

MUNICÍPIO DE MIMOSO DO SUL - ES						R\$ 1,00
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE						
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
6º BIMESTRE DE 2020 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2020						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						
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	3.314.030,00	3.471.952,58	5.479.253,41		157,81	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	854.000,00	854.000,00	925.808,02		108,41	
1.1.1 - IPTU	630.000,00	630.000,00	621.815,80		98,70	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	224.000,00	224.000,00	303.992,22		135,71	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	200.030,00	200.030,00	509.094,21		254,51	
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	509.094,19		254,55	
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	30,00	30,00	0,02		0,07	
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.805.000,00	1.962.922,58	3.271.814,71		166,68	
1.3.1 - ISS	1.800.000,00	1.957.922,58	3.238.814,59		165,42	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	33.000,12		660,00	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	455.000,00	455.000,00	772.536,47		169,79	
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	37.910.000,00	38.241.369,74	37.770.780,75		98,77	
2.1 - Cota-Parte FPM	21.600.000,00	21.632.920,00	20.605.133,36		95,25	
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	20.000.000,00	20.032.920,00	18.926.360,91		94,48	
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	800.000,00	800.000,00	838.492,39		104,81	
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	800.000,00	800.000,00	840.280,06		105,04	
2.2 - Cota-Parte ICMS	14.000.000,00	14.298.449,74	15.269.634,54		106,79	
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	120.000,00	120.000,00				
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	310.000,00	310.000,00	275.540,04		88,88	
2.5 - Cota-Parte ITR	80.000,00	80.000,00	41.485,77		51,86	
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.800.000,00	1.800.000,00	1.578.987,04		87,72	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	41.224.030,00	41.713.322,32	43.250.034,16		103,68	
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						
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.221.000,00	1.221.000,00	936.077,45		76,66	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	436.230,45		67,11	
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	15.000,00	15.000,00	5.820,00		38,80	
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	300.000,00	300.000,00	255.908,40		85,30	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	248.000,00	248.000,00	236.874,79		95,51	
5.5 - Outras Transferências do FNDE						
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	8.000,00	8.000,00	1.243,81		15,55	
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	10.000,00	10.000,00	1.556,01		15,56	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.231.000,00	1.231.000,00	937.633,46		76,17	
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.862.000,00	6.862.000,00	7.166.438,93		104,44	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.600.000,00	3.600.000,00	3.726.601,99		103,52	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.800.000,00	2.800.000,00	3.060.314,40		109,30	
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	24.000,00	24.000,00				
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	62.000,00	62.000,00	55.108,11		88,88	
10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	16.000,00	16.000,00	8.296,98		51,86	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	360.000,00	360.000,00	316.117,45		87,81	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.500.000,00	10.500.000,00	8.752.229,12		83,35	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	10.500.000,00	10.500.000,00	8.752.229,12		83,35	
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB						
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	3.638.000,00	3.638.000,00	1.585.790,19		43,59	
[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)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.406.200,00	7.819.496,01	7.819.495,01	100,00	7.819.495,01	100,00
13.1 - Com Educação Infantil	3.286.200,00	2.425.397,71	2.425.396,71	100,00	2.425.396,71	100,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.120.000,00	5.394.098,30	5.394.098,30	100,00	5.394.098,30	100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.028.800,00	886.985,05	886.985,05	100,00	886.985,05	100,00
14.1 - Com Educação Infantil	763.798,00	100.496,01	100.496,01	100,00	100.496,01	100,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.265.002,00	786.489,04	786.489,04	100,00	786.489,04	100,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.435.000,00	8.706.481,06	8.706.480,06	100,00	8.706.480,06	100,00
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB						VALOR
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						
17.1 - FUNDEB 60%						
17.2 - FUNDEB 40%						
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						

MUNICÍPIO DE MIMOSO DO SUL - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 6º BIMESTRE DE 2020 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2020 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)								R\$ 1,00
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR	
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							8.706.480,06	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%							89,34	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%							10,13	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%							0,53	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							(495.208,54)	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020							(495.208,54)	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (b)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100		
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	5.539.028,12	3.700.320,66	3.699.257,39	99,97	3.699.257,39	99,97		
22.1 - Creche	2.060.594,08	1.376.569,81	1.376.174,25	99,97	1.376.174,25	99,97		
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.506.654,54	939.666,95	939.666,57	100,00	939.666,57	100,00		
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	553.939,54	436.902,86	436.507,68	99,91	436.507,68	99,91		
22.2 - Pré-escola	3.478.434,04	2.323.750,85	2.323.083,14	99,97	2.323.083,14	99,97		
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.543.343,46	1.586.226,77	1.586.226,15	100,00	1.586.226,15	100,00		
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	935.090,58	737.524,08	736.856,99	99,91	736.856,99	99,91		
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	9.180.581,88	8.107.594,90	8.106.196,67	99,98	8.106.196,67	99,98		
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.385.002,00	6.180.587,34	6.180.587,34	100,00	6.180.587,34	100,00		
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.795.579,88	1.927.007,56	1.925.609,33	99,93	1.925.609,33	99,93		
24 - ENSINO MÉDIO	333.002,00	275.059,15	275.059,15	100,00	275.059,15	100,00		
25 - ENSINO SUPERIOR								
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR								
27 - OUTRAS	70.000,00	45.077,19	45.077,19	100,00	45.077,19	100,00		
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	15.122.612,00	12.128.051,90	12.125.590,40	99,98	12.125.590,40	99,98		
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							1.585.790,19	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB								
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)							5.406,00	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)							1.591.196,19	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							10.214.257,87	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							23,62	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (i)	
			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								
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	653.800,00	86.606,23	86.606,23	100,00	86.606,23	100,00		
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO								
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.077.200,00	1.531.483,43	1.531.483,43	100,00	1.531.483,43	100,00		
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA	3.731.000,00	1.618.089,66	1.618.089,66	100,00	1.618.089,66	100,00		
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	18.853.612,00	13.746.141,56	13.743.680,06	99,98	13.743.680,06	99,98		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2020 (j)				
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE				5.406,11				
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino				5.406,00				
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB				0,11				
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO			
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019			(262.331,64)		(705,91)			
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			8.752.229,12		436.230,45			
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			8.940.930,40		176.350,19			
47.1 - Orçamento do Exercício			8.779.281,17		86.606,23			
47.2 - Restos a Pagar			161.649,23		89.743,96			
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					591,10			
49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			(451.032,92)		259.765,45			
50 - (+) Ajustes			541.849,33		(44.844,53)			
50.1 - (+) Retenções			503.504,81		830,35			
50.2 - (-) Valores a recuperar								
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários								
50.4 - (+) Conciliação Bancária			38.344,52		(45.674,88)			
51 - (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			90.816,41		214.920,92			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Assistencia Farmaceutica, Emissão: 29/01/2021 , às 13:35:47

Luís Antônio Lopes Muri Cacholli
Contador