



Referente ao 6º Bimestre de 2021 - Período: 01/11/2021 à 31/12/2021 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	35.306.198,54						
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	11.909.312,62	11.839.597,72						
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	4.157.288,22	5.357.227,43						
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	12.356.282,81	14.293.147,60						
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	3.031.281,05	3.816.225,79						
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	78.575.936,23	117.496.283,80						
2.1- Cota-Parte FPM	27.043.898,44	38.514.427,40						
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	24.528.067,02	35.577.523,39						
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	2.515.831,42	2.936.904,01						
2.2- Cota-Parte ICMS	43.264.819,20	67.454.597,88						
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	261.734,40	446.167,65						
2.4- Cota-Parte ITR	609.428,99	1.153.457,72						
2.5- Cota-Parte IPVA	7.396.055,20	9.927.633,15						
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	152.802.482,34						
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	15.212.020,96	22.911.875,96						
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	15.288.744,63						
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	27.932.472,58						
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	22.609.400,00	27.932.472,58						
6.1.1- Principal	22.384.832,00	27.725.121,24						
6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira	224.568,00	207.351,34						
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	4.813.245,28						
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 (g)
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)		Até o Bimestre (f)		
10- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	22.624.170,71	20.564.149,42		20.564.149,42		20.564.149,42		
10.1- Com Educação Infantil	8.835.800,00	7.118.552,51		7.118.552,51		7.118.552,51		
10.1.1- Creche	4.305.800,00	3.682.700,60		3.682.700,60		3.682.700,60		
10.1.2- Pré-escola	4.530.000,00	3.435.851,91		3.435.851,91		3.435.851,91		
10.2- Com Ensino Fundamental	13.788.370,71	13.445.596,91		13.445.596,91		13.445.596,91		
11- OUTRAS DESPESAS	6.545.480,70	5.148.137,05		5.148.137,05		5.148.137,05		
11.1- Com Educação Infantil	5.244.990,02	4.097.271,35		4.097.271,35		4.097.271,35		
11.1.1- Creche	3.065.190,02	2.342.744,03		2.342.744,03		2.342.744,03		
11.1.2- Pré-escola	2.179.800,00	1.754.527,32		1.754.527,32		1.754.527,32		
11.2- Com Ensino Fundamental	1.300.490,68	1.050.865,70		1.050.865,70		1.050.865,70		
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (10 + 11)	29.169.651,41	25.712.286,47		25.712.286,47		25.712.286,47		
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 (SEM DISP. CAIXA) (h)	
	Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)		Até o Bimestre (f)		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
13 - Total das Despesas do Fundeb com Profissionais Educação Básica	20.223.978,71		20.223.978,71		20.223.978,71			
14 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	23.935.218,53		25.372.115,76		23.935.218,53			
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		19.552.730,81		20.223.978,71		20.223.978,71		72,40
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		2.793.247,26		2.560.356,82		2.560.356,82		9,17



Referente ao 6º Bimestre de 2021 - Período: 01/11/2021 à 31/12/2021 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 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 (g)
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	9.168.590,64	8.160.957,75	7.934.311,86	7.930.245,88	226.645,89	
24.1 - Creche	6.530.800,00	6.150.377,27	6.132.989,28	6.131.923,83	17.387,99	
24.2 - Pré-escola	2.637.790,64	2.010.580,48	1.801.322,58	1.798.322,05	209.257,90	
25 - EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	10.491.000,00	9.032.219,48	8.923.802,32	8.914.420,50	108.417,16	
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	19.659.590,64	17.193.177,23	16.858.114,18	16.844.666,38	335.063,05	
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))					41.128.395,76	
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)					4.813.245,28	
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))					36.315.150,48	
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				38.200.620,59	36.315.150,48	23,77
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	4.792.100,45		
35.1- Transferências do Salário-Educação			2.818.848,98	3.589.045,75		
35.2- Transferências Diretas - PDDE						
35.3- Transferências Diretas - PNAE			1.359.368,00	1.119.426,00		
35.4 - Transferências Diretas - PNAE			86.358,73	73.367,90		
35.5- Outras Transferências do FNDE			18.923,00	10.260,80		
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			3.705.740,34	2.460.003,10		
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	7.252.103,55		
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	1.999.967,31	1.529.978,73	1.479.988,54	1.478.116,85	49.990,19	
41.1 - Creche	1.069.484,78	893.879,32	847.846,33	845.974,64	46.032,99	
42.2 - Pré-escola	930.482,53	636.099,41	632.142,21	632.142,21	3.957,20	
42- ENSINO FUNDAMENTAL	7.364.272,80	5.227.817,69	5.165.867,44	5.165.793,24	61.950,25	
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)	9.364.240,11	6.757.796,42	6.645.855,98	6.643.910,09	111.940,44	
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)	
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)		63.171.226,18	51.897.655,77	51.372.147,57	51.356.753,88	525.508,20
47.1 - DESPESAS CORRENTES		59.541.742,25	49.667.020,26	49.149.092,06	49.133.698,37	517.928,20
47.1.1 - Pessoal Ativo		40.543.096,92	36.857.062,57	36.857.062,57	36.856.951,89	
47.1.2 - Pessoal Inativo						
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		800.100,00	635.942,76	635.942,76	635.942,76	
47.1.4 - Outras Despesas Correntes		18.198.545,33	12.174.014,93	11.656.086,73	11.640.803,72	517.928,20
47.2 - DESPESAS DE CAPITAL		3.629.483,93	2.230.635,51	2.223.055,51	2.223.055,51	7.580,00
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
47.2.2 - Outras Despesas Capital		3.629.483,93	2.230.635,51	2.223.055,51	2.223.055,51	7.580,00



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 6º Bimestre de 2021 - Período: 01/11/2021 à 31/12/2021 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)	27.725.121,24	3.498.101,85
50 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre (Orçamentário e restos a pagar)	25.712.286,47	77.884,92
51 - (=) Disponibilidade Financeira até o Bimestre	2.012.834,77	4.724.562,34
52 - (+) Ajustes Positivos (Retenções e Outros Valores Extraorçamentários)	207.351,34	90.943,90
53 - (-) Ajustes Negativos (Outros Valores Extraorçamentários)		
54 - (=) Saldo Financeiro Conciliado (Saldo Bancário)	2.220.186,11	4.815.506,24

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