

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE LIMEIRA	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2023 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituicao Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	430.505.523,57	210.320.507,57
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	173.294.184,00	87.189.601,10
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissao Inter Vivos - ITBI	32.990.911,55	14.560.668,51
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza-ISS	170.331.782,67	80.301.092,65
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	53.888.645,35	28.269.145,31
2 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	502.762.356,58	251.128.324,24
2.1- Cota-Parte FPM	101.192.072,43	48.790.878,53
2.1.1- Parcela referente a CF, art. 159, I, alinea b	92.805.072,55	48.790.878,53
2.1.2- Parcela referente a CF, art. 159, I, alineas d e e	8.386.999,88	
2.2- Cota-Parte ICMS	303.631.846,97	126.994.607,97
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.762.786,69	571.586,67
2.4- Cota-Parte ITR	793.459,29	263.984,44
2.5- Cota-Parte IPVA	88.866.542,73	69.294.747,86
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7- Compensacoes Financeiras Provenientes de Imp. e Transf.Constitucionais	6.515.648,47	5.212.518,77
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	933.267.880,15	461.448.831,81
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB-20% DE ((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5)+(2.7))	98.875.071,34	50.225.664,85
5 - VALOR MINIMO A SER APLICADO ALEM 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))	135.745.028,39	66.179.046,85

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	162.299.429,96	84.379.929,88
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	161.071.329,96	83.151.829,88
6.1.1- Principal	160.215.830,06	82.633.330,02
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	855.499,90	518.499,86
6.1.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB		
6.2- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF	0,00	0,00
6.2.1- Principal	0,00	0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira		
6.2.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB		

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE LIMEIRA				CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2023 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO				R\$ 1,00
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCICIO		PREVISAO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS		
		(a)		Ate o Bimestre (b)		
6.3- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT						
6.3.1- Principal						
6.3.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira						
6.3.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB						
6.4- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAR		1.228.100,00		1.228.100,00		
6.4.1- Principal		1.228.100,00		1.228.100,00		
6.4.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira						
6.4.3- Ressarcimento de Recursos do FUNDEB						
7 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1		61.340.758,72		32.407.665,17		
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCICIOS ANTERIORES E NAO UTILIZADOS (SUPERAVIT)				VALOR		
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT						
8.1- SUPERAVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR						
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS						
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 + 8)				84.379.929,88		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		DOTACAO		DESPESAS		DESPESAS
(Por Subfuncao)		ATUALIZADA		EMPENHADAS		PAGAS
		(c)		(d)		(f)
				(e)		(g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		*		156.001.251,16		84.131.305,30
10.1- Profissionais da Educacao Basica		*		156.001.251,16		84.131.305,30
10.1.1- Educacao Infantil		*		57.711.742,12		37.369.697,92
10.1.2- Ensino Fundamental		*		88.346.427,79		43.167.662,70
10.1.3- Educacao de Jovens e Adultos		*		924.390,05		359.299,48
10.1.4- Educacao Especial		*		9.018.691,20		3.234.645,20
10.1.5- Administracao Geral		*				
10.2- Outras Despesas		*				
10.2.1- Educacao Infantil		*				
10.2.2- Ensino Fundamental		*				
10.2.3- Educacao de Jovens e Adultos		*				
10.2.4- Educacao Especial		*				
10.2.5- Administracao Geral		*				
10.2.6- Transporte (Escolar)		*				
10.2.7- Outras		*				

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE LIMEIRA				CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria						
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE						
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2023 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO					R\$ 1,00
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE-RECEITAS DE IMPOSTOS-EXCETO FUNDEB (Por Subfuncao)	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	*					
20.1- Educacao Infantil	*	147.529.845,47	71.429.533,93	55.915.579,12		
20.2- Ensino Fundamental	*	50.200.195,35	17.772.736,75	16.397.179,65		
20.3- Educacao de Jovens e Adultos	*	54.435.236,14	32.571.390,94	21.287.371,82		
20.4- Educacao Especial	*					
20.5- Administracao Geral	*	42.894.413,98	21.085.406,24	18.231.027,65		
20.6- Transporte (Escolar)	*					
20.7- Outras	*					
DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Area de Atuacao)6	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	*					
21.1- EDUCACAO INFANTIL	*	304.362.670,77	156.188.986,28	129.231.230,13		
21.1.1- Creche	*	121.908.311,80	60.882.296,50	51.816.792,29		
21.1.2- Pre-escola	*	82.143.248,03	40.149.109,18	34.456.236,60		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	*	39.765.063,77	20.733.187,32	17.360.555,69		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	*	182.454.358,97	95.306.689,78	77.414.437,84		
APURACAO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL					VALOR	
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)					71.429.533,93	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					50.225.664,85	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NAO UTILIZADAS NO EXERCICIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					0,00	
25- VALOR APLICADO ATE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARA O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)					0,00	
26- (-) RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERC.SEM DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4 e 7					0,00	
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERC.,DE RP INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANC.DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO = (L30.1(af)+L30.2(af))					0,00	
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)					121.655.198,78	
APURACAO DO LIMITE MINIMO CONSTITUCIONAL 2 E 5			VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICACAO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			115.362.207,95	121.655.198,78	26,36	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCICIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)=(ac-ae-af)	
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						
30.1- Executadas c/Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos						
30.2- Executadas c/Recursos do FUNDEB-Impostos						
30.3- Executadas c/Recursos do FUNDEB-Compl.da Uniao (VAAT+VAAF+VAAR)						

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE LIMEIRA	CONAM
Relatório Resumido da Execução Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a JUNHO 2023 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	R\$ 1,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate o Bimestre (b)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	29.734.264,75	16.768.264,45
31.1- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS-APLIC.FINANCIERA)	29.709.902,78	16.756.402,50
31.1.1- Salario-Educacao	25.720.543,19	14.539.043,11
31.1.2- PDDE		
31.1.3- PNAE	3.811.141,16	2.129.641,04
31.1.4- PNATE	178.218,43	87.718,35
31.1.5- Outras Transferencias do FNDE		
31.2- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		
31.3- RECEITA DE ROYALITES DESTINADOS A EDUCACAO		
31.4- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO		
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	24.361,97	11.861,95

OUTRAS DESPESAS COM EDUCACAO (Por Subfuncao) 6	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCACAO	*	45.291.081,89	20.088.807,86	19.033.887,29	
32.1- Educacao Infantil	*	6.351.324,68	4.643.110,53	4.433.515,02	
32.2- Ensino Fundamental	*	17.614.994,79	4.482.646,14	4.246.295,97	
32.3- Ensino Medio	*				
32.4- Ensino Superior	*				
32.5- Ensino Profissional	*				
32.6- Educacao de Jovens e Adultos	*				
32.7- Educacao Especial	*				
32.8- Outras	*	21.324.762,42	10.963.051,19	10.354.076,30	

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO	DOTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Ate o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Ate o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Ate o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCACAO (10 + 20 + 32)	*	348.822.178,52	175.649.647,09	147.909.393,62	
33.1- Despesas Correntes	*	333.571.675,47	169.151.369,36	141.539.044,89	
33.1.1- Pessoal Ativo	*	246.849.233,57	131.809.916,83	107.308.443,42	
33.1.2- Pessoal Inativo	*				
33.1.3- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
33.1.4- Outras Despesas Correntes	*	86.722.441,90	37.341.452,53	34.230.601,47	
33.2- Despesas de Capital	*	15.250.503,05	6.498.277,73	6.370.348,73	
33.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	*				
33.2.2- Outras Despesas de Capital	*	15.250.503,05	6.498.277,73	6.370.348,73	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE LIMEIRA	CONAM
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2023 / BIMESTRE: MAIO-JUNHO	R\$ 1,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCARIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
134- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	22.233.487,91	39.306.677,77
135- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	84.379.929,88	14.539.043,11
136- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	95.193.415,12	17.006.216,33
137- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	11.420.002,67	36.839.504,55
138- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	14.840,98	0,00
139- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	5.674,14
140- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	11.434.843,65	36.833.830,41

 FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável- CONTABILIDADE, Data da emissão 24/JUL/2023 e hora de emissão 15:16
 Os dados da entidade SAAE-SERVICO AUTONOMO AGUA E ESGOTO foram extraídos do sistema .
 Os dados da entidade FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE foram extraídos do sistema .

(*) Valores não informados considerando que na Lei Orçamentaria, a discriminação da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria econômica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicação, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alterações posteriores.

NOTAS:

1. SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB,
 SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB
2. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
3. Art. 25,par.3o, Lei 14.113/2020: Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União, nos termos do par.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 a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a 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 as 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 será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAE e os RPNP dessas despesas.
8. Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
9. Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).
10. Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

Assumo a responsabilidade pelas informações acima ressaltando a diferença da metodologia adotada para apuração dos limites constitucionais em relação ao TCE/TCM.

 ANTONIO APARECIDO DE PAIVA
 SECRETARIO MUNICIPAL DE FAZENDA INTERINO

 LUIS ANTONIO FABER
 DIRETOR GERAL DE FAZENDA

 ANTONIO CARLOS FIRMINO FILHO
 GERENTE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
 CRC-1SP 289771/O-0

 JOSE DE JESUS VENDEMIATTI CHAVES
 SUPERVISOR DE TESOURARIA

 MATEUS MODESTO
 ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRO
 CRC-1SP 274628/O-7