

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE GUARUJA

CONAM

Relatorio Resumido da Execução Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2020 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

RREO - ANEXO 8 - LDB, art.72)

RS 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS				
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propr. Predial e Ter.Urbana-IPTU	781.906.000,00	798.318.420,32	379.255.005,17	47,50
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	457.201.000,00	489.944.453,53	244.394.858,73	49,88
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	398.057.000,00	437.081.593,25	221.849.630,59	50,75
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissão Inter Vivos - ITBI	59.144.000,00	52.862.860,28	22.545.228,14	42,64
1.2.1- Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos - ITBI	56.197.000,00	49.657.533,21	18.224.297,13	36,69
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	56.196.000,00	49.656.346,03	18.223.776,63	36,69
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços Qualquer Natureza-ISS	1.000,00	1.187,18	520,50	43,84
1.3.1- Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	196.316.000,00	184.965.788,57	78.307.147,60	42,33
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	192.413.000,00	181.067.295,40	76.311.546,79	42,14
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	3.903.000,00	3.898.493,17	1.995.600,81	51,18
12 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	72.192.000,00	73.750.645,01	38.328.701,71	51,97
2.1- Cota-Parte FPM	276.067.000,00	271.694.153,99	125.181.275,78	46,07
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	82.782.000,00	79.609.768,10	34.166.938,34	42,91
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	76.930.000,00	75.708.434,74	34.166.938,34	45,12
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.962.000,00	1.974.666,68		
2.2- Cota-Parte ICMS	2.890.000,00	1.926.666,68		
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	153.950.000,00	147.363.333,51	65.717.646,70	44,59
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	695.000,00	509.666,68		
2.5- Cota-Parte ITR	1.165.000,00	1.088.212,19	443.518,80	40,75
2.6- Cota-Parte IPVA	70.000,00	52.115,97	2.220,33	4,26
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	37.405.000,00	43.071.057,54	24.850.951,61	57,69
13 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	1.057.973.000,00	1.070.012.574,31	504.436.280,95	47,14
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.E OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO				
15 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	7.000,00	4.853,52	277,84	5,72
5.1- Transferências do Salário-Educação	24.631.000,00	24.721.592,73	13.047.465,28	52,77
5.2- Transferências Diretas - PNAE	20.897.000,00	21.558.481,07	11.271.394,02	52,28
5.3- Transferências Diretas - PNATE	3.578.000,00	3.047.768,80	1.735.965,00	56,95
5.4- Transferências Diretas do FNDE	6.000,00	4.000,00		
5.5- Outras Transferências do FNDE				
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	150.000,00	111.342,86	16.898,74	0,00
16 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS	6.008.000,00	4.006.283,94	23.207,52	20,84
6.1- Transferências de Convenios	5.990.000,00	3.993.333,36	169.985,20	4,21
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convenios	18.000,00	12.950,58	167.176,80	4,18
17 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO			1.808,40	13,96
18 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	39.000,00	33.600,59		
19 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	30.685.000,00	28.766.330,78	14.799,70	44,04
			13.231.528,02	45,99

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE GUARUJA

CONAM

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2020 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

ANEXO 8 (LDB, art.72)

RS 1,00

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB				
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	54.043.000,00	54.043.000,00		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	15.386.000,00	15.386.000,00	25.032.856,74	46,32
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	30.790.000,00	30.790.000,00	6.833.387,37	44,41
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	139.000,00	139.000,00	13.143.529,22	42,68
10.5- Cota-Parte ITR Destinadas ao FUNDEB (20% de 2.5)	233.000,00	233.000,00		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	14.000,00	14.000,00	85.305,70	36,61
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.481.000,00	7.481.000,00	444,04	3,17
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	157.495.000,00	157.057.350,91	4.970.190,41	66,43
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB	157.224.000,00	156.844.649,44	76.399.223,74	48,64
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB			76.333.755,32	48,66
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	271.000,00	212.701,47	65.468,42	30,77
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	103.181.000,00	102.801.649,44	51.303.898,58	49,90

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	*	*					
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	74.269.658,97	*	62.052.104,55	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	23.375.474,76	*	19.997.941,56	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	50.894.184,21	*	42.054.162,99	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	7.381.228,12	*	3.824.578,36	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	4.827.932,60	*	2.871.603,13	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	2.553.295,52	*	952.975,23	*	
DEDUcoes PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB			81.650.887,09	*	65.876.682,91	*	

16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
16.1- FUNDEB 60%	0,00
16.2- FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1- FUNDEB 60%	0,00
17.2- FUNDEB 40%	4.042.076,12
18- TOTAL DAS DEDUcoes 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)	61.834.606,79
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio 1. ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) X 100)%	75,93 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) X 100)%	5,01 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio ((100 - (19.1 + 19.2)) %)	19,06 %

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 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2020	

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE GUARUJA

CONAM

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 JUNHO 2020 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

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

R\$ 1,00

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							
22.1- Creche	*	*	86.115.822,43	*	55.993.377,68	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	43.590.275,76	*	25.117.908,13	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	3.381.189,06	*	1.308.512,31	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	40.209.086,70	*	23.809.395,82	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	42.925.546,67	*	30.875.469,55	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	24.822.218,30	*	21.561.032,38	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL							
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	17.703.328,37	*	9.314.437,17	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	149.691.706,01	*	111.860.144,02	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	53.447.479,73	*	43.007.138,22	*	
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	96.244.226,28	*	68.853.005,80	*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*		*		*	
27- OUTRAS	*	*	2.108.845,61	*	1.801.914,62	*	
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	326.587,16	*	58.143,11	*	
			238.042.961,21	*	169.713.579,43	*	0,60

DEDUcoes CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

	VALOR
29- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	51.308.898,58
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	4.042.076,12
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)	285.647,64
35- TOTAL DAS DEDUcoes CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	55.628.622,34
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	112.224.899,36
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) X 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	22,25 %

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	*	*	13.694.862,88	*	4.309.275,37	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO	*	*					
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS F/ FINANC. DO ENSINO	*	*	3.100.270,23	*	592.072,13	*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	16.795.133,11	*	4.901.347,50	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	254.838.094,32	*	174.614.926,93	*	0,60

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE GUARUJA

CGNAM

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2020 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO

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		
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	6.862.585,15	285.647,64
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	6.862.585,15	246.777,15
	0,00	38.870,49
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		
	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
145- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		
146- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	5.570.843,73	2.057.838,12
147- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	76.333.755,32	11.271.394,02
147.1- (-) Orcamento do Exercicio	67.249.035,31	0,00
147.2- (-) Restos a Pagar	65.720.267,70	0,00
148- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	1.528.767,61	0,00
149- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	65.468,42	18.335,75
150- (+) Ajustes	14.721.032,16	13.347.567,89
150.1- (+) Retencoes		
150.2- (+) Conciliacao Bancaria		
151- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	13.160,94	-13.347.567,89
	14.734.193,10	0,00

Guaruja, 25 de Julho de 2020

VALTER SUMAN
 PREFEITO MUNICIPAL

Valter Suman
 Prefeito de Guarujá

ADALBERTO FERREIRA DA SILVA
 SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANÇAS

LUIS FERNANDO SCALZITTI FICRETTI
 DIRETOR DE CONTABILIDADE

MARCO AURELIO DOS SANTOS PINHO
 CONTROLE INTERNO

[Handwritten signature]