

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MEE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

PREO - ANEXO 8 (LEB, art.72)

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2021 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

R\$ 1,00

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

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	897.226.770,12	583.946.548,56
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	581.677.351,37	339.613.087,57
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	49.362.610,79	64.924.199,87
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza-ISS	179.931.467,92	131.994.822,90
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	86.255.340,04	47.414.438,22
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	262.324.379,25	215.297.768,91
2.1- Cota-Parte FPM	78.250.519,29	61.486.934,58
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea b	69.770.395,15	58.078.477,12
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alíneas d e e	8.480.124,14	3.408.457,46
2.2- Cota-Parte ICMS	146.211.832,31	120.730.878,43
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	995.853,25	915.913,66
2.4- Cota-Parte ITR	13.000,00	3.680,58
2.5- Cota-Parte IPVA	36.853.174,40	32.160.361,66
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7- Compensações financeiras Provenientes de Imp. e Transf.Constitucionais		
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	1.159.551.149,37	799.244.317,47
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	50.768.851,02	42.377.862,29
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALEM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB		
5% IE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) +		
25% IE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	239.118.936,31	157.433.217,07

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	158.240.861,81	126.193.604,05
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	158.240.861,81	126.193.604,05
6.1.1- Principal	158.109.411,54	126.051.514,89
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	131.450,27	142.089,16
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF		
6.2.1- Principal		
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT		
6.3.1- Principal		
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1	107.340.560,52	83.673.652,60
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB		

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERAVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT	
8.1- SUPERAVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	126.193.604,05

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO 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 NÃO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	*	100.716.271,15	100.715.965,06	99.215.789,59	
10.1- Educação Infantil	*	29.865.174,19	29.864.868,10	29.406.442,81	
10.1.1- Creche	*	787.976,05	787.669,96	714.613,16	
10.1.2- Pré-escola	*	29.077.198,14	29.077.198,14	28.691.829,65	
10.2- Ensino Fundamental	*	70.851.096,96	70.851.096,96	69.809.346,78	
11- OUTRAS DESPESAS	*	12.035.449,69	11.979.387,00	11.515.615,83	
11.1- Educação Infantil	*	6.110.191,00	6.054.128,31	5.794.095,81	
11.1.1- Creche	*	2.325.471,09	2.269.408,40	2.068.822,94	
11.1.2- Pré-escola	*	3.784.719,91	3.784.719,91	3.725.272,87	
11.2- Ensino Fundamental	*	5.925.258,69	5.925.258,69	5.721.520,02	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	*	112.751.720,84	112.695.352,06	110.731.405,42	

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)7 (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB c/Profissionais da Educação Básica	100.716.271,06	100.715.964,97	99.215.789,50		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos	112.751.720,75	112.695.351,97	110.731.405,33		
15- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da União - VAAF					
16- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da União - VAAT					
17- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil					
18- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital					

INDICADORES - Art.212-A, inciso XI e par.3o - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APOS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	88.335.522,83	100.716.271,06	100.716.271,06	79,81
20- Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	

CN-SIFEM		MUNICIPIO DE GUARUJA				CONAM	
Relato Resumido da Execucao Orcamentaria		Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MEE				Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social	
RREO - ANEXO 8 (LEB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2021 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO				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		12.619.360,40	13.441.883,30	13.441.883,30	10,65		
INDICADOR - Art.25, par.3o - Lei N. 14.113, de 2020 (Aplicacao do 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 APOS 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 DE 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		*	67.253.192,79	50.404.835,01	44.098.772,75		
24.1- Creche		*	50.093.299,61	38.893.336,00	35.888.541,97		
24.2- Pre-escola		*	17.159.893,18	11.511.499,01	8.410.230,78		
25- ENSINO FUNDAMENTAL		*	106.860.818,81	88.749.800,93	80.034.819,32		
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (24 + 25)		*	174.114.011,60	139.154.635,94	124.133.592,07		
APURACAO 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 e) + L23.1(t))						251.849.987,91	
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)						83.673.652,60	
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 VINC.AO ENSINO = (L34.1(ac)+L34.2(ac))						894.002,75	
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))						167.282.332,56	
APURACAO DO LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL 2 E 5		VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)			
33- APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		199.811.079,37	167.282.332,56	20,93			

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MEE
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2021 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	25.542.739,61	8.408.398,78	21.387.083,99	894.002,75	3.261.652,87
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	22.015.784,88	8.408.398,78	17.861.256,10	894.002,75	3.260.526,03
34.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Impostos	3.526.954,73		3.525.827,89		1.126,84
34.3- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Complem.da Uniac (VAAT+VAAF)					

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTO APLIC.FINANCEIRA)	25.351.393,54	18.779.436,94
35.1- Salário-Educação	21.376.838,62	15.993.994,51
35.2- PCDE		
35.3- PNAE	3.972.860,14	2.782.667,44
35.4- PNATE	1.691,78	2.774,99
35.5- Outras Transferências do FNDE		
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS	688.415,07	137.635,09
37- RECEITA DE ROYALTIRES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.325,15	5.370,77
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)	26.043.130,76	18.922.442,80

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO 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 NÃO PROCESSADOS (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	*	122.979,78	122.979,78	122.979,78	
41.1- Creche	*	122.979,78	122.979,78	122.979,78	
41.2- Pré-escola	*				
42- ENSINO FUNDAMENTAL	*	2.430.143,66	1.603.517,02	1.568.017,02	
43- ENSINO MÉDIO	*				
44- ENSINO SUPERIOR	*				
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	20.286.584,97	11.690.714,23	10.982.865,75	
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	*	22.839.708,41	13.417.211,03	12.673.862,55	

Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MEE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2021 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

R\$ 1,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO	DOTACAO ATUALIZADA (c)	*	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
			EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	PAGAS Até o Bimestre (f)	
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (12 + 26 + 46)	*		309.705.440,85	265.267.199,03	247.538.860,04	
47.1- Despesas Correntes	*		306.839.909,77	264.372.165,42	246.998.376,27	
47.1.1- Pessoal Ativo	*		175.280.863,57	175.217.370,22	172.276.202,38	
47.1.2- Pessoal Inativo	*					
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, concessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*		35.875.643,11	24.280.806,08	22.241.693,55	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*		95.683.403,09	64.873.989,12	52.480.480,34	
47.2- Despesas de Capital	*		2.865.531,08	895.033,61	540.483,77	
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, concessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*					
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*		2.865.531,08	895.033,61	540.483,77	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA			FUNDEB		SALARIO EDUCACAO	
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020			3.525.827,98			0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentario)			126.051.514,89			15.952.830,44
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentario e restos a pagar)			114.257.233,31			13.397.809,43
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			15.320.109,56			2.555.021,01
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENCOES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTARIOS)			0,00			0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTARIOS)			0,00			0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancario)			15.320.109,56			2.555.021,01

GUARUJA 17 DE SETEMBRO DE 2021.

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentaria, a discriminação da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria econômica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicação, nos termos do artigo 6º. da Portaria Interministerial STN/SOF Nº. 163/2001 e alterações posteriores.

NOTAS:

- 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 mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- Art. 25, par. 3º, Lei 14.113/2020: Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União, nos termos do par. 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
- As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente as subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

CONAM-RREO8-2021-1.4

Assumo a responsabilidade pelas informações acima ressaltando a diferença da metodologia adotada para apuração dos limites constitucionais em relação ao TCE/TCM.

VALTER SUMAN
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-395.999.576-80

Valter Suman
Prefeito de Guarujá

FRANCISCO JOSE ROCHA
SECRETARIO DE FINANÇAS
CPF-004.565.618-54

ANDRE PELLEGRINI RIBEIRO
DIRETOR DE CONTABILIDADE
CPF-252.256.598-29

MARCO AURELIO DOS SANTOS PINHO
CONTROLE INTERNO
CPF-058.157.748-85