

Prefeitura Municipal de Alegre - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º BIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A OUTUBRO 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	6.472.520,00	6.472.520,00	4.079.421,16	63,03
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.282.600,00	1.282.600,00	866.407,06	67,58
1.1.1 - IPTU	1.052.600,00	1.052.600,00	746.229,76	70,91
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	230.000,00	230.000,00	120.177,30	52,25
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	611.000,00	611.000,00	277.115,10	45,35
1.2.1 - ITBI	610.000,00	610.000,00	277.115,10	45,43
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.550.000,00	3.550.000,00	2.121.936,25	59,77
1.3.1 - ISS	3.450.000,00	3.450.000,00	2.038.874,96	59,10
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	100.000,00	100.000,00	83.061,29	83,06
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.028.920,00	1.028.920,00	813.962,75	79,11
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	35.746.580,00	35.746.580,00	34.438.697,27	96,34
2.1 - Cota-Parte FPM	22.114.580,00	22.114.580,00	19.530.815,84	88,32
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	19.694.580,00	19.694.580,00	19.271.781,34	97,85
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.220.000,00	1.220.000,00	259.034,50	21,23
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.200.000,00	1.200.000,00		
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.896.000,00	10.896.000,00	13.005.886,81	119,36
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	125.000,00	125.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	360.000,00	360.000,00	225.641,79	62,68
2.5 - Cota-Parte ITR	11.000,00	11.000,00	17.840,36	162,19
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.240.000,00	2.240.000,00	1.658.512,47	74,04
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	42.219.100,00	42.219.100,00	38.518.118,43	91,23

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
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	3.000,00	3.000,00	276,83	9,23
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.075.000,00	1.075.000,00	1.055.867,22	98,22
5.1 - Transferências do Salário-Educação	461.000,00	461.000,00	605.147,54	131,27
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00		
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	150.000,00	150.000,00	285.102,20	190,07
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	117.000,00	117.000,00	153.147,28	130,90
5.5 - Outras Transferências do FNDE	342.000,00	342.000,00	7.610,20	2,23
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			4.860,00	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.704.000,00	3.704.000,00	1.399.811,57	37,79
6.1 - Transferências de Convênios	3.636.000,00	3.636.000,00	1.388.346,29	38,18
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	68.000,00	68.000,00	11.465,28	16,86
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)	4.782.000,00	4.782.000,00	2.455.955,62	51,36

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.227.200,00	7.227.200,00	6.646.546,11	91,97
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.176.000,00	4.176.000,00	3.619.700,20	86,68
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.504.000,00	2.504.000,00	2.653.969,21	105,99
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	25.000,00	25.000,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	72.000,00	72.000,00	37.607,04	52,23
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	2.200,00	2.200,00	3.567,99	162,18
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	448.000,00	448.000,00	331.701,67	74,04
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.062.000,00	10.062.000,00	8.972.457,23	89,17
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	10.060.000,00	10.060.000,00	8.968.736,84	89,15
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB				
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	2.000,00	2.000,00	3.720,39	186,02
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.832.800,00	2.832.800,00	2.322.190,73	81,98
[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
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.271.000,00	7.353.573,24	6.245.901,85	84,94	6.245.901,85	84,94
13.1 - Com Educação Infantil	4.275.000,00	392.573,24	160.363,00	40,85	160.363,00	40,85
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.996.000,00	6.961.000,00	6.085.538,85	87,42	6.085.538,85	87,42
14 - OUTRAS DESPESAS	1.791.000,00	2.396.550,74	1.793.074,96	74,82	1.793.074,96	74,82
14.1 - Com Educação Infantil	650.000,00	556.550,74	153.013,65	27,49	153.013,65	27,49
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.141.000,00	1.840.000,00	1.640.061,31	89,13	1.640.061,31	89,13
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.062.000,00	9.750.123,98	8.038.976,81	82,45	8.038.976,81	82,45

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)			

Prefeitura Municipal de Alegre - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º BIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2019
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

de Alegre
10
13
R\$ 1,00
VALOR
8.038.976,81

INDICADORES DO FUNDEB

19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	69,61
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100\%$	19,98
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100\%$	10,41
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$	

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	7.441.000,00	4.038.046,64	2.966.051,04	73,45	2.534.879,22	62,77
22.1 - Creche	3.720.500,00	2.019.023,32	1.483.025,52	73,45	1.267.439,61	62,77
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.462.500,00	474.561,99	156.688,32	33,02	156.688,32	33,02
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.258.000,00	1.544.461,33	1.326.337,20	85,88	1.110.751,29	71,92
22.2 - Pré-escola	3.720.500,00	2.019.023,32	1.483.025,52	73,45	1.267.439,61	62,77
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.462.500,00	474.561,99	156.688,32	33,02	156.688,32	33,02
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.258.000,00	1.544.461,33	1.326.337,20	85,88	1.110.751,29	71,92
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.995.000,00	11.905.187,99	10.329.860,64	86,77	9.269.373,74	77,86
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.137.000,00	8.801.000,00	7.725.600,16	87,78	7.725.600,16	87,78
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.858.000,00	3.104.187,99	2.604.260,48	83,90	1.543.773,58	49,73
24 - ENSINO MÉDIO	2.595.000,00	1.954.000,00	1.659.151,51	84,91	1.309.162,89	67,00
25 - ENSINO SUPERIOR						
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS	18.031.000,00	17.897.234,63	14.955.063,19	83,56	13.113.415,85	73,27
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)						

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	2.322.190,73
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	31.398,49
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)	2.353.589,22
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)	9.450.663,74
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))	24,84
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS $((36) / (3) \times 100)\%$ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	

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	461.000,00	1.047.712,41	938.743,36	89,60	840.494,60	80,22
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO						
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	4.931.000,00	3.728.052,96	3.140.372,49	84,24	1.641.848,96	44,04
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	5.392.000,00	4.775.765,37	4.079.115,85	85,41	2.482.343,56	51,98
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	23.423.000,00	22.673.000,00	19.034.179,04	83,95	15.595.759,41	68,79
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)						

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	4.147,26	31.398,49
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	4.147,26	31.398,49
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

FUNDEB

SALÁRIO EDUCAÇÃO

45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	1.495,27	17.007,42
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.968.736,84	605.147,54
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	7.860.019,99	831.355,88
47.1 - Orçamento do Exercício	7.464.144,31	831.355,88
47.2 - Restos a Pagar	395.875,68	
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.720,39	1.355,69
49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.113.932,51	(207.845,23)
50 - (+) Ajustes	(1.112.748,08)	258.086,92
50.1 - (+) Retenções	137.514,38	
50.2 - (-) Valores a recuperar		
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários		
50.4 - (+) Conciliação Bancária	(1.250.262,46)	258.086,92
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.184,43	50.241,69

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças. Emissão: 18/11/2019 - às 13:23:52

Prefeitura Municipal de Alegre - ES

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

5º BIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2019

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00



JOSE GUILHERME GONÇALVES AGUILAR
PREFEITO MUNICIPAL

ULYSSES DE CAMPOS
SEC. MUNICIPAL DE FINANÇAS

DIONI MAGESKI GARCIA
CONTADOR - CRC ES-021359/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALEGRE - ES
Secretaria Municipal de Educação
Setor Financeiro



Ofício nº. 075/2019/SF/SEME/PMA.

Processo nº ____/2019

AO SETOR DE COMPRAS
Prefeitura Municipal de Alegre

- Segue em Anexo Dotação Orçamentaria referente ao orçamento de 2019:

FICHA: 02- Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil
Projeto/Atividade: 02001.1236401062.173 – 33901100000
Fonte de Recursos: 10010000 – Não Contemplado pelos 25%.

FICHA: 24 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil
Projeto/Atividade: 02002.1236100522.024 – 33901100000
Fonte de Recursos: 11120000 – Fundeb 60%.

FICHA: 24 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil
Projeto/Atividade: 02002.1236100522.024 – 33901100000
Fonte de Recursos: 11130000 – Fundeb 40%.

FICHA: 63 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil
Projeto/Atividade: 02003.1236500512.380 – 33901100000
Fonte de Recursos: 11110000 - Recursos Próprios Educação - MDE.

Data: 18/11/2019.


RAFAEL PIRES DE AZEVEDO
Empenho
Secretaria Municipal de Educação - SEME

- Disponibilidade Financeira:
(X) SIM () NÃO

Data: 18/11/2019.


ROSENI NUNES RIBEIRO DO VALE
Setor Financeiro
Secretaria Municipal de Educação - SEME