

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 DEZEMBRO 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	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	958.284.912,41	980.721.011,17
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	489.718.762,58	538.826.891,30
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	124.062.957,78	76.252.157,12
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	245.902.777,11	268.866.046,28
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	98.600.414,94	96.775.916,47
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	361.932.662,60	382.534.554,67
2.1- Cota-Parte FPM	111.310.964,33	119.821.017,35
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	97.926.856,24	109.683.409,24
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alneas d e e	13.384.108,09	10.137.608,11
2.2- Cota-Parte ICMS	209.359.655,61	213.361.138,82
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.553.612,09	1.274.608,16
2.4- Cota-Parte ITR	72.741,31	52.583,57
2.5- Cota-Parte IPVA	39.635.689,26	48.025.206,77
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7- Compensacoes Financeiras Provenientes de Imp. e Transf.Constitucionais		
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	1.320.217.575,01	1.363.255.565,84
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	69.709.710,90	74.479.389,31
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))	260.344.682,84	266.334.502,14
FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	207.747.168,18	216.420.282,38
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	207.747.168,18	216.420.282,38
6.1.1- Principal	206.306.120,65	214.118.099,91
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	1.441.047,53	2.302.182,47
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	136.596.409,74	139.638.710,60
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB		

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 DEZEMBRO 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				R\$ 1,00
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)					VALOR	
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT					16.267.904,31	
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR					16.267.904,31	
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS						
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)					232.688.186,69	

DESPESAS COM RECURSOS DO 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)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA		*	214.242.558,17	214.242.558,17	209.738.520,00	
10.1- Educacao Infantil		*	69.123.310,89	69.123.310,89	67.461.857,36	
10.1.1- Creche		*	12.972.549,20	12.972.549,20	12.330.385,79	
10.1.2- Pre-escola		*	56.150.761,69	56.150.761,69	55.131.471,57	
10.2- Ensino Fundamental		*	145.119.247,28	145.119.247,28	142.276.662,64	
11- OUTRAS DESPESAS		*	5.000.104,02	5.000.104,02	5.000.104,02	
11.1- Educacao Infantil		*	104,02	104,02	104,02	
11.1.1- Creche		*				
11.1.2- Pre-escola		*	104,02	104,02	104,02	
11.2- Ensino Fundamental		*	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)		*	219.242.662,19	219.242.662,19	214.738.624,02	

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCICIO		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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)7 (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB c/Profissionais da Educacao Basica		202.958.726,64	202.958.726,64	198.454.688,47		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos		202.958.830,66	202.958.830,66	198.454.792,49		
15- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAF						
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			151.494.197,66	202.958.726,64	202.958.726,64	93,78
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	

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 DEZEMBRO 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				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		21.642.028,23	13.461.451,72		0,00			
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		19.128.897,60	16.267.904,31	16.283.831,53	16.267.904,31	0,00	0,00	
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos		19.128.897,60	16.267.904,31	16.283.831,53	16.267.904,31	0,00	0,00	
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao (VAAF + VAAT)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS COM ACOES TIPICAS 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		*	91.658.770,37	89.434.467,06	85.247.919,61	2.224.303,31		
24.1- Creche		*	68.217.076,98	66.995.018,57	63.933.068,64	1.222.058,41		
24.2- Pre-escola		*	23.441.693,39	22.439.448,49	21.314.850,97	1.002.244,90		
25- ENSINO FUNDAMENTAL		*	183.481.988,61	175.165.283,94	168.550.148,47	8.316.704,67		
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (24 + 25)		*	275.140.758,98	264.599.751,00	253.798.068,08	10.541.007,98		
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))							494.367.493,95	
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)							139.638.710,59	
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))							0,00	
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))							354.728.783,36	
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				340.813.891,45	354.728.783,36	26,02		

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 DEZEMBRO 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO				R\$ 1,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCICIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8		SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		25.350.753,10	10.628.691,42	22.360.839,24		2.989.913,86
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos		25.231.970,87	10.628.691,42	22.257.984,23		2.973.986,64
34.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Impostos		118.782,23		102.855,01		15.927,22
34.3- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Complem.da Uniao (VAAT+VAAF)						
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)			30.101.321,38	31.683.340,77		
35.1- Salario-Educacao			26.622.201,35	28.811.520,54		
35.2- PDDE						
35.3- PNAE			3.474.022,15	2.868.755,77		
35.4- PNATE			5.097,88	3.064,46		
35.5- Outras Transferencias do FNDE						
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS			819.341,57	761.808,19		
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO						
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO						
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			751.113,26	1.436.800,10		
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)			31.671.776,21	33.881.949,06		
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- EDUCACAO INFANTIL		*	130.972,00	130.972,00	130.972,00	
41.1- Creche		*				
41.2- Pre-escola		*	130.972,00	130.972,00	130.972,00	
42- ENSINO FUNDAMENTAL		*	6.333.987,17	6.036.744,15	6.021.722,01	297.243,02
43- ENSINO MEDIO		*				
44- ENSINO SUPERIOR		*				
45- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		*	36.877.579,86	35.147.418,02	34.045.212,07	1.730.161,84
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)		*	43.342.539,03	41.315.134,17	40.197.906,08	2.027.404,86

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 DEZEMBRO 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	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)	*	537.725.960,20	525.157.547,36	508.734.598,18	12.568.412,84
47.1- Despesas Correntes	*	530.681.849,34	520.296.027,92	504.561.394,44	10.385.821,42
47.1.1- Pessoal Ativo	*	313.842.219,67	313.842.219,67	307.989.930,92	
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	44.936.926,44	44.485.271,21	41.164.532,95	451.655,23
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	171.902.703,23	161.968.537,04	155.406.930,57	9.934.166,19
47.2- Despesas de Capital	*	7.044.110,86	4.861.519,44	4.173.203,74	2.182.591,42
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	7.044.110,86	4.861.519,44	4.173.203,74	2.182.591,42

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAAO BANCARIA	FUNDEB	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)	216.420.282,38	27.767.016,76
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	214.841.479,03	27.766.855,00
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	17.965.226,68	161,76
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENCOES E OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancario)	17.965.226,68	161,76

Guaruja, 07 de Fevereiro de 2023

VALTER SUMAN
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-395.999.576-87

FRANCISCO JOSÉ ROCHA
SECRETARIO DE FINANÇAS
CPF-004.565.618-54

ANDRE PELLEGRINI RIBEIRO
DIRETOR DE CONTABILIDADE
CPF-252.256.598-29