

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execução Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social	CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2021 / BIMESTRE: MARÇO-ABRIL	R\$ 1,00
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	55.174.925,00	20.377.916,42
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	31.139.000,00	11.673.282,75
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.517.575,00	1.872.706,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza-ISS	14.568.350,00	5.520.737,67
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	5.950.000,00	1.311.190,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	155.613.158,00	63.234.129,75
2.1- Cota-Parte FPM	81.891.198,00	29.369.994,87
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea b	75.636.198,00	29.369.994,87
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alíneas d e e	6.255.000,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	57.215.000,00	22.313.260,16
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	419.000,00	183.635,84
2.4- Cota-Parte ITR	3.960,00	470,83
2.5- Cota-Parte IPVA	16.084.000,00	11.366.768,05
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Imp. e Transf.Constitucionais		
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	210.788.083,00	83.612.046,17
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	29.871.631,60	12.646.825,95
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM 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))	22.825.389,15	8.256.185,58
FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	94.435.200,00	39.922.629,56
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	94.435.200,00	39.922.629,56
6.1.1- Principal	94.360.200,00	39.898.877,10
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	75.000,00	23.752,46
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF		
6.2.1- Principal		
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT		
6.3.1- Principal		
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1	64.488.568,40	27.252.051,15
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB		

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execução Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social	CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2021 / BIMESTRE: MARÇO-ABRIL	R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	2.616.805,96
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	2.616.805,96
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	42.539.435,52

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	*	20.196.470,76	16.339.232,23	15.149.306,96	
10.1- Educação Infantil	*	1.095.570,85	1.095.570,85	1.095.570,85	
10.1.1- Creche	*				
10.1.2- Pré-escola	*	1.095.570,85	1.095.570,85	1.095.570,85	
10.2- Ensino Fundamental	*	19.100.899,91	15.243.661,38	14.053.736,11	
11- OUTRAS DESPESAS	*	4.610.028,16	4.610.028,16	4.512.472,09	
11.1- Educação Infantil	*	1.158.326,04	1.158.326,04	1.158.326,04	
11.1.1- Creche	*				
11.1.2- Pré-escola	*	1.158.326,04	1.158.326,04	1.158.326,04	
11.2- Ensino Fundamental	*	3.451.702,12	3.451.702,12	3.354.146,05	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	*	24.806.498,92	20.949.260,39	19.661.779,05	

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)7 (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB c/Profissionais da Educação Básica	20.196.470,76	16.339.232,23	15.149.306,96		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos	24.806.498,92	20.949.260,39	19.661.779,05		
15- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da União - VAAF					
16- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da União - VAAT					
17- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil					
18- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Complem. da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital					

INDICADORES - Art.212-A, inciso XI e par.3o - Constituição Federal12	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	27.945.840,69	20.196.470,76	20.196.470,76	50,59
20- Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB(VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS PREFEITURA MUNICIPAL Relatorio Resumido da Execução Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social	CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL 2021 / BIMESTRE: MARÇO-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	3.992.262,95	15.116.130,64	15.116.130,64	37,86

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	4.696.242,73	2.616.805,96	2.616.805,96	2.616.805,96		
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	4.696.242,73	2.616.805,96	2.616.805,96	2.616.805,96		
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	*	14.908.129,65	11.195.828,82	3.111.279,28	
24.1- Creche	*	12.632.266,19	11.178.391,00	3.093.841,46	
24.2- Pre-escola	*	2.275.863,46	17.437,82	17.437,82	
25- ENSINO FUNDAMENTAL	*	6.018.121,64	2.110.116,77	1.988.527,36	
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (24 + 25)	*	20.926.251,29	13.305.945,59	5.099.806,64	

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))	36.872.011,94
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)	27.252.051,15
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))	48.471,90
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	9.571.488,89

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	20.903.011,54	9.571.488,89	11,45

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS	CONAM
	PREFEITURA MUNICIPAL	
	Relatorio 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 ABRIL 2021 / BIMESTRE: MARÇO-ABRIL	R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS 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	2.961.771,18	1.204.982,20	32.399,20	48.471,90	2.880.900,08
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	2.274.685,94	810.982,20	32.399,20	48.471,90	2.193.814,84
34.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Impostos	687.085,24	394.000,00			687.085,24
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)	16.661.831,00	6.164.376,50
35.1- Salario-Educacao	14.293.501,00	5.271.020,11
35.2- PDDE	1.000,00	
35.3- PNAE	2.186.730,00	859.510,40
35.4- PNATE	180.600,00	33.845,99
35.5- Outras Transferencias do FNDE		
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO		
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	420,92	3.620,69
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)	16.662.251,92	6.167.997,19

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	*	2.891.535,82	286.347,41	284.362,51	
41.1- Creche	*	4.036,30	4.036,30	4.036,30	
41.2- Pre-escola	*	2.887.499,52	282.311,11	280.326,21	
42- ENSINO FUNDAMENTAL	*	5.515.910,89	3.907.178,68	3.194.104,49	
43- ENSINO MEDIO	*				
44- ENSINO SUPERIOR	*				
45- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	1.896.601,60	772.035,48	747.255,48	
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	*	10.304.048,31	4.965.561,57	4.225.722,48	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS	CONAM
	PREFEITURA MUNICIPAL	
	Relatorio 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 ABRIL 2021 / BIMESTRE: MARÇO-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)	*	56.036.798,52	39.220.767,55	28.987.308,17	
47.1- Despesas Correntes	*	51.161.504,34	38.917.173,60	28.708.494,22	
47.1.1- Pessoal Ativo	*	24.403.115,60	20.545.877,07	19.234.399,46	
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	12.632.266,19	11.178.391,00	3.093.841,46	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	14.126.122,55	7.192.905,53	6.380.253,30	
47.2- Despesas de Capital	*	4.875.294,18	303.593,95	278.813,95	
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	4.875.294,18	303.593,95	278.813,95	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	2.616.805,96	10.110.265,57
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orcamentario)	39.898.877,10	5.254.560,47
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	22.278.585,01	4.248.222,48
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	20.237.098,05	11.116.603,56
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)	20.237.098,05	11.116.603,56

CONAM-RRE08-2021-1.3

(*) Valores não 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 60. 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.30, Lei 14.113/2020: Até 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 não 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.