



Referente ao 4º Bimestre de 2021 - Período: 01/07/2021 à 31/08/2021 Consolidação Geral

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) - Dados CONSOLIDADOS

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)			
1- RECEITA DE IMPOSTOS	31.454.164,70	23.058.354,74			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	11.909.312,62	8.469.559,48			
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	4.157.288,22	3.527.520,46			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	12.356.282,81	8.744.589,93			
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	3.031.281,05	2.316.684,87			
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	78.575.936,23	77.224.854,18			
2.1- Cota-Parte FPM	27.043.898,44	24.849.396,96			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	24.528.067,02	23.471.899,24			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	2.515.831,42	1.377.497,72			
2.2- Cota-Parte ICMS	43.264.819,20	43.285.207,95			
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	261.734,40	269.757,40			
2.4- Cota-Parte ITR	609.428,99	47.543,82			
2.5- Cota-Parte IPVA	7.396.055,20	8.772.948,05			
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro					
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais					
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	110.030.100,93	100.283.208,92			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	15.212.020,96	15.169.471,29			
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE 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))	12.295.504,27	9.901.330,94			
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	22.609.400,00	18.374.168,07			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	22.609.400,00	18.374.168,07			
6.1.1- Principal	22.384.832,00	18.311.277,39			
6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira	224.568,00	62.890,68			
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
6.2.1- Principal					
6.2.2- Rendimento de Aplicação Financeira					
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT					
6.3.1- Principal					
6.3.2- Rendimento de Aplicação Financeira					
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	7.172.811,04	3.141.806,10			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR			
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		340.170,71			
8.1- Superávit do Exercício imediatamente Anterior		340.170,71			
8.2- Superávit Residual de Outros Exercícios					
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)					
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁶
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
10- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	20.800.170,71	13.886.012,72	10.453.012,72	10.182.317,22	3.433.000,00
10.1- Com Educação Infantil	7.711.800,00	4.368.478,86	3.051.478,86	2.958.724,53	1.317.000,00
10.1.1- Creche	3.181.800,00	2.791.458,53	1.943.458,53	1.895.813,80	848.000,00
10.1.2- Pré-escola	4.530.000,00	1.577.020,33	1.108.020,33	1.062.910,73	469.000,00
10.2- Com Ensino Fundamental	13.088.370,71	9.517.533,86	7.401.533,86	7.223.592,69	2.116.000,00
11- OUTRAS DESPESAS	4.916.480,70	2.646.924,78	2.633.437,10	2.633.437,10	13.487,68
11.1- Com Educação Infantil	4.304.990,02	2.088.036,28	2.085.548,60	2.085.548,60	2.487,68
11.1.1- Creche	2.675.190,02	1.495.404,44	1.492.916,76	1.492.916,76	2.487,68
11.1.2- Pré-escola	1.629.800,00	592.631,84	592.631,84	592.631,84	
11.2- Com Ensino Fundamental	611.490,68	558.888,50	547.888,50	547.888,50	11.000,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (10 + 11)	25.716.651,41	16.532.937,50	13.086.449,82	12.815.754,32	3.446.487,68
INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISP. CAIXA) (h)
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)		
13 - Total das Despesas do Fundeb com Profissionais Educação Básica	13.545.842,01	10.112.842,01	9.842.146,51		
14 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	15.756.336,79	12.309.849,11	12.039.153,61		
15 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
16 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT					
17 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Compl. da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil					
18 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Compl. da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital					
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal		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		12.861.917,65	13.545.842,01	13.545.842,01	73,72
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil					
21 - Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital					
INDICADOR - Art. 25 § 3º - Lei nº 14.113 de 2020 - Máx. de 10% de Superávit		VALOR PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR APÓS AJUSTE (o)	((p))
22 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício		1.837.416,81	6.064.318,96	6.064.318,96	33,00



Referente ao 4º Bimestre de 2021 - Período: 01/07/2021 à 31/08/2021 Consolidação Geral

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) - Dados CONSOLIDADOS

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R\$ 1,00

INDICADOR - Art. 25 § 3º - Lei nº 14.113 de 2020 - Aplicação do Superávit de Exercício Anterior	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB		340.170,71	340.170,71			
23.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		340.170,71	340.170,71			
23.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + V						
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	8.016.090,64	4.938.851,55	4.641.654,27	4.490.618,55	297.197,28	
24.1 - Creche	6.173.300,00	3.451.057,41	3.439.673,77	3.322.064,76	11.383,64	
24.2 - Pré-escola	1.842.790,64	1.487.794,14	1.201.980,50	1.168.553,79	285.813,64	
25 - EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	7.443.000,00	6.103.581,59	5.026.255,82	4.844.646,69	1.077.325,77	
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	15.459.090,64	11.042.433,14	9.667.910,09	9.335.265,24	1.374.523,05	
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO 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))					21.977.759,20	
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)					3.141.806,10	
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)						
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4 e 7						
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1 (ac) + L34.2(ac))						
32 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))					18.835.953,10	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 e 5				VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS				25.070.802,23	18.835.953,10	18,78
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad) = (z)-(ab)-(ac)	
34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos						
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos						
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)						
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
				Até o Bimestre (b)		
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)			4.283.498,71	3.215.793,65		
35.1- Transferências do Salário-Educação			2.818.848,98	2.365.254,69		
35.2- Transferências Diretas - PDDE						
35.3- Transferências Diretas - PNAE			1.359.368,00	814.128,00		
35.4 - Transferências Diretas - PNAE			86.358,73	28.948,56		
35.5- Outras Transferências do FNDE			18.923,00	7.462,40		
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			3.705.740,34	1.681.493,35		
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO						
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO						
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (35 + 36 + 37 + 38 + 39)			7.989.239,05	4.897.287,00		
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.066.734,29	1.275.401,23	846.071,46	510.333,53	429.329,77	
41.1 - Creche	1.103.098,64	701.593,68	461.139,03	293.307,35	240.454,65	
42.2 - Pré-escola	963.635,65	573.807,55	384.932,43	217.026,18	188.875,12	
42- ENSINO FUNDAMENTAL	6.999.005,82	5.074.440,22	2.153.495,31	1.502.278,91	2.920.944,91	
43- ENSINO MÉDIO						
44- ENSINO SUPERIOR						
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
46- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	9.065.740,11	6.349.841,45	2.999.566,77	2.012.612,44	3.350.274,68	
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)		55.209.113,37	35.322.278,67	26.557.474,30	24.936.830,98	8.764.804,37
47.1 - DESPESAS CORRENTES		52.013.828,37	34.227.861,17	25.641.756,80	24.028.648,48	8.586.104,37
47.1.1 - Pessoal Ativo		34.242.685,27	24.098.156,34	20.665.156,34	20.085.061,21	3.433.000,00
47.1.2 - Pessoal Inativo						
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		800.100,00	424.261,84	424.261,84	424.261,84	
47.1.4 - Outras Despesas Correntes		16.971.043,10	9.705.442,99	4.552.338,62	3.519.325,43	5.153.104,37
47.2 - DESPESAS DE CAPITAL		3.195.285,00	1.094.417,50	915.717,50	908.182,50	178.700,00
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
47.2.2 - Outras Despesas Capital		3.195.285,00	1.094.417,50	915.717,50	908.182,50	178.700,00



Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2021 - Período: 01/07/2021 à 31/08/2021 Consolidação Geral

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) - Dados CONSOLIDADOS

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48 - Disponibilidade Financeira em 31 de Dezembro de 2020		1.304.345,41
49 - (+) Ingresso de Recursos até o Bimestre (Orçamentário)	18.311.277,39	2.330.549,68
50 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre (Orçamentário e restos a pagar)	12.815.754,32	77.884,92
51 - (=) Disponibilidade Financeira até o Bimestre	5.495.523,07	3.557.010,17
52 - (+) Ajustes Positivos (Retenções e Outros Valores Extraorçamentários)	62.890,68	34.705,01
53 - (-) Ajustes Negativos (Outros Valores Extraorçamentários)		
54 - (=) Saldo Financeiro Conciliado (Saldo Bancário)	5.558.413,75	3.591.715,18

1 - [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

2 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3 - Art. 25, § 2º, Lei 11.113/2020: "Até 10% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do §2º do art. 16º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

4 - Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 - Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 - As linhas representam áreas de atuação e não correspondem extamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 - Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.

8 - Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

FONTE: Sistema GEMMAP

Ivone Ap.de Sales F.Pereira
CRC 1SP258747/O-9

Diego H. Singolani Costa
Prefeito

Rodolfo Camilo dos Santos
Resp. Controle Interno