

<b>PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA - ES</b> <b>RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b> <b>DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE</b> <b>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL</b> <b>3º BIMESTRE DE 2019 - MAIO A JUNHO DE 2019</b> RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						R\$ 1,00
<b>RECEITAS DO ENSINO</b>						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>2.828.000,00</b>	<b>2.828.000,00</b>	<b>1.132.011,41</b>		<b>40,03</b>	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	608.000,00	608.000,00	119.295,64		19,62	
1.1.1 - IPTU	500.000,00	500.000,00	49.488,91		9,90	
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	108.000,00	108.000,00	69.806,73		64,64	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	213.000,00	213.000,00	116.147,53		54,53	
1.2.1 - ITBI	210.000,00	210.000,00	116.147,53		55,31	
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	3.000,00	3.000,00				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.507.000,00	1.507.000,00	640.962,32		42,53	
1.3.1 - ISS	1.500.000,00	1.500.000,00	637.689,70		42,51	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	7.000,00	7.000,00	3.272,62		46,75	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	500.000,00	500.000,00	255.605,92		51,12	
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>33.103.160,27</b>	<b>33.103.160,27</b>	<b>17.278.743,30</b>		<b>52,20</b>	
2.1 - Cota-Parte FPM	18.023.160,27	18.023.160,27	8.964.526,37		49,74	
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.823.160,27	15.823.160,27	8.964.526,37		56,65	
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.100.000,00	1.100.000,00				
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.100.000,00	1.100.000,00				
2.2 - Cota-Parte ICMS	13.050.000,00	13.050.000,00	7.246.993,83		55,53	
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	120.000,00	120.000,00				
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	128.483,47		42,83	
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	2.856,54		28,57	
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.600.000,00	1.600.000,00	935.883,09		58,49	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>35.931.160,27</b>	<b>35.931.160,27</b>	<b>18.410.754,71</b>		<b>51,24</b>	
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>						
	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
<b>4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>			<b>321,70</b>			
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>1.397.000,00</b>	<b>1.397.000,00</b>	<b>703.319,20</b>		<b>50,34</b>	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	700.000,00	700.000,00	449.279,76		64,18	
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	10.000,00	10.000,00	2.520,00		25,20	
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	280.000,00	280.000,00	130.295,62		46,53	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	307.000,00	307.000,00	117.771,56		38,36	
5.5 - Outras Transferências do FNDE	100.000,00	100.000,00				
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			3.452,26			
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>659.524,20</b>		<b>62,81</b>	
6.1 - Transferências de Convênios	1.050.000,00	1.050.000,00	658.512,45		62,72	
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			1.011,75			
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>						
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>						
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>2.447.000,00</b>	<b>2.447.000,00</b>	<b>1.363.165,10</b>		<b>55,71</b>	
<b>FUNDEB</b>						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>6.182.400,00</b>	<b>6.182.400,00</b>	<b>3.456.230,11</b>		<b>55,90</b>	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.189.600,00	3.189.600,00	1.792.905,14		56,21	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.560.000,00	2.560.000,00	1.448.531,60		56,58	
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)	68.000,00	68.000,00	25.696,74		37,79	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	2.000,00	2.000,00	571,26		28,56	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	338.800,00	338.800,00	188.525,37		55,65	
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>10.500.000,00</b>	<b>10.500.000,00</b>	<b>5.961.241,11</b>		<b>56,77</b>	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	10.500.000,00	10.500.000,00	5.953.756,56		56,70	
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB			7.484,55			
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>4.317.600,00</b>	<b>4.317.600,00</b>	<b>2.497.526,45</b>		<b>57,85</b>	
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
<b>13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>7.875.000,00</b>	<b>7.661.884,98</b>	<b>3.411.190,12</b>	<b>44,52</b>	<b>3.399.400,77</b>	<b>44,37</b>
13.1 - Com Educação Infantil	2.115.000,00	2.115.000,00	1.018.238,31	48,14	1.018.238,31	48,14
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.760.000,00	5.546.884,98	2.392.951,81	43,14	2.381.162,46	42,93
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	<b>2.625.000,00</b>	<b>2.766.400,00</b>	<b>1.693.547,24</b>	<b>61,22</b>	<b>1.565.377,37</b>	<b>56,59</b>
14.1 - Com Educação Infantil	703.000,00	686.854,71	432.575,88	62,98	418.284,07	60,90
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.922.000,00	2.079.545,29	1.260.971,36	60,64	1.147.093,30	55,16
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>10.500.000,00</b>	<b>10.428.284,98</b>	<b>5.104.737,36</b>	<b>48,95</b>	<b>4.964.778,14</b>	<b>47,61</b>
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB</b>						<b>VALOR</b>
<b>16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>						
16.1 - FUNDEB 60%						
16.2 - FUNDEB 40%						
<b>17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>						
17.1 - FUNDEB 60%						
17.2 - FUNDEB 40%						
<b>18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>						

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA - ES						
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE						
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
3º BIMESTRE DE 2019 - MAIO A JUNHO DE 2019						
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)					4.964.778,14	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100)%					57,03	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100)%					26,26	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%					16,71	
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	3.678.427,18	3.484.514,52	2.062.876,21	59,20	1.752.174,56	50,28
22.1 - Creche	1.427.788,02	1.352.456,81	800.671,36	59,20	680.077,65	50,28
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.093.760,20	1.087.493,67	563.109,59	51,78	557.562,46	51,27
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	334.027,82	264.963,14	237.561,77	89,66	122.515,19	46,24
22.2 - Pré-escola	2.250.639,16	2.132.057,71	1.262.204,85	59,20	1.072.096,91	50,28
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.724.239,80	1.714.361,04	887.704,60	51,78	878.959,92	51,27
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	526.399,36	417.696,67	374.500,25	89,66	193.136,99	46,24
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	10.668.000,00	10.643.774,70	6.332.720,08	59,50	5.261.830,23	49,44
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.682.000,00	7.626.430,27	3.653.923,17	47,91	3.528.255,76	46,26
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.986.000,00	3.017.344,43	2.678.796,91	88,78	1.733.574,47	57,45
24 - ENSINO MÉDIO						
25 - ENSINO SUPERIOR	334.000,00	951.185,15	761.290,80	80,04	238.164,20	25,04
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS						
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	14.680.427,18	15.079.474,37	9.156.887,09	60,72	7.252.168,99	48,09
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					2.497.526,45	
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)						
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)					2.497.526,45	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (35))					4.516.478,34	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					24,53	
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						
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	700.000,00	463.006,97	243.018,87	52,49	171.835,80	37,11
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.830.572,82	3.378.731,93	2.732.785,27	80,88	1.301.045,61	38,51
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	2.530.572,82	3.841.738,90	2.975.804,14	77,46	1.472.881,41	38,34
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	17.211.000,00	18.921.213,27	12.132.691,23	64,12	8.725.050,40	46,11
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	26.901,36					
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	703,48					
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	26.197,88					
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO			
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	128.787,47		34.189,31			
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.953.756,56		449.279,76			
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.902.947,22		42.865,13			
47.1 - Orçamento do Exercício	4.794.817,13		42.865,13			
47.2 - Restos a Pagar	108.130,09					
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	7.484,55		666,19			
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.187.081,36		441.270,13			
50 - (+) Ajustes	(616.805,98)		(378.203,76)			
50.1 - (+) Retenções	82.482,87					
50.2 - (-) Valores a recuperar						
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários						
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(699.288,85)		(378.203,76)			
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	570.275,38		63.066,37			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 30/06/2019 , às 12:01:30

---

JOÃO CHRISÓSTOMO ALTOÉ  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF - 621.289.737-91

---

ANTONIO QUIRINO BELEM RABELO  
CONTADOR - CRC- 012178-O