



DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO

DO MUNICÍPIO DE PORTO NACIONAL - TO

LEI MUNICIPAL Nº2479 DE 15 DE FEVEREIRO DE 2021



ANO I – PORTO NACIONAL, TERÇA - FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2021 – Nº 21

SUPLEMENTO

SUMÁRIO

Atos do Poder Executivo.....01

PUBLICAÇÃO DE RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RREO - ANEXO 12 - 1º BIMESTRE DE 2021

O município de Porto Nacional, em conformidade com art. 52, da Lei Complementar nº 101/2000, torna público o Demonstrativo das Receitas e Despesas com ações e Serviços Públicos de Saúde do 1º bimestre de 2021.

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO NACIONAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2021

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS (I)	38.656.000,00	38.656.000,00	5.290.069,59	13,68%
1.1 - Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	17.700.000,00	17.700.000,00	1.974.526,95	11,16%
1.1.1 - IPTU	10.000.000,00	10.000.000,00	492.764,81	4,93%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	7.700.000,00	7.700.000,00	1.481.762,14	19,24%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.256.000,00	3.256.000,00	808.743,24	24,84%
1.2.1 - ITBI	3.100.000,00	3.100.000,00	802.342,27	25,88%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	156.000,00	156.000,00	6.400,97	4,10%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviço de Qualquer Natureza - ISS	16.500.000,00	16.500.000,00	2.477.219,66	15,01%
1.3.1 - ISS	16.000.000,00	16.000.000,00	2.448.613,58	15,30%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	500.000,00	500.000,00	28.606,08	5,72%
1.4 - Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	1.200.000,00	1.200.000,00	29.579,74	2,46%
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	72.275.000,00	72.275.000,00	15.532.234,52	21,49%
2.1 - Cota-Parte FPM	27.500.000,00	27.500.000,00	6.059.777,71	22,04%
2.2 - Cota-Parte ITR	687.500,00	687.500,00	78.930,63	11,48%
2.3 - Cota-Parte IPVA	5.250.000,00	5.250.000,00	890.770,91	16,97%
2.4 - Cota-Parte ICMS	38.750.000,00	38.750.000,00	8.475.525,01	21,87%
2.5 - Cota-Parte IPI-Exportação	75.000,00	75.000,00	27.230,26	36,31%
2.6 - Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00%
2.6.1 - Desoneração ICMS (LC 87/96)	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00%
2.6.2 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 - TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II	110.931.000,00	110.931.000,00	20.822.304,11	18,77%

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (q)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
4 - ATENÇÃO BÁSICA (IV)	2.859.900,00	3.309.900,00	389.520,55	11,77%	389.520,55	11,77%	87.568,87	2,65%	0,00
4.1 - Despesas Correntes	2.659.900,00	3.109.900,00	389.520,55	12,53%	389.520,55	12,53%	87.568,87	2,82%	0,00
4.2 - Despesas de Capital	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
5 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	4.274.550,00	5.561.196,02	1.031.688,33	18,56%	999.167,73	17,97%	363.230,36	6,51%	32.821,60
5.1 - Despesas Correntes	4.234.550,00	4.877.873,46	1.031.688,33	24,16%	999.167,73	20,48%	363.230,36	7,43%	32.821,60
5.2 - Despesas de Capital	40.000,00	583.323,46	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	428.000,00	448.000,00	87.799,55	19,60%	58.102,19	12,97%	22.800,88	5,09%	29.697,36
6.1 - Despesas Correntes	426.000,00	446.000,00	87.799,55	19,69%	58.102,19	13,03%	22.800,88	5,11%	29.697,36
6.2 - Despesas de Capital	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
7 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
7.1 - Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
7.2 - Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
8 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	1.244.000,00	1.409.000,00	893.643,02	63,42%	499.407,17	35,44%	269.656,57	19,14%	394.235,85
8.1 - Despesas Correntes	1.234.000,00	1.399.000,00	893.643,02	63,88%	499.407,17	35,70%	269.656,57	19,27%	394.235,85
8.2 - Despesas de Capital	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
9 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
9.1 - Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
9.2 - Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
10 - OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	7.979.700,00	7.104.812,33	3.364.475,35	47,35%	1.763.349,23	24,82%	850.181,30	11,97%	1.601.126,12
10.1 - Despesas Correntes	7.913.330,00	7.020.942,33	3.364.475,35	47,92%	1.763.349,23	25,12%	850.181,30	12,11%	1.601.126,12
10.2 - Despesas de Capital	66.370,00	83.870,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
11 - TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	16.786.150,00	17.832.909,25	5.767.127,80	32,34%	3.709.546,87	20,80%	1.592.427,88	8,93%	2.057.580,93

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
12 - Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	5.767.127,80	3.709.546,87	1.592.427,88
13 - (-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	-	-
14 - (-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados a Parcela do Percentual Mínimo que não foi aplicado em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
15 - (-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
16 - (-) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII-XIII-XIV-XV)	5.767.127,80	3.709.546,87	1.592.427,88

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	VALOR DA DESPESA
17 - Despesa Mínimas a ser Aplicadas em ASPS (XVII) = (III) X 15% (LC 141/2012)	3.123.345,62
18 - Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	586.201,25
19 - Limite não Cumprido (XX) = (XVIII)	0,00
20 - PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVIII)* 100 (mínimo de 15% conforme LC nº141/2012)	17,82

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (exercício atual) (h)	Despesas custeadas no exercício de referência			Saldo Final (Não Aplicado) (L= h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
21.1 - Diferença de limite não cumprido em 2021	-	-	-	-	0,00
21.2 - Diferença de limite não cumprido em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.3 - Diferença de limite não cumprido em em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 - TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o)=(n-m), se <0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (q) = (XIII)d	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r)= (p-(o+q)) se < 0, então (r)= 0	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t) = (p-s)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença do aplicado além do limite e total de RP cancelados (v)=(o+q-u)
Empenhos 2021	3.123.345,62	3.709.546,87	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
Empenhos 2020	16.701.513,38	18,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos 2019	14.256.945,59	16.827.397,14	2.570.451,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos 2018	13.347.339,77	14.631.156,63	1.283.816,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos Exerc. Anteriores	10.842.351,26	12.076.128,09	1.233.776,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)										0,00
24 - TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)										0,00
25 - TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII)(Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)										0,00

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, § 1º e 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas custeadas no exercício de referência			Saldo Final (Não Aplicado)(aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
27.1 - Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2021 a serem compensados (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.2 - Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2020 a serem compensados (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3 - Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
28 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	24.900.000,00	24.900.000,00	3.134.463,06	12,59%
28.1 - Proveniente da União - Fundo a Fundo	23.100.000,00	23.100.000,00	3.037.463,06	13,15%
28.2 - Provenientes dos Estados	1.800.000,00	1.800.000,00	97.000,00	5,39%
28.3 - Provenientes dos Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00%
29 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00%
30 - OUTRAS RECEITAS (XXX)	27.000,00	27.000,00	1.203,21	4,46%
31 - TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	24.927.000,00	24.927.000,00	3.135.666,27	12,58%

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
32 - ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	10.178.900,00	11.018.132,60	2.424.080,35	22,00%	1.801.531,49	16,35%	972.023,75	8,82%	622.548,86
32.1 - Despesas Correntes	10.106.900,00	10.655.132,60	2.385.490,35	22,39%	1.801.531,49	16,91%	972.023,75	9,12%	583.958,86
32.2 - Despesas de Capital	72.000,00	363.000,00	38.590,00	10,63%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	38.590,00
33 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	11.860.100,00	14.118.624,62	4.381.170,55	31,03%	407.186,33	2,88%	343.929,85	2,44%	3.973.984,22
33.1 - Despesas Correntes	11.817.100,00	14.024.624,62	4.381.170,55	31,24%	407.186,33	2,90%	343.929,85	2,45%	3.973.984,22
33.2 - Despesas de Capital	43.000,00	94.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
34 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPEÚTICO (XXXIV)	650.000,00	851.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
34.1 - Despesas Correntes	649.000,00	839.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
34.2 - Despesas de Capital	1.000,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (e/c) x 100	
35 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
35.1 - Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
35.2 - Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
36 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	2.249.000,00	2.687.678,00	451.425,40	16,80%	27.789,23	1,03%	15.963,14	0,59%	423.636,17
36.1 - Despesas Correntes	2.248.000,00	2.577.553,76	414.425,40	16,08%	27.789,23	1,08%	15.963,14	0,62%	386.636,17
36.2 - Despesas de Capital	1.000,00	110.124,24	37.000,00	33,60%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	37.000,00
37 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
37.1 - Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
37.2 - Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
38 - OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	4.000,00	1.308.335,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
38.1 - Despesas Correntes	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
38.2 - Despesas de Capital	1.000,00	1.305.335,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
39 - TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXI + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	24.942.000,00	29.983.770,22	7.256.676,30	24,20%	2.236.507,05	7,46%	1.331.916,74	4,44%	5.020.169,25

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (e/c) x 100	
40 - ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	13.038.800,00	14.328.032,60	2.813.600,90	19,64%	2.191.052,04	15,29%	1.059.592,62	7,40%	622.548,86
41 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	16.134.650,00	19.679.821,54	5.412.859,88	27,50%	1.406.354,06	7,15%	706.150,11	3,59%	4.006.505,82
42 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	1.078.000,00	1.299.000,00	87.799,55	6,76%	58.102,19	4,47%	22.800,88	1,76%	29.697,36
43 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
44 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	3.493.000,00	4.096.678,00	1.345.068,42	32,83%	527.196,40	12,87%	285.619,71	6,97%	817.872,02
45 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (IX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
46 - OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	7.983.700,00	8.413.147,33	3.364.475,35	39,99%	1.763.349,23	20,96%	850.181,30	10,11%	1.601.126,12
47 - TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	41.728.150,00	47.816.679,47	13.023.804,10	27,24%	5.946.053,92	12,44%	2.924.344,62	6,12%	7.077.750,18
48 - (-) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes¹	24.942.000,00	28.679.435,22	7.256.676,30		2.236.507,05		1.331.916,74		5.020.169,25
49 - TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS ((XLVIII))	16.786.150,00	19.137.244,25	5.767.127,80		3.709.546,87		1.592.427,88		2.057.580,93

PUBLICAÇÃO DE RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) - 1º BIMESTRE DE 2021

O município de Porto Nacional, em conformidade com art. 52, da Lei Complementar nº 101/2000, torna público o **Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE** do 1º bimestre de 2021.

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO NACIONAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2021

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) x 100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	38.656.000,00	38.656.000,00	5.290.069,59	13,68
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	17.700.000,00	17.700.000,00	1.974.526,95	11,16
1.1.1 - IPTU	10.000.000,00	10.000.000,00	492.764,81	4,93
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	7.700.000,00	7.700.000,00	1.481.762,14	19,24
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.256.000,00	3.256.000,00	808.743,24	24,84
1.2.1 - ITBI	3.100.000,00	3.100.000,00	802.342,27	25,88
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	156.000,00	156.000,00	6.400,97	4,10
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	16.500.000,00	16.500.000,00	2.477.219,66	15,01
1.3.1 - ISS	16.000.000,00	16.000.000,00	2.448.613,58	15,30
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS da Dívida Ativa	500.000,00	500.000,00	28.606,08	5,72
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.200.000,00	1.200.000,00	29.579,74	2,46
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	75.975.000,00	75.975.000,00	15.532.234,52	20,44
2.1 - Cota-Parte FPM	31.200.000,00	31.200.000,00	6.059.777,71	19,42
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	27.500.000,00	27.500.000,00	6.059.777,71	22,04
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	2.200.000,00	2.200.000,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	38.750.000,00	38.750.000,00	8.475.525,01	21,87
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	75.000,00	75.000,00	27.230,26	36,31
2.5 - Cota-Parte ITR	687.500,00	687.500,00	78.930,63	11,48
2.6 - Cota-Parte IPVA	5.250.000,00	5.250.000,00	890.770,91	16,97
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	114.631.000,00	114.631.000,00	20.822.304,11	18,16

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	52,34	5,23
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.219.000,00	3.219.000,00	285.550,15	8,87
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.200.000,00	1.200.000,00	139.233,99	11,60
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	900.000,00	900.000,00	146.194,00	16,24
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	18.000,00	18.000,00	122,16	0,68
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	4.520.000,00	4.520.000,00	285.602,49	6,32

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	14.455.000,00	14.455.000,00	3.106.446,81	21,49
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.500.000,00	5.500.000,00	1.211.955,51	22,04
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.750.000,00	7.750.000,00	1.695.104,99	21,87
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	15.000,00	15.000,00	5.446,04	36,31
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	137.500,00	137.500,00	15.786,11	11,48
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.050.000,00	1.050.000,00	178.154,16	16,97
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	35.030.000,00	35.030.000,00	7.182.972,70	20,51
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	35.000.000,00	35.000.000,00	7.182.433,27	20,52
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	539,43	1,80

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	20.545.000,00	20.545.000,00	4.075.986,46	19,84

[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		EMPENHOS A LIQUIDAR (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	25.525.000,00	25.425.000,00	3.161.811,41	12,44%	3.161.811,41	12,44%	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	8.030.000,00	7.930.000,00	1.069.740,52	13,49%	1.069.740,52	13,49%	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	17.495.000,00	17.495.000,00	2.092.070,89	11,96%	2.092.070,89	11,96%	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	9.505.000,00	9.605.000,00	1.928.384,69	20,08%	1.904.898,89	19,83%	23.485,80
14.1 - Com Educação Infantil	1.852.000,00	1.952.000,00	729.049,25	37,35%	723.606,69	37,07%	5.442,56
14.2 - Com Ensino Fundamental	7.653.000,00	7.653.000,00	1.199.335,44	15,67%	1.181.292,20	15,44%	18.043,24
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	35.030.000,00	35.030.000,00	5.090.196,10	14,53%	5.066.710,30	14,46%	23.485,80

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB

VALOR

16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	66.343,14
16.1 - FUNDEB 70%	66.343,14
16.2 - FUNDEB 30%	0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1 - FUNDEB 70%	0,00
17.2 - FUNDEB 30%	0,00
A - DESPESAS INDEVIDAS: Merenda (3.3.XX.30.07) e Uniforme (3.3.XX.39.70 ou 3.3.XX.36.38)*	0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17 + A)	66.343,14

INDICADORES DO FUNDEB

VALOR

19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DO LIMITE (15 - 18)	5.000.367,16
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	43,09%
19.2 - Máximo de 30% em despesas com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2 + A)) / (11) x 100) %	26,52%
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	30,39%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

VALOR

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	263.057,17
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021	0,00

* Art. 71, IV da Lei 9.394/96 e Art. 8, IV, XI, XII da IN TCE nº. 06/2013

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)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(j)
			Até o Bimestre(e)	% (f)=(e/d) x 100	Até o Bimestre(g)	% (h)=(g/d) x 100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	12.056.000,00	11.647.800,00	2.037.302,51	17,49%	1.938.184,77	16,64%	99.117,74
22.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.882.000,00	9.882.000,00	1.798.789,77	18,20%	1.793.347,21	18,15%	5.442,56
22.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.174.000,00	1.765.800,00	238.512,74	13,51%	144.837,56	8,20%	93.675,18
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	38.844.750,00	38.092.950,00	4.813.977,06	12,64%	4.336.392,27	11,38%	477.584,79
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	25.148.000,00	25.148.000,00	3.291.406,33	13,09%	3.273.363,09	13,02%	18.043,24
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	13.696.750,00	12.944.950,00	1.522.570,73	11,76%	1.063.029,18	8,21%	459.541,55
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
27 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	50.900.750,00	49.740.750,00	6.851.279,57	13,77%	6.274.577,04	12,61%	576.702,53
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						4.075.986,46	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00	
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						0,00	
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)						9.955,76	
B - DEDUÇÃO DE DESPESAS INDEVIDAS: Merenda (3.3.XX.30.07) e Uniforme (3.3.XX.39.70 ou 3.3.XX.36.38)*						0,00	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + B)						4.085.942,22	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))						2.188.634,82	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3)X 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%						10,51%	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(j)
			Até o Bimestre(e)	% (f)=(e/d) x 100	Até o Bimestre(g)	% (h)=(g/d) x 100	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.205.000,00	1.172.800,00	55.585,59	4,74%	0,00	0,00%	55.585,59
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	9.017.000,00	9.049.200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00

* Art. 71, IV da Lei 9.394/96 e Art. 8, IV, XI, XII da IN TCE nº. 06/2013

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(i)
			Até o Bimestre(e)	% (f)=(e/d) x 100	Até o Bimestre(g)	% (h)=(g/d) x 100	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	10.223.000,00	10.223.000,00	55.585,59	0,54%	0,00	0,00%	55.585,59
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	61.123.750,00	59.963.750,00	6.906.865,16	11,52%	6.274.577,04	10,46%	632.288,12
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2021 (j)		
44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		-5.398.386,04			-171.428,60		
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		-5.672.378,00			-181.384,36		
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		273.991,96			9.955,76		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB			SALÁRIO EDUCAÇÃO		
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		0,00			37.518,30		
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)		7.182.433,27			139.233,99		
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		2.385.065,11			0,00		
47.1 - (-) Orçamento do Exercício		2.383.225,69			0,00		
47.2 - (-) Restos a Pagar		1.839,42			0,00		
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		539,43			21,01		
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE (45+46-47+48)		4.797.907,59			176.773,30		
50 - (+) AJUSTES		532.949,62			3.927,76		
50.1 - (+) Retenções		532.949,62			3.927,76		
50.2 - (-) Valores a Recuperar		0,00			0,00		
50.3 - (+) Outros Valores Extraorçamentários		0,00			0,00		
50.4 - (+) Conciliação Bancária		0,00			0,00		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (49+50)		5.330.857,21			180.701,06		