

Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	14.010.000,00	13.552.407,35
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	3.960.000,00	5.218.886,70
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	150.000,00	60.543,47
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	7.500.000,00	5.547.444,15
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	2.400.000,00	2.725.533,03
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	100.890.000,00	111.507.812,03
2.1- Cota-Parte FPM	34.050.000,00	37.318.882,50
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	30.950.000,00	34.160.650,07
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	3.100.000,00	3.158.232,43
2.2- Cota-Parte ICMS	65.000.000,00	70.778.543,14
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	280.000,00	239.028,85
2.4- Cota-Parte ITR	60.000,00	39.135,17
2.5- Cota-Parte IPVA	1.500.000,00	1.830.201,11
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucion	0,00	1.302.021,26
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	114.900.000,00	125.060.219,38
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	19.558.000,00	21.409.511,67
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB -	9.167.000,00	9.855.543,18



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.195.000,00	22.631.921,38
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	14.724.000,00	19.301.340,38
6.1.1- Principal	14.724.000,00	18.970.286,61
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	331.053,77
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	2.471.000,00	2.520.699,10
6.2.1- Principal	2.471.000,00	2.520.699,10
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	809.881,90
6.3.1- Principal	0,00	809.881,90
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)	-4.834.000,00	-2.439.225,06



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

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)	22.631.921,38



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

DESPESAS COM RECURSOS DO 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)	
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	20.667.413,92	18.750.788,83	18.750.788,83	18.432.066,43	0,00
10.1- Educação Infantil	4.875.217,70	4.873.699,89	4.873.699,89	4.802.567,88	0,00
10.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2- Pré-escola	4.875.217,70	4.873.699,89	4.873.699,89	4.802.567,88	0,00
10.2- Ensino Fundamental	15.792.196,22	13.877.088,94	13.877.088,94	13.629.498,55	0,00
11- OUTRAS DESPESAS	3.973.226,06	3.964.124,48	3.881.132,55	3.881.128,55	82.991,93
11.1- Educação Infantil	908.991,20	908.876,00	828.876,00	828.876,00	80.000,00
11.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2- Pré-escola	908.991,20	908.876,00	828.876,00	828.876,00	80.000,00
11.2- Ensino Fundamental	3.064.234,86	3.055.248,48	3.052.256,55	3.052.252,55	2.991,93
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	24.640.639,98	22.714.913,31	22.631.921,38	22.313.194,98	82.991,93



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h)
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)		
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	18.750.788,83	18.750.788,83	18.432.066,43	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	19.304.332,31	19.301.340,38	18.982.613,98	2.991,93	0,00
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	2.520.699,10	2.520.699,10	2.520.699,10	0,00	0,00
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	889.881,90	809.881,90	809.881,90	80.000,00	0,00
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplica	747.199,88	747.199,88	747.199,88	0,00	0,00
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplica	302.279,40	222.279,40	222.279,40	80.000,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

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	15.842.344,97	18.750.788,83	18.750.788,83	82,85
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	404.940,95	747.199,88	747.199,88	92,26
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	121.482,29	222.279,40	222.279,40	27,45



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MAXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	2.263.192,14	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorcomp.systeminformatica.com.br>

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (g)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INEGRARÁ O LIMITE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
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 Imposto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS 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	148.108,92	147.870,74	147.870,74	147.870,74	0,00
24.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2- Pré-escola	148.108,92	147.870,74	147.870,74	147.870,74	0,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	14.559.721,58	14.471.676,05	14.401.758,04	14.086.979,04	69.918,01
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	14.707.830,50	14.619.546,79	14.549.628,78	14.234.849,78	69.918,01



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorcomp.systemainformatica.com.br>

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB)	33.850.969,16
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	-2.439.225,06
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))	36.290.194,22



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	31.265.054,85	36.290.194,22	29,02



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorcomp.systemainformatica.com.br>

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	288.029,18	246.771,05	415.318,92	0,00	0,00
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	364,31	0,00	69.266,34	0,00	0,00
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	108.664,87	67.771,05	167.052,58	0,00	0,00
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	179.000,00	179.000,00	179.000,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO)	1.110.000,00	1.132.531,79
35.1- Salário-Educação	600.000,00	631.314,08
35.2- PDDE	0,00	0,00
35.3- PNAE	450.000,00	404.731,24
35.4 - PNATE	60.000,00	95.981,02
35.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	505,45
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	650.000,00	94.599,35
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)	1.760.000,00	1.227.131,14



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

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	541.242,40	541.127,20	461.127,20	461.127,20	80.000,00
41.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2- Pré-escola	541.242,40	541.127,20	461.127,20	461.127,20	80.000,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	1.118.831,18	1.118.742,38	918.742,38	918.742,38	200.000,00
43- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMEI	1.660.073,58	1.659.869,58	1.379.869,58	1.379.869,58	280.000,00



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	41.930.689,57	39.853.978,66	39.497.908,56	38.789.598,72	356.070,10
47.1- Despesas Correntes	39.747.155,99	37.670.714,28	37.629.204,18	37.205.894,34	41.510,10
47.1.1- Pessoal Ativo	29.861.546,45	27.880.215,23	27.880.215,23	27.482.661,39	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	9.885.609,54	9.790.499,05	9.748.988,95	9.723.232,95	41.510,10
47.2- Despesas de Capital	2.183.533,58	2.183.264,38	1.868.704,38	1.583.704,38	314.560,00
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas Correntes	2.183.533,58	2.183.264,38	1.868.704,38	1.583.704,38	314.560,00



Prefeitura Municipal de Itapissuma
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 21:34 30/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	546.060,30	0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	22.631.921,38	631.314,08
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	22.676.797,56	713.835,12
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	501.184,12	-82.521,04
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)	501.184,12	-82.521,04

