

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE GUARUJA

CONAM

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

R\$ 1,00

## RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
<b>1 - RECEITAS DE IMPOSTOS</b>				
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre Propri. Predial e Ter.Urbana-IPTU	781.906.000,00	776.983.556,48	488.237.807,95	62,83
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	457.201.000,00	471.713.897,44	302.364.469,30	64,09
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do IPTU	398.057.000,00	421.226.372,88	272.337.243,58	64,65
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	59.144.000,00	50.487.524,56	30.027.225,72	59,47
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	56.197.000,00	52.476.571,18	30.409.501,76	57,94
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ITBI	56.196.000,00	52.475.550,66	30.405.981,26	57,94
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos Qualquer Natureza-ISS	1.000,00	1.020,52	520,50	51,00
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	196.316.000,00	178.592.450,99	104.653.143,32	58,59
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ISS	192.413.000,00	174.835.756,03	102.148.840,74	58,42
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	3.903.000,00	3.756.694,96	2.504.302,58	66,66
<b>2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	72.192.000,00	74.200.636,87	50.810.693,57	68,47
2.1- Cota-Parte FPM	276.067.000,00	264.860.432,67	162.155.358,10	61,22
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	82.782.000,00	78.510.451,08	46.094.859,36	58,71
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	76.930.000,00	72.629.387,47	43.139.795,79	59,39
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	2.962.000,00	1.481.000,02		
2.2- Cota-Parte ICMS	2.890.000,00	4.400.063,59	2.955.063,57	67,15
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. Ng.87/1996	153.950.000,00	143.903.620,65	87.051.338,93	60,49
2.4- Cota-Parte IPT-Exportacao	695.000,00	417.000,02		
2.5- Cota-Parte ITR	1.165.000,00	1.051.684,79	592.026,24	56,29
2.6- Cota-Parte IPVA	76.000,00	42.797,18	2.238,51	5,23
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	37.405.000,00	40.934.878,95	28.414.895,06	69,41
<b>3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)</b>	<b>1.057.973.000,00</b>	<b>1.041.843.989,15</b>	<b>650.393.166,05</b>	<b>62,42</b>
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>				
<b>4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO</b>				
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	7.000,00	3.725,53	316,51	8,49
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	24.631.000,00	24.542.299,66	16.973.338,81	69,15
5.2- Transferencias Diretas - PDDE	20.897.000,00	21.302.041,91	14.497.788,18	68,05
5.3- Transferencias Diretas - PNAE				
5.4- Transferencias Diretas - PNAE	3.578.000,00	3.145.821,50		
5.5- Outras Transferencias do FNDE	6.000,00	3.000,00	2.430.351,00	77,25
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE				
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	150.000,00	91.436,25	16.898,74	0,00
6.1- Transferencias de Convenios	6.008.000,00	3.005.154,94	28.300,89	30,95
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios	5.990.000,00	2.995.000,04	169.189,52	5,62
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO	18.000,00	10.154,90	167.176,80	5,58
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			2.012,72	19,82
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)</b>	<b>30.685.000,00</b>	<b>27.580.902,02</b>	<b>17.421,00</b>	<b>58,61</b>
			<b>17.160.265,84</b>	<b>62,21</b>

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large stylized signature and several smaller initials.

CN-SIPPM

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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

RREC - ANEXO B (LDB, art.72)

R\$ 1,00

FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		% (c)=(b/a)x100		
			Ate o Bimestre (b)				
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	31.836.660,39		58,90		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	15.386.000,00	15.386.000,00	8.627.958,75		56,07		
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	30.790.000,00	30.790.000,00	17.410.267,65		56,54		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	139.000,00	139.000,00					
10.5- Cota-Parte ITR Destinados 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	115.007,20		49,35		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.481.000,00	7.481.000,00	447,67		3,19		
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	157.495.000,00	152.579.720,79	5.682.979,11		75,96		
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB	157.224.000,00	152.404.155,66	98.170.760,28		64,34		
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB			98.097.261,56		64,36		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	271.000,00	175.565,11	73.498,72		41,86		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	103.181.000,00	98.361.155,68	66.260.601,18		67,36		
DESPESAS 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	*	*					
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	97.999.311,45	*	80.249.718,32	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	31.290.716,59	*	26.846.393,86	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	66.708.594,86	*	53.403.324,46	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	10.059.216,31	*	5.242.924,00	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	6.339.915,65	*	3.986.104,29	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	3.719.300,66	*	1.256.819,71	*	
DEDUcoes PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB			108.058.527,76	*	85.492.642,32	*	
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							VALOR
17.1- FUNDEB 60%							4.042.076,12
17.2- FUNDEB 40%							4.042.076,12
18- TOTAL DAS DEDUcoes CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							0,00
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							VALOR
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio l. [(13 - (16.1 + 17.1))/(11) x 100]%							81.450.566,20
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 - (16.2 + 17.2))/(11) x 100]%							77,63 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio [100 - (19.1 + 19.2)]%							5,34 %
19.4- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio [100 - (19.1 + 19.2)]%							17,03 %
CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE							VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NAO FORAM UTILIZADOS							VALOR
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2020							2.

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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

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 Emponhadas		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	*	*	98.786.036,15	*	74.602.939,76	*	
22.1- Creche	*	*	47.618.460,98	*	34.761.917,17	*	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	4.296.503,04	*	1.788.508,38	*	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	43.321.957,94	*	32.973.408,79	*	
22.2- Pre-Escola	*	*	51.167.575,17	*	39.841.022,59	*	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	33.334.129,20	*	29.043.989,77	*	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	17.833.445,97	*	10.797.032,82	*	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	189.339.908,42	*	147.756.849,40	*	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	70.427.895,52	*	54.660.144,17	*	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	118.912.012,90	*	93.096.705,23	*	
24- ENSINO MEDIO	*	*	2.859.604,41	*	2.446.369,96	*	
25- ENSINO SUPERIOR	*	*	83.387,16	*	16.726,04	*	
26- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	*		*		*	
27- OUTRAS	*	*		*		*	
28- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)	*	*	291.068.936,14	*	224.822.885,16	*	0,00

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	66.260.601,18
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
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)	289.927,64
35- TOTAL DAS DEDUcoes CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) 6.	70.592.604,94
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-35) 6.	151.767.184,22
37- PERCENTUAL DE APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA LIQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/{3} x 100% 6. - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% 5.	23,33 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Emponhadas		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.	*	*	16.887.070,79	*	12.025.176,30	*	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	3.100.270,23	*	836.902,08	*	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO	*	*		*		*	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*		*		*	
42- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41)	*	*	19.987.341,02	*	12.862.078,38	*	
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (28+42)	*	*	311.056.277,16	*	237.684.963,54	*	0,00

CN-SIPPM		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 AGOSTO 2020 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO				
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)				RS 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		Saído 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		6.790.402,73		289.927,64
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB		6.790.402,73		251.057,15
		0,00		38.870,49
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB	SALARIO EDUCACAO	
45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019				
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE		5.570.843,73		2.057.838,12
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE		98.097.261,56		14.497.788,18
47.1- (-) Orçamento do Exercício		86.853.314,73		0,00
47.2- (-) Restos a Pagar		85.324.547,12		0,00
48- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE		1.528.767,61		0,00
49- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE		73.498,72		0,00
50- (+) Ajustes		16.888.289,28		22.309,16
50.1- (+) Retenções				16.577.935,46
50.2- (+) Conciliação Bancária				
51- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		32.525,24		-8.059.459,37
		16.920.814,52		8.518.476,09

- NOTAS:
1. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
  2. Art. 21, par. 2º, Lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União recebidos nos termos do par.º, artigo 6º. desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
  3. Caput do artigo 212 da CF/1988.
  4. 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.
  5. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
  6. 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.
- (\*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentária, 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.

GUARUJA, 18 DE SETEMBRO DE 2020

VALTER SUMAN  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF-395.999.576-87

LEILA SALES AURÓRCIO TORRES  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS  
CPF-253.985.268-80

LOIS FERNANDO SCALZITTI FIORETTI  
DIRETOR DE CONTABILIDADE  
CRC-1SP175702/O-8

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

Valter Suman  
Prefeito de Guarujá