

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	4.428.174,52	6.310.468,58
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	479.152,41	103.015,52
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	513.093,36	1.303.152,08
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	2.431.037,72	4.225.515,72
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	1.004.891,03	678.785,26
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	45.035.356,54	25.249.643,82
2.1 - Cota parte do FPM	25.621.394,05	14.363.011,65
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	23.425.274,56	13.566.814,63
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	2.196.119,49	796.197,02
2.2 - Cota parte do ICMS	17.861.771,85	10.175.433,26
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	394.236,73	358.669,78
2.4 - Cota parte ITR	585.631,86	46.249,53
2.5 - Cota parte IPVA	572.322,05	306.279,60
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)	49.463.531,06	31.560.112,40
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	9.118.873,76	4.890.689,31
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))	3.798.035,36	2.999.338,74

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	24.155.232,23	9.201.943,12
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	14.376.421,91	5.723.236,82
6.1.1 - Principal	14.376.421,91	5.709.159,26
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	14.077,56
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	9.778.810,32	3.478.706,30
6.2.1 - Principal	9.778.810,32	3.478.706,30
6.2.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1 - Principal	0,00	0,00
6.3.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	5.257.548,15	818.469,95
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)	9.201.943,12	

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)

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 4º bimestre de 2021 (Julho a Agosto)

10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	12.462.024,65	2.961.323,59	2.961.323,59	2.959.719,00
10.1 - Educação infantil	1.117.000,00	113.112,02	113.112,02	113.112,02
10.1.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2 - Pré-escola	1.117.000,00	113.112,02	113.112,02	113.112,02
10.2 - Ensino fundamental	11.345.024,65	2.848.211,57	2.848.211,57	2.846.606,98
11-OUTRAS DESPESAS	11.036.620,24	4.479.503,84	4.391.815,75	4.387.235,75
11.1 - Educação infantil	732.000,00	54.504,97	7.472,72	7.472,72
11.1.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2 - Pré-escola	732.000,00	54.504,97	7.472,72	7.472,72
11.2 - Ensino fundamental	10.304.620,24	4.424.998,87	4.384.343,03	4.379.763,03
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	23.498.644,89	7.440.827,43	7.353.139,34	7.346.954,75

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	2.961.323,59	2.961.323,59	2.959.719,00
14- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	7.410.148,61	7.322.460,52	7.316.275,93
15- Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAF	53.027,24	32.778,07	32.778,07
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 EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO
	(i)	(j)	(k)	(l)

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
4º bimestre de 2021 (Julho a Agosto)

19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	6.441.360,18	2.961.323,59	2.961.323,59	32,18
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na educação infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo de 15% da complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
	VALOR	VALOR	VALOR NÃO APLICADO	
INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) 3	MÁXIMO PERMITIDO	NÃO APLICADO	APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADO
	(m)	(n)	(o)	(p)
22- Total da receita recebida e não aplicada no exercício	920.194,31	1.846.704,53	1.846.704,53	20,07

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 4º bimestre de 2021 (Julho a Agosto)

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	VALOR APLICADO	VALOR NÃO APLICADO (v)=(r)-(s)-(u)
	PERMITIDO NO	NÃO APLICADO NO	APLICADO ATÉ O	APLICADO ATÉ 1Q	VALOR APLICADO	
	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO	PRIMEIRO	INTEGRARÁ LIMITE	APÓS O PRIMEIRO	
	ANTERIOR	ANTERIOR	QUADRIMESTRE	CONSTITUCIONAL	QUADRIMESTRE	
	(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
	(c)	(d)	(e)	(f)
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00
24.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2 - Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.052.495,77	1.585.182,16	1.190.933,82	1.190.846,92
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	3.052.495,77	1.585.182,16	1.190.933,82	1.190.846,92

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))	8.513.394,34
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (7)	818.469,95
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
<hr/>		
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))		7.694.924,39

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 4º bimestre de 2021 (Julho a Agosto)

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	7.890.028,10	7.694.924,39	24,38

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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)	2.696.559,21	494.256,75
35.1 - Salário-Educação	515.356,04	146.049,51
35.2 - PDDE	7.320,39	0,00
35.3 - PNAE	732.039,83	239.336,89
35.4 - PNATE	204.971,15	108.870,35
35.5 - Outras transferências do FNDE	1.236.871,80	0,00
36 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.024.855,76	3.465,86
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)	3.721.414,97	497.722,61

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 4º bimestre de 2021 (Julho a Agosto)

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (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)
41 - EDUCAÇÃO INFANTIL	250.002,00	0,00	0,00	0,00
41.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2 - Pré-escola	250.002,00	0,00	0,00	0,00
42 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.042.739,54	922.474,25	596.425,28	576.425,28
43 - ENSINO MÉDIO	2,00	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)	6.292.743,54	922.474,25	596.425,28	576.425,28
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
		(d)	(e)	(f)
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	32.843.884,20	10.511.674,38	9.703.688,98	9.677.417,49
47.1 - Despesas Correntes	28.356.546,00	10.194.545,38	9.688.294,98	9.662.023,49
47.1.1 - Pessoal Ativo	21.776.841,01	8.623.251,89	8.600.763,09	8.599.158,50
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	6.579.704,99	1.571.293,49	1.087.531,89	1.062.864,99
47.2 - Despesas de Capital	4.487.338,20	317.129,00	15.394,00	15.394,00
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	4.487.338,20	317.129,00	15.394,00	15.394,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	26.347,38	8,35
49-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	9.201.943,12	146.049,51
50-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	7.349.054,00	11.394,00
51-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.879.236,50	134.663,86
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)	1.879.236,50	134.663,86

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Água Azul do Norte - DATA DA EMISSÃO: 09/09/2021 - HORA DA EMISSÃO: 16:35:30

- 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.

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
4º bimestre de 2021 (Julho a Agosto)

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