - | - | - | - | - | - |
| 26.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | - | - | - | - | - | - |
| 26.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | - | - | - | - | - | - |
| 27 - EDUCAÇÃO BÁSICA | 6.791.216.570,73 | 6.791.208.748,14 | 1.442.174.172,15 | 21,24 | 847.158.249,65 | 12,47 |
| 27.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 3.702.327.886,00 | 3.702.327.886,00 | 615.661.963,84 | 16,63 | 615.661.963,84 | 16,63 |
| 27.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 3.088.888.684,73 | 3.088.880.862,14 | 826.512.208,31 | 26,76 | 231.496.285,81 | 7,49 |
| 28 - ENSINO MÉDIO | - | - | - | - | - | - |
| 29 - ENSINO SUPERIOR | - | - | - | - | - | - |
| 30 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | - | - | - | - | - | - |
| 31 - EDUCAÇÃO ESPECIAL | 11.694.879,00 | 11.694.879,00 | 10.515.427,65 | 89,91 | 1.597.022,32 | 13,66 |
| 32 - ADMINISTRAÇÃO GERAL | 477.046.377,53 | 475.337.497,39 | 91.691.177,97 | 19,29 | 51.088.024,68 | 10,75 |
| 33 - ENCARGOS | 2.364.655.716,49 | 2.364.655.716,49 | 1.539.914.577,56 | 65,12 | 323.270.222,75 | 13,67 |
| 34 - OUTRAS | 184.316.237,94 | 182.553.437,94 | 49.962.471,53 | 27,37 | 5.724.910,58 | 3,14 |
| 35 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (25+26+27+28+29+30+31+32+33+34) | 11.714.449.326,69 | 11.710.977.646,55 | 4.351.715.860,77 | 37,16 | 1.401.896.019,13 | 11,97 |
| DESPESAS COM AÇÕES RELATIVAS À EDUCAÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | |
| | | | Até o 1º Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o 1º Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 |
| 36 - EDUCAÇÃO | 535.003.523,00 | 535.033.877,14 | 230.651.063,05 | 43,11 | 14.845.512,82 | 2,77 |
| 37 - ASSISTÊNCIA SOCIAL | 540.315.075,72 | 540.315.075,72 | 495.971.040,18 | 91,79 | 80.146.387,70 | 14,83 |
| 38 - CULTURA | 21.427.000,00 | 21.427.000,00 | 9.457.962,95 | 44,14 | 161.045,83 | 0,75 |
| 39 - ESPORTES | 88.863.636,00 | 88.863.636,00 | 58.435.963,37 | 65,78 | 2.091.795,95 | 2,35 |
| 40 - ENCARGOS | 452.944.087,13 | 452.944.087,13 | 63.011.565,47 | 13,91 | 63.011.565,47 | 13,91 |
| 41 - OUTRAS | 183.312.903,77 | 183.312.903,77 | 15.147.755,27 | 8,26 | 12.978.288,09 | 7,08 |
| 42 - TOTAL DAS DESPESAS RELATIVAS À EDUCAÇÃO (36 +37+38+39+41) | 1.821.866.225,62 | 1.821.896.579,76 | 872.675.350,29 | 47,90 | 173.234.595,87 | 9,51 |
| DEDUÇÕES/ ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | | VALOR |
| 43 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12 b) | | | | | | 146.745.846,22 |
| 44 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO (11.2) | | | | | | - |
| 45 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (68) | | | | | | 5.025.255,68 |
| 46 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB | | | | | | 89.760.539,44 |
| 47 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | | | | | | - |
| 48 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | | | | | - |
| 49 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (63j) | | | | | | 2.539.463,38 |
| 50 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (43+44+45+46+47+48+49) | | | | | | 244.071.104,72 |
| 51 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES (25%) Artigo 2º Lei 13.245/2001 (35 e - 550) | | | | | | 4.107.644.756,05 |
| 52 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES (6%) Artigo 3º Lei 13.245/2001 (42 e - 64 j) | | | | | | 871.866.609,87 |
| 53 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES (31%) Lei 13.245/2001 (51+52) | | | | | | 4.979.511.365,92 |



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)

| PERCENTUAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | | % |
|---|-------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| 54 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO ARTIGO 2º LEI 13.245/2001 $[(51) / (3)] \times 100\%$ | | | | | | 55,69 |
| 55 - APLICAÇÃO DE 6% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM AÇÕES RELATIVAS AO ENSINO - ARTIGO 3º LEI 13.245/2001 $[(52) / (3)] \times 100\%$ | | | | | | 11,82 |
| 56 - MÍNIMO DE 31% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NO ENSINO - LEI 13.245/2001 $[(53) / (3)] \times 100\%$ | | | | | | 67,51 |
| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE | | | | | | |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | |
| | | | Até o 1º Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o 1º Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 |
| 57 - DESPESAS CUSTEADAS COM APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | - | - | - | - | - | - |
| 58 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO - EDUCAÇÃO | 540.988.787,00 | 540.988.787,00 | 340.998.585,13 | 63,03 | 1.772.565,45 | 0,33 |
| 59 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | - | - | - | - | - | - |
| 60 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 525.173.305,00 | 525.173.305,00 | 14.751.562,40 | 2,81 | - | - |
| 61 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (57+58+59+60) | 1.066.162.092,00 | 1.066.162.092,00 | 355.750.147,53 | 33,37 | 1.772.565,45 | 0,17 |
| 62 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM ENSINO (35 + 42 +61) | 14.602.477.644,31 | 14.599.036.318,31 | 5.580.141.358,59 | 38,22 | 1.576.903.180,44 | 10,80 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | | SALDO ATÉ O 1º BIMESTRE | | CANCELADO EM EXERCÍCIO (j) | |
| 63 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO | | | 151.918.519,06 | | 2.539.463,38 | |
| 64 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM AÇÕES RELATIVAS À EDUCAÇÃO | | | 11.932.202,09 | | 808.740,42 | |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO BÁSICO E DE VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO - FUNDEB | | | | | VALOR | |
| 65 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 | | | | | 89.760.539,44 | |
| 66 - (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | | | | | 642.671.641,44 | |
| 67 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | - | |
| 67.1 - Orçamento do Exercício | | | | | 615.661.963,84 | |
| 67.2 - Restos a Pagar | | | | | - | |
| 68 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | 5.025.255,68 | |
| 69 - (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL | | | | | 121.795.472,72 | |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DA QUOTA ESTADUAL E MUNICIPAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO - QESE | | | | | VALOR | |
| 70 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 | | | | | 121.062.825,66 | |
| 71 - (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | | | | | 94.539.203,95 | |
| 72 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | - | |
| 72.1 - Orçamento do Exercício | | | | | 39.185.383,67 | |
| 72.2 - Restos a Pagar | | | | | 2.834,10 | |
| 73 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | - | |
| 74 - (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL | | | | | 39.182.549,57 | |
| | | | | | 3.151.365,56 | |
| | | | | | 179.568.011,50 | |



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR DO FUNDO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - PNAE/ FNDE | VALOR |
|---|----------------|
| 75 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 | 96.962.161,61 |
| 76 - (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | 10.118.600,00 |
| 77 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | - 4.512.036,26 |
| 77.1 - Orçamento do Exercício | - |
| 77.2 - Restos a Pagar | - 4.512.036,26 |
| 78 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 2.217.743,51 |
| 79 - (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL | 104.786.468,86 |

FONTE:

Sistema SOF e CUBO, Secretaria Municipal de Finanças e Desenvolvimento Econômico, (21/03/2016 - 15:27)

Relatório Boletim da Receita por Fonte e Órgão (SOF - 21/03/2016 - 15:27)

BASE LEGAL:

Constituição Federal 1988 - Art. 212

Lei Orgânica do Município - Art. 200, 203, 208 e 209

Lei 9.394/1996 - Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional - Art. 72

Lei 13.245/2001 - Define as despesas que poderão ser consideradas no cômputo do percentual das receitas destinado à educação.

Lei 15.963/2014 - Traz alterações à Lei 13.245/2001

NOTA:

Art. 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.

Despesas ações típicas de manutenção e desenvolvimento do ensino refere-se ao art. 2º da Lei 13.245/2001

Despesas com ações relativas à educação refere-se ao art. 3º da Lei 13.245/2001.

Os 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.

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 empenhada.

Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme Lei 9.394/96, art. 11, V.

A coluna "Inscritas em Restos a Pagar não Processadas" poderá ser apresentada somente no último bimestre.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2016
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2016 a 29/02/2016)