

CN-SIFFPM	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 2024 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	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	1.303.737.000,00	270.423.453,46
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	745.069.000,00	174.459.074,16
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	72.805.000,00	14.811.752,17
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	353.187.000,00	55.685.681,02
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	132.676.000,00	25.466.946,11
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	461.973.000,00	87.058.180,35
2.1- Cota-Parte FPM	142.768.000,00	26.100.556,04
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	131.255.000,00	26.100.556,04
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alneas d e e	11.513.000,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	250.300.000,00	35.110.839,85
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.140.000,00	234.018,59
2.4- Cota-Parte ITR	50.000,00	19.579,32
2.5- Cota-Parte IPVA	67.715.000,00	25.593.186,55
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)	1.765.710.000,00	357.481.633,81
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB-20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5)+(2.7))	90.092.000,00	17.411.636,07
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))	351.335.500,00	71.958.772,37
FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	244.379.000,00	48.139.932,31
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	244.379.000,00	47.739.466,40
6.1.1- Principal	241.774.000,00	47.662.126,26
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	2.605.000,00	77.340,14
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
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 2024 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO				R\$ 1,00
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)			RECEITAS REALIZADAS 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	0,00			400.465,91	
6.4.1- Principal	0,00			400.465,91	
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	151.682.000,00			30.250.490,19	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB					
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)				VALOR	
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT				5.773,21	
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR				5.773,21	
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS					
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)				48.145.705,52	
DESpesas COM RECURSOS DO 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)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	*	59.321.470,96	34.272.258,39	34.259.155,82	
10.1- Profissionais da Educacao Basica	*	59.321.470,96	34.272.258,39	34.259.155,82	
10.1.1- Educacao Infantil	*	18.162.014,03	9.973.635,42	9.967.494,12	
10.1.2- Ensino Fundamental	*	41.159.456,93	24.298.622,97	24.291.661,70	
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 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 2024 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO					R\$ 1,00
DESPESAS COM ACOES TYPICAS 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 TYPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	*					
20.1- Educacao Infantil	*	181.132.732,80	45.130.744,86	37.954.050,16		
20.2- Ensino Fundamental	*	81.580.636,15	19.816.588,42	15.454.156,52		
20.3- Educacao de Jovens e Adultos	*	68.917.237,08	13.565.261,34	11.258.405,27		
20.4- Educacao Especial	*	475.722,87	242.559,56	242.559,56		
20.5- Administracao Geral	*	7.065.292,82	4.628.354,99	4.628.354,99		
20.6- Transporte (Escolar)	*	23.093.843,88	6.877.980,55	6.370.573,82		
20.7- Outras	*					
DESPESAS COM ACOES TYPICAS 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 TYPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	*					
21.1- EDUCACAO INFANTIL	*	240.454.203,76	79.403.003,25	72.213.205,98		
21.1.1- Creche	*	99.742.650,18	29.790.223,84	25.421.650,64		
21.1.2- Pre-escola	*	62.638.098,60	14.940.905,45	11.408.892,61		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	*	37.104.551,58	14.849.318,39	14.012.758,03		
	*	140.711.553,58	49.612.779,41	46.791.555,34		
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)					45.130.744,86	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					17.411.636,07	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NAO UTILIZADAS NO EXERCICIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(g)					9.059.453,90	
25- VALOR APLICADO ATE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARA O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)					5.773,21	
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))					1.665.652,50	
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)					51.823.047,74	
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			89.370.408,45	51.823.047,74	14,50	
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	41.469.075,75	5.616.664,79	35.242.532,01	1.665.652,50	4.560.891,24	
30.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	39.642.294,43	5.616.664,79	33.415.750,69	1.665.652,50	4.560.891,24	
30.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB-Impostos	1.826.781,32		1.826.781,32		0,00	
30.3- Executadas c/Recursos do FUNDEB-Compl.da Uniao(VAAT+VAAF+VAAR)						

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 2024 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	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	26.162.000,00	6.210.011,86
31.1- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS-APLIC.FINANCEIRA)	24.302.000,00	6.028.621,49
31.1.1- Salario-Educao	19.800.000,00	5.706.443,41
31.1.2- PDDE		
31.1.3- PNAE	4.500.000,00	317.140,19
31.1.4- PNATE	2.000,00	
31.1.5- Outras Transferencias do FNDE		5.037,89
31.2- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.651.000,00	165.004,20
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	209.000,00	16.386,17

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	*	20.871.348,80	3.012.037,43	2.967.351,61	
32.1- Educacao Infantil	*				
32.2- Ensino Fundamental	*	2.003.913,37	953.913,37	953.913,37	
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	*	18.867.435,43	2.058.124,06	2.013.438,24	

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)	*	261.325.552,56	82.415.040,68	75.180.557,59	
33.1- Despesas Correntes	*	259.542.878,02	82.415.040,68	75.180.557,59	
33.1.1- Pessoal Ativo	*	87.719.875,06	56.078.145,04	56.030.620,92	
33.1.2- Pessoal Inativo	*				
33.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	60.055.104,06	9.165.341,73	4.977.379,18	
33.1.4- Outras Despesas Correntes	*	111.767.898,90	17.171.553,91	14.172.557,49	
33.2- Despesas de Capital	*	1.782.674,54			
33.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
33.2.2- Outras Despesas de Capital	*	1.782.674,54			

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAAO BANCARIA	FUNDEB (ah)	SALARIO EDUCACAO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	1.846.698,19	0,00
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)	48.139.932,31	5.706.443,41
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	36.085.937,14	2.077.006,63
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	13.900.693,36	3.629.436,78
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)	13.900.693,36	3.629.436,78

Guarujá, 19 de Março de 2024

VALTER SUMAN  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF-395.999.576-87

FRANCISCO JOSE ROCHA  
SECRETARIO DE FINANÇAS  
CPF-004.565.618-54

LEILA SALES ACURCIO TORRES  
CONTADORA  
CRC-1SP208983