

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.185.864.896,80	373.092.676,97
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	666.882.344,02	229.648.539,30
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	89.869.437,32	21.693.789,99
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	327.217.477,06	88.043.730,01
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	101.895.638,40	33.706.617,67
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	437.320.878,87	143.990.352,21
2.1- Cota-Parte FPM	128.122.391,42	40.908.157,34
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	121.569.141,42	40.908.157,34
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alineas d e e	6.553.250,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	254.571.476,67	67.059.652,69
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.573.268,29	396.998,77
2.4- Cota-Parte ITR	94.153,46	17.150,32
2.5- Cota-Parte IPVA	52.959.589,03	35.608.393,09
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)	1.623.185.775,67	517.083.029,18
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	86.153.525,77	28.798.070,44
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))	319.642.918,14	100.472.686,85
FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	242.855.467,18	67.906.553,41
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	242.855.467,18	67.906.553,41
6.1.1- Principal	242.249.082,24	67.170.879,38
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	606.384,94	735.674,03
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	156.095.556,47	38.372.808,94
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB		

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE GUARUJA				CONAM	
Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2023 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL				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)						81.368.005,13	
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		*	74.137.383,54	66.302.214,49	66.237.200,10		
10.1- Educacao Infantil		*	27.151.159,22	20.690.180,12	20.658.842,57		
10.1.1- Creche		*	9.711.350,35	3.804.895,21	3.777.667,40		
10.1.2- Pre-escola		*	17.439.808,87	16.885.284,91	16.881.175,17		
10.2- Ensino Fundamental		*	46.986.224,32	45.612.034,37	45.578.357,53		
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)		*	74.137.383,54	66.302.214,49	66.237.200,10		
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		60.675.931,82	52.840.762,77	52.775.748,38			
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos		60.675.931,82	52.840.762,77	52.775.748,38			
15- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da Uniao - VAAT							
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			47.534.587,38	60.675.931,82	60.675.931,82	89,35	
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 ABRIL 2023 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL				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)	% NAO APLICADO (p)			
22- Total da Receita Recebida e nao Aplicada no Exercicio	6.790.655,34	7.230.621,59	7.230.621,59	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	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	*	79.478.888,21	26.566.991,77	22.843.701,83			
24.1- Creche	*	58.753.059,31	20.541.242,54	18.899.541,04			
24.2- Pre-escola	*	20.725.828,90	6.025.749,23	3.944.160,79			
25- ENSINO FUNDAMENTAL	*	90.569.711,23	42.940.075,48	37.350.246,81			
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (24 + 25)	*	170.048.599,44	69.507.067,25	60.193.948,64			
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))						135.809.281,74	
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)						38.372.808,94	
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))						1.521.456,23	
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))						95.915.016,57	
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			129.270.757,30	95.915.016,57	18,55		

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 ABRIL 2023 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL				R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCICIOS ANTERIORES COM		SALDO INICIAL	RP LIQUIDADOS	RP PAGOS	RP CANCELADOS	SALDO FINAL
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8		(z)	(aa)	(ab)	(ac)	(ad)

34-	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	26.086.703,10	9.007.922,28	24.183.469,84	1.521.456,23	381.777,03
34.1-	Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	21.582.664,93	9.007.922,28	19.679.431,67	1.521.456,23	381.777,03
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	RECEITAS REALIZADAS		
			(a)	Ate o Bimestre (b)		

35-	RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE(INCLUINDO RENDIMENTO APLIC.FINANCEIRA)		34.397.154,01		12.087.630,83	
35.1-	Salario-Educacao		30.723.132,70		11.602.154,86	
35.2-	PDDE					
35.3-	PNAE		3.669.347,52		485.074,88	
35.4-	PNATE		4.673,79		401,09	
35.5-	Outras Transferencias do FNDE					
36-	RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		909.265,10		216.121,82	
37-	RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO					
38-	RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO					
39-	OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		1.650.854,74		107.802,81	

40-	TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)		36.957.273,85		12.411.555,46	

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Area de Atuacao)6		DOTACAO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR
		(c)	Ate o Bimestre (d)	Ate o Bimestre (e)	Ate o Bimestre (f)	NAO PROCESSADOS (g)

41-	EDUCACAO INFANTIL	*				
41.1-	Creche	*				
41.2-	Pre-escola	*				
42-	ENSINO FUNDAMENTAL	*	12.682.271,55	7.730.270,07	7.730.270,07	
43-	ENSINO MEDIO	*				
44-	ENSINO SUPERIOR	*				
45-	ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	25.608.392,10	7.521.175,38	6.645.978,02	
46-	TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	*	38.290.663,65	15.251.445,45	14.376.248,09	

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 ABRIL 2023 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	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)	*	282.476.646,63	151.060.727,19	140.807.396,83	
47.1- Despesas Correntes	*	278.982.303,92	147.968.647,94	139.467.512,58	
47.1.1- Pessoal Ativo	*	99.319.791,86	90.826.360,61	90.396.564,66	
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	53.441.573,82	13.477.855,19	13.001.754,09	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	126.220.938,24	43.664.432,14	36.069.193,83	
47.2- Despesas de Capital	*	3.494.342,71	3.092.079,25	1.339.884,25	
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	3.494.342,71	3.092.079,25	1.339.884,25	
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)			67.906.553,41		11.179.046,66
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)			70.741.238,27		11.911.002,12
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE			15.130.805,03		-731.955,46
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)			15.130.805,03		-731.955,46

GUARUJÁ, 17 DE MAIO 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