

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 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

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	86.350.430,00	97.281.294,60
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	50.726.000,00	53.579.291,63
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	8.829.430,00	8.340.829,28
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	18.669.000,00	23.595.461,26
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	8.126.000,00	11.765.712,43
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	124.530.815,30	147.510.067,54
2.1- Cota-Parte FPM	63.223.006,00	77.344.174,28
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	58.061.944,00	71.324.953,70
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea d e e	5.161.062,00	6.019.220,58
2.2- Cota-Parte ICMS	46.928.615,30	52.447.449,03
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	354.194,00	306.398,64
2.4- Cota-Parte ITR	25.000,00	146.335,71
2.5- Cota-Parte IPVA	14.000.000,00	17.265.709,88
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)	210.881.245,30	244.791.362,14
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5))	23.873.950,66	28.298.169,39
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))	28.846.360,66	32.899.671,13

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	43.165.000,00	58.188.038,11
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	43.165.000,00	58.188.038,11
6.1.1- Principal	43.000.000,00	57.396.810,62
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	165.000,00	791.227,49
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	19.126.049,34	29.098.641,23
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB		

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE MAIRIPORA	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 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT	3.356.868,76
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	3.356.868,76
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS	
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)	61.544.906,87

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	*	44.986.409,54	44.986.409,54	44.986.409,54	
10.1- Educacao Infantil	*	13.223.439,58	13.223.439,58	13.223.439,58	
10.1.1- Creche	*	3.105.033,33	3.105.033,33	3.105.033,33	
10.1.2- Pre-escola	*	10.118.406,25	10.118.406,25	10.118.406,25	
10.2- Ensino Fundamental	*	31.762.969,96	31.762.969,96	31.762.969,96	
11- OUTRAS DESPESAS	*	16.558.497,33	16.530.104,93	16.530.104,93	28.392,40
11.1- Educacao Infantil	*	7.967.276,57	7.938.884,17	7.938.884,17	28.392,40
11.1.1- Creche	*	7.279.517,46	7.251.125,06	7.251.125,06	28.392,40
11.1.2- Pre-escola	*	687.759,11	687.759,11	687.759,11	
11.2- Ensino Fundamental	*	8.591.220,76	8.591.220,76	8.591.220,76	
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	*	61.544.906,87	61.516.514,47	61.516.514,47	28.392,40

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	41.629.540,78	41.629.540,78	41.629.540,78		
14- Total das Despesas custeadas c/FUNDEB-Impostos e Trans.Impostos	58.188.038,11	58.159.645,71	58.159.645,71	28.392,40	
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	40.731.626,67	41.629.540,78	41.629.540,78	71,54
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 MAIRIPORA	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 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	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	5.818.803,81	0,00		0,00

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	5.030.956,04	3.356.868,76	3.356.868,76	3.356.868,76	0,00	0,00
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	5.030.956,04	3.356.868,76	3.356.868,76	3.356.868,76	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM ACOES TYPICAS 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	*	8.259.045,71	7.515.657,44	7.277.741,62	743.388,27
24.1- Creche	*	5.024.229,39	4.419.220,14	4.242.111,97	605.009,25
24.2- Pre-escola	*	3.234.816,32	3.096.437,30	3.035.629,65	138.379,02
25- ENSINO FUNDAMENTAL	*	27.197.674,71	26.624.606,39	26.569.661,07	573.068,32
26- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (24 + 25)	*	35.456.720,42	34.140.263,83	33.847.402,69	1.316.456,59

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))	97.001.627,29
28- (-) RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (L7)	29.098.641,23
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))	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	67.902.986,06

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	61.197.840,54	67.902.986,06	27,74

Relatorio Resumido da Execucão 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) Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO 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	6.777.273,88	1.035.210,77	6.692.096,71		85.177,17
34.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	6.479.310,08	1.035.210,77	6.394.132,91		85.177,17
34.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB - Impostos	297.963,80		297.963,80		0,00
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)	8.081.772,00	9.773.635,95
35.1- Salario-Educacao	6.740.000,00	8.739.086,78
35.2- PDDE		
35.3- PNAE	921.504,00	452.343,61
35.4- PNATE	420.268,00	582.205,56
35.5- Outras Transferencias do FNDE		
36- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	5.158.200,00	9.444.314,30
37- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO		
38- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	57.000,00	306.037,79
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO=(35+36+37+38+39)	13.296.972,00	19.523.988,04

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	*	4.163.393,09	3.806.884,92	3.806.884,92	356.508,17
41.1- Creche	*	2.074.941,96	1.802.110,76	1.802.110,76	272.831,20
41.2- Pre-escola	*	2.088.451,13	2.004.774,16	2.004.774,16	83.676,97
42- ENSINO FUNDAMENTAL	*	13.856.372,60	13.376.447,21	13.373.092,09	479.925,39
43- ENSINO MEDIO	*	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	
44- ENSINO SUPERIOR	*				
45- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	*	5.337.930,58	4.541.288,97	4.536.464,17	796.641,61
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	*	24.857.696,27	23.224.621,10	23.216.441,18	1.633.075,17

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE MAIRIPORA	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 2022 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	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)	*	121.859.323,56	118.881.399,40	118.580.358,34	2.977.924,16
47.1- Despesas Correntes	*	114.570.103,25	113.126.185,54	112.825.144,48	1.443.917,71
47.1.1- Pessoal Ativo	*	59.360.753,32	59.360.753,32	59.360.753,32	
47.1.2- Pessoal Inativo	*				
47.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*	1.153.008,63	1.045.390,30	1.045.390,30	107.618,33
47.1.4- Outras Despesas Correntes	*	54.056.341,30	52.720.041,92	52.419.000,86	1.336.299,38
47.2- Despesas de Capital	*	7.289.220,31	5.755.213,86	5.755.213,86	1.534.006,45
47.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, profissionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
47.2.2- Outras Despesas de Capital	*	7.289.220,31	5.755.213,86	5.755.213,86	1.534.006,45

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA	FUNDEB	SALARIO EDUCACAO
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	3.654.832,56	0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamentario)	58.188.038,11	8.325.407,76
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamentario e restos a pagar)	61.814.478,27	11.259.138,95
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE	28.392,40	-2.933.731,19
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)	28.392,40	-2.933.731,19

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 01/FEV/2023 e hora de emissao 14:17
 Os dados da entidade CAMARA MUNICIPAL foram extraidos do sistema CECAM
 Os dados da entidade INST. DE PREV DOS SERV. PUBLICOS DE MAIRIPORA foram extraidos do sistema 4R

CONAM-RREO8-2022-2.2

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

CAROLINE CHAMA DOS SANTOS
 DIRETORA DE FINANÇAS
 CRC-SP-317346/O-3

SILVANA FRANCIETE DA SILVA
 SECRETARIA DA FAZENDA
 CPF-205.961.588-74

WALID ALI HAMID
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF-221.979.268-45