

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO CASTELO - ES					STN/SICONFI
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 2023 - MARÇO A ABRIL DE 2023					
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					
RS 1,00					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	3.830.000,00	1.097.914,61			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.453.000,00	28.054,85			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	250.000,00	78.724,43			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.527.000,00	596.469,57			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	600.000,00	394.665,76			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	32.663.000,00	13.743.624,34			
2.1 - Cota-Parte FPM	17.500.000,00	6.643.631,03			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	16.000.000,00	6.643.631,03			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	1.500.000,00				
2.2 - Cota-Parte ICMS	14.000.000,00	6.294.257,57			
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	210.000,00	68.586,35			
2.4 - Cota-Parte ITR	3.000,00	948,88			
2.5 - Cota-Parte IPVA	950.000,00	649.343,89			
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro					
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		86.856,62			
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	36.493.000,00	14.841.538,95			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	6.232.600,00	2.749.359,90			
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	2.890.650,00	961.659,87			
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.650.000,00	2.965.649,21			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	8.650.000,00	2.920.008,47			
6.1.1- Principal	8.650.000,00	2.895.158,56			
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		24.849,91			
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
6.2.1- Principal					
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira					
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT					
6.3.1- Principal					
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira					
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR		45.640,74			
6.4.1- Principal		45.640,74			
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira					
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb					
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)¹	2.417.400,00	145.798,66			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	346.874,76				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	346.874,76				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS					
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	3.312.523,97				
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB - (Por Subfunção) 6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	8.984.193,16	3.000.624,36	3.000.624,36	3.000.624,36	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	6.906.767,40	2.230.948,43	2.230.948,43	2.230.948,43	
10.1.1 - Educação Infantil	2.731.767,40	769.902,06	769.902,06	769.902,06	
10.1.2- Ensino Fundamental	4.175.000,00	1.461.046,37	1.461.046,37	1.461.046,37	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.1.4- Educação Especial					
10.1.5- Administração Geral					
10.2- OUTRAS DESPESAS	2.077.425,76	769.675,93	769.675,93	769.675,93	
10.2.1- Educação Infantil	785.551,00	316.891,36	316.891,36	316.891,36	
10.2.2- Ensino Fundamental	1.291.874,76	452.784,57	452.784,57	452.784,57	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos					
10.2.4- Educação Especial					
10.2.5- Administração Geral					
10.2.6- Transporte (Escolar)					
10.2.7- Outras					

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO CASTELO - ES						STN/SICONFI			
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 2023 - MARÇO A ABRIL DE 2023									
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						R\$ 1,00			
INDICADORES DO FUNDEB									
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)	DESPESAS LIQUIDADAS / EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)			
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre						
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)			
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	2.866.628,09	2.866.628,09	2.866.628,09						
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.866.628,09	2.866.628,09	2.866.628,09						
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF									
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT									
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR									
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	2.230.948,43	2.230.948,43	2.230.948,43						
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL									
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL									
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2		VALOR EXIGIDO		VALOR APLICADO		VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO		
		(j)		(k)		(l)	(m)		
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		2.075.954,45		2.230.948,43		2.230.948,43	75,23		
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO									
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL									
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3		VALOR MÁXIMO PERMITIDO		VALOR NÃO APLICADO		VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO	% NÃO APLICADO	
		(n)		(o)		(p)	(q)	(r)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO		296.564,92		99.021,12		99.021,12		3,34	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3		VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR		VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR		VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO
		(s)		(t)		(u)	(v)	(w)	(x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB		875.239,13		104.891,82		133.996,27			133.996,27
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		875.239,13		104.891,82		133.996,27			133.996,27
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)									
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)									
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB - (Por Área de Atuação)6		DOTAÇÃO ATUALIZADA		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		(c)		Até o Bimestre		Até o Bimestre		Até o Bimestre	
				(d)		(e)		(f)	(g)
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE		4.392.096,50		1.701.089,88		1.406.542,77		1.406.542,77	294.547,11
20.1- Educação Infantil		1.374.393,32		487.528,83		317.614,79		317.614,79	169.914,04
20.2- Ensino Fundamental		2.875.691,38		1.071.827,21		966.961,53		966.961,53	104.865,68
20.3- Educação de Jovens e Adultos									
20.4- Educação Especial									
20.5- Administração Geral		142.011,80		141.733,84		121.966,45		121.966,45	19.767,39
20.6- Transporte (Escolar)									
20.7- Outras									
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEI									
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB - (Por Área de Atuação)6		DOTAÇÃO ATUALIZADA		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		(c)		Até o Bimestre		Até o Bimestre		Até o Bimestre	
				(d)		(e)		(f)	(g)
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE		13.374.954,75		4.700.381,94		4.406.020,64		4.406.020,64	294.361,30
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		4.947.777,98		1.630.278,77		1.452.560,56		1.452.560,56	177.718,21
21.1.1- Creche		2.377.896,29		783.506,18		698.095,62		698.095,62	85.410,56
21.1.2- Pré-escola		2.569.881,69		846.772,59		754.464,94		754.464,94	92.307,65
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL		8.427.176,77		3.070.103,17		2.953.460,08		2.953.460,08	116.643,09
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL							VALOR		
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)									1.406.542,77
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)									2.749.359,90
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)									
25- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.l(x)									133.996,27
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4									
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.l(a)) + L30.2(a))									
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)									4.021.906,40

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO CASTELO - ES					STN/SICONFI
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 2023 - MARÇO A ABRIL DE 2023					
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)					
RS 1,00					
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5		VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		3.710.384,74	4.021.906,40	27,10	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8		SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		1.856,00			1.856,00
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos		1.856,00			1.856,00
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos					
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)					
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		707.000,00		247.644,67	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		707.000,00		247.644,67	
31.1.1 - Salário-Educação		352.000,00		169.107,50	
31.1.2 - PDDE		2.000,00		193,62	
31.1.3 - PNAE		200.000,00		58.402,29	
31.1.4 - PNATE		150.000,00		18.005,23	
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		3.000,00		1.936,03	
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		2.300.000,00			
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO					
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO					
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				1.010.522,04	
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO - (Por Subfunção)6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		3.609.929,63	1.172.596,27	1.041.426,46	1.041.426,46
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		165.488,72	87.644,41	21.186,88	21.186,88
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL		3.048.975,95	1.084.951,86	1.020.239,58	1.020.239,58
32.3- ENSINO MÉDIO					
32.4- ENSINO SUPERIOR					
32.5- ENSINO PROFISSIONAL					
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS					
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL					
32.8- OUTRAS		395.464,96			
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		(c)	(d)	(e)	(f)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)		17.933.956,17	6.365.893,09	5.922.909,92	5.922.909,92
33.1- Despesas Correntes		17.933.956,17	6.365.893,09	5.922.909,92	5.922.909,92
33.1.1- Pessoal Ativo		11.854.674,76	3.502.898,84	3.502.898,84	3.502.898,84
33.1.2- Pessoal Inativo					
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.1.4- Outras Despesas Correntes		6.079.281,41	2.862.994,25	2.420.011,08	2.420.011,08
33.2- Despesas de Capital					
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.2.2- Outras Despesas de Capital					
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)	
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		346.874,76		157.333,54	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		2.965.649,21			
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		3.000.624,36		1.731,35	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		311.899,61		155.602,19	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					
40- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		311.899,61		155.602,19	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Apoio Administrativo, Emissão: 23/05/2023 , às 12:11:34

CHRISTIANO SPADETTO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 003.755.567-70

RONAN PEREIRA MOREIRA
SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANÇAS
CPF 130.570.807-58

LAURINDO CASSANDRO MANZOLI

CONTADOR
CRC ES-022157/O-3