

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 (LLB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2022 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituicao Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.015.877.000,00	383.117.985,57
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	544.444.000,00	247.582.493,80
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	173.011.000,00	26.892.652,96
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	211.641.000,00	82.364.081,75
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	86.781.000,00	26.278.757,06
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	350.688.000,00	133.335.466,45
2.1- Cota-Parte FPM	97.123.000,00	37.591.855,96
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	90.630.000,00	
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alineas d e e	6.493.000,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	205.040.000,00	68.491.492,25
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.790.000,00	511.814,07
2.4- Cota-Parte ITR	65.000,00	8.360,36
2.5- Cota-Parte IPVA	46.670.000,00	26.731.943,81
2.6- Cota-Parte IOF-Curo		
2.7- Compensacoes Financeiras Provenientes de Imp. e Transf.Constitucionais		
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	1.366.565.000,00	516.453.452,02
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	68.839.000,00	26.667.093,29
5- VALOR MINIMO A SER APLICADO ALEM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB		
5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) +		
25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	272.802.250,00	102.446.269,71

FUNDEB

R1 AS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	206.560.000,00	74.164.035,68
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	206.560.000,00	74.164.035,68
6.1.1- Principal	206.494.000,00	73.494.241,99
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	66.000,00	669.793,69
6.2- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF		
6.2.1- Principal		
6.2.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira		
6.3- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT		
6.3.1- Principal		
6.3.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira		
7 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1	137.655.000,00	46.827.148,70
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB		

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

RREO - ANEXO 8 (LEB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2022 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)	VALOR
6 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT	
6.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	
6.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS	
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)	74.164.035,68

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Area de Atuacao)6	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA	*	64.298.618,42	64.297.769,72	62.221.128,51	
10.1- Educacao Infantil	*	21.549.491,32	21.546.642,62	20.809.940,52	
10.1.1- Creche	*	6.033.522,84	6.032.674,14	5.744.519,32	
10.1.2- Pre-escola	*	15.515.968,48	15.515.968,48	15.065.421,20	
10.2- Ensino Fundamental	*	42.749.127,10	42.749.127,10	41.411.187,99	
11- OUTRAS DESPESAS	*	5.457.577,75	5.000.104,02	5.000.104,02	
11.1- Educacao Infantil	*	254.338,33	104,02	104,02	
11.1.1- Creche	*	201.328,12			
11.1.2- Pre-escola	*	53.010,21	104,02	104,02	
11.2- Ensino Fundamental	*	5.203.239,42	5.000.000,00	5.000.000,00	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	*	69.756.196,17	69.297.873,74	67.221.232,53	

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCICIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE) DE CAIXA)7 (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB c/Profissionais da Educacao Basica	53.014.786,89	53.013.938,19	56.937.296,98		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos	53.472.364,63	53.014.042,21	50.937.401,00		
15- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAP					
16- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAT					
17- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAT Aplicadas na Educacao Infantil					
18- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital					

INDICADORES - Art.212-A, inciso XI e par.3o - Constituicao Federal2	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APOS DEDUCOES (k)	% APLICADO (l)
19- Minimo de 70% do FUNDEB na Remuneracao dos Profissionais da Educacao Basica	51.914.824,97	53.014.786,89	53.014.786,89	71,48
20- Percentual de 50% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB(VAAT) na Educacao Infantil	0,00	0,00	0,00	
21- Minimo de 15% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MEE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2022 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

INDICADOR - Art.25, par.3o - Lei N.14.113, de 2020 - (Maximo de 10% de Superavit)3	VALOR MAXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NAO APLICADO (n)	VALOR NAO APLICADO APOS AJUSTE (o)	% NAO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e nao Aplicada no Exercicio	7.416.403,56	20.691.671,05	20.691.671,05	27,90

INDICADOR - Art.25, par.3o - Lei N. 14.113, de 2020 (Aplicacao da Superavit de Exercicio Anterior)3	VALOR SUPERAVIT PERMITIDO NO EXERCICIO ANTERIOR (q)	VALOR NAO APLICADO NO EXERCICIO ANTERIOR (r)	VALOR SUPERAVIT APLICADO ATE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARA O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO AFGS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NAO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superavit FUNDEB						
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos						
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao (VAAF + VAAT)						

DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE-RECEITAS E IMPOSTOS-EXCETO FUNDEB (Por Area de Atuacao)6	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
24- EDUCACAO INFANTIL		*	59.235.237,05	20.059.632,46	17.680.808,62
24.1- Creche		*	44.095.558,47	15.038.559,82	13.173.114,37
24.2- Pre-escola		*	15.139.678,58	5.021.072,64	4.507.694,25
25- ENSINO FUNDAMENTAL		*	73.260.591,49	38.313.862,10	29.850.448,48
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MEE (24 + 25)		*	132.495.828,54	58.373.494,56	47.531.257,10

A. AO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou c) + L23.1(t))	111.387.536,77
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)	46.827.148,70
29- (-) RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERC.SEM DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DOS FUNDEB IMPOSTOS 4 = (L14h)	0,00
30- (-) RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERC.SEM DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4 e 7	0,00
31- (-) CANCELAMENTO, NO EXERC., DE RP INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINZ.AO ENSINO = (L34.1(ac)+L34.2(ac))	772.174,15
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	63.788.213,92

AFURACAO DO LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL 2 E 5	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICACAO EM MEE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	129.113.363,01	63.788.213,92	12,35

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72) Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2022 / BIMESTRE: MARÇO-ABRIL R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS E IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR LE DESPESAS COM MEE	25.350.753,10	10.508.531,65	22.143.053,33	772.174,15	2.435.525,62
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	25.231.970,87	10.508.531,65	22.040.198,32	756.246,93	2.435.525,62
34.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Impostos	116.782,23		102.855,01	15.927,22	0,00
34.3- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Complem.da Uniao (VAAT+VAAP)					

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTO APLIC.FINANCEIRA)	29.666.000,00	11.385.043,35
35.1- Salario-Educao	25.588.000,00	10.316.111,32
35.2- PEDE		
35.3- FNAE	4.073.000,00	1.068.583,61
35.4- FNATE	5.000,00	348,42
35.5- Outras Transferencias do FNDE		
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CCNVENIOS	826.000,00	209.669,74
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO		
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.000,00	459.042,23
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO= (35+36+37+38+39)	30.493.000,00	12.053.755,32

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Area de Atuacao)6	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
41- ACRO INFANTIL	*	130.972,00			
41.1- Creche	*				
41.2- Pre-escola	*	130.972,00			
42- ENSINO FUNDAMENTAL	*	5.053.909,21	114.794,52	114.794,52	
43- ENSINO MEDIO	*				
44- ENSINO SUPERIOR	*				
45- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	13.056.295,61	4.088.968,39	4.086.395,35	
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	*	18.241.176,82	4.203.762,91	4.201.189,87	

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2022 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL

R\$ 1,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (12 + 26 + 46)	*	220.493.201,53	131.875.131,21	118.953.679,50	
47.1- Despesas Correntes	*	220.081.916,65	131.760.468,77	118.932.940,50	
47.1.1- Pessoal Ativo	*	83.483.077,48	82.969.020,39	80.276.848,64	
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	44.887.213,78	12.795.765,71	10.782.710,93	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	91.711.625,39	35.995.682,67	27.873.380,93	
47.2- Despesas de Capital	*	411.284,88	114.662,44	20.739,00	
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	411.284,88	114.662,44	20.739,00	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIACAO BANCARIA	FUNEB	SALARIO EDUCACAO
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	16.386.423,33	0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)	73.494.241,99	10.037.130,79
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	67.324.087,54	5.269.552,32
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	22.556.577,78	4.767.578,47
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENCOES E OUTROS VALORES EXTRACORCAMENTARIOS)	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRACORCAMENTARIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancario)	22.556.577,78	4.767.578,47

GUARUJA 20 DE MAIO DE 2022

(*) 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.


NOTA:


- SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIA (7) > 0 = ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIA (7) < 0 = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 25, par.3o, Lei 14.113/2020: Ate 10% (dez por cento) dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao, nos termos do par.2o do art. 16 desta Lei, poderao ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
- 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.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercicio o acompanhamento sera feito com base na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.
- As linhas representam areas de atuacao e nao correspondem exatamente as subfuncoes da Funcao Educacao. As despesas classificadas nas demais subfuncoes tipicas e nas subfuncoes atipicas deverao ser rateadas para essas areas de atuacao.

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


 ADRIANA SOARES ARAUJO MACHADO
 PREFEITA MUNICIPAL EM EXERCICIO
 CPF-651.703.425-00


 FRANCISCO JOSE ROCHA
 SECRETARIO DE FINANÇAS
 CPF-004.565.618-54


 ANDRE PINI EGRINI RIBEIRO
 DIRETOR DE CONTABILIDADE
 CPF-252.256.598-29


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