

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	8.534.000,00	1.666.303,45
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	0,00	21.794,67
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	1.200.000,00	99.892,41
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	5.700.000,00	1.448.275,57
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	1.634.000,00	96.340,80
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	41.300.000,00	8.610.468,15
2.1 - Cota parte do FPM	22.600.000,00	4.934.966,26
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	21.000.000,00	4.934.966,26
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1.600.000,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	17.000.000,00	3.465.004,53
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	600.000,00	113.410,96
2.4 - Cota parte ITR	600.000,00	31.495,09
2.5 - Cota parte IPVA	500.000,00	65.591,31
2.6 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00
2.7 - Compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	49.834.000,00	10.276.771,60
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	7.940.000,00	1.722.093,65
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))	4.518.500,00	847.099,27

FUNDEB

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2022 (Janeiro a Fevereiro)

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.960.000,00	4.065.338,56		
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	7.960.000,00	2.164.362,38		
6.1.1 - Principal	7.940.000,00	2.150.568,12		
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	20.000,00	13.794,26		
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	4.500.000,00	1.596.658,54		
6.2.1 - Principal	4.500.000,00	1.596.658,54		
6.2.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00		
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	500.000,00	304.317,64		
6.3.1 - Principal	500.000,00	304.317,64		
6.3.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00		
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	0,00	428.474,47		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR		
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		0,00		
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		0,00		
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00		
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)		4.065.338,56		
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)
10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	9.145.555,00	1.538.725,11	1.233.406,58	1.081.706,04
10.1 - Educação infantil	1.591.153,00	226.740,84	190.822,49	170.685,92
10.1.1 - Creche	0,00	148.446,53	124.702,31	113.812,53
10.1.2 - Pré-escola	1.591.153,00	78.294,31	66.120,18	56.873,39
10.2 - Ensino fundamental	7.554.402,00	1.311.984,27	1.042.584,09	911.020,12
11-OUTRAS DESPESAS	4.092.300,00	0,00	0,00	0,00
11.1 - Educação infantil	741.900,00	0,00	0,00	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2022 (Janeiro a Fevereiro)

11.1.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2 - Pré-escola	741.900,00	0,00	0,00	0,00
11.2 - Ensino fundamental	3.350.400,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	13.237.855,00	1.538.725,11	1.233.406,58	1.081.706,04

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
	(d)	(e)	(f)
13- Total das despesas do FUNDEB com profissionais de educação básica	1.538.725,11	1.233.406,58	1.081.706,04
14- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	2.159.697,42	1.653.661,81	1.459.320,58
15- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAF	547.710,34	547.710,34	547.710,34
16- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00
17- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas na educação infantil	0,00	0,00	0,00
18- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, Inciso XI e Parágrafo 3º - Constituição Federal	VALOR	VALOR	VALOR CONSIDERADO	% APLICADO
	EXIGIDO	APLICADO	APÓS DEDUÇÕES	
	(i)	(j)	(k)	(l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	2.845.736,99	1.233.406,58	1.233.406,58	30,34
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na educação infantil	152.158,82	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo de 15% da complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	45.647,65	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) 3	VALOR	VALOR	VALOR NÃO APLICADO	% NÃO APLICADO
	MÁXIMO PERMITIDO	NÃO APLICADO	APÓS AJUSTE	
	(m)	(n)	(o)	(p)
22- Total da receita recebida e não aplicada no exercício	406.533,86	1.863.966,41	1.863.966,41	45,85

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2022 (Janeiro a Fevereiro)

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR SUPERÁVIT	VALOR	VALOR SUPERÁVIT	VALOR SUPERÁVIT		
	PERMITIDO NO	NÃO APLICADO NO	APLICADO ATÉ O	APLICADO ATÉ 1Q	VALOR APLICADO	
	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO	PRIMEIRO	INTEGRARÁ LIMITE	APÓS O PRIMEIRO	VALOR NÃO APLICADO
	ANTERIOR	ANTERIOR	QUADRIMESTRE	CONSTITUCIONAL	QUADRIMESTRE	(v)=(r)-(s)-(u)
	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
		(d)	(e)	(f)
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	359.700,00	69.122,17	55.234,22	53.760,72
24.1 - Creche	0,00	46.267,54	34.235,95	32.762,45
24.2 - Pré-escola	359.700,00	22.854,63	20.998,27	20.998,27
25 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.230.000,00	754.438,90	581.341,29	536.280,46
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	4.589.700,00	823.561,07	636.575,51	590.041,18

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) = (14(d ou e)) + (26(d ou e)) + (23.1(t))	2.290.237,32
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (7)	428.474,47
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (14(h))	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (34.1(ac)) + (34.2(ac))	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	1.861.762,85

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2022 (Janeiro a Fevereiro)

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL(2 e 5)	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)		
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	2.569.192,90	1.861.762,85	18,12		
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	35.234,00	0,00	11.665,30	0,00	23.568,70
34.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	33.629,41	0,00	11.665,30	0,00	21.964,11
34.2 - Executadas com recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.3 - Executadas com recursos do FUNDEB - complementação da União (VAAT + VAAF)	1.604,59	0,00	0,00	0,00	1.604,59
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
35 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	911.000,00	89.850,58			
35.1 - Salário-Educação	300.000,00	53.235,87			
35.2 - PDDE	10.000,00	0,00			
35.3 - PNAE	366.000,00	32.427,81			
35.4 - PNATE	180.000,00	2.702,55			
35.5 - Outras transferências do FNDE	55.000,00	1.484,35			
36 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00			
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00			
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00			
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00			
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	911.000,00	89.850,58			
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2022 (Janeiro a Fevereiro)

	(c)	(d)	(e)	(f)
41 - EDUCAÇÃO INFANTIL	435.227,22	66.706,46	52.366,55	52.306,55
41.1 - Creche	0,00	13.991,35	210,00	150,00
41.2 - Pré-escola	435.227,22	52.715,11	52.156,55	52.156,55
42 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.344.003,00	2.006.549,79	995.171,40	952.590,71
43 - ENSINO MÉDIO	80.000,00	0,00	0,00	0,00
44 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00
45 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	3.859.230,22	2.073.256,25	1.047.537,95	1.004.897,26
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	23.186.785,22	4.505.999,82	2.986.579,43	2.745.703,87
47.1 - Despesas Correntes	21.834.058,00	4.459.271,82	2.941.249,43	2.700.373,87
47.1.1 - Pessoal Ativo	14.691.055,00	2.425.266,13	2.011.748,26	1.799.402,80
47.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4 - Outras Despesas Correntes	7.143.003,00	2.034.005,69	929.501,17	900.971,07
47.2 - Despesas de Capital	1.352.727,22	46.728,00	45.330,00	45.330,00
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2 - Outras Despesas de Capital	1.352.727,22	46.728,00	45.330,00	45.330,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)		
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	436,31		223.329,94	
49-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	4.065.338,56		53.235,87	
50-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	2.007.030,92		33.949,00	
51-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.058.743,95		242.616,81	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º bimestre de 2022 (Janeiro a Fevereiro)

52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO(Saldo Bancário)		2.058.743,95		242.616,81

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Água Azul do Norte - DATA DA EMISSÃO: 24/03/2022 - HORA DA EMISSÃO: 09:06:01

- 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, parágrafo 3º, Lei 14.113/2020: Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do parágrafo 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro 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 será 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 exatamente 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.

ISVANDIRES MARTINS RIBEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MARCELO ALVES DOS SANTOS
CONTADOR - CRC: PA011770/0-0

AGNALDO DA SILVA LEMES
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

NIVALDO FERREIRA DA PAIXÃO E SILVA
CONTROLADOR