

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI PREFEITURA MUNICIPAL	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 2021 / 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	132.377.232,16	82.255.671,91
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana- IPTU	36.745.241,43	26.971.379,96
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	14.708.166,74	15.994.737,41
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	58.495.219,32	30.140.351,29
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	22.428.604,67	9.149.203,25
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	411.566.934,04	213.815.648,22
2.1- Cota-Parte FPM	79.250.329,99	44.533.720,90
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	74.000.329,95	44.533.720,90
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alineas d e e	5.250.000,04	
2.2- Cota-Parte ICMS	309.912.754,92	149.938.299,75
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.101.434,23	1.197.145,91
2.4- Cota-Parte ITR	2.643,71	538,55
2.5- Cota-Parte IPVA	20.299.771,19	18.145.943,11
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)	543.944.166,20	296.071.320,13
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	81.263.386,80	42.763.129,64
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))	54.722.654,75	31.254.700,38

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	132.375.696,39	80.430.320,80
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	132.375.696,39	80.430.320,80
6.1.1- Principal	132.245.748,06	80.305.170,70
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	129.948,33	125.150,10
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	50.982.361,26	37.542.041,06
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB		

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI PREFEITURA MUNICIPAL	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 2021 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT	6.312.912,93
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	6.312.912,93
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS	
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)	86.743.233,73

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	*	84.104.690,37	42.503.731,79	35.209.728,62	
10.1- Educacao Infantil	*	29.709.156,68	14.540.925,02	11.274.720,14	
10.1.1- Creche	*	27.509.004,47	12.341.456,53	11.274.720,14	
10.1.2- Pre-escola	*	2.200.152,21	2.199.468,49		
10.2- Ensino Fundamental	*	54.395.533,69	27.962.806,77	23.935.008,48	
11- OUTRAS DESPESAS	*	36.742.263,64	15.664.164,98	14.709.924,22	
11.1- Educacao Infantil	*	14.297.812,76	5.867.578,34	5.096.363,61	
11.1.1- Creche	*	8.325.861,80	3.225.596,87	3.085.508,02	
11.1.2- Pre-escola	*	5.971.950,96	2.641.981,47	2.010.855,59	
11.2- Ensino Fundamental	*	22.444.450,88	9.796.586,64	9.613.560,61	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	*	120.846.954,01	58.167.896,77	49.919.652,84	

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	82.458.500,00	40.857.541,42	33.563.538,25		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos	114.529.718,65	51.850.661,41	43.602.417,48		
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 Federal 2	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	56.301.224,56	82.458.500,00	82.458.500,00	102,52
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 ITAPEVI PREFEITURA MUNICIPAL	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 2021 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	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	8.043.032,08	-34.099.397,85	-34.099.397,85	-42,39

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	6.513.548,77	6.164.905,32	6.317.235,36	6.164.905,32		
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	6.513.548,77	6.164.905,32	6.317.235,36	6.164.905,32		
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao (VAAF + VAAT)	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	*	8.090.492,49	2.716.258,93	2.599.330,22	
24.1- Creche	*	4.475.509,73	2.037.127,42	1.972.697,41	
24.2- Pre-escola	*	3.614.982,76	679.131,51	626.632,81	
25- ENSINO FUNDAMENTAL	*	14.514.788,40	5.279.810,83	4.977.194,09	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (24 + 25)	*	22.605.280,89	7.996.069,76	7.576.524,31	

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))	66.011.636,49
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)	37.542.041,06
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))	1.253.156,87
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	27.216.438,56

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	74.017.830,03	27.216.438,56	9,19

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI PREFEITURA MUNICIPAL	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 2021 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	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	21.639.601,09	4.692.808,15	18.808.032,66	1.253.156,87	1.578.411,56
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	16.449.581,17	4.691.817,91	13.798.476,21	1.105.149,26	1.545.955,70
34.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Impostos	5.190.019,92	990,24	5.009.556,45	148.007,61	32.455,86
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)	24.400.171,62	13.498.194,88
35.1- Salario-Educacao	21.206.886,11	11.607.585,64
35.2- PDDE		
35.3- PNAE	3.189.823,87	1.887.147,60
35.4- PNATE	3.461,64	3.461,64
35.5- Outras Transferencias do FNDE		
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	5.717.480,99	3.428.862,76
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO		
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	243.991,81	243.610,17
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)	30.361.644,42	17.170.667,81

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	*	8.516.132,00	42.184,79	42.184,79	
41.1- Creche	*	1.944.911,37	5.802,64	5.802,64	
41.2- Pre-escola	*	6.571.220,63	36.382,15	36.382,15	
42- ENSINO FUNDAMENTAL	*	11.239.018,93	50.979,62	50.979,62	
43- ENSINO MEDIO	*				
44- ENSINO SUPERIOR	*				
45- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*				
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	*	19.755.150,93	93.164,41	93.164,41	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI PREFEITURA MUNICIPAL	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 2021 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	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)	*	163.207.385,83	66.257.130,94	57.589.341,56	
47.1- Despesas Correntes	*	152.918.718,75	59.478.532,01	50.810.742,63	
47.1.1- Pessoal Ativo	*	102.473.673,30	50.031.069,29	41.754.893,22	
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	427.200,00	193.200,00	193.200,00	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	50.017.845,45	9.254.262,72	8.862.649,41	
47.2- Despesas de Capital	*	10.288.667,08	6.778.598,93	6.778.598,93	
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	10.288.667,08	6.778.598,93	6.778.598,93	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAAO BANCARIA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	11.345.982,13	0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)	80.305.170,70	11.607.585,64
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	54.929.209,29	86.136,80
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	36.721.943,54	11.521.448,84
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)	36.721.943,54	11.521.448,84

CONAM-RREO8-2021-1.4

(\*) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.

NOTAS:

- SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIA (7) > 0 = ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB,  
SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIA (7) < 0 = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 25,par.3o, Lei 14.113/2020: Ate 10% (dez por cento) dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao, nos termos do par.2o do art. 16 desta Lei, poderao ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercicio o acompanhamento sera feito com base na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercicio, o valor devera corresponder ao total da despesa empenhada.
- As linhas representam areas de atuacao e nao correspondem exatamente as subfuncoes da Funcao Educacao. As despesas classificadas nas demais subfuncoes tipicas e nas subfuncoes atipicas deverao ser rateadas para essas areas de atuacao.