

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	152.924.418,59	153.453.022,34
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	41.354.144,85	41.867.050,23
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	33.108.651,70	33.143.636,24
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	8.245.493,15	8.723.413,99
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	20.833.384,62	20.833.634,88
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	20.710.315,21	20.710.538,43
2.1- Cota-Parte FPM	123.069,41	123.096,45
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	67.775.341,09	67.790.789,22
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alineas d e e	66.027.929,11	66.027.929,17
2.2- Cota-Parte ICMS	1.747.411,98	1.762.860,05
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	22.961.548,03	22.961.548,01
2.4- Cota-Parte ITR		
2.5- Cota-Parte IPVA		
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7- Compensacoes Financeiras Provenientes de Imp. e Transf.Constitucionais	448.777.258,97	446.544.093,47
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	95.299.458,54	95.299.458,57
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	17.606.486,42	17.606.486,43
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))	159.210.930,65	158.910.699,35

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	3.858.568,97	3.858.568,97
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.408.457,46	3.408.457,46
6.1.1- Principal	325.761.375,46	324.231.633,29
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira		
6.2- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF	2.426.774,85	2.426.774,91
6.2.1- Principal	5.299,30	5.110,22
6.2.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	25.284.350,82	24.581.116,48
6.3- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT		
6.3.1- Principal	601.701.677,56	599.997.115,81
6.3.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	761.893,66	761.893,66
7 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1	8.621.222,81	8.621.222,84
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB		

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2021 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT	
8.1- SUPERAVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)	3.858.568,97

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	*	111.545.980,40	111.341.363,48	108.139.583,92	204.616,92
10.1- Educacao Infantil	*	41.522.371,09	41.339.997,43	40.139.424,74	182.373,66
10.1.1- Creche	*	20.812.549,16	20.630.175,50	20.249.855,24	182.373,66
10.1.2- Pre-escola	*	20.709.821,93	20.709.821,93	19.889.569,50	
10.2- Ensino Fundamental	*	70.023.609,31	70.001.366,05	68.000.159,18	22.243,26
11- OUTRAS DESPESAS	*	46.752.151,15	46.219.865,82	45.121.590,51	532.285,33
11.1- Educacao Infantil	*	19.450.787,74	19.279.565,10	18.839.675,79	171.222,64
11.1.1- Creche	*	8.215.513,68	8.205.281,71	8.018.882,30	10.231,97
11.1.2- Pre-escola	*	11.235.274,06	11.074.283,39	10.820.793,49	160.990,67
11.2- Ensino Fundamental	*	27.301.363,41	26.940.300,72	26.281.914,72	361.062,69
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	*	158.298.131,55	157.561.229,30	153.261.174,43	736.902,25

DESpesas CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	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	109.899.790,03	109.695.173,11	106.493.393,55	204.616,92	
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos	151.980.896,19	151.243.993,94	146.943.939,07	736.902,25	
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	2.700.998,27	109.899.790,03	109.695.173,11	2842,9
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	

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 Exercício	385.856,89	-148.122.327,22		0,00

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2021 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00

INDICADOR - Art. 25, par.3o - Lei N. 14.113, de 2020 (Aplicacao do Superavit de Exercício Anterior)3	VALOR SUPERAVIT	VALOR NAO	VALOR SUPERAVIT	VALOR APLICADO		
	PERMITIDO NO	APLICADO NO	APLICADO ATE O	ATE O PRIMEIRO	VALOR APLICADO	VALOR
	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO	PRIMEIRO	QUADRIMESTRE	APOS O PRIMEIRO	NAO APLICADO
	ANTERIOR	ANTERIOR	QUADRIMESTRE	QUE INTEGRARA	QUADRIMESTRE	
	(q)	(r)	(s)	O LIMITE	(u)	(v)
				CONSTITUCIONAL		
23- Total das Despesas custeadas com Superavit FUNDEB						
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos						
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao (VAAF + VAAT)						

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE-RECEITAS DE IMPOSTOS-EXCETO FUNDEB (Por Area de Atuacao)6	DOTACAO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	INSCRITAS EM
	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS	RESTOS A PAGAR
	(c)	Ate o Bimestre	Ate o Bimestre	Ate o Bimestre	NAO PROCESSADOS
		(d)	(e)	(f)	(g)
24- EDUCACAO INFANTIL	*	20.961.717,43	19.930.528,22	18.872.381,95	1.031.189,21
24.1- Creche	*	7.628.290,41	7.047.059,80	6.807.193,78	581.230,61
24.2- Pre-escola	*	13.333.427,02	12.883.468,42	12.065.188,17	449.958,60
25- ENSINO FUNDAMENTAL	*	43.325.052,04	42.316.443,05	37.048.445,76	1.008.608,99
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (24 + 25)	*	64.286.769,47	62.246.971,27	55.920.827,71	2.039.798,20

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))	216.267.665,66
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	8.621.222,84
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))	206.393.285,95

APURACAO DO LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL 2 E 5	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	% APLICADO
	(x)	(w)	(y)
33- APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	23.824.864,64	206.393.285,95	216,57

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8	SALDO INICIAL	RP LIQUIDADOS	RP PAGOS	RP CANCELADOS	SALDO FINAL
	(z)	(aa)	(ab)	(ac)	(ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	21.706.049,03	5.114.553,51	19.229.778,02	1.253.156,87	1.223.114,14
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	16.516.029,11	5.113.563,27	14.220.221,57	1.105.149,26	1.190.658,28
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)					

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI	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 DEZEMBRO 2021 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTO APLIC.FINANCEIRA)		
35.1- Salario-Educação		
35.2- PDDE	7.065.965,59	7.065.965,59
35.3- PNAE	7.065.965,59	7.065.965,59
35.4- PNATE		
35.5- Outras Transferências do FNDE		
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS	8.939,00	8.939,00
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO	34.055.568,48	34.055.568,52
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO	81.800.600,00	87.855.411,08
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	14.969.661,91	18.576.147,75
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)	63.978.600,91	65.824.927,31

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	*	2.403.326,33	2.230.068,09	2.026.392,03	173.258,24
41.1- Creche	*	830.692,72	762.689,53	676.612,01	68.003,19
41.2- Pre-escola	*	1.572.633,61	1.467.378,56	1.349.780,02	105.255,05
42- ENSINO FUNDAMENTAL	*	5.355.613,52	5.091.591,44	4.639.585,74	264.022,08
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)	*	7.758.939,85	7.321.659,53	6.665.977,77	437.280,32

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)	*	230.343.840,87	227.129.860,10	215.847.979,91	3.213.980,77
47.1- Despesas Correntes	*	192.511.550,23	189.606.464,00	182.596.141,70	2.905.086,23
47.1.1- Pessoal Ativo	*	136.261.002,71	135.792.517,78	132.284.348,90	468.484,93
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferências as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	*	386.400,00	386.400,00	386.400,00	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	55.864.147,52	53.427.546,22	49.925.392,80	2.436.601,30
47.2- Despesas de Capital	*	37.832.290,64	37.523.396,10	33.251.838,21	308.894,54
47.2.1- Transferências as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	37.832.290,64	37.523.396,10	33.251.838,21	308.894,54

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE ITAPEVI	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 DEZEMBRO 2021 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00

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)	163.230.290,53	22.762.184,87
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	158.270.730,88	6.194.045,79
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	16.305.541,78	16.568.139,08
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)	16.305.541,78	16.568.139,08

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 28/JAN/2022

CONAM-RREO8-2021-0.0

(*) 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 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIA (7) < 0 = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 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 exercício 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 exercício.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento sera feito com base na despesa liquidada. No ultimo bimestre do exercício, 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.

Assumo a responsabilidade pelas informacoes acima ressaltando a diferenca da metodologia adotada para apuracao dos limites constitucionais em relacao ao TCE/TCM.