

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 ABRIL 2021 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	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	136.885.662,89	63.730.902,78
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	38.106.826,17	21.769.464,72
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	16.097.429,49	14.565.300,18
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	58.666.920,67	20.461.052,74
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	24.014.486,56	6.935.085,14
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	411.397.275,34	145.048.649,81
2.1- Cota-Parte FPM	77.216.603,65	29.666.661,26
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	70.799.936,97	29.666.661,26
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alineas d e e	6.416.666,68	
2.2- Cota-Parte ICMS	310.753.126,47	98.746.695,05
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.050.218,26	812.596,62
2.4- Cota-Parte ITR	2.874,34	326,84
2.5- Cota-Parte IPVA	21.374.452,62	15.822.370,04
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)	548.282.938,23	208.779.552,59
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	80.996.121,73	29.009.729,96
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))	56.074.612,82	23.185.158,18

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	129.190.083,94	55.633.875,03
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	129.190.083,94	55.633.875,03
6.1.1- Principal	129.145.864,64	55.598.620,62
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	44.219,30	35.254,41
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	48.149.742,91	26.588.890,66
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 ABRIL 2021 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	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)	61.946.787,96

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	*	89.400.601,76	28.208.398,18	27.154.297,97	
10.1- Educacao Infantil	*	30.509.004,47	9.046.506,14	8.708.799,08	
10.1.1- Creche	*	30.509.004,47	9.046.506,14	8.708.799,08	
10.1.2- Pre-escola	*				
10.2- Ensino Fundamental	*	58.891.597,29	19.161.892,04	18.445.498,89	
11- OUTRAS DESPESAS	*	36.968.442,69	11.249.273,92	9.907.948,41	
11.1- Educacao Infantil	*	14.563.386,34	4.097.193,28	3.548.892,57	
11.1.1- Creche	*	8.615.861,80	2.479.574,50	2.245.541,44	
11.1.2- Pre-escola	*	5.947.524,54	1.617.618,78	1.303.351,13	
11.2- Ensino Fundamental	*	22.405.056,35	7.152.080,64	6.359.055,84	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	*	126.369.044,45	39.457.672,10	37.062.246,38	

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	87.754.411,39	26.562.207,81	25.508.107,60		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos	120.051.809,09	33.140.436,74	30.745.011,02		
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 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	38.943.712,52	87.754.411,39	87.754.411,39	157,74
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 ABRIL 2021 / 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 APOS AJUSTE (o)	% NAO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e nao Aplicada no Exercicio	5.563.387,50	-64.417.934,06	-64.417.934,06	-115,7

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	*	9.377.416,71	1.550.327,38	1.348.304,49	
24.1- Creche	*	4.457.804,40	1.242.845,13	1.141.595,73	
24.2- Pre-escola	*	4.919.612,31	307.482,25	206.708,76	
25- ENSINO FUNDAMENTAL	*	13.896.998,03	3.279.698,24	2.928.168,41	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (24 + 25)	*	23.274.414,74	4.830.025,62	4.276.472,90	

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))	44.135.367,68
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)	26.588.890,66
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))	843.004,78
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	16.703.472,24

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	52.194.888,15	16.703.472,24	8,00

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 ABRIL 2021 / BIMESTRE: MARCO-ABRIL	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	18.807.915,66	843.004,78	1.988.680,65
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	16.449.581,17	4.691.817,91	13.798.359,21	694.997,17	1.956.224,79
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)	24.315.707,71	9.371.487,39
35.1- Salario-Educacao	21.252.593,19	8.110.792,76
35.2- PDDE		
35.3- PNAE	3.059.941,29	1.258.098,40
35.4- PNATE	3.173,23	2.596,23
35.5- Outras Transferencias do FNDE		
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	6.987.022,85	3.428.156,04
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO		
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	83.450,34	67.034,10
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)	31.386.180,90	12.866.677,53

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	*	9.163.479,30	19.781,56	14.434,60	
41.1- Creche	*	1.765.657,76	3.811,88	2.781,31	
41.2- Pre-escola	*	7.397.821,54	15.969,68	11.653,29	
42- ENSINO FUNDAMENTAL	*	13.766.433,20	28.944,63	21.113,12	
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)	*	22.929.912,50	48.726,19	35.547,72	

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 ABRIL 2021 / 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)	*	172.573.371,69	44.336.423,91	41.374.267,00	
47.1- Despesas Correntes	*	163.265.580,82	39.382.906,02	36.668.845,21	
47.1.1- Pessoal Ativo	*	108.052.087,52	33.460.622,08	32.195.417,56	
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	427.200,00	128.800,00	128.800,00	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	54.786.293,30	5.793.483,94	4.344.627,65	
47.2- Despesas de Capital	*	9.307.790,87	4.953.517,89	4.705.421,79	
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	9.307.790,87	4.953.517,89	4.705.421,79	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO 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)	55.598.620,62	8.110.792,76
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	42.071.802,83	33.252,49
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	24.872.799,92	8.077.540,27
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)	24.872.799,92	8.077.540,27

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.