

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  
2º BIMESTRE DE 2020 - MARÇO A ABRIL DE 2020  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 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>1.537.500,00</b>	<b>1.537.500,00</b>	<b>199.756,21</b>	<b>12,99</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	227.500,00	227.500,00	16.813,28	7,39
1.1.1 - IPTU	159.500,00	159.500,00	2.683,18	1,68
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	68.000,00	68.000,00	14.130,10	20,78
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	158.500,00	158.500,00	24.231,64	15,29
1.2.1 - ITBI	156.500,00	156.500,00	24.231,64	15,48
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	849.000,00	849.000,00	136.015,57	16,02
1.3.1 - ISS	835.000,00	835.000,00	135.663,80	16,25
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	14.000,00	14.000,00	351,77	2,51
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	302.500,00	302.500,00	22.695,72	7,50
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>21.974.125,00</b>	<b>21.974.125,00</b>	<b>7.950.929,01</b>	<b>36,18</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	8.816.000,00	8.816.000,00	3.014.679,27	34,20
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.050.000,00	8.050.000,00	3.014.679,27	37,45
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	383.000,00	383.000,00		
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	383.000,00	383.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	12.150.000,00	12.150.000,00	4.662.245,99	38,37
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	92.250,00	92.250,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	318.750,00	318.750,00	72.378,59	22,71
2.5 - Cota-Parte ITR	24.625,00	24.625,00	430,48	1,75
2.6 - Cota-Parte IPVA	572.500,00	572.500,00	201.194,68	35,14
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>23.511.625,00</b>	<b>23.511.625,00</b>	<b>8.150.685,22</b>	<b>34,67</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>110,80</b>	<b>11,08</b>
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>639.000,00</b>	<b>639.000,00</b>	<b>216.660,27</b>	<b>33,91</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	333.000,00	333.000,00	121.718,06	36,55
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	12.000,00	12.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	110.000,00	110.000,00	50.339,60	45,76
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	141.000,00	141.000,00	43.932,33	31,16
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	670,28	2,03
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>633.000,00</b>	<b>633.000,00</b>		
6.1 - Transferências de Convênios	632.000,00	632.000,00		
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>1.519.000,00</b>	<b>1.519.000,00</b>	<b>218,80</b>	<b>0,01</b>
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>2.792.000,00</b>	<b>2.792.000,00</b>	<b>216.989,87</b>	<b>7,77</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>4.241.625,00</b>	<b>4.241.625,00</b>	<b>1.590.185,35</b>	<b>37,49</b>
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.610.000,00	1.610.000,00	602.935,77	37,45
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.430.000,00	2.430.000,00	932.449,20	38,37
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	18.450,00	18.450,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	63.750,00	63.750,00	14.475,71	22,71
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	4.925,00	4.925,00	86,03	1,75
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	114.500,00	114.500,00	40.238,64	35,14
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>4.580.000,00</b>	<b>4.580.000,00</b>	<b>1.966.862,13</b>	<b>42,94</b>
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.550.000,00	4.550.000,00	1.964.780,21	43,18
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	2.081,92	6,94
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>308.375,00</b>	<b>308.375,00</b>	<b>374.594,86</b>	<b>121,47</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>4.344.500,00</b>	<b>4.372.510,30</b>	<b>2.007.476,75</b>	<b>45,91</b>	<b>1.429.550,26</b>	<b>32,69</b>
13.1 - Com Educação Infantil	1.135.000,00	1.139.328,00	587.844,01	51,60	432.215,58	37,94
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.209.500,00	3.233.182,30	1.419.632,74	43,91	997.334,68	30,85
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	<b>256.000,00</b>	<b>470.371,03</b>	<b>413.200,63</b>	<b>87,85</b>	<b>413.200,63</b>	<b>87,85</b>
14.1 - Com Educação Infantil	79.000,00	110.284,00	83.602,62	75,81	83.602,62	75,81
14.2 - Com Ensino Fundamental	177.000,00	360.087,03	329.598,01	91,53	329.598,01	91,53
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>4.600.500,00</b>	<b>4.842.881,33</b>	<b>2.420.677,38</b>	<b>49,98</b>	<b>1.842.750,89</b>	<b>38,05</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  
2º BIMESTRE DE 2020 - MARÇO A ABRIL DE 2020  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>		<b>1.842.750,89</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100\%$		72,68
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100\%$		21,01
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$		6,31

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
<b>20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS</b>		<b>376.036,38</b>
<b>21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020</b>		<b>376.036,38</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)	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)
				x100		x100
<b>22 - EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>1.639.000,00</b>	<b>1.635.908,22</b>	<b>813.624,40</b>	<b>49,74</b>	<b>571.614,74</b>	<b>34,94</b>
22.1 - Creche	603.597,72	602.459,10	299.635,04	49,74	210.509,67	34,94
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	447.082,14	460.197,04	247.274,96	53,73	189.961,37	41,28
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	156.515,58	142.262,06	52.360,08	36,81	20.548,30	14,44
22.2 - Pré-escola	1.035.402,28	1.033.449,12	513.989,36	49,74	361.105,07	34,94
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	766.917,86	789.414,96	424.171,67	53,73	325.856,83	41,28
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	268.484,42	244.034,16	89.817,69	36,81	35.248,24	14,44
<b>23 - ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>5.115.500,00</b>	<b>5.406.016,36</b>	<b>2.447.227,89</b>	<b>45,27</b>	<b>1.681.470,05</b>	<b>31,10</b>
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.386.500,00	3.593.269,33	1.749.230,75	48,68	1.326.932,69	36,93
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.729.000,00	1.812.747,03	697.997,14	38,50	354.537,36	19,56
<b>24 - ENSINO MÉDIO</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>				
<b>25 - ENSINO SUPERIOR</b>	<b>330.500,00</b>	<b>269.610,00</b>	<b>5.178,24</b>	<b>1,92</b>	<b>5.178,24</b>	<b>1,92</b>
<b>26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>						
<b>27 - OUTRAS</b>	<b>1.556.500,00</b>	<b>1.578.406,52</b>	<b>534.846,74</b>	<b>33,89</b>	<b>345.948,99</b>	<b>21,92</b>
<b>28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>8.642.500,00</b>	<b>8.890.941,10</b>	<b>3.800.877,27</b>	<b>42,75</b>	<b>2.604.212,02</b>	<b>29,29</b>

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
<b>29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)</b>		<b>374.594,86</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>374.594,86</b>
<b>36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))</b>		<b>1.878.489,93</b>
<b>37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>		<b>23,05</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)	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)
				x100		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>343.000,00</b>	<b>338.620,50</b>	<b>22.293,95</b>	<b>6,58</b>	<b>19.335,80</b>	<b>5,71</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>2.459.200,00</b>	<b>3.533.399,91</b>	<b>1.470.060,13</b>	<b>41,60</b>	<b>1.454.735,83</b>	<b>41,17</b>
<b>42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)</b>	<b>2.802.200,00</b>	<b>3.872.020,41</b>	<b>1.492.354,08</b>	<b>38,54</b>	<b>1.474.071,63</b>	<b>38,07</b>
<b>43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)</b>	<b>11.444.700,00</b>	<b>12.762.961,51</b>	<b>5.293.231,35</b>	<b>41,47</b>	<b>4.078.283,65</b>	<b>31,95</b>

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020 (j)
<b>44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>15.792,35</b>	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	15.792,35	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
<b>45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b>	<b>724.037,66</b>	<b>19.467,80</b>
<b>46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>1.964.780,21</b>	<b>121.718,06</b>
<b>47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>1.934.217,67</b>	<b>22.780,53</b>
47.1 - Orçamento do Exercício	1.754.114,40	19.335,80
47.2 - Restos a Pagar	180.103,27	3.444,73
<b>48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>2.081,92</b>	<b>270,99</b>
<b>49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>756.682,12</b>	<b>118.676,32</b>
<b>50 - (+) Ajustes</b>	<b>(202.132,08)</b>	<b>20.605,68</b>
50.1 - (+) Retenções	122.232,86	39.194,68
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(324.364,94)	(18.589,00)
<b>51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO</b>	<b>554.550,04</b>	<b>139.282,00</b>

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Fundo Municipal De Saúde, Emissão: 29/05/2020, às 09:00:21

---

PEDRO AMARILDO DALMONTE  
PREFEITO MUNICIPAL

---

CLAUDIO HELENO COMPER  
SEC. MUN. DE FAZENDA  
CRC/ES 011626/O-8