

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREQ - ANEXO B (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2020 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	781.906.000,00	831.645.207,22	282.062.188,59	33,91
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	457.201.000,00	513.798.910,48	192.049.149,02	37,37
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	398.057.000,00	456.057.656,72	174.482.860,70	38,25
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	59.144.000,00	57.741.253,76	17.566.288,32	30,42
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	56.197.000,00	54.641.398,37	13.841.995,63	25,33
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	56.196.000,00	54.640.565,03	13.841.995,63	25,33
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	833,34		
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	196.316.000,00	190.491.821,22	51.131.435,05	26,84
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	192.413.000,00	186.484.806,92	49.677.813,09	26,63
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	3.903.000,00	4.007.014,30	1.453.621,96	36,27
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	72.192.000,00	72.713.077,15	25.039.608,89	34,43
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	276.067.000,00	283.212.501,74	93.324.210,60	32,95
2.1- Cota-Parte FPM	82.782.000,00	83.299.105,31	24.737.776,66	29,69
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	76.930.000,00	78.422.438,63	24.737.776,66	31,54
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.962.000,00	2.468.333,34		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.890.000,00	2.408.333,34		
2.2- Cota-Parte ICMS	153.950.000,00	151.959.148,27	45.804.081,86	30,14
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	695.000,00	602.333,34		
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.165.000,00	1.141.899,62	316.461,40	27,71
2.5- Cota-Parte ITR	70.000,00	61.444,38	2.214,17	3,60
2.6- Cota-Parte IPVA	37.405.000,00	46.148.570,82	22.463.676,51	48,67
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
13 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	1.057.973.000,00	1.114.857.708,96	375.386.399,19	33,67
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
14 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO	7.000,00	6.010,32	237,28	3,94
15 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	24.631.000,00	25.116.729,90	9.333.225,01	37,15
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	20.897.000,00	21.689.424,61	7.919.504,24	36,51
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	3.578.000,00	3.290.188,70	1.382.051,60	42,00
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	6.000,00	5.000,00		
5.5- Outras Transferencias do FNDE			16.898,74	0,00
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	150.000,00	132.116,59	14.770,43	11,17
16 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	6.008.000,00	5.007.406,38	168.533,50	3,36
6.1- Transferencias de Convenios	5.990.000,00	4.991.666,68	167.176,80	3,34
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	18.000,00	15.739,70	1.356,70	8,61
17 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
18 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	39.000,00	38.261,86	10.687,00	27,93
19 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	30.685.000,00	30.166.408,46	9.512.682,79	31,53

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	54.043.000,00	54.043.000,00	18.661.443,81		34,53
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	15.386.000,00	15.386.000,00	4.947.555,14		32,15
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	30.790.000,00	30.790.000,00	9.160.816,28		29,75
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	139.000,00	139.000,00			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	233.000,00	233.000,00	59.894,21		25,70
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB (20% de 2.5)	14.000,00	14.000,00	442,81		3,16
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	7.481.000,00	7.481.000,00	4.492.735,37		60,05
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	157.495.000,00	162.822.424,19	55.905.630,67		34,33
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	157.224.000,00	162.581.249,55	55.666.355,43		34,36
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	271.000,00	241.174,64	39.275,24		16,28
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	103.181.000,00	108.538.249,55	37.204.911,62		34,27
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	55.816.240,62	*	40.839.077,38	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	17.293.285,83	*	13.060.678,63	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	38.522.954,79	*	27.778.398,75	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	6.746.506,66	*	2.475.321,64	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	4.245.788,96	*	1.866.815,11	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	2.500.717,70	*	608.506,53	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	62.562.747,28	*	43.314.399,02	*	

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB		VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB		0,00
16.1- FUNDEB 60%		0,00
16.2- FUNDEB 40%		0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB		4.042.076,12
17.1- FUNDEB 60%		4.042.076,12
17.2- FUNDEB 40%		0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		4.042.076,12

INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)		39.272.322,90
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. ((13 - (16.1 + 17.1))/(11) X 100)%		65,82 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2))/(11) X 100)%		4,43 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 - (19.1 + 19.2))%		29,75 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE		VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NAO FORAM UTILIZADOS		
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1o. TRIMESTRE DE 2020 2.		

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2020 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCACAO INFANTIL	*	*	61.170.656,07	*	35.918.523,64	*	
22.1- Creche	*	*	28.365.661,00	*	15.954.625,78	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	3.343.800,42	*	801.566,11	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	25.021.860,58	*	15.153.059,67	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	32.804.995,07	*	19.963.897,86	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	18.195.274,37	*	14.125.927,63	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	14.609.720,70	*	5.837.970,23	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	112.417.013,68	*	73.033.472,89	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	41.023.672,49	*	28.386.905,28	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	71.393.341,19	*	44.646.567,61	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*		*		*	
25- ENSINO SUPERIOR	*	*		*		*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*	1.573.333,80	*	1.164.178,53	*	
27- OUTRAS	*	*	42.911,94	*		*	
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	175.203.915,49	*	110.116.175,06	*	0,00

DEDUcoes CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	37.204.911,62
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	4.042.076,12
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
33- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
34- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44j)	144.358,94
35- TOTAL DAS DEDUcoes CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	41.391.346,68
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	67.560.649,85
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	18,00 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
38- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.	*	*		*		*	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	11.674.966,88	*	3.041.389,27	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO	*	*		*		*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	3.100.270,23	*	314.882,45	*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	14.775.237,11	*	3.356.271,72	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	189.979.152,60	*	113.472.446,78	*	0,00

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE GUARUJA		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 ABRIL 2020 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL				
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)				R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2020 (j)	
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		7.471.970,60	144.358,94	
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		7.471.970,60	105.488,45	
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		0,00	38.870,49	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB	SALARIO EDUCACAO	
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		5.570.843,73	2.057.838,12	
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE		55.866.355,43	7.919.504,24	
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE		44.746.633,99	0,00	
47.1- (-) Orcamento do Exercício		43.217.866,38	0,00	
47.2- (-) Restos a Pagar		1.528.767,61	0,00	
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE		39.275,24	11.778,47	
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE		16.729.840,41	9.989.120,83	
50- (+) Ajustes				
50.1- (+) Retencoes				
50.2- (+) Conciliacao Bancaria		37.866,65	-9.989.120,83	
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		16.767.707,06	0,00	

GUARUJA, 19 DE MAIO DE 2020

VALTER SUMAN
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-395.999.576-87

Valter Suman
Prefeito de Guarujá

ADALBERTO FERREIRA DA SILVA
SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANCA
CPF-017.926.038-90

LUIS FERNANDO SCALZITTI FIORETTI
DIRETOR DE CONTABILIDADE
CRC -1SP175702/0-8

MARCO AURELIO DOS SANTOS PINHO
CONTROLE INTERNO
CPF-058.157.748-55