

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 2023 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	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	1.185.864.896,80	536.869.116,58
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	666.882.344,02	312.822.309,19
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	89.869.437,32	32.755.318,07
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	327.217.477,06	139.134.805,15
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	101.895.638,40	52.156.684,17
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	349.697.878,87	170.303.314,33
2.1- Cota-Parte FPM	103.674.391,42	48.790.878,53
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	97.121.141,42	48.790.878,53
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alineas d e e	6.553.250,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	202.158.476,67	86.712.106,40
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.254.268,29	484.169,06
2.4- Cota-Parte ITR	74.153,46	23.237,97
2.5- Cota-Parte IPVA	42.536.589,03	34.292.922,37
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)	1.535.562.775,67	707.172.430,91
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB-20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5)+(2.7))	68.628.925,77	34.060.662,87
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))	315.261.768,14	142.732.444,85
FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	242.855.467,18	102.546.066,27
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	242.855.467,18	102.546.066,27
6.1.1- Principal	242.249.082,24	101.469.430,19
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	606.384,94	1.076.636,08
6.1.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB		
6.2- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF		
6.2.1- Principal		
6.2.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira		
6.2.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB		

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE GUARUJA			CONAM	
Relatório Resumido da Execução 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 JUNHO 2023 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO			R\$ 1,00	
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO		PREVISAO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS			
		(a)	Ate o Bimestre (b)			
6.3- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT						
6.3.1- Principal						
6.3.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira						
6.3.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB						
6.4- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAR						
6.4.1- Principal						
6.4.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira						
6.4.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB						
7 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1		173.620.156,47	67.408.767,32			
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						
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)					116.007.517,99	
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		DOTACAO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	INSCRITAS EM
(Por Subfuncao)		ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS	RESTOS A PAGAR
		(c)	Ate o Bimestre	Ate o Bimestre	Ate o Bimestre	NAO PROCESSADOS
		(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		*	113.924.437,08	112.774.532,84	110.430.853,64	
10.1- Profissionais da Educacao Basica		*	113.924.437,08	112.774.532,84	110.430.853,64	
10.1.1- Educacao Infantil		*	37.191.218,13	36.041.313,89	35.136.393,08	
10.1.2- Ensino Fundamental		*	76.733.218,95	76.733.218,95	75.294.460,56	
10.1.3- Educacao de Jovens e Adultos		*				
10.1.4- Educacao Especial		*				
10.1.5- Administracao Geral		*				
10.2- Outras Despesas		*				
10.2.1- Educacao Infantil		*				
10.2.2- Ensino Fundamental		*				
10.2.3- Educacao de Jovens e Adultos		*				
10.2.4- Educacao Especial		*				
10.2.5- Administracao Geral		*				
10.2.6- Transporte (Escolar)		*				
10.2.7- Outras		*				



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 JUNHO 2023 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO				R\$ 1,00
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE-RECEITAS DE IMPOSTOS-EXCETO FUNDEB (Por Subfuncao)	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)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	*	194.386.595,56	122.898.208,65	101.892.811,73		
20.1- Educacao Infantil	*	86.381.925,90	49.964.962,95	39.213.244,59		
20.2- Ensino Fundamental	*	67.206.091,47	37.709.786,84	30.767.693,73		
20.3- Educacao de Jovens e Adultos	*	1.017.466,50	1.017.466,50	974.285,27		
20.4- Educacao Especial	*	11.607.830,86	11.573.117,99	11.364.104,20		
20.5- Administracao Geral	*	28.173.280,83	22.632.874,37	19.573.483,94		
20.6- Transporte (Escolar)	*					
20.7- Outras	*					
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E 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)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	*	308.311.032,64	235.672.741,49	212.323.665,37		
21.1- EDUCACAO INFANTIL	*	123.573.144,03	86.006.276,84	74.349.637,67		
21.1.1- Creche	*	72.706.533,54	44.913.778,49	38.924.298,40		
21.1.2- Pre-escola	*	50.866.610,49	41.092.498,35	35.425.339,27		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	*	184.737.888,61	149.666.464,65	137.974.027,70		
APURACAO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL					VALOR	
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)					122.898.208,65	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					34.060.662,87	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NAO UTILIZADAS NO EXERCICIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					0,00	
25- VALOR APLICADO ATE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARA O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)					0,00	
26- (-) RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERC.SEM DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4 e 7					0,00	
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERC.,DE RP INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO = (L30.1 (af)+L30.2 (af))					0,00	
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)					156.958.871,52	
APURACAO DO LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL 2 E 5			VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			176.793.107,72	156.958.871,52	22,20	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCICIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)=(ac-ae-af)	
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						
30.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos						
30.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB-Impostos						
30.3- Executadas c/Recursos do FUNDEB-Compl.da Uniao(VAAT+VAAF+VAAR)						

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 JUNHO 2023 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	R\$ 1,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	36.957.273,85	19.258.551,14
31.1- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE(INCLUINDO RENDIMENTOS-APLIC.FINANCEIRA)	34.397.154,01	18.771.370,75
31.1.1- Salario-Educação	30.723.132,70	16.494.378,04
31.1.2- PDDE		
31.1.3- PNAE	3.669.347,52	2.276.992,71
31.1.4- PNATE	4.673,79	
31.1.5- Outras Transferencias do FNDE		
31.2- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	909.265,10	369.426,46
31.3- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO		
31.4- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.650.854,74	117.753,93

OUTRAS DESPESAS COM EDUCACAO (Por Subfuncao)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)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCACAO	*	37.755.774,83	22.826.996,01	22.767.344,01	
32.1- Educacao Infantil	*				
32.2- Ensino Fundamental	*	12.682.271,55	10.643.345,85	10.583.693,85	
32.3- Ensino Medio	*				
32.4- Ensino Superior	*				
32.5- Ensino Profissional	*				
32.6- Educacao de Jovens e Adultos	*				
32.7- Educacao Especial	*				
32.8- Outras	*	25.073.503,28	12.183.650,16	12.183.650,16	

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)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (10 + 20 + 32)	*	346.066.807,47	258.499.737,50	235.091.009,38	
33.1- Despesas Correntes	*	342.446.896,85	255.139.918,30	233.786.256,38	
33.1.1- Pessoal Ativo	*	155.828.204,39	154.643.581,44	151.408.404,55	
33.1.2- Pessoal Inativo	*				
33.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	53.357.087,22	26.128.076,67	22.143.764,15	
33.1.4- Outras Despesas Correntes	*	133.261.605,24	74.368.260,19	60.234.087,68	
33.2- Despesas de Capital	*	3.619.910,62	3.359.819,20	1.304.753,00	
33.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
33.2.2- Outras Despesas de Capital	*	3.619.910,62	3.359.819,20	1.304.753,00	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA	FUNDEB (ah)	SALARIO EDUCACAO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	17.965.489,89	0,00
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)	102.546.066,27	15.986.859,37
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	0,00	0,00
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	120.511.556,16	15.986.859,37
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENCOES E OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)	0,00	0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)	0,00	0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancario)	120.511.556,16	15.986.859,37

GUARUJÁ, 24 DE JULHO 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