

MUNICÍPIO DE ITAMOGI - MG					STN/SICONFI	
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE						
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
5º BIMESTRE DE 2024 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2024						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						
R\$ 1,00						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
1 - RECEITA DE IMPOSTOS		5.008.624,52		3.498.688,65		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		1.511.874,51		815.633,23		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		970.000,00		478.623,40		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		1.526.750,01		954.255,33		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		1.000.000,00		1.250.176,69		
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		39.535.668,86		30.539.456,27		
2.1 - Cota-Parte FPM		19.398.474,63		19.496.437,60		
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		17.398.474,63		18.166.400,99		
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e		2.000.000,00		1.330.036,61		
2.2 - Cota-Parte ICMS		16.137.194,23		8.172.593,99		
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação		400.000,00		104.301,38		
2.4 - Cota-Parte ITR		100.000,00		269.635,91		
2.5 - Cota-Parte IPVA		3.500.000,00		2.496.487,39		
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro						
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais						
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)		44.544.293,38		34.038.144,92		
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))		6.872.301,23		5.841.882,29		
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) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))		3.628.939,57		2.667.652,29		
FUNDEB						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		7.191.393,79		6.644.929,25		
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		7.191.393,79		6.644.929,25		
6.1.1- Principal		7.141.393,79		6.619.843,47		
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		50.000,00		25.085,78		
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
6.2.1- Principal						
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira						
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT						
6.3.1- Principal						
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira						
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
6.4.1- Principal						
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira						
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)¹		269.092,56		777.961,18		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		451.332,00				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		451.332,00				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS						
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)		7.096.261,25				
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB - (Por Subfunção) 6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		7.191.393,79	5.174.936,29	5.174.936,29	5.174.936,29	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		6.740.982,07	4.764.221,82	4.764.221,82	4.764.221,82	
10.1.1 - Educação Infantil		1.320.000,00	848.673,98	848.673,98	848.673,98	
10.1.2- Ensino Fundamental		5.239.588,91	3.834.482,87	3.834.482,87	3.834.482,87	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos		3.250,00				
10.1.4- Educação Especial		178.143,16	81.064,97	81.064,97	81.064,97	
10.1.5- Administração Geral						
10.2- OUTRAS DESPESAS		450.411,72	410.714,47	410.714,47	410.714,47	
10.2.1- Educação Infantil		109.900,00	104.015,43	104.015,43	104.015,43	
10.2.2- Ensino Fundamental		315.091,72	297.859,04	297.859,04	297.859,04	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos		14.100,00				
10.2.4- Educação Especial		11.320,00	8.840,00	8.840,00	8.840,00	
10.2.5- Administração Geral						
10.2.6- Transporte (Escolar)						
10.2.7- Outras						

MUNICÍPIO DE ITAMOGI - MG						STN/SICONFI
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE						
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
5º BIMESTRE DE 2024 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2024						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						R\$ 1,00
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	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)	DESPESAS LIQUIDADAS / EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre			
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	6.494.977,85	6.494.977,85	6.445.988,06			
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.494.977,85	6.494.977,85	6.445.988,06			
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT						
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	6.084.263,38	6.084.263,38	6.035.273,59			
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL						
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL						
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO		VALOR APLICADO		VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO
	(j)		(k)		(l)	(m)
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	4.651.450,47		6.084.263,38		6.084.263,38	91,56
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL						
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL						
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO	% NÃO APLICADO	
	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	664.492,93	149.951,40	149.951,40		2,26	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	665.066,74	(97.725,73)				
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	665.066,74	(97.725,73)				
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)						
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 ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)	
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	4.698.154,68	2.652.187,33	2.383.815,26	2.350.433,74	268.372,07	
20.1- Educação Infantil	967.042,19	583.504,14	525.440,48	523.527,27	58.063,66	
20.2- Ensino Fundamental	3.201.347,21	1.920.427,80	1.749.238,45	1.717.770,14	171.189,35	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	55.600,00					
20.4- Educação Especial	209.794,56	43.662,40	42.780,06	42.780,06	882,34	
20.5- Administração Geral	264.370,72	104.592,99	66.356,27	66.356,27	38.236,72	
20.6- Transporte (Escolar)						
20.7- Outras						
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB - (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	11.889.548,47	7.827.123,62	7.558.751,55	7.525.370,03	268.372,07	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.696.876,93	1.633.172,45	1.559.179,51	1.557.266,30	73.992,94	
21.1.1- Creche	1.034.833,93	626.661,93	598.268,59	597.534,50	28.393,34	
21.1.2- Pré-escola	1.662.043,00	1.006.510,52	960.910,91	959.731,80	45.599,61	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	9.192.671,54	6.193.951,17	5.999.572,04	5.968.103,73	194.379,13	
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL				VALOR		
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)				2.383.815,26		
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)				5.841.882,29		
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)						
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)						
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4						
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af) + L30.2(af))						
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)				8.225.697,55		

MUNICÍPIO DE ITAMOGI - MG					STN/SICONFI	
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE						
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
5º BIMESTRE DE 2024 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2024						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						
R\$ 1,00						
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5		VALOR EXIGIDO (z)		VALOR APLICADO (aa)		% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		8.509.536,23		8.225.697,55		24,17
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8		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 com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos						
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos						
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)						
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		1.095.910,00		1.255.998,99		
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		752.250,00		777.052,71		
31.1.1 - Salário-Educação		476.000,00		451.658,55		
31.1.2 - PDDE						
31.1.3 - PNAE		168.000,00		168.136,26		
31.1.4 - PNATE		52.000,00		62.382,84		
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		56.250,00		94.875,06		
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		1.300,00		23.678,63		
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO						
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO						
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		342.360,00		455.267,65		
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO - (Por Subfunção)6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		2.554.301,71	1.412.244,26	1.205.560,95	1.182.110,05	206.683,31
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		519.805,00	321.429,23	291.058,65	282.973,23	30.370,58
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL		1.330.325,00	911.882,42	739.127,45	723.761,97	172.754,97
32.3- ENSINO MÉDIO						
32.4- ENSINO SUPERIOR		61.000,00	28.000,00	26.073,24	26.073,24	1.926,76
32.5- ENSINO PROFISSIONAL						
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS		13.100,00	1.071,21	1.071,21	1.071,21	
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL		20.000,00	1.330,00	194,00	194,00	1.136,00
32.8- OUTRAS		610.071,71	148.531,40	148.036,40	148.036,40	495,00
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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)		14.463.850,18	11.246.701,37	10.871.661,61	10.672.189,83	375.039,76
33.1- Despesas Correntes		14.242.150,18	11.132.477,41	10.757.437,65	10.557.965,87	375.039,76
33.1.1- Pessoal Ativo		8.628.802,91	6.839.761,43	6.839.761,43	6.790.745,46	
33.1.2- Pessoal Inativo		20.000,00	14.120,00	14.120,00	14.120,00	
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
33.1.4- Outras Despesas Correntes		5.593.347,27	4.278.595,98	3.903.556,22	3.753.100,41	375.039,76
33.2- Despesas de Capital		221.700,00	114.223,96	114.223,96	114.223,96	
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos						
33.2.2- Outras Despesas de Capital		221.700,00	114.223,96	114.223,96	114.223,96	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023				112.128,59	142.091,04	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)				6.644.929,25	451.658,55	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)				6.498.270,72	529.992,61	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE				258.787,12	63.756,98	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)						
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)						
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)				258.787,12	63.756,98	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Financas, Emissão: 28/11/2024 , às 15:23:36

Ronaldo Pereira Dias
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 100.434.678-65

Lamir Dias dos Santos
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
CPF:498.969.386-87

Tatiane Rosa de Medeiros
CONTADORA
CRC MG 120.768/O-6

FLAVIA BARUSSO GRIGORIO
CONTROLE INTERNO
CPF:120.199.816-61