

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO CASTELO - 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)						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		
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	2.009.000,00	2.009.000,00	1.591.584,89		79,22	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	640.000,00	640.000,00	400.363,83		62,56	
1.1.1 - IPTU	597.500,00	597.500,00	372.740,05		62,38	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	42.500,00	42.500,00	27.623,78		65,00	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	178.000,00	178.000,00	114.323,94		64,23	
1.2.1 - ITBI	170.000,00	170.000,00	114.323,94		67,25	
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	8.000,00	8.000,00				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	711.000,00	711.000,00	778.762,81		109,53	
1.3.1 - ISS	700.000,00	700.000,00	752.039,85		107,43	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	11.000,00	11.000,00	26.722,96		242,94	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	480.000,00	480.000,00	298.134,31		62,11	
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	22.835.000,00	22.835.000,00	17.331.107,52		75,90	
2.1 - Cota-Parte FPM	10.950.000,00	10.950.000,00	8.037.344,57		73,40	
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	10.150.000,00	10.150.000,00	7.562.509,17		74,51	
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	400.000,00	400.000,00				
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	400.000,00	400.000,00	474.835,40		118,71	
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.800.000,00	10.800.000,00	8.507.291,43		78,77	
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	80.000,00	80.000,00				
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	250.000,00	250.000,00	143.091,77		57,24	
2.5 - Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	1.404,27		28,09	
2.6 - Cota-Parte IPVA	750.000,00	750.000,00	641.975,48		85,60	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	24.844.000,00	24.844.000,00	18.922.692,41		76,17	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	10.000,00	10.000,00	971,31		9,71	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	871.000,00	871.000,00	587.315,86		67,43	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	530.000,00	530.000,00	401.914,20		75,83	
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	1.000,00	1.000,00				
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	190.000,00	190.000,00	136.403,40		71,79	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	150.000,00	150.000,00				
5.5 - Outras Transferências do FNDE			36.560,00			
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			12.438,26			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS						
6.1 - Transferências de Convênios						
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios						
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	881.000,00	881.000,00	588.287,17		66,77	
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.407.000,00	4.407.000,00	3.366.624,23		76,39	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.030.000,00	2.030.000,00	1.512.501,63		74,51	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.160.000,00	2.160.000,00	1.701.598,86		78,78	
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	16.000,00	16.000,00				
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	50.000,00	50.000,00	23.848,54		47,70	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	1.000,00	1.000,00	280,81		28,08	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	150.000,00	150.000,00	128.394,39		85,60	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.182.000,00	7.182.000,00	5.736.417,69		79,87	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	7.150.000,00	7.150.000,00	5.708.176,00		79,83	
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	32.000,00	32.000,00	28.241,69		88,26	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.743.000,00	2.743.000,00	2.341.551,77		85,36	
[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						
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
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.210.000,00	5.620.194,70	3.347.724,69	59,57	3.347.724,69	59,57
13.1 - Com Educação Infantil	1.750.000,00	2.432.426,96	1.485.525,58	61,07	1.485.525,58	61,07
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.460.000,00	3.187.767,74	1.862.199,11	58,42	1.862.199,11	58,42
14 - OUTRAS DESPESAS	1.972.000,00	2.130.256,30	1.242.298,46	58,32	1.242.298,46	58,32
14.1 - Com Educação Infantil	530.000,00	677.793,00	424.846,36	62,68	424.846,36	62,68
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.442.000,00	1.452.463,30	817.452,10	56,28	817.452,10	56,28
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.182.000,00	7.750.451,00	4.590.023,15	59,22	4.590.023,15	59,22
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB						
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						
16.1 - FUNDEB 60%						
16.2 - FUNDEB 40%						
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						27.955,08
17.1 - FUNDEB 60%						
17.2 - FUNDEB 40%						27.955,08
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						27.955,08

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO CASTELO - 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	
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						4.562.068,07	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%						58,36	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%						21,17	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%						20,47	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019							
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	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.991.071,90	3.742.262,65	2.496.971,61	66,72	2.317.270,58	61,92	
22.1 - Creche	1.285.510,85	1.608.308,00	1.073.160,12	66,73	995.898,58	61,92	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	979.744,41	1.336.500,28	820.910,63	61,42	820.910,63	61,42	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	305.766,44	271.807,72	252.249,49	92,80	174.987,95	64,38	
22.2 - Pré-escola	1.705.561,05	2.133.954,65	1.423.811,49	66,72	1.321.372,00	61,92	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.300.255,60	1.773.719,69	1.089.461,31	61,42	1.089.461,31	61,42	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	405.305,45	360.234,96	334.350,18	92,81	231.910,69	64,38	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.238.428,10	6.231.201,91	4.142.674,72	66,48	3.555.242,09	57,06	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.902.000,00	4.640.231,04	2.679.651,21	57,75	2.679.651,21	57,75	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.336.428,10	1.590.970,87	1.463.023,51	91,96	875.590,88	55,04	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS	408.500,00	734.165,05	683.912,96	93,16	388.485,40	52,92	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	9.638.000,00	10.707.629,61	7.323.559,29	68,40	6.260.998,07	58,47	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						2.341.551,77	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB						27.955,08	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)							
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)						2.369.506,85	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (35))						3.503.005,82	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%						18,51	
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	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	530.000,00	818.110,00	768.893,53	93,98	539.263,66	65,92	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO							
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.791.000,00	2.576.575,25	1.659.416,33	64,40	962.183,23	37,34	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	2.321.000,00	3.394.685,25	2.428.309,86	71,53	1.501.446,89	44,23	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	11.959.000,00	14.102.314,86	9.751.869,15	69,15	7.762.444,96	55,04	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2019 (j)				
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	4.393,12						
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	3.572,18						
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	820,94						
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO				
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	164.775,95		242.932,28				
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.708.176,00		401.914,20				
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.590.023,15		539.263,66				
47.1 - Orçamento do Exercício	4.590.023,15		539.263,66				
47.2 - Restos a Pagar							
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	28.241,69		4.755,28				
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.311.170,49		110.338,10				
50 - (+) Ajustes	70.576,42						
50.1 - (+) Retenções							
50.2 - (-) Valores a recuperar							
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários							
50.4 - (+) Conciliação Bancária	70.576,42						
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.381.746,91		110.338,10				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administração, Emissão: 12/09/2019 , às 13:14:38

CHRISTIANO SPADETTO
PREFEITO MUNICIPAL

JOSÉ LEONARDO ZANÃO
SECRETARIO M. FINANÇAS

CARINA APARECIDA SILVA RODRIGUES
CONTADORA
CRC 022025/O