



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE**  
**CONTROLADORIA GERAL - CNPJ 36.350.312/0001-72**

resposta  
OF 32/2021  
SEMARTH

Of. n.º 060/2021 - SEMCONT

São Domingos do Norte/ES, 22 de outubro de 2021.

**Da: Controladoria Geral do Município de São Domingos do Norte/ES.**

*Gilsandra Iara Marino*

À: Exmª Senhora Prefeita Municipal

**ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA**

ÁREAS DE INTERESSADAS:

**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA – Srª Tamires Lascola**

**SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA: Srª Anna Ursulla Gonçalves Olmo**

**SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – Sr. Waldir Feroni Junior**

**SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINSITRAÇÃO E FINANÇAS : Srª Marta Martins Sossai**

**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO – setembro/2021**

**UNIDADE SECCIONAL: Elaboração pela Contabilidade e Custo - Protocolo nº 5641/2021 – Claudio Heleno Comper em 19/10/2021**

**APROVAÇÃO: 19/10/2021 - CONTROLADORIA GERAL**

**UNIDADE GESTORA: Município de São Domingos do Norte/ES**

**UNIDADE GESTORA: Fundo Municipal de Saúde**

Segue o relatório referente mês de setembro, conforme relatório da Unidade Setorial de Contabilidade e Custos.

Atenciosamente,

**GILSANDRA IARA MARINO**

Controladoria Geral do Município

PROCOLO Nº	5702/2021
FOLHAS Nº	_____
LVRO Nº	_____
RECEBIDO EM	22/10/2021
	<i>bernardo B.</i>
	ENCARREGADO



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE**  
**CONTROLADORIA GERAL - CNPJ 36.350.312/0001-72**

**APRESENTAÇÃO**

Apresentamos, nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101- Lei de Responsabilidade Fiscal, c/c artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64 e Lei Municipal Complementar nº 05/2016, o Relatório mensal de Controle Interno, referente ao mês de setembro do exercício de 2021.

De forma geral, buscamos avaliar os principais aspectos da gestão econômica e financeira, gestão de pessoal e administrativa, bem como acompanhar a evolução financeira; cumprimento do programa de trabalho do orçamento; arrecadação da receita e realização da despesa, em especial a observância das normas estabelecidas pela Lei Complementar nº 101/2000 – LRF. Analisamos também, o cumprimento constitucional com limite mínimo de aplicação de recursos na educação e saúde.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE

CONTROLADORIA GERAL - CNPJ 36.350.312/0001-72

## INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000 e da Lei Complementar Municipal nº 05/2016, o Sistema de Controle Interno apresenta relatório sobre suas atividades desempenhadas no mês de setembro de 2021.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

4.A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;

5.A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e

6.O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos orientações e recomendações.

### A – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Quanto à execução orçamentária relativa ao exercício de 2021, destacamos que o valor aprovado por meio da Lei Orçamentária Anual nº 984/2020, previu para a Unidade Gestora Município de São Domingos do Norte e Fundo Municipal de Saúde uma Receita prevista da ordem de R\$ 38.150.000,00 e fixou a despesa em R\$ 36.248,500,00

Até o mês de setembro foram cadastrados Créditos Adicionais Suplementares superavit financeiro apurado no Balanço Patrimonial da ordem R\$ 9.023.121,05 e por saldo de crédito adicional especial reaberto no valor de R\$ 72.000,00, fazendo com que a despesa atualizada totalizasse R\$ 45.343.621,05

Os Créditos Adicionais do exercício foram movimentados de acordo com os cadastros transcritos abaixo:

UG Fundo Municipal de Saúde

Nº Lei	Data	Nº Decreto	Data	Suplementação	Anulação
984/2020	03/12/2020	1795/2021	04/01/2021	59.515,00	59.515,00
984/2020	03/12/2020	1801/2021	04/02/2021	114.091,01	114.091,01
989/2021	02/02/2021	1802/2021	08/02/2021	1.611.000,00	-



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE

## CONTROLADORIA GERAL - CNPJ 36.350.312/0001-72

983/2020	19/11/2020	1803/2021	08/02/2021	72.000,00	-
984/2020	03/12/2020	1805/2021	01/03/2021	66.467,95	66.467,95
984/2020	03/12/2020	1815/2021	05/04/2021	188.899,39	188.899,39
984/2020	03/12/2020	1830/2021	03/05/2021	362.048,68	362.048,68
997/2021	28/04/2021	1831/2021	12/05/2021	121.294,08	121.294,08
984/2020	03/12/2020	1835/2021	01/06/2021	268.195,80	268.195,80
984/2020	03/12/2020	1840/2021	01/07/2021	302.815,65	302.815,65
984/2020	03/12/2020	1844/2021	02/08/2021	239.767,74	239.767,74
1.004/2021	19/08/2021	1848/2021	20/08/2021	1.902.597,78	-
984/2020	03/12/2020	1850/2021	01/09/2021	69.573,10	69.573,10

A UG Fundo Municipal de Saúde após todas as alterações orçamentárias autorizadas, inclusive através de Créditos Adicionais Especiais no valor de R\$ 3.585.597,78, passando o orçamento após atualizado para o montante de R\$ 11.165.597,78.  
Após todas as suplementações, foi realizado 55,40 % do autorizado pela Lei 984/2020.

### UG Município de São Domingos do Norte-ES

Nº Lei	Data	Nº Decreto	Data	Suplementação	Anulação
984/2020	03/12/2020	1797/2021	04/01/2021	835.533,50	835.533,50
984/2020	03/12/2020	1800/2021	04/02/2021	157.599,44	157.599,44
984/2020	03/12/2020	1804/2021	01/03/2021	454.288,91	454.288,91
984/2020	03/12/2020	1814/2021	05/04/2021	139.089,75	139.089,75
992/2021	05/04/2021	1822/2021	08/04/2021	500.000,00	-
984/2020	03/12/2020	1829/2021	03/05/2021	677.832,58	677.832,58
984/2020	03/12/2020	1836/2021	01/06/2021	851.452,80	851.452,80
1001/2021	29/06/2021	1838/2021	30/06/2021	4.629.523,27	-
984/2020	03/12/2020	1839/2021	01/07/2021	1.829.169,49	1.829.169,49
984/2020	03/12/2020	1845/2021	02/08/2021	694.964,09	694.964,09
1007/2021	09/09/2021	1860/2021	24/09/2021	380.000,00	-
984/2020	03/12/2020	1849/2021	01/09/2021	1.811.189,36	1.811.189,36
984/2020	03/12/2020	1862/2021	30/09/2021	80.000,00	80.000,00

A UG Município de São Domingos do Norte após todas as alterações orçamentárias autorizadas, inclusive através de Créditos Adicionais Especiais no valor de R\$ 5.509.523,27, passando o orçamento após atualizado para o montante de R\$ 34.178.023,27  
Após todas as suplementações foi realizado 73,04% do autorizado pela Lei 984/2020.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE

CONTROLADORIA GERAL - CNPJ 36.350.312/0001-72

As despesas executadas nas UGs acima citadas somaram até o mês de referência um total empenhado de R\$ 27.236.960,21, as despesas liquidadas um total de R\$ 22.947.518,78 e as pagas um total de R\$ 22.146.475,30.

## B - PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA E EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar.

Os saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram confrontadas com balancete de verificação do financeiro:

Mês: Setembro/2021

Execução Financeira

Ingressos			
Saldo Anterior	Receita orçamentária	Ingresso Extra-orçamentário	Total
15.107.518,99	29.832.814,22	11.233.921,26	56.174.254,47

Dispêndios			
Saldo Financeiro Atual	Despesa Orçamentária	Despesa Extra-orçamentária	Total
21.317.234,13	27.236.960,21	7.620.060,13	56.174.254,47

Execução de Restos a Pagar Processados

Inscr. Exec. Ant.	Inscr. Exerc. de 2020	Pagos	Cancelados	Saldo
53.720,47	969.392,65	413.181,03	0,00	609.932,09

Execução de Restos a Pagar Não Processados

Inscr. Exec. Ant.	Inscr. Exerc. de 2020	Pagos	Cancelados	Saldo
0,00	15.834,07	15.534,07	0,00	300,00



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE

CONTROLADORIA GERAL - CNPJ 36.350.312/0001-72

## C - DOS LIMITES RREO E RGF

O Município apresentou os seguintes limites estabelecidos na LRF, quanto à gestão fiscal e execução orçamentária, conforme demonstrado abaixo:

– **Despesas com Saúde:** As Ações e Serviços Públicos de Saúde, para fins de apuração da aplicação dos recursos mínimos, são aquelas voltadas para a promoção, proteção e recuperação da saúde, financiadas com recursos movimentados por meio dos respectivos fundos de saúde, que atendam, simultaneamente, aos princípios estatuídos no art. 7º da Lei nº 8.080, de 19 de setembro de 1990, e ao disposto na Lei 141/2012.

Cumprindo todos os dispositivos elencados acima o gasto com saúde apurado pelo módulo de gestão fiscal do Cidades Web no mês de setembro de 2021, foram os seguintes:

Item	Descrição	Valor
1	Receita de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais vinculadas a saúde	R\$ 21.845.162,01
2	Total das Despesas Públicos de Saúde com Ações e Serviços	R\$ 5.764.761,37
3	Despesas não consideradas como gastos com saúde no exercício(-)	R\$ 3.040.555,12
4	Despesas com recursos próprios consideradas como gastos com saúde(=)	R\$ 2.724.206,25
5	% de Recursos próprios com ASPS = (04/01)x100	13,92%
6	Recurso aplicado aquém do mínimo estabelecido	R\$ -236.219,18

**Despesas com Educação:** As Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE apresenta os recursos públicos destinados à educação, provenientes da receita resultante de impostos e das receitas vinculadas ao ensino, as despesas com a MDE por vinculação de receita, os acréscimos ou decréscimos nas transferências do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, o cumprimento dos limites constitucionais e outras informações para controle financeiro. Os dispositivos que regulam a aplicação dos recursos destinados à educação estão contidos no art.212 da CFR, Lei 9.394/96 e Lei 14.113/2020, todas contendo normas para a correta aplicação dos recursos em educação.

Conforme apuração feita a partir do preenchimento do Anexo 8 do RREO do mês de setembro de 2021, podemos extrair que período o Município aplicou os seguintes valores em educação:

Item	Descrição	Valor
1	Receita de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais vinculadas a MDE	R\$ 22.260.135,71
2	Receita de Transferências de Recursos do FUNDEB	R\$ 5.270.512,34
3	Total da remuneração dos profissionais da educação básica	R\$ 3.608.773,52
4	Total das despesas para apuração dos limites com	R\$ 4.816.743,89



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE

CONTROLADORIA GERAL - CNPJ 36.350.312/0001-72

	Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	
5	Mínimo de 70% do FUNDEB na remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício	68,47%
6	Mínimo de 25% das Receitas Resultantes de Impostos em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	21,64%

**Despesas de Pessoal:** A despesa de pessoal deverá ser apurada de acordo com o estabelecido no art. 18 a 20 da Lei Complementar 101/2000, que contém os limites máximos de gasto em relação à receita corrente líquida e as condições de retorno aos limites estabelecidos definidos no art.23. Até o mês de setembro de 2021, o total apurado pelo município com despesas de pessoal do poder executivo perfaz o montante de R\$ 16.502.548,46, o que equivale a 40,03% da RCL apurada para o período.

Para os demais limites estabelecidos pela Lei de responsabilidade Fiscal, como: endividamento, operações de crédito, inclusive por antecipação de receitas orçamentárias, concessão de garantias e contra garantias, obrigações contraídas no último ano de mandato, dentre outros. Serão apresentados na forma de tabela, uma vez que, por estarem todos dentro dos limites estabelecidos não necessitam de maiores detalhes.

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) ATÉ O MÊS DE SETEMBRO DE 2021: R\$ 41.224.625,73

Descrição	Valores R\$	% Apurado/ RCL	% Legal/ RCL
Dívida Consolidada	170.736,08	0,41	120,00
Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00	22,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	16,00
Operações de ARO	0,00	0,00	7,00

Como observado os limites apurados se encontram dentro do estabelecido pela LRF.

D - CUMPRIMENTO DE METAS ESTABELECIDAS NA LDO

As metas estabelecidas na LDO foram cumpridas, como pode ser observado abaixo no quadro consolidado:

Especificação	Meta Estabelecida para o Período	Meta Realizada
Receita Total	29.289.873,54	30.473.099,36
Despesa Total	29.289.873,54	24.481.436,75
Resultado Primário	-3.420.375,00	6.093.963,62
Resultado Nominal	-2.631.268,04	6.326.606,24
Dívida Consolidada	205.000,00	170.736,08
Dívida Consolidada Líquida	49.469.550,87	-20.960.217,08



## PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE

CONTROLADORIA GERAL - CNPJ 36.350.312/0001-72

### E - RENUNCIA DE RECEITAS

O município autorizou através da Lei Municipal 1.006/2021 até o mês de setembro do exercício de 2021, renúncia de receita no montante de R\$ 100.084,00, conforme estabelecido no paragraf. 1º do art. 14 da LC 101/2000.

### F - INSCRIÇÃO, BAIXA E PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS

Não houve inscrição, baixa e pagamento de precatórios no exercício de 2021.

### G - DÍVIDA FLUTUANTE

Até o mês de setembro do exercício de 2021 a Dívida Flutuante seguiu em queda em comparação a anos anteriores e não teve movimentos atípicos, totalizando R\$ 899.559,30.

### H - DÍVIDA FUNDADA

Até o mês de setembro do exercício de 2021 a Dívida Fundada seguiu em queda, sem cadastro de novas dívidas e a movimentação de valores se referem unicamente as baixas por pagamento durante o exercício, como pode ser observado abaixo:

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO NO EXERCÍCIO ATÉ O MÊS</u>
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	195.421,00	170.736,08

Os valores encontram-se consolidados, conforme parcelamento junto a Receita Federal, na oportunidade oferecida através da MP 589/2012, convertida na Lei nº 12.810 de 2013, com pagamento no total de R\$ 24.684,92 no ano.

### I - PARECER DO CONTROLE INTERNO – SECCIONAL CONTABILIDADE

Examinamos os dados disponíveis até o mês de setembro de 2021, com objetivo de verificar a posição orçamentária, financeira, patrimonial e de gestão fiscal, bem como, a prática de atos de gestão, no exercício a que se refere.

Para a presente análise foi utilizado o procedimento de análise de relatórios de gestão e informações contidas no Sistema Eletrônico de Contabilidade e confronto de tais informações com as peças contábeis, previamente designadas e colocadas a disposição desta Seccional da SEMCONT.

Assim, em nossa opinião, tendo como base os objetos e pontos de controle avaliados, informamos que os itens descritos no presente relatório se apresentam adequados, **com as ressalvas** dos itens referentes a **gastos com saúde e educação que se encontram abaixo do mínimo legalmente estabelecido.**





## PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE

CONTROLADORIA GERAL - CNPJ 36.350.312/0001-72

Quanto a apuração de gastos abaixo do legalmente estabelecido para saúde e educação, seria recomendável a **apresentação por parte dos gestores das pastas, um plano de ação** de forma a auxiliar os gestores a atingir os limites estabelecidos constitucionalmente para cada área.

Lembro que nos últimos três meses as receitas de transferências tendem a aumentar, sendo assim quanto maior o tempo que se levar para tomar medidas no sentido de executar as despesas legalmente exigidas, maior será a dificuldade encontrada para atingir os limites estabelecidos.

Outra medida salutar seria o estabelecimento de **medidas de encerramento de exercício, através de Decreto do executivo**, de forma a auxiliar a gestão a empreender esforços na execução de despesas vinculadas a saúde e educação, de forma a alocar recursos suficientes para o cumprimento por parte do Município de seu dever de garantir o cumprimento dos limites constitucionais estabelecidos.

Ademais, tendo em vista o atual contexto da pandemia enfrentada no Brasil, o descumprimento do preceito constitucional em questão se mostra ainda mais adverso dado às sanções que tal transgressão pode acarretar.

O Plenário do Senado aprovou, em primeiro turno de votação, substitutivo à Proposta de Emenda à Constituição (PEC) 13/2021, de autoria do senador Marcos Rogério (DEM-RO). O texto isenta de responsabilidade gestores públicos pela não aplicação de percentuais mínimos de gastos em educação em 2020 e 2021 devido à pandemia. Como a matéria ainda carece de votação na Câmara dos Deputados antes de promulgação, os gestores não podem contar com esta benesse ainda.

Outro ponto a ser observado, é que o descumprimento poderia sinalizar que a estrutura educacional do Município está apoiada nos mais altos parâmetros de qualidade, o que não me parece ser a realidade. Pois boas práticas educacionais podem estar sendo negligenciadas pelo não cumprimento dos limites estabelecidos.

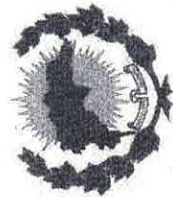
Quanto a saúde, a situação me parece mais confortável, mesmo carecendo de certos cuidados, a saúde possui a necessidade de aplicação de menor volume de recursos para atingir o limite a ela estabelecido.

(..)

Que seja analisado o presente Relatório, que produzam as informações ou justificativas complementares que julgarem necessárias. Bem como, que as RECOMENDAÇÕES acima descritas produzam efeitos de modo a para evitar eventuais irregularidades, que sejam informada esta Controladoria as providências adotadas no prazo de 10 (dez) dias.

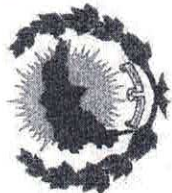
  
**GILSANDRA IARA MARINO**  
Controladora Geral do Município





**MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE**  
**CONSOLIDADO PREFEITURA E SAÚDE**  
**ESPIRITO SANTO**  
**36.350.312/0001-72**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**BALANÇO - SETEMBRO DE 2021 - Empenho**

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (1)	29.832.814,22	37.898.868,68	DESPA ORÇAMENTÁRIA (VI)	27.236.960,21	32.577.936,53
RECURSOS ORDINÁRIOS	13.516.179,90	17.494.609,79	RECURSOS ORDINÁRIOS	11.770.305,44	12.040.000,22
RECURSOS ORDINÁRIOS	13.516.179,90	17.494.609,79	RECURSOS ORDINÁRIOS	11.770.305,44	12.040.000,22
OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS			OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS		
RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO	16.316.634,32	20.404.258,89	RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO	15.466.654,77	20.537.936,31
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	8.012.060,50	8.903.441,31	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	8.313.329,05	8.577.132,38
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 60%	1.591.562,77	1.693.050,80	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 60%	2.709.292,20	1.811.346,72
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 40%	5.014.892,47	5.680.708,99	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 40%	3.888.848,76	4.968.336,90
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	255.619,87	289.557,95	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	748.983,33	505.904,94
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO			TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO		
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 70% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT			TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 70% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT		
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 30% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT (Va			TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 30% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT (Va		
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	233.577,64	299.408,24	TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	65.636,80	130.319,40
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEI	8.496,61	9.149,67	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEI	109.996,32	8.878,32
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIO	87.004,32	138.735,89	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIO	200,00	83.183,09
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIO	57.976,84	150.589,44	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIO	182.672,90	805.238,43
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	804,36	239.560,25	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE		
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - EDUCAÇÃO			TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - EDUCAÇÃO		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO			OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À EDUCAÇÃO			ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À EDUCAÇÃO	607.698,74	263.924,67
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO - REM	15.893,03	3.149,06	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO - REM	6.472.464,56	6.642.908,27
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (30	746.232,59	399.531,02	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (30	3.563.194,34	3.957.420,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - REMUNERAÇ	6.022.641,00	7.611.301,30	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - REMUNERAÇ		
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	3.276.774,30	3.702.976,43	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		
RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE			RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE		
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	94.204,07	30.664,82	RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	83.380,35	59.803,55
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DOS	2.639.650,47	3.875.194,20	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DOS	2.825.889,87	2.620.483,93
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO C	4.084,57	1.765,89	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO C		
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO C	0,47	46,30	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO C		
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS VINCULADOS À SAÚDE			TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS VINCULADOS À SAÚDE		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE			OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE		
ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À SAÚDE			ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À SAÚDE		
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE - REMUNERA	7.927,12	653,66	RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE - REMUNERA		
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE			OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		
RECURSOS VINCULADOS À SEGURIDADE SOCIAL	296.350,02	921.885,08	RECURSOS VINCULADOS À SEGURIDADE SOCIAL	283.501,12	512.465,91



**MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE**  
**CONSOLIDADO PREFEITURA E SAÚDE**  
**ESPÍRITO SANTO**  
**36.350.312/0001-72**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**BALANÇO - SETEMBRO DE 2021 - Empenho**

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO - ASSISTÊNCIA SOCIAL	59.087,65	525.115,86	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO - ASSISTÊNCIA SOCIAL	64.276,35	73.397,71
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	237.262,37	396.769,22	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	219.224,77	439.068,20
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO - ENTRADA DE RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - PLANO FINANCEIRO - ENTRADA DE RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1.985.582,80	2.967.631,20	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO - ENTRADA DE RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	397.360,04	4.805.429,75
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	5.930,47	608.980,93	OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	115.026,72	98.069,05
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO	2.575,11	998,33	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO	253.753,62	61.943,45
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS	1.560.771,80	1.481.116,12	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS	25.590,00	4.299.802,83
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	372.558,94	365.078,25	TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	1.279,70	278.842,48
TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO			TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO		
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO/O			TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO/O		
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ARTIGO 5º DA LC 173/2020	5.211,21	125.049,71	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ARTIGO 5º DA LC 173/2020	1.100,00	124,05
CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	32.059,97	12.484,20	CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	500,00	10.647,89
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSI		44.928,08	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSI		
RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO			RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO		
RECURSOS VINCULADOS AOS VALORES RECEBIDOS CONFORME INCISO I DO AR			RECURSOS VINCULADOS AOS VALORES RECEBIDOS CONFORME INCISO I DO AR		
RECURSOS PRÓPRIOS DOS CONSORCIOS			RECURSOS PRÓPRIOS DOS CONSORCIOS		
RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO - INTERNA	1.420,92	502,87	RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO - INTERNA		
RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	43,69	73.942,95	RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS		
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS			OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS		
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕES			OUTRAS VINCULAÇÕES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		
RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE			RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE		
RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE			RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE		
RECURSOS EXTRAORDINÁRIOS VINCULADOS A PRECATÓRIOS			RECURSOS EXTRAORDINÁRIOS VINCULADOS A PRECATÓRIOS		
RECURSOS EXTRAORDINÁRIOS VINCULADOS A DEPÓSITOS JUDICIAIS			RECURSOS EXTRAORDINÁRIOS VINCULADOS A DEPÓSITOS JUDICIAIS		
RECURSOS EXTRAORDINÁRIOS			RECURSOS EXTRAORDINÁRIOS	200,00	
OUTRAS DESTINAÇÕES VINCULADAS DE RECURSOS	5.010,69	254.549,76	OUTRAS DESTINAÇÕES VINCULADAS DE RECURSOS	4.864.592,31	6.642.842,56
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	3.585.580,58	5.584.080,96	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	1.329.011,73	1.768.761,60
REPASSE AO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	3.535.580,58	4.874.080,96	DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL	3.535.580,58	4.874.080,96
DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMO DA CÂMARA MUNICIPAL	50.000,00		TRANSFERÊNCIAS LEGAIS E CONSTITUCIONAIS AO FMS		
DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS					
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	7.648.340,68	4.506.630,37	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	2.755.467,82	5.459.446,61
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4.289.441,43	15.834,07	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	15.534,07	158.805,02
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	801.043,48	969.392,65	RP PROCESSADOS PAGOS	413.181,03	1.536.704,51
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	2.371.465,03	3.346.110,59	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	2.101.065,40	3.588.644,02

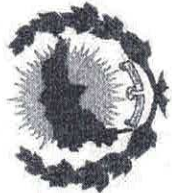


**MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE**  
**CONSOLIDADO PREFEITURA E SAÚDE**  
**ESPIRITO SANTO**  
**36.350.312/0001-72**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**BALANÇO - SETEMBRO DE 2021 - Empenho**

**DISPÊNDIOS**

INGRESSOS		DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	
			Exercicio Atual	
			Exercicio Anterior	
INSS - SERVIÇO DE TERCEIROS	80.641,79	92.806,98	INSS - SERVIÇO DE TERCEIROS	61.552,95
INSS - SERVIDORES	1.548.338,83	2.060.190,19	INSS - SERVIDORES	1.450.930,45
INSS 13º SALÁRIO	179.168,12	80.628,25	INSS 13º SALÁRIO	96.610,88
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	114.344,95	265.674,84	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	102.116,41
ISS	3.500,00	184.273,37	INDENIZACÕES E RESTITUIÇÕES	3.500,00
PENSAO ALIMENTICIA	369.290,95	14.037,01	ISS	320.235,01
CONSIG. EMPRÉSTIMO BANESTES	1.011,75	543.977,43	PENSAO ALIMENTICIA	1.011,75
CONSIG. EMPRÉSTIMO BANCO BMG	43.688,91	49.616,89	CONSIG. EMPRÉSTIMO BANESTES	38.602,24
CONSIG. - EMPRÉSTIMO SICOOB	536,92	685,49	CONSIG. - EMPRÉSTIMO SICOOB	483,21
SISPMIC - SIND. DOS SERVIDORES PUB. DE COLATINA	23.842,61	34.461,36	SISPMIC - SIND. DOS SERVIDORES PUB. DE COLATINA	21.124,98
DESC. ASSOC. DOS SERVIDORES	2.646,18	2.959,61	DESC. ASSOC. DOS SERVIDORES	2.342,52
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL AO SINDSAÚDE	53,07	20,44	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL AO SINDSAÚDE	818,88
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	4.400,95	9,93	DEPÓSITOS E CAUÇÕES	19,86
RENDIMENTO DE PIS-PASEP		16.768,80	RENDIMENTO DE PIS-PASEP	16.768,80
INDENIZACÕES E RESTITUIÇÕES DE SERVIDORES AO TESOUREO MUNICIPAL		175.293,06	INDENIZACÕES E RESTITUIÇÕES DE SERVIDORES AO TESOUREO MUNICIPAL	2.555,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	186.390,74	57.900,16	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	225.687,32
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	61.231,76	117.392,90	DEPOSITOS JUDICIAIS	61.231,76
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	125.158,98		CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	125.158,98
<b>SALDO EM ESPÉCIE DO MÊS ANTERIOR (IV)</b>	<b>15.107.518,99</b>	<b>11.798.164,68</b>	<b>SALDO EM ESPÉCIE PARA O MÊS SEGUINTE (IX)</b>	<b>21.317.234,13</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	15.102.666,35	11.792.513,60	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	21.312.328,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	15.102.666,35	11.792.513,60	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	21.312.328,42
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	4.852,64	5.651,08	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA	4.905,71
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	4.852,64	5.651,08	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	4.905,71
<b>TOTAL (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>56.174.254,47</b>	<b>59.787.744,69</b>	<b>TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>56.174.254,47</b>





**MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE**  
**CONSOLIDADO PREFEITURA E SAÚDE**  
**ESPÍRITO SANTO**  
**36.350.312/0001-72**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**BALANÇO - SETEMBRO DE 2021 - Empenho**

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA PREFEITA MUNICIPAL					
TATIANI DE ANDRADE FREITAS CONTADORA CRC/ES 021217-0					

**Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida**

São Domingos do Norte  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
09/2021

R\$ 1,00

	DÍVIDA CONSOLIDADA	
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO NO EXERCÍCIO ATÉ O MÊS
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	195.421,00	170.736,08
Dívida Mobiliária	0,00	0,00
Dívida Contratual	195.421,00	170.736,08
Emprestimos	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	195.421,00	170.736,08
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratadas	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00
Outras Dívidas	14.175,017.42	21.130.953,16
DEDUÇÕES (II)	14.175,017.42	21.130.953,16
Disponibilidade de Caixa <sup>(*)</sup>	15.286,036,67	21.740.885,25
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.031,019,25	699.932,09
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	-13.979,596,42	-20.960,217,08
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>(*)</sup> (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>37.580,934,04</b>	<b>41.224,625,73</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	0,00	0,00
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>37.580,934,04</b>	<b>41.224,625,73</b>
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (VII)	0,52	0,41
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (VIII)	-37,30	-50,84
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO - SENADO FEDERAL - <9%>	45,097,120,85	49,469,550,88
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <9%>	40,587,408,76	44,522,595,79

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO NO EXERCÍCIO ATÉ O MÊS
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	15,840,94	286,218,83
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	85,313,21	4,795,60
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00

FONTE: Sistema Cidadef. Data de emissão 13/10/2021 e hora de emissão 13:40  
1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou consistem no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:



RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Mês (b)
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>1.557.000,00</b>	<b>848.032,76</b>
1.1- Receita Resultante de Impostos sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	211.000,00	40.628,15
1.2- Receita Resultante de Impostos sobre Transmissão de Bens Vivos - ITBI	152.000,00	171.981,97
1.3- Receita Resultante de Impostos sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	854.000,00	468.143,06
1.4- Receita Resultante de Impostos de Rendimentos Financeiros - IRPF	105.000,00	111.779,62
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>22.210.000,00</b>	<b>21.497.242,96</b>
2.1- Contribuição PPM	92.210.000,00	8.296.116,65
2.1.1- Parcela referente à CF art. 159, I, alínea b	8.450.000,00	7.291.142,73
2.1.2- Parcela referente à CF art. 159, I, alínea d e e	794.000,00	441.973,76
2.1.3- Outras parcelas PPM	12.000.000,00	12.498.800,00
2.1.4- Contribuição PPR	311.000,00	248.913,11
2.1.5- Contribuição PIR	20.000,00	4.000,00
2.1.6- Contribuição PPA	350.000,00	251.388,25
2.2- Complementação Financeira Provisória de Impostos e Transferências Constitucionais		
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1+2)</b>	<b>21.757.000,00</b>	<b>22.396.135,71</b>
<b>4- TOTAL ORÇAMENTÁRIO FUNDEB - 20% DE (02.11) + (02.1) + (02.2) + (02.3) + (02.4) + (02.5)</b>	<b>4.282.300,00</b>	<b>4.136.843,85</b>
<b>5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE (02.1) + (02.2) + (02.3) + (02.4) + (02.5) + (02.6) + (02.7)</b>	<b>1.658.550,00</b>	<b>1.558.188,87</b>

FUNDEB		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Mês (b)
<b>RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>		<b>4.181.000,00</b>	<b>4.136.843,87</b>
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		4.181.000,00	4.136.843,87
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		461.000,00	476.572,54
6.1.1- Principal		461.000,00	476.572,54
6.2- Restituições de Aplicação Financeira		3.720.000,00	3.660.271,33
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF		3.720.000,00	3.660.271,33
6.2.1- Principal		3.720.000,00	3.660.271,33
6.2.2- Restituições de Aplicação Financeira			
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAF			
6.3.1- Principal			
6.3.2- Restituições de Aplicação Financeira			
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 + 6)</b>		<b>364.000,00</b>	<b>1.801.664,89</b>

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPRÁVIT)		VALOR
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPRÁVIT</b>		<b>413.981,19</b>
8.1- SUPRÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		413.981,19
8.2- SUPRÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		121,54
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6+8)</b>		<b>5.277.886,52</b>

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB - (Por Área de Atuação)	VALOR			
	DOTAÇÃO ATUALIZADA Até o Mês (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Mês (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Mês (e)	DESPESAS PAGAS Até o Mês (f)
<b>10- PROFESSORES DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>4.950.992,51</b>	<b>3.522.000,52</b>	<b>3.162.506,93</b>	<b>3.162.746,08</b>
10.1- Educação Infantil	1.234.012,28	860.076,41	785.110,86	764.310,86
10.1.1- Creche	417.099,69	293.495,69	255.158,10	235.538,10
10.1.2- Pré-escola	806.912,59	566.579,71	492.952,76	492.782,76
10.2- Ensino Fundamental	5.725.071,23	2.661.011,51	2.414.250,07	2.404.168,02
10.2.1- Ensino Fundamental	5.725.071,23	2.661.011,51	2.414.250,07	2.404.168,02
10.3- Outras Despesas	969.664,37	864.755,22	871.676,06	872.283,95
10.3.1- Educação Infantil	284.327,48	135.260,10	142.283,03	142.283,03
10.3.1.1- Creche	97.025,61	99.846,95	25.909,64	25.909,64
10.3.1.2- Pré-escola	187.301,87	115.518,15	49.272,39	49.272,39
10.3.2- Ensino Fundamental	666.119,89	485.295,17	356.144,05	356.144,05
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10+11)</b>	<b>5.901.238,96</b>	<b>4.118.208,14</b>	<b>3.593.626,96</b>	<b>3.582.079,93</b>

INDICADORES DO FUNDEB		DESPESAS EMPENHADAS Até o Mês (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Mês (e)	DESPESAS PAGAS Até o Mês (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS EM 31/09/2021 (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS EM 31/09/2021 (h)
<b>DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>		<b>3.883.642,46</b>	<b>3.608.775,52</b>	<b>3.538.823,57</b>		
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica		4.437.812,09	4.116.783,67	4.088.891,19		
14- Total das Despesas contratadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos						
15- Total das Despesas contratadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
16- Total das Despesas contratadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF Aplicadas no Exercício Anterior						
18- Total das Despesas contratadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF Aplicadas em Despesa de Capital						

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS - ORTE - - ES  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 SETEMBRO DE 2021 - SETEMBRO A SETEMBRO DE 2021  
 RREO - ANEXO 3 (LDB, art. 72)

INDICADORES - Art. 212-A, Inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXECUCIO (f)	VALOR APLICADO (g)	VALOR CONSOLIDADO APOS DEDUÇÕES (h)	% APLICADO (i)
18- Múltiplo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	3.796.803,76	3.688.773,51	3.688.773,51	98,27
19- Percentual de 60% de Complementação da União ao FUNDEB (VAAF) na Educação Infantil				
21- Múltiplo de 15% de Complementação da União ao FUNDEB - VAAF em Despesas de Capital				

INDICADOR - Art. 25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - Múltiplo de 10% de Superávit (j)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)
22- Total da Receita Realizada e não Aplicada no Exercício	529.608,54	648.573,28	648.573,28	12,23

INDICADOR - Art. 25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) (q)	VALOR NÃO APLICADO PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO QUADRIMESTRE ANTERIOR (s)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O QUADRIMESTRE ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO QUADRIMESTRE ATUAL (u)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO QUADRIMESTRE ANTERIOR (v)
23- Total das Despesas autorizadas com Superávit de FUNDEB	897.826,69	496.821,19			
23.1- Total das Despesas autorizadas com FUNDEB de Impostos e Transferências de Impostos	397.020,69	496.821,19			
23.2- Total das Despesas autorizadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF - VAAF)					

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	ROTACAO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Mês (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Mês (e)	DESPESAS PAGAS Até o Mês (f)	DESPESAS PROCESSADAS (g)	RESCISÃO EM SALDO (h)
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	668.901,17	214.444,51	143.713,04	103.282,24		
24.1- Creche	228.594,31	72.837,05	49.041,89	45.471,56		
24.2- Pré-escola	441.306,86	141.607,46	94.671,15	57.790,26		
25- ENSINO FUNDAMENTAL	3.134.313,43	2.238.877,25	1.533.809,65	1.027.848,54		
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	3.803.194,48	2.449.821,06	1.678.522,69	1.501.097,08		

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) - (14.146.984,91 + 1.268.984,91) = 15.415.969,82		5.822.556,90
28- (1) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - (1,7)		1.063.646,49
29- (2) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB - IMPOSTOS - (1,48)		
30- (3) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS (1,4)		
31- (4) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS (1,49) (1,4)		
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 + 28 + 29 + 30 + 31)		4.759.803,47

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 e 5		VALOR EXECUCIO (i)	VALOR APLICADO (j)	% APLICADO (k)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		8.566.813,93	4.759.803,47	55,58

RECEITAS PAGAS INSCRITAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB		SALDO INICIAL (c)	RP LIQUIDADOS (da)	RP PAGOS (db)	RP CANCELADOS (dc)	SALDO FINAL (dd)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		4.386,63				4.386,63
34.1 - Exercícios com Restos de Impostos e Transferências de Impostos		4.386,63				4.386,63
34.2 - Exercícios com Restos do FINE - Impostos						
34.3 - Exercícios com Restos do FUNDEB - Complementação da União (VAAF - VAAF)						

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		PREVISÃO ATUALIZADA (e)	RECEITAS REALIZADAS Até o Mês (f)
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FINE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		2.297.580,00	307.897,77
35.1 - Salário-Estágio		351.000,00	233.377,64
35.2 - Salário-Função		17.500,00	8.796,51
35.3 - PNAE		119.000,00	87.000,32
35.4 - PMTE		140.000,00	57.000,00
35.5 - Outras Transferências de Imposto		1.570.080,00	162.723,30
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			
37- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE DOAÇÕES			
38- RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO DE OUTROS ESTABULIMENTS DE EDUCAÇÃO			
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO - (35 + 36 + 37 + 38 + 39)		2.297.580,00	365.697,64

SETEMBRO DE 2021 - SETEMBRO DE SETEMBRO DE 2021

REDO - ANEXO 2 (LDB, art. 7º)

R\$ 1,00

DESPESAS CATEGORIAS COM RECURSOS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atividade)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Mês (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Mês (e)	DESPESAS PAGAS Até o Mês (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	480.324,47	263.468,43	288.847,89	31.876,95	
41.1- Creche	370.333,13	8.498.838,27	7.536.154,21	7.110.884,98	
41.1.1- Creche	370.333,13	8.498.838,27	7.536.154,21	7.110.884,98	
41.1.1.1- Pessoal Ativo	2.019.019,66	1.835.076,31	1.835.076,31	202.472,08	
41.1.1.2- Pessoal Inativo	1.800.124,58	1.469.542,21	1.469.542,21	1.401.703,21	
41.1.3- Passagens	1.800,00	114.985,66	114.985,66	103.794,91	
41.1.4- Outras Despesas Correntes	312.226,64	1.597.914,66	1.578.948,08	1.526.874,17	
41.2- Ensino Superior	4.548.744,08				
41.2.1- Bolsas de Estudo					
41.2.2- Outras Despesas de Capital					
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>					

DESPESAS CATEGORIAS COM RECURSOS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Mês (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Mês (e)	DESPESAS PAGAS Até o Mês (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 48 + 49)	14.227.287,47	4.386.678,49	7.321.022,86	7.299.588,19	
47.1- Despesas Correntes	12.709.670,77	8.498.838,27	7.536.154,21	7.110.884,98	
47.1.1- Pessoal Ativo	7.332.950,44	5.482.370,41	4.948.875,30	4.422.133,66	
47.1.2- Pessoal Inativo	300,00	3.296.467,86	2.469.178,91	2.288.026,92	
47.1.3- Transferências de instituições de ensino superior	5.365.664,63	897.832,12	733.877,65	189.395,21	
47.1.4- Outras Despesas Correntes	1.028.855,70	897.832,12	897.832,12	189.395,21	
47.2- Despesas de Capital	1.517.616,70				
47.2.1- Transferências de instituições de ensino superior					
47.2.2- Outras Despesas de Capital					

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (aa)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ab)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	434.472,50	171.254,78
48.1- INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (recuperação)	5.236.405,37	233.977,64
48.2- PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (pagamentos e restos a pagar)	4.042.028,31	406.832,42
48.3- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.678.849,56	
48.4- AJUSTES POSITIVOS (RETIÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
48.5- AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
48.6- SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (saldo líquido)	1.678.849,56	406.832,42

FOUPE - Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretária Municipal De Educação, Imãssara, 19/10/2021, às 09:07:39

ANA TIZABET MATEUS DE OLIVEIRA  
PREFEITA MUNICIPAL

GABRIELA DA MONTE DE ALMEIDA SEVES  
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

CLAUDIO HELENO COMPER  
TÉCNICO EM CONTABILIDADE  
CRC/ES0116280-8

RGF / Tabela 1.1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

São Domingos do Norte - PODER EXECUTIVO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 EXERCÍCIO DE 09/2021

RGF - ANEXO 1 (LRF art. 5º, inciso I, alínea "b")

DESPESA COM PESSOAL	OUTUBRO 2020	NOVEMBRO 2020	DEZEMBRO 2020	JANEIRO 2021	FEVEREIRO 2021	MARÇO 2021	ABRIL 2021	MAYO 2021	JUNHO 2021	JULHO 2021	AGOSTO 2021	SETEMBRO 2021	TOTAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS (Último 12 meses) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	RS 1,00
	<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (II)</b>	1.264.670,86	1.280.100,78	2.370.799,56	928.176,75	1.277.344,85	1.266.839,00	1.321.504,42	1.371.197,08	1.349.204,44	1.386.238,61	1.394.057,40	1.391.425,30	16.603.852,05	0,00
Pessoal Ativo	1.263.568,38	1.280.100,78	2.370.799,56	928.176,75	1.277.344,85	1.266.839,00	1.321.504,42	1.371.197,08	1.349.204,44	1.386.238,61	1.394.057,40	1.391.425,30	16.602.749,77	0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.102,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.102,28	0,00	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>DESPESA NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	0,00	0,00	27.617,27	0,00	36.136,32	0,00	0,00	34.658,07	0,00	0,00	0,00	2.891,83	101.300,59	0,00	
Indenizações por Demissão e Licenças à Demissão Voluntária	0,00	0,00	27.617,27	0,00	36.136,32	0,00	0,00	34.658,07	0,00	0,00	0,00	2.891,83	73.686,22	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.617,27	0,00	
Despesa de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inativo e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	1.264.670,86	1.280.100,78	2.343.182,29	928.176,75	1.241.208,53	1.266.839,00	1.321.504,42	1.336.535,01	1.349.204,44	1.386.238,61	1.393.057,40	1.388.526,37	16.502.546,46	0,00	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL

RECEITA BRUTA	VALOR	% S/A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)	41.372.625,73	0,00
Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) e de baseada art. 166, § 16 da CF (V)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VI)	41.372.625,73	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II)	16.902.546,46	46,03
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso II, § 1º do art. 20 do art. 166 da CF)	22.267.297,89	54,00
LIMITE PREVIDENCIAL (IX) (art. 20, § 2º do art. 166 da CF)	31.148.233,00	51,30
LIMITE DE PESSOAL (X) (art. 20, § 3º do art. 166 da CF)	30.033.188,10	48,60

NOTA: Sistema Cidades. Data da emissão: 13/10/2021 e hora de emissão: 14:40

RGF / Tabela 1.4 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Ente Consorciado

RGF - ANEXO 1 (Petrópolis S/Nº nº 72/2017, art. 11)

DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSORCÍOS PÚBLICOS (*)	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATIO (C)		DESPESAS EXECUTADAS (Último 12 Meses)		TOTAL (G) = (E + B)
	LIQUIDADAS (E)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (B)	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (II)</b>	19.915,22	0,00	14.067,50	0,00	14.067,50
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Licenças à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)</b>	19.915,22	0,00	14.067,50	0,00	14.067,50

NOTA: Sistema Cidades. Data da emissão: 13/10/2021 e hora de emissão: 14:40

(\*) Valores de todos os Consórcios Públicos que ocorreram em Despesa com Pessoal, de que o ente participa como membro consorciado.

(\*) Valores pagos pelo ente, no SJA, através de transferências realizadas em conformidade com o Contrato de Rátiou.

Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal

São Domingos do Norte  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
09/2021

RREO - ANEXO 6 (LRF, art. 53, inciso III)

RECEITAS PRIMÁRIAS		ACIMA DA LINHA	
	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Mês 09/2021	RECEITAS REALIZADAS (a)
RECEITAS CORRENTES (I)	32.916.000,00	30.473.099,36	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.861.100,00	896.382,92	
IPTU	231.000,00	40.826,15	
ISS	854.500,00	466.345,00	
ITBI	162.000,00	171.981,97	
IRRF	309.500,00	131.779,64	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	304.100,00	85.450,16	
Contribuições	46.500,00	34.756,07	
Receita Patrimonial	773.500,00	232.642,62	
Aplicações Financeiras (II)	773.500,00	232.642,62	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Transferências Correntes	29.173.900,00	28.564.078,62	
Cota-Parte do FPM	7.434.000,00	6.647.888,11	
Cota-Parte do ICMS	9.670.000,00	9.972.280,41	
Cota-Parte do IPVA	469.000,00	417.104,89	
Cota-Parte do ITR	20.400,00	4.851,04	
Transferências da LC 87/1996	76.000,00	0,00	
Transferências da LC 61/1989	261.000,00	199.009,41	
Transferências do FUNDEB	4.650.000,00	5.270.512,34	
Outras Transferências Correntes	6.593.500,00	6.052.432,42	
Demais Receitas Correntes	1.061.000,00	745.239,13	
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00	
Receitas Correntes Resduas	1.061.000,00	745.239,13	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	32.142.500,00	30.240.456,74	
RECEITAS DE CAPITAL (V)	6.124.000,00	0,00	
Operações de Crédito (VI)	413.000,00	0,00	
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00	0,00	
Alienação de Bens	205.000,00	0,00	
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00	0,00	
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00	0,00	
Outras Alienações de Bens	205.000,00	0,00	
Transferências de Capital	5.506.000,00	0,00	
Convênios	3.735.000,00	0,00	
Outras Transferências de Capital	1.771.000,00	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital Primárias	5.711.000,00	0,00	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VIII - IX - X)	5.711.000,00	0,00	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	37.853.500,00	30.240.456,74	

Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Mês 09/2021					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	LIQUIDADOS		PAGOS (c)
						73,413.61	73,413.61	
DESPESAS CORRENTES (XIII)	40,479,496.18	26,216,917.46	22,661,282.08	22,043,484.24	196,582.18	73,413.61	73,413.61	
Pessoal e Encargos Sociais	18,576,784.90	13,585,673.01	12,524,820.50	12,257,500.36	6,131.72	0.00	0.00	
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Outras Despesas Correntes	21,892,711.28	12,631,244.45	10,136,461.58	9,785,983.88	190,450.46	73,413.61	73,413.61	
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	40,469,496.18	26,216,917.46	22,661,282.08	22,043,484.24	196,582.18	73,413.61	73,413.61	
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	7,305,624.87	2,752,122.98	1,820,154.67	1,633,193.03	224,504.98	0.00	0.00	
Investimentos	7,255,624.87	2,727,438.06	1,795,469.75	1,608,508.11	224,504.98	0.00	0.00	
Inversões Financeiras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Concessão de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Demais Inversões Financeiras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Amortização da Dívida (XX)	50,000.00	24,684.92	24,684.92	24,684.92	0.00	0.00	0.00	
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XIX - XX)	7,255,624.87	2,727,438.06	1,795,469.75	1,608,508.11	224,504.98	0.00	0.00	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	310,000.00							
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	48,035,121.05	28,944,355.52	24,456,751.83	23,651,992.35	421,087.16	73,413.61	73,413.61	
<b>RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIII - (XXIIIa - XXIIIb + XXIIIc)]</b>				6,093,963.62				
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO</b>				VALOR CORRENTE				
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência				-3,420,375.00				
<b>JUROS NOMINAIS</b>				VALOR INCORRIDO				
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)				232,642.62				
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)				0.00				
<b>RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)</b>				6,326,606.24				
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>				VALOR CORRENTE				
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência				-2,631,268.04				

NOTA: FONTE: Sistema Cidadões, Data da emissão 13/10/2021 e hora de emissão 13:39

Município: São Domingos do Norte

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: 09/2021

RSE0 - ANEXO XII (LC nº 141/2012, art. 53)

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	RECEITAS REALIZADAS	Até o mês
<b>RECEITA DE IMPOSTOS (0)</b>	<b>810.932,76</b>	
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	40.826,15	
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - ITBI	171.981,97	
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	466.345,00	
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	131.779,64	
<b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)</b>	<b>21.034.229,25</b>	
Cota-Parte FPM	7.791.142,73	
Cota-Parte ITR	6.083,56	
Cota-Parte IPVA	521.380,27	
Cota-Parte ICMS	12.466.880,88	
Cota-Parte IPI-Exportação	248.761,71	
Competições Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	
Desoneração ICMS (LC 87/96)	0,00	
Outras	0,00	
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (II) - (0) - (I)</b>	<b>21.845.162,01</b>	

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DESPESAS LIQUIDADAS	Inscritas em Restos a Pagar não Processados
<b>ATENÇÃO BÁSICA (IV)</b>	<b>1.099.848,26</b>	
Despesas Correntes	1.086.970,26	
Despesa de Capital	12.878,00	
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)</b>	<b>430.096,20</b>	
Despesas Correntes	396.817,20	
Despesa de Capital	33.279,00	
<b>SUPOORTE FARMACÊUTICO E TERAPÊUTICO (VI)</b>	<b>120.829,68</b>	
Despesas Correntes	120.829,68	
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)</b>	<b>46.341,42</b>	
Despesas Correntes	46.341,42	
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)</b>	<b>8.758,99</b>	
Despesas Correntes	8.758,99	
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)</b>	<b>0,00</b>	
Despesas Correntes	0,00	
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)</b>	<b>1.331.680,57</b>	
Despesas Correntes	1.331.680,57	
Despesa de Capital	0,00	
<b>TOTAL (XI) = (IV) + V + VI + VII + VIII + IX + X</b>	<b>3.040.555,12</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	DESPESAS LIQUIDADAS	Inscritas em Restos a Pagar não Processados
Total das Despesas com ASPS computadas no cálculo do mínimo (XI)	<b>3.040.555,12</b>	
(-) Despesas com Inativos e Pensionistas (XII)	0,00	
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	
(-) Despesas Custeadas com Rec. Vinculados à Parede do Pore. Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculadas aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	
<b>VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XI) - (XII) - (XIII) - (XIV) - (XV)</b>	<b>3.040.555,12</b>	
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (XVI) x 15% (LC 141/2012)	3.276.774,30	
Diferença entre o Valor Aplicado a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVII) - (XV) - (XVI)	-236.219,18	
Limite não Cumprido (XVIII) = (XVII) (Quando valor for inferior a zero)	-236.219,18	
<b>% DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XIV / (XI) * 100 (mínimo de 15%, conforme LC nº 141/2012))</b>	<b>13,92</b>	

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	RECEITAS REALIZADAS	Até o mês
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXV)	2.693.992,02	
Proveniente do União	2.600.900,39	
Proveniente dos Estados	93.091,63	
Proveniente de outros Municípios	0,00	
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XX)	0,00	
OUTRAS RECEITAS (XXI)	51.874,68	
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXII) = (XXV + XX + XXI)</b>	<b>2.745.866,70</b>	

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO		DESPESAS LIQUIDADAS	Inscritas em Restos a Pagar não Processados
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO		Até o mês	
<b>ATENÇÃO BÁSICA (XXIII)</b>		1.831.693,10	
Despesa Correntes		1.831.693,10	
Despesa de Capital		0,00	
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXIV)</b>		225.416,85	
Despesa Correntes		225.416,85	
Despesa de Capital		0,00	
<b>SUporte, Profilático e Terapêutico (XXV)</b>		155.182,80	
Despesa Correntes		155.182,80	
Despesa de Capital		0,00	
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXVI)</b>		9.174,93	
Despesa Correntes		9.174,93	
Despesa de Capital		0,00	
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXVII)</b>		103.397,07	
Despesa Correntes		103.397,07	
Despesa de Capital		0,00	
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXVIII)</b>		0,00	
Despesa Correntes		0,00	
Despesa de Capital		0,00	
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXIX)</b>		399.341,50	
Despesa Correntes		399.118,50	
Despesa de Capital		223,00	
<b>TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXX) = (XXIII + XXIV + XXV + XXVI + XXVII + XXVIII + XXIX)</b>		<b>2.724.206,25</b>	

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE		DESPESAS LIQUIDADAS	Inscritas em Restos a Pagar não Processados
(Compatilhadas e não computadas no cálculo do limite mínimo)		Até o mês	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXI) = (IV + XXIII)		2.931.541,36	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXII) = (V + XXIV)		655.513,05	
SUporte, Profilático e Terapêutico (XXXIII) = (VI + XXV)		276.012,48	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXIV) = (VII + XXVI)		58.516,35	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXV) = (VIII + XXVII)		112.156,06	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVI) = (IX + XXVIII)		0,00	
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVII) = (X + XXIX)		1.731.022,07	
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XXXVIII) = (XI + XXX)</b>		<b>5.764.761,37</b>	
<b>TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PROPRIOS (XXXIX) = (XXXVIII - XXXX)</b>		<b>2.724.206,25</b>	
<b>TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PROPRIOS (XL) = (XXXVIII - XXXX)</b>		<b>3.040.555,12</b>	

o) Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício, conforme: Lei Complementar 141/2012.



**LEI Nº 1.006, DE 02 DE SETEMBRO DE 2021**

**ALTERA A LEI Nº 971, DE 24 DE JUNHO DE 2020, QUE DISPÕE SOBRE AS DIRETRIZES PARA A ELABORAÇÃO DA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021.**

A **PREFEITA DO MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE**, faz saber que a Câmara de Vereadores aprovou e eu sanciono a seguinte Lei:

**Art. 1º** Fica alterado o ANEXO DE METAS FISCAIS - AMF - Demonstrativo 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V), da Lei nº 971, de 24 de junho de 2020, passando a vigorar com a seguinte redação:

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXOS DE METAS FISCAIS  
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DA RECEITA  
LEI: 971 LDO: 2021

AMF - Demonstrativo 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

Tributo	Modalidade	SETOR/PROGRAMA/BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			Compensação
			2021	2022	2023	
Serviços Administrativos e Comerciais Cruzeta - Principal	Ibreção	Predialares rurais atingidas pela chuva de granizo em abril de 2021.	61.903,00	0,00	0,00	Redução da despesa mediante aumento na receita de arrecadação de FPM, ICMS e IPVA.
<b>Total</b>			<b>61.903,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Secretária Municipal De Fazenda. Emissão: 26/07/2021, às 14:08:35

ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA PREFEITA MUNICIPAL	LATIANE DE ANDRADE FREITAS CONTADORIA GERAL 011277-0
--	---

**Art. 2º** Esta lei entra em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Publique-se.

Gabinete da Prefeita Municipal de São Domingos do Norte – ES, em 02 de setembro de 2021.

**ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA**  
**PREFEITA MUNICIPAL**


Este texto não substitui o original publicado e arquivado na Prefeitura Municipal de São Domingos do Norte.

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE - ES  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 SETEMBRO DE 2021 - SETEMBRO A SETEMBRO DE 2021  
 RREO - Anexo 7 (LRF, art. 53, inciso V)

RS 1,00

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS						RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo	Em exercícios Anteriores	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo	Saldo Total
	Em exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2020					Em 31 de dezembro de 2020	Em 31 de dezembro de 2020				
(a)	(b)	(c)	(d)	e = (a+b) - (c+d)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	k = (f+g) - (i+j)	L = (e + k)	
<b>RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)</b>	<b>53.720,47</b>	<b>969.392,65</b>	<b>413.181,03</b>		<b>609.932,09</b>	<b>15.834,07</b>	<b>15.834,07</b>	<b>15.534,07</b>		<b>300,00</b>	<b>610.232,09</b>	
EXECUTIVO	53.720,47	969.392,65	413.181,03		609.932,09	15.834,07	15.834,07	15.534,07		300,00	610.232,09	
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.411,94	58.434,95	58.434,95		2.411,94						2.411,94	
MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE	51.308,53	910.957,70	354.746,08		607.520,15	15.834,07	15.834,07	15.534,07		300,00	607.820,15	
<b>RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)</b>												
<b>Total (III) = (I + II)</b>	<b>53.720,47</b>	<b>969.392,65</b>	<b>413.181,03</b>		<b>609.932,09</b>	<b>15.834,07</b>	<b>15.834,07</b>	<b>15.534,07</b>		<b>300,00</b>	<b>610.232,09</b>	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretária Municipal De Fazenda, Emissão: 19/10/2021, às 09:10:57

ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA PREFEITA MUNICIPAL	GABRIELA DALMONTE DE ALMEIDA NEVES SECRETÁRIA MUN. DE FAZENDA	 CLAUDIO FERRAZ COMPER TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/ES0116260-8
Ana Izabel Malacarne Prefeita Municipal		