



Referente ao 5º Bimestre de 2021 - Período: 01/09/2021 à 31/10/2021 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)			
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>31.454.164,70</b>	<b>29.297.314,49</b>			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	11.909.312,62	10.235.775,73			
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	4.157.288,22	4.641.884,99			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	12.356.282,81	11.501.189,86			
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	3.031.281,05	2.918.463,91			
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>78.575.936,23</b>	<b>94.903.963,39</b>			
<b>2.1- Cota-Parte FPM</b>	<b>27.043.898,44</b>	<b>29.904.047,25</b>			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	24.528.067,02	28.526.549,53			
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	54.322.155,90			
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	261.734,40	361.234,41			
2.4- Cota-Parte ITR	609.428,99	924.245,12			
2.5- Cota-Parte IPVA	7.396.055,20	9.392.280,71			
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro					
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais					
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>110.030.100,93</b>	<b>124.201.277,88</b>			
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>	<b>15.212.020,96</b>	<b>18.705.293,13</b>			
<b>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))</b>	<b>12.295.504,27</b>	<b>12.345.026,33</b>			
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)			
<b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>22.609.400,00</b>	<b>22.694.304,18</b>			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	22.609.400,00	22.694.304,18			
6.1.1- Principal	22.384.832,00	22.580.716,22			
6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira	224.568,00	113.587,96			
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					
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)</b>	<b>7.172.811,04</b>	<b>3.875.423,09</b>			
<b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>		<b>VALOR</b>			
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>		<b>340.170,71</b>			
8.1- Superávit do Exercício imediatamente Anterior		340.170,71			
8.2- Superávit Residual de Outros Exercícios					
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO ( 6 + 8)</b>					
DESPESAS DO FUNDEB	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)	
<b>10- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>21.524.170,71</b>	<b>14.529.492,12</b>	<b>12.929.492,12</b>	<b>12.636.537,93</b>	<b>1.600.000,00</b>
10.1- Com Educação Infantil	8.435.800,00	4.546.202,15	3.896.202,15	3.797.440,13	650.000,00
10.1.1- Creche	3.905.800,00	2.789.349,56	2.359.349,56	2.311.197,15	430.000,00
10.1.2- Pré-escola	4.530.000,00	1.756.852,59	1.536.852,59	1.486.242,98	220.000,00
10.2- Com Ensino Fundamental	13.088.370,71	9.983.289,97	9.033.289,97	8.839.097,80	950.000,00
<b>11- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>5.715.480,70</b>	<b>3.165.193,46</b>	<b>2.976.122,90</b>	<b>2.740.521,40</b>	<b>189.070,56</b>
11.1- Com Educação Infantil	4.564.990,02	2.193.876,74	2.192.632,90	2.192.632,90	1.243,84
11.1.1- Creche	2.835.190,02	1.495.404,44	1.494.160,60	1.494.160,60	1.243,84
11.1.2- Pré-escola	1.729.800,00	698.472,30	698.472,30	698.472,30	
11.2- Com Ensino Fundamental	1.150.490,68	971.316,72	783.490,00	547.888,50	187.826,72
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (10 + 11)</b>	<b>27.239.651,41</b>	<b>17.694.685,58</b>	<b>15.905.615,02</b>	<b>15.377.059,33</b>	<b>1.789.070,56</b>
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	14.189.321,41	12.589.321,41	12.296.367,22		
14 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	16.918.084,87	15.129.014,31	14.600.458,62		
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					
<b>INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal</b>		<b>VALOR EXIGIDO (i)</b>	<b>VALOR APLICADO (j)</b>	<b>VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)</b>	<b>% APLICADO (l)</b>
19 Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		15.886.012,93	14.189.321,41	14.189.321,41	62,52
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					
<b>INDICADOR - Art. 25 § 3º - Lei nº 14.113 de 2020 - Máx. de 10% de Superávit</b>		<b>VALOR PERMITIDO (m)</b>	<b>VALOR NÃO APLICADO (n)</b>	<b>VALOR APÓS AJUSTE (o)</b>	<b>((p))</b>
22 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício		2.269.430,42	7.565.289,87	7.565.289,87	33,34



**Referente ao 5º Bimestre de 2021 - Período: 01/09/2021 à 31/10/2021 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						
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b>						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE RECEITA DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	8.476.090,64	6.254.995,23	6.021.567,58	5.816.271,90	233.427,65	
24.1 - Creche	6.173.300,00	4.490.692,36	4.460.937,05	4.338.511,18	29.755,31	
24.2 - Pré-escola	2.302.790,64	1.764.302,87	1.560.630,53	1.477.760,72	203.672,34	
25 - EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	8.541.000,00	7.495.119,07	6.687.489,62	6.508.599,94	807.629,45	
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	17.017.090,64	13.750.114,30	12.709.057,20	12.324.871,84	1.041.057,10	
<b>APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>					<b>VALOR</b>	
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))					27.838.071,51	
28 ( - ) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)					3.875.423,09	
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))						
<b>32 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))</b>					<b>23.962.648,42</b>	
<b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 e 5</b>				<b>VALOR EXIGIDO (x)</b>	<b>VALOR APLICADO (w)</b>	<b>% APLICADO (y)</b>
33 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS				31.050.319,46	23.962.648,42	19,29
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)						
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>						
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	4.002.283,51		
35.1- Transferências do Salário-Educação			2.818.848,98	2.946.346,95		
35.2- Transferências Diretas - PDDE						
35.3- Transferências Diretas - PNAE			1.359.368,00	1.017.660,00		
35.4 - Transferências Diretas - PNAE			86.358,73	28.948,56		
35.5- Outras Transferências do FNDE			18.923,00	9.328,00		
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			3.705.740,34	2.134.045,43		
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO						
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO						
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
<b>40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (35 + 36 + 37 + 38 + 39)</b>			<b>7.989.239,05</b>	<b>6.136.328,94</b>		
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.035.661,27	1.350.212,68	1.135.763,63	1.046.121,78	214.449,05	
41.1 - Creche	1.141.894,86	781.798,87	621.052,47	590.696,52	160.746,40	
42.2 - Pré-escola	893.766,41	568.413,81	514.711,16	455.425,26	53.702,65	
42- ENSINO FUNDAMENTAL	7.545.078,84	5.585.888,32	3.632.449,86	3.390.958,29	1.953.438,46	
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)	9.580.740,11	6.936.101,00	4.768.213,49	4.437.080,07	2.167.887,51	
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO			DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)			40.321.232,04	34.609.129,92	33.328.250,09	5.712.102,12
47.1 - DESPESAS CORRENTES			39.005.662,60	33.681.962,42	32.403.132,59	5.323.700,18
47.1.1 - Pessoal Ativo			27.392.732,70	25.792.732,70	25.191.620,25	1.600.000,00
47.1.2 - Pessoal Inativo						
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos			530.102,30	530.102,30	530.102,30	
47.1.4 - Outras Despesas Correntes			11.082.827,60	7.359.127,42	6.681.410,04	3.723.700,18
47.2 - DESPESAS DE CAPITAL			1.315.569,44	927.167,50	925.117,50	388.401,94
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
47.2.2 - Outras Despesas Capital			1.315.569,44	927.167,50	925.117,50	388.401,94



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 5º Bimestre de 2021 - Período: 01/09/2021 à 31/10/2021 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)	22.580.716,22	2.890.137,34
50 - ( - ) Pagamentos Efetuados até o Bimestre (Orçamentário e restos a pagar)	15.377.059,33	77.884,92
51 - ( = ) Disponibilidade Financeira até o Bimestre	7.203.656,89	4.116.597,83
52 - ( + ) Ajustes Positivos (Retenções e Outros Valores Extraorçamentários)	113.587,96	56.209,61
53 - ( - ) Ajustes Negativos (Outros Valores Extraorçamentários)		
54 - ( = ) Saldo Financeiro Conciliado (Saldo Bancário)	7.317.244,85	4.172.807,44

**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