

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.207.579.000,00	218.340.751,77
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	685.495.000,00	150.188.155,69
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	91.233.000,00	8.839.766,03
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	328.595.000,00	42.639.811,32
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	102.256.000,00	16.673.018,73
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	445.264.000,00	84.529.064,59
2.1- Cota-Parte FPM	129.389.000,00	23.383.736,91
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	122.240.000,00	23.383.736,91
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea d e e	7.149.000,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	262.065.000,00	37.375.140,14
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.595.000,00	201.857,69
2.4- Cota-Parte ITR	100.000,00	11.372,76
2.5- Cota-Parte IPVA	52.115.000,00	23.556.957,09
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)	1.652.843.000,00	302.869.816,36
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	87.623.000,00	16.905.812,92
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))	325.587.750,00	58.811.641,16
FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	251.951.000,00	40.485.437,41
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	251.951.000,00	40.485.437,41
6.1.1- Principal	251.464.000,00	40.129.442,79
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	487.000,00	355.994,62
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	163.841.000,00	23.223.629,87
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 FEVEREIRO 2023 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)					VALOR	
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT					13.461.451,72	
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR					13.461.451,72	
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS						
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)					53.946.889,13	
-----						
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		*	67.185.595,19	32.912.237,16	32.885.332,03	
10.1- Educacao Infantil		*	24.335.906,86	10.737.588,08	10.736.458,08	
10.1.1- Creche		*	9.056.952,11	2.803.411,32	2.803.411,32	
10.1.2- Pre-escola		*	15.278.954,75	7.934.176,76	7.933.046,76	
10.2- Ensino Fundamental		*	42.849.688,33	22.174.649,08	22.148.873,95	
11- OUTRAS DESPESAS		*				
11.1- Educacao Infantil		*				
11.1.1- Creche		*				
11.1.2- Pre-escola		*				
11.2- Ensino Fundamental		*				
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)		*	67.185.595,19	32.912.237,16	32.885.332,03	
-----						
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		53.724.143,47	19.450.785,44	19.423.880,31		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos		53.724.143,47	19.450.785,44	19.423.880,31		
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 Federal12			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			28.339.806,18	53.724.143,47	53.724.143,47	132,70
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 FEVEREIRO 2023 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO					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 AJUSTE (o)	APOS (o)	% NAO APLICADO (p)		
22- Total da Receita Recebida e nao Aplicada no Exercicio		4.048.543,74	-13.238.706,06	-13.238.706,06		-32,69		
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		21.642.028,23	13.461.451,72	13.461.451,72	13.461.451,72	0,00	0,00	
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos		21.642.028,23	13.461.451,72	13.461.451,72	13.461.451,72	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		*	55.723.746,50	11.065.443,68	6.917.494,73			
24.1- Creche		*	47.286.050,73	9.227.715,88	5.999.848,68			
24.2- Pre-escola		*	8.437.695,77	1.837.727,80	917.646,05			
25- ENSINO FUNDAMENTAL		*	60.352.488,64	18.602.383,47	15.458.517,49			
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (24 + 25)		*	116.076.235,14	29.667.827,15	22.376.012,22			
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))						62.580.064,31		
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)						23.223.629,87		
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 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))						969.799,63		
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))						38.386.634,81		
APURACAO DO LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL 2 E 5				VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (y)	% APLICADO (y)		
33- APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS				75.717.454,09	38.386.634,81	12,67		

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 FEVEREIRO 2023 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				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		26.086.703,10	8.030.290,68	22.723.173,59	969.799,63	2.393.729,88
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos		21.582.664,93	8.030.290,68	18.219.135,42	969.799,63	2.393.729,88
34.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Impostos		4.504.038,17		4.504.038,17		0,00
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)		34.607.000,00		6.474.074,71		
35.1- Salario-Educacao		30.602.000,00		6.465.250,86		
35.2- PDDE						
35.3- PNAE		4.000.000,00		8.627,72		
35.4- PNATE		5.000,00		196,13		
35.5- Outras Transferencias do FNDE						
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		826.000,00		59.524,50		
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO						
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO						
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		1.781.000,00		111.408,08		
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)		37.214.000,00		6.645.007,29		
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		*				
41.1- Creche		*				
41.2- Pre-escola		*				
42- ENSINO FUNDAMENTAL		*	2.221.727,80	37.480,28	37.480,28	
43- ENSINO MEDIO		*				
44- ENSINO SUPERIOR		*				
45- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		*	24.713.189,71	1.868.358,76	1.360.560,89	
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)		*	26.934.917,51	1.905.839,04	1.398.041,17	

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 FEVEREIRO 2023 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	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)	*	210.196.747,84	64.485.903,35	56.659.385,42	
47.1- Despesas Correntes	*	207.460.269,94	63.290.100,35	56.640.505,42	
47.1.1- Pessoal Ativo	*	81.563.036,64	43.601.981,76	43.572.063,03	
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	51.614.301,02	7.188.986,38	3.959.010,98	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	74.282.932,28	12.499.132,21	9.109.431,41	
47.2- Despesas de Capital	*	2.736.477,90	1.195.803,00	18.880,00	
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	2.736.477,90	1.195.803,00	18.880,00	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	17.965.489,89	0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)	40.485.437,41	6.281.867,06
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	37.389.370,20	769.248,87
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	21.061.557,10	5.512.618,19
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)	21.061.557,10	5.512.618,19

Guarujá, 10 de Abril de 2023

VALTER SUMAN  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF-395.999.576-87

FRANCISCO JOSE ROCHA  
SECRETARIO DE FINANÇAS  
CPF-004.565.618-54

MARCO ANTONIO DE MELO  
CONTADOR  
CRC-1SP183452-0/8