

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE - ES  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
4º BIMESTRE DE 2019 - JULHO A AGOSTO DE 2019  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>1.495.900,00</b>	<b>1.495.900,00</b>	<b>852.162,16</b>	<b>56,97</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	225.400,00	225.400,00	20.137,91	8,93
1.1.1 - IPTU	158.000,00	158.000,00	1.386,71	0,88
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	67.400,00	67.400,00	18.751,20	27,82
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	157.000,00	157.000,00	78.282,74	49,86
1.2.1 - ITBI	155.000,00	155.000,00	78.262,34	50,49
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00	20,40	1,02
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	813.500,00	813.500,00	596.112,97	73,28
1.3.1 - ISS	800.000,00	800.000,00	569.804,34	71,23
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	13.500,00	13.500,00	26.308,63	194,88
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	300.000,00	300.000,00	157.628,54	52,54
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>21.368.000,00</b>	<b>21.368.000,00</b>	<b>15.672.727,28</b>	<b>73,35</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	9.360.000,00	9.360.000,00	6.028.008,41	64,40
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.600.000,00	8.600.000,00	6.028.008,41	70,09
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	380.000,00	380.000,00		
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	380.000,00	380.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	11.000.000,00	11.000.000,00	8.962.101,25	81,47
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	93.000,00	93.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	320.000,00	320.000,00	156.968,36	49,05
2.5 - Cota-Parte ITR	25.000,00	25.000,00	2.033,58	8,13
2.6 - Cota-Parte IPVA	570.000,00	570.000,00	523.615,68	91,86
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>22.863.900,00</b>	<b>22.863.900,00</b>	<b>16.524.889,44</b>	<b>72,28</b>

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>356,07</b>	<b>35,61</b>
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>635.000,00</b>	<b>635.000,00</b>	<b>446.833,54</b>	<b>70,37</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	330.000,00	330.000,00	254.540,85	77,13
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	12.000,00	12.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	110.000,00	110.000,00	95.377,60	86,71
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	140.000,00	140.000,00	88.825,98	63,45
5.5 - Outras Transferências do FNDE	10.000,00	10.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	33.000,00	33.000,00	8.089,11	24,51
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>627.000,00</b>	<b>627.000,00</b>		
6.1 - Transferências de Convênios	626.000,00	626.000,00		
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00		
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>				
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>1.567.500,00</b>	<b>1.567.500,00</b>	<b>26.022,15</b>	<b>1,66</b>
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>2.830.500,00</b>	<b>2.830.500,00</b>	<b>473.211,76</b>	<b>16,72</b>

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>4.121.600,00</b>	<b>4.121.600,00</b>	<b>3.063.319,31</b>	<b>74,32</b>
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.720.000,00	1.720.000,00	1.134.376,20	65,95
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.200.000,00	2.200.000,00	1.792.420,30	81,47
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	18.600,00	18.600,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	64.000,00	64.000,00	31.393,63	49,05
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	5.000,00	5.000,00	406,65	8,13
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	114.000,00	114.000,00	104.722,53	91,86
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>4.730.000,00</b>	<b>4.730.000,00</b>	<b>3.742.053,62</b>	<b>79,11</b>
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.700.000,00	4.700.000,00	3.731.122,25	79,39
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	10.931,37	36,44
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>578.400,00</b>	<b>578.400,00</b>	<b>667.802,94</b>	<b>115,46</b>
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
<b>13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>4.279.000,00</b>	<b>3.836.130,27</b>	<b>3.126.696,75</b>	<b>81,51</b>	<b>2.796.990,71</b>	<b>72,91</b>
13.1 - Com Educação Infantil	1.098.500,00	1.110.757,40	896.559,91	80,72	810.799,95	73,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.180.500,00	2.725.372,87	2.230.136,84	81,83	1.986.190,76	72,88
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	<b>452.000,00</b>	<b>111.340,41</b>				
14.1 - Com Educação Infantil	113.000,00	96.437,53				
14.2 - Com Ensino Fundamental	339.000,00	14.902,88				
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>4.731.000,00</b>	<b>3.947.470,68</b>	<b>3.126.696,75</b>	<b>79,21</b>	<b>2.796.990,71</b>	<b>70,86</b>

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB		VALOR
<b>16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>		
16.1 - FUNDEB 60%		
16.2 - FUNDEB 40%		
<b>17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>		
17.1 - FUNDEB 60%		
17.2 - FUNDEB 40%		
<b>18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>		

**MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2019 - JULHO A AGOSTO DE 2019**  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>		<b>2.796.990,71</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%		74,74
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%		
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%		25,26

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
<b>20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS</b>		
<b>21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019</b>		

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
<b>22 - EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>1.622.000,00</b>	<b>1.744.765,89</b>	<b>1.318.661,33</b>	<b>75,58</b>	<b>1.144.965,93</b>	<b>65,62</b>
22.1 - Creche	610.816,46	657.047,92	496.584,50	75,58	431.173,88	65,62
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	456.229,43	454.608,22	337.628,58	74,27	305.332,89	67,16
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	154.587,03	202.439,70	158.955,92	78,52	125.840,99	62,16
22.2 - Pré-escola	1.011.183,54	1.087.717,97	822.076,83	75,58	713.792,05	65,62
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	755.270,57	752.586,71	558.931,33	74,27	505.467,06	67,16
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	255.912,97	335.131,26	263.145,50	78,52	208.324,99	62,16
<b>23 - ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>5.046.000,00</b>	<b>4.462.791,15</b>	<b>3.532.761,80</b>	<b>79,16</b>	<b>3.059.099,74</b>	<b>68,55</b>
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.519.500,00	2.740.275,75	2.230.136,84	81,38	1.986.190,76	72,48
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.526.500,00	1.722.515,40	1.302.624,96	75,62	1.072.908,98	62,29
<b>24 - ENSINO MÉDIO</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>				
<b>25 - ENSINO SUPERIOR</b>	<b>320.500,00</b>	<b>336.500,00</b>	<b>156.049,37</b>	<b>46,37</b>	<b>88.862,35</b>	<b>26,41</b>
<b>26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>						
<b>27 - OUTRAS</b>	<b>646.500,00</b>	<b>590.901,40</b>	<b>565.953,61</b>	<b>95,78</b>	<b>479.573,27</b>	<b>81,16</b>
<b>28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>7.636.000,00</b>	<b>7.135.958,44</b>	<b>5.573.426,11</b>	<b>78,10</b>	<b>4.772.501,29</b>	<b>66,88</b>

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
<b>29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)</b>		<b>667.802,94</b>
<b>30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>		
<b>31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB</b>		
<b>32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS</b>		
<b>33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>		
<b>34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)</b>		
<b>35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)</b>		<b>667.802,94</b>

<b>36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (35)</b>	<b>3.536.262,73</b>
---	---------------------

<b>37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>	<b>21,40</b>
--	--------------

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
<b>38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>						
<b>39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO</b>	<b>340.000,00</b>	<b>593.544,04</b>	<b>518.769,00</b>	<b>87,40</b>	<b>514.596,35</b>	<b>86,70</b>
<b>40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>						
<b>41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>3.707.000,00</b>	<b>6.569.782,30</b>	<b>2.934.563,15</b>	<b>44,67</b>	<b>2.726.196,46</b>	<b>41,50</b>
<b>42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)</b>	<b>4.047.000,00</b>	<b>7.163.326,34</b>	<b>3.453.332,15</b>	<b>48,21</b>	<b>3.240.792,81</b>	<b>45,24</b>
<b>43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)</b>	<b>11.683.000,00</b>	<b>14.299.284,78</b>	<b>9.026.758,26</b>	<b>63,13</b>	<b>8.013.294,10</b>	<b>56,04</b>

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2019 (j)
<b>44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>21.326,12</b>	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	21.326,12	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
<b>45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018</b>	<b>140.172,63</b>	<b>415.082,16</b>
<b>46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>3.731.122,25</b>	<b>254.540,85</b>
<b>47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>2.730.593,66</b>	<b>644.889,79</b>
47.1 - Orçamento do Exercício	2.729.102,45	458.971,31
47.2 - Restos a Pagar	1.491,21	185.918,48
<b>48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>10.931,37</b>	<b>3.418,37</b>
<b>49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>1.151.632,59</b>	<b>28.151,59</b>
<b>50 - (+) Ajustes</b>	<b>(135.185,56)</b>	<b>13.576,76</b>
50.1 - (+) Retenções	52.801,86	33.823,88
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(187.987,42)	(20.247,12)
<b>51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO</b>	<b>1.016.447,03</b>	<b>41.728,35</b>

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Fazenda, Emissão: 24/09/2019, às 07:27:55

---

PEDRO AMARILDO DALMONTE  
PREFEITO MUNICIPAL

---

CLAUDIO HELENO COMPER  
SEC. MUN. DE ADMINIST. E FINANÇAS  
CRC/ES 011626/O-8