

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**  
RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, II, b)

RS 1,00

**DESPESA COM MDE EXECUTADA EM CONSÓRCIO PÚBLICOS**

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO Prefeitura Municipal de Pinheiros	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
<b>EDUCAÇÃO INFANTIL (I)</b>	<b>2.679.431,49</b>				
Creche	2.512.502,90				
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.224.020,83				
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	288.482,07				
Pré-escola	166.928,59				
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	147.762,08				
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	19.166,51				
<b>ENSINO FUNDAMENTAL (II)</b>	<b>9.963.279,32</b>				
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.268.369,06				
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	694.910,26				
<b>ENSINO MÉDIO (III)</b>					
<b>ENSINO SUPERIOR (IV)</b>	<b>100.862,31</b>				
<b>ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR (V)</b>					
<b>OUTRAS (VI)</b>	<b>1.301.873,58</b>				
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE VII = (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>14.045.446,70</b>				
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>				<b>VALOR</b>	
DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO (VIII)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB (IX)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS (X)					
RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XI)					
CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XII)					
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL XIII = (VIII + IX + X + XI + XII)</b>					
<b>TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (XIV) = (VII - XIII)</b>					

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**  
RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, II, b)

RS 1,00

**DESPESA COM MDE EXECUTADA EM CONSÓRCIO PÚBLICOS**

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO Fundo Municipal de Saúde	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
<b>EDUCAÇÃO INFANTIL (I)</b>					
Creche					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
Pré-escola					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
<b>ENSINO FUNDAMENTAL (II)</b>					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
<b>ENSINO MÉDIO (III)</b>					
<b>ENSINO SUPERIOR (IV)</b>					
<b>ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR (V)</b>					
<b>OUTRAS (VI)</b>	1.403.337,81				
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE VII = (I + II + III + IV + V + VI)</b>	1.403.337,81				
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>				<b>VALOR</b>	
DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO (VIII)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB (IX)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS (X)					
RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XI)					
CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XII)					
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL XIII = (VIII + IX + X + XI + XII)</b>					
<b>TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (XIV) = (VII - XIII)</b>					

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**  
RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, II, b)

RS 1,00

**DESPESA COM MDE EXECUTADA EM CONSÓRCIO PÚBLICOS**

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO Fundo Municipal de Assistência Social	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
<b>EDUCAÇÃO INFANTIL (I)</b>					
Creche					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
Pré-escola					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
<b>ENSINO FUNDAMENTAL (II)</b>					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
<b>ENSINO MÉDIO (III)</b>					
<b>ENSINO SUPERIOR (IV)</b>					
<b>ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR (V)</b>					
<b>OUTRAS (VI)</b>					
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE VII = (I + II + III + IV + V + VI)</b>					
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>				<b>VALOR</b>	
DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO (VIII)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB (IX)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS (X)					
RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XI)					
CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XII)					
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL XIII = (VIII + IX + X + XI + XII)</b>					
<b>TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (XIV) = (VII - XIII)</b>					

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**  
RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, II, b)

RS 1,00

**DESPESA COM MDE EXECUTADA EM CONSÓRCIO PÚBLICOS**

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO Fundo de Desenvolvimento Municipal - FDM - Pinheiros - ES	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
<b>EDUCAÇÃO INFANTIL (I)</b>					
Creche					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
Pré-escola					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
<b>ENSINO FUNDAMENTAL (II)</b>					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
<b>ENSINO MÉDIO (III)</b>					
<b>ENSINO SUPERIOR (IV)</b>					
<b>ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR (V)</b>					
<b>OUTRAS (VI)</b>					
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE VII = (I + II + III + IV + V + VI)</b>					
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>				<b>VALOR</b>	
DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO (VIII)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB (IX)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS (X)					
RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XI)					
CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XII)					
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL XIII = (VIII + IX + X + XI + XII)</b>					
<b>TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (XIV) = (VII - XIII)</b>					

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**  
RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, II, b)

RS 1,00

**DESPESA COM MDE EXECUTADA EM CONSÓRCIO PÚBLICOS**

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO CAMARA MUNICIPAL DE PINHEIROS	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
<b>EDUCAÇÃO INFANTIL (I)</b>					
Creche					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
Pré-escola					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
<b>ENSINO FUNDAMENTAL (II)</b>					
Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
<b>ENSINO MÉDIO (III)</b>					
<b>ENSINO SUPERIOR (IV)</b>					
<b>ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR (V)</b>					
<b>OUTRAS (VI)</b>					
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE VII = (I + II + III + IV + V + VI)</b>					
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>				<b>VALOR</b>	
DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO (VIII)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB (IX)					
DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS (X)					
RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XI)					
CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (XII)					
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL XIII = (VIII + IX + X + XI + XII)</b>					
<b>TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (XIV) = (VII - XIII)</b>					

\_\_\_\_\_  
ARNÓBIO PINHEIRO SILVA  
Prefeito

\_\_\_\_\_  
MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA  
Contador CRC 14.820/O-9 ES

Município de Pinheiros - ES  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023  
 RREO- ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

STN/SICONFI

1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
<b>RECEITA DE IMPOSTOS (I)</b>	<b>6.579.408,67</b>	<b>6.579.408,67</b>	<b>6.279.416,74</b>	<b>95,44</b>
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	171.706,62	171.706,62	83.342,53	48,54
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ITBI	655.089,77	655.089,77	515.360,51	78,67
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.069.273,15	4.069.273,15	3.798.335,89	93,34
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	1.683.339,13	1.683.339,13	1.882.377,81	111,82
<b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)</b>	<b>54.097.482,59</b>	<b>54.097.482,59</b>	<b>45.900.003,76</b>	<b>84,85</b>
Cota-Parte FPM	26.870.803,96	26.870.803,96	23.098.738,43	85,96
Cota-Parte ITR	18.084,00	18.084,00	11.909,69	65,86
Cota-Parte IPVA	1.789.114,86	1.789.114,86	1.593.665,18	89,08
Cota-Parte ICMS	24.928.721,60	24.928.721,60	21.018.438,17	84,31
Cota-Parte IPI - Exportação	490.758,17	490.758,17	177.252,29	36,12
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais				
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (II) = (I) + (II)</b>	<b>60.676.891,26</b>	<b>60.676.891,26</b>	<b>52.179.420,50</b>	<b>86,00</b>

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS		DESP PAGAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/c)x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c)x100	Até o Bimestre (f)	% (f/c)x100
<b>ATENÇÃO BÁSICA (IV)</b>	<b>4.001.778,70</b>	<b>4.261.681,39</b>	<b>3.003.400,51</b>	<b>70,47</b>	<b>2.999.835,51</b>	<b>70,39</b>	<b>2.971.618,43</b>	<b>69,73</b>
Despesas Correntes	3.987.826,77	3.965.729,46	2.717.270,82	68,52	2.713.705,82	68,43	2.685.488,74	67,72
Despesas de Capital	13.951,93	295.951,93	286.129,69	96,68	286.129,69	96,68	286.129,69	96,68
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)</b>	<b>3.519.553,65</b>	<b>3.583.304,09</b>	<b>2.703.689,69</b>	<b>75,45</b>	<b>2.703.689,69</b>	<b>75,45</b>	<b>2.699.041,65</b>	<b>75,32</b>
Despesas Correntes	3.500.706,27	3.451.162,05	2.581.395,80	74,80	2.581.395,80	74,80	2.576.747,76	74,66
Despesas de Capital	18.847,38	132.142,04	122.293,89	92,55	122.293,89	92,55	122.293,89	92,55
<b>SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)</b>	<b>247.059,39</b>	<b>447.559,39</b>	<b>197.849,86</b>	<b>44,21</b>	<b>197.849,86</b>	<b>44,21</b>	<b>197.849,86</b>	<b>44,21</b>
Despesas Correntes	197.059,39	397.559,39	197.849,86	49,77	197.849,86	49,77	197.849,86	49,77
Despesas de Capital	50.000,00	50.000,00						
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)</b>	<b>213.365,06</b>	<b>189.880,06</b>	<b>46.833,18</b>	<b>24,66</b>	<b>46.833,18</b>	<b>24,66</b>	<b>46.753,18</b>	<b>24,62</b>
Despesas Correntes	210.953,86	187.153,86	46.518,18	24,86	46.518,18	24,86	46.438,18	24,81
Despesas de Capital	2.411,20	2.726,20	315,00	11,55	315,00	11,55	315,00	11,55
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)</b>	<b>630.668,71</b>	<b>334.901,66</b>	<b>135.235,82</b>	<b>40,38</b>	<b>129.916,18</b>	<b>38,79</b>	<b>129.156,18</b>	<b>38,57</b>
Despesas Correntes	630.668,71	334.901,66	135.235,82	40,38	129.916,18	38,79	129.156,18	38,57
Despesas de Capital								
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)</b>								
Despesas Correntes								
Despesas de Capital								
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)</b>	<b>5.776.044,23</b>	<b>7.533.811,09</b>	<b>6.235.055,01</b>	<b>82,76</b>	<b>6.077.356,16</b>	<b>80,67</b>	<b>5.996.167,15</b>	<b>79,59</b>
Despesas Correntes	5.767.339,70	7.384.834,66	6.100.095,44	82,60	6.022.459,77	81,55	5.941.270,76	80,45
Despesas de Capital	8.704,53	148.976,43	134.959,57	90,59	54.896,39	36,85	54.896,39	36,85
<b>TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)</b>	<b>14.388.469,74</b>	<b>16.351.137,68</b>	<b>12.322.064,07</b>	<b>75,36</b>	<b>12.155.480,58</b>	<b>74,34</b>	<b>12.040.586,45</b>	<b>73,64</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
<b>Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)</b>	<b>12.322.064,07</b>	<b>12.155.480,58</b>	<b>12.040.586,45</b>
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)			
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)			
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)			
<b>(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)</b>	<b>12.322.064,07</b>	<b>12.155.480,58</b>	<b>12.040.586,45</b>
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			7.826.913,07
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)			
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	4.495.151,00	4.328.567,51	4.213.673,38
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)			
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III) * 100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	23,61	23,30	

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	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo final = XIXd)					
Diferença de limite não cumprido em 2022 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
<b>TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)</b>					

EXERCÍCIO DO EMPENHO <sup>2</sup>	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no (n)	Valor aplicado além do limite (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)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP (v) = ((o + q) - u)
Empenhos de 2023										
Empenhos de 2022										
Empenhos de 2021										
Empenhos de 2020										
Empenhos de 2019 e anteriores										

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023

RREO- ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35) 1,00

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")	
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)	
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)	

<b>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</b>	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) <sup>1</sup> (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)</b>					

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
<b>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)</b>	9.376.179,11	9.376.179,11	6.157.297,90	65,67
Provenientes da União	9.326.179,11	9.326.179,11	5.995.355,30	64,29
Provenientes dos Estados	50.000,00	50.000,00	161.942,60	323,89
Provenientes de Outros Municípios				
<b>RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)</b>				
<b>OUTRAS RECEITAS (XXX)</b>				
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)</b>	9.376.179,11	9.376.179,11	6.157.297,90	65,67

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		DESP. PAGAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/c)x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c)x100	Até o Bimestre (f)	% (f/c)x100
<b>ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)</b>	4.267.610,59	5.654.288,36	4.662.064,24	82,45	4.652.101,05	82,28	4.586.133,57	81,11
Despesas Correntes	3.853.639,16	4.784.426,79	3.849.555,86	80,46	3.839.592,67	80,25	3.773.625,19	78,87
Despesas de Capital	413.971,43	869.861,57	812.508,38	93,41	812.508,38	93,41	812.508,38	93,41
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)</b>	2.486.254,77	2.407.234,97	1.850.872,74	76,89	1.846.366,74	76,70	1.783.388,42	74,08
Despesas Correntes	1.785.989,74	2.066.213,82	1.739.400,74	84,18	1.734.894,74	83,96	1.671.916,42	80,92
Despesas de Capital	700.265,03	341.021,15	111.472,00	32,69	111.472,00	32,69	111.472,00	32,69
<b>SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)</b>	552.680,50	585.616,10	534.213,82	91,22	534.213,82	91,22	502.403,82	85,79
Despesas Correntes	551.383,42	584.319,02	534.213,82	91,43	534.213,82	91,43	502.403,82	85,98
Despesas de Capital	1.297,08	1.297,08						
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)</b>	85.565,01	169.969,85	114.892,90	67,60	113.492,90	66,77	113.492,90	66,77
Despesas Correntes	82.594,16	167.314,00	114.892,90	68,67	113.492,90	67,83	113.492,90	67,83
Despesas de Capital	2.970,85	2.655,85						
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)</b>	38.912,52	389.201,89	370.296,88	95,14	369.787,00	95,01	363.911,03	93,50
Despesas Correntes	32.427,10	382.716,47	370.296,88	96,75	369.787,00	96,62	363.911,03	95,09
Despesas de Capital	6.485,42	6.485,42						
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)</b>								
Despesas Correntes								
Despesas de Capital								
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)</b>	3.102.330,78	2.411.169,71	1.150.851,86	47,73	1.150.219,96	47,70	1.101.931,61	45,70
Despesas Correntes	2.365.106,08	1.769.216,91	1.030.147,86	58,23	1.029.515,96	58,19	981.227,61	55,46
Despesas de Capital	737.224,70	641.952,80	120.704,00	18,80	120.704,00	18,80	120.704,00	18,80
<b>TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)</b>	10.533.354,17	11.617.480,88	8.683.192,44	74,74	8.666.181,47	74,60	8.451.261,35	72,75

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		DESP. PAGAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/e)x100	Até o Bimestre (f)	% (f/e)x100	Até o Bimestre (g)	% (g/f)x100
<b>ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)</b>	8.269.389,29	9.915.969,75	7.665.464,75	36,49	7.651.936,56	36,75	7.557.752,00	36,88
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)</b>	6.005.808,42	5.990.539,06	4.554.562,43	21,68	4.550.056,43	21,85	4.482.430,07	21,87
<b>SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)</b>	799.739,89	1.033.175,49	732.063,68	3,49	732.063,68	3,52	700.253,68	3,42
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)</b>	298.930,07	359.849,91	161.726,08	0,77	160.326,08	0,77	160.246,08	0,78
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)</b>	669.581,23	724.103,55	505.532,70	2,41	499.703,18	2,40	493.067,21	2,41
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)</b>								
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)</b>	8.878.375,01	9.944.980,80	7.385.906,87	35,16	7.227.576,12	34,71	7.098.098,76	34,64
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)</b>	24.921.823,91	27.968.618,56	21.005.256,51	100,00	20.821.662,05	100,00	20.491.847,80	100,00

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Administração, Finanças E Gabinete, Emissão: 29/09/2023, às 14:08:38

---

ARNOBIO PINHEIRO SILVA  
Prefeito

---

MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA  
Contador CRC 14.820/O-9 ES



DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA <u>Prefeitura Municipal de Pinheiros</u>	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
		Até o Período (b)	% (b/a) x 100	Até o Período (c)	% (c/a) x 100	Até o Período (d)	% (d/c) x 100
<b>ATENÇÃO BÁSICA (I)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital <b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (II)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital <b>SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (III)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital <b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (IV)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital <b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (V)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital <b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (VI)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital <b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (VII)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM ASPS EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO (VIII) = (I + II + III + IV + V ± VI ± VII)</b>							
<b>DEDUÇÕES DA DESPESA COM ASPS</b>		DESPESAS EMPENHADAS (d)		DESPESAS LIQUIDADAS (e)		DESPESAS PAGAS (f)	
Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (IX)							
Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (X)							
Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XI)							
<b>VALOR APLICADO EM ASPS (XII) = (VIII - IX - X - XI)</b>							

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA <u>Fundo Municipal de Saúde</u>	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
		Até o Período (b)	% (b/a) x 100	Até o Período (c)	% (c/a) x 100	Até o Período (d)	% (d/c) x 100
<b>ATENÇÃO BÁSICA (I)</b>		<b>3.003.400,51</b>		<b>2.999.835,51</b>		<b>2.971.618,43</b>	<b>99,06</b>
Despesas Correntes		2.717.270,82		2.713.705,82		2.685.488,74	98,96
Despesas de Capital		286.129,69		286.129,69		286.129,69	100,00
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (II)</b>		<b>2.703.689,69</b>		<b>2.703.689,69</b>		<b>2.699.041,65</b>	<b>99,83</b>
Despesas Correntes		2.581.395,80		2.581.395,80		2.576.747,76	99,82
Despesas de Capital		122.293,89		122.293,89		122.293,89	100,00
<b>SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (III)</b>		<b>197.849,86</b>		<b>197.849,86</b>		<b>197.849,86</b>	<b>100,00</b>
Despesas Correntes		197.849,86		197.849,86		197.849,86	100,00
Despesas de Capital							
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (IV)</b>		<b>46.833,18</b>		<b>46.833,18</b>		<b>46.753,18</b>	<b>99,83</b>
Despesas Correntes		46.518,18		46.518,18		46.438,18	99,83
Despesas de Capital		315,00		315,00		315,00	100,00
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (V)</b>		<b>135.235,82</b>		<b>129.916,18</b>		<b>129.156,18</b>	<b>99,42</b>
Despesas Correntes		135.235,82		129.916,18		129.156,18	99,42
Despesas de Capital							
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (VI)</b>							
Despesas Correntes							
Despesas de Capital							
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (VII)</b>		<b>6.235.055,01</b>		<b>6.077.356,16</b>		<b>5.996.167,15</b>	<b>98,66</b>
Despesas Correntes		6.100.095,44		6.022.459,77		5.941.270,76	98,65
Despesas de Capital		134.959,57		54.896,39		54.896,39	100,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM ASPS EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO (VIII) = (I + II + III + IV + V ± VI ± VII)</b>		<b>12.322.064,07</b>		<b>12.155.480,58</b>		<b>12.040.586,45</b>	<b>99,05</b>

<u>DEDUÇÕES DA DESPESA COM ASPS</u>	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (IX)			
Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (X)			
Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XI)			
<b>VALOR APLICADO EM ASPS (XII) = (VIII - IX - X - XI)</b>	<b>12.322.064,07</b>	<b>12.155.480,58</b>	<b>12.040.586,45</b>

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA <u>Fundo Municipal de Assistência Social</u>	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
		Até o Período (b)	% (b/a) x 100	Até o Período (c)	% (c/a) x 100	Até o Período (d)	% (d/c) x 100
<b>ATENÇÃO BÁSICA (I)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (II)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (III)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (IV)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (V)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (VI)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (VII)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM ASPS EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO (VIII) = (I + II + III + IV + V ± VI ± VII)</b>							
<b>DEDUÇÕES DA DESPESA COM ASPS</b>							
<b>Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (IX)</b>							
<b>Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (X)</b>							
<b>Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XI)</b>							
<b>VALOR APLICADO EM ASPS (XII) = (VIII - IX - X - XI)</b>							

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA <u>Fundo de Desenvolvimento Municipal – FDM – Pinheiros – ES</u>	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
		Até o Período (b)	% (b/a) x 100	Até o Período (c)	% (c/a) x 100	Até o Período (d)	% (d/c) x 100
<b>ATENÇÃO BÁSICA (I)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (II)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (III)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (IV)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (V)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (VI)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (VII)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM ASPS EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO (VIII) = (I + II + III + IV + V ± VI ± VII)</b>							
<b>DEDUÇÕES DA DESPESA COM ASPS</b>							
<b>Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (IX)</b>							
<b>Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (X)</b>							
<b>Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XI)</b>							
<b>VALOR APLICADO EM ASPS (XII) = (VIII - IX - X - XI)</b>							

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA <u>CAMARA MUNICIPAL DE PINHEIROS</u>	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
		Até o Período (b)	% (b/a) x 100	Até o Período (c)	% (c/a) x 100	Até o Período (d)	% (d/c) x 100
<b>ATENÇÃO BÁSICA (I)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (II)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (III)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (IV)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (V)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (VI)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (VII)</b> Despesas Correntes Despesas de Capital							
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM ASPS EXECUTADAS EM CONSÓRCIO PÚBLICO (VIII) = (I + II + III + IV + V ± VI ± VII)</b>							

<u>DEDUÇÕES DA DESPESA COM ASPS</u>	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (IX)			
Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (X)			
Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XI)			
<b>VALOR APLICADO EM ASPS (XII) = (VIII - IX - X - XI)</b>			

\_\_\_\_\_  
 ARNÓBIO PINHEIRO SILVA  
 Prefeito

\_\_\_\_\_  
 MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA  
 Contador CRC 14.820/O-9 ES

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**

STN/SICONFI

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Em Reais

Receitas	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			% (c/a)	Saldo (a-c)		
			No Período (b)	%(b/a)	Até o Período (c)				
<b>RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)</b>	<b>91.170.186,55</b>	<b>91.170.186,55</b>	<b>18.427.560,25</b>	<b>20,21</b>	<b>70.043.714,14</b>	<b>76,83</b>	<b>21.126.472,41</b>		
RECEITAS CORRENTES	90.525.371,75	90.525.371,75	17.161.834,01	18,96	66.949.130,54	73,96	23.576.241,21		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	9.324.898,51	9.324.898,51	2.076.801,10	22,27	8.290.899,37	88,91	1.033.999,14		
Impostos	6.579.408,67	6.579.408,67	1.616.032,19	24,56	6.279.416,74	95,44	299.991,93		
Taxas	1.024.196,79	1.024.196,79	98.848,83	9,65	568.075,89	55,47	456.120,90		
Contribuição De Melhoria	1.721.293,05	1.721.293,05	361.920,08	21,03	1.443.406,74	83,86	277.886,31		
CONTRIBUIÇÕES									
Contribuições Sociais									
Contribuições Econômicas									
Contribuições Para Entidades Privadas De Serviço Social E De Formação Profissional									
Contribuição Para O Custeio Do Serviço De Iluminação Pública									
RECEITA PATRIMONIAL	589.790,40	589.790,40	268.360,45	45,50	1.144.671,72	194,08	(554.881,32)		
Exploração Do Patrimônio Imobiliário Do Estado	96.343,43	96.343,43	150,00	0,16	1.090,00	1,13	95.253,43		
Valores Mobiliários	493.446,97	493.446,97	268.210,45	54,35	1.143.581,72	231,75	(650.134,75)		
Delegação De Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização Ou Licença									
Exploração De Recursos Naturais									
Exploração Do Patrimônio Intangível									
Cessão De Direitos									
Demais Receitas Patrimoniais									
RECEITA AGROPECUÁRIA									
Receita Agropecuária									
RECEITA INDUSTRIAL									
Receita Industrial									
RECEITA DE SERVIÇOS	1.158.626,31	1.158.626,31	58.492,60	5,05	195.322,08	16,86	963.304,23		
Serviços Administrativos E Comerciais Gerais	742.221,77	742.221,77	11.189,74	1,51	37.315,75	5,03	704.906,02		
Serviços E Atividades Referentes À Navegação E Ao Transporte									
Serviços E Atividades Referentes À Saúde									
Serviços E Atividades Financeiras									
Outros Serviços	416.404,54	416.404,54	47.302,86	11,36	158.006,33	37,95	258.398,21		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	79.452.056,53	79.452.056,53	14.758.179,86	18,57	57.318.237,37	72,14	22.133.819,16		
Transferências Da União E De Suas Entidades	30.834.996,67	30.834.996,67	5.738.005,15	18,61	20.666.029,47	67,02	10.168.967,20		
Transferências Dos Estados E Do Distrito Federal E De Suas Entidades	24.832.862,78	24.832.862,78	5.006.098,25	20,16	20.615.853,85	83,02	4.217.008,93		
Transferências Dos Municípios E De Suas Entidades									
Transferências De Instituições Privadas									
Transferências De Outras Instituições Públicas	23.606.927,74	23.606.927,74	3.923.109,40	16,62	15.815.405,73	66,99	7.791.522,01		
Transferências Do Exterior									
Demais Transf. Correntes	177.269,34	177.269,34	90.967,06	51,32	220.948,32	124,64	(43.678,98)		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES									
Multas Administrativas, Contratuais E Judiciais									
Indenizações, Restituições E Ressarcimentos									
Indenizações, Restituições E Ressarcimentos									
Bens, Direitos E Valores Incorporados Ao Patrimônio Público									
Multas E Juros De Mora Das Receitas De Capital									
Demais Receitas Correntes									
RECEITAS DE CAPITAL	644.814,80	644.814,80	1.265.726,24	196,29	3.094.583,60	479,92	(2.449.768,80)		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO									
Operações De Crédito - Mercado Interno									
Operações De Crédito - Mercado Externo									
ALIENAÇÃO DE BENS			588.900,00		588.900,00		(588.900,00)		
Alienação De Bens Móveis			588.900,00		588.900,00		(588.900,00)		
Alienação De Bens Imóveis									
Alienação De Bens Intangíveis									
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS									
Amortização De Empréstimos									
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	644.814,80	644.814,80	676.826,24	104,96	2.505.683,60	388,59	(1.860.868,80)		
Transferências Da União E De Suas Entidades					250.000,00		(250.000,00)		
Transferências Dos Estados E Do Distrito Federal E De Suas Entidades	644.814,80	644.814,80	676.826,24	104,96	2.255.683,60	349,82	(1.610.868,80)		
Transferências Dos Municípios E De Suas Entidades									
Transferências De Instituições Privadas									
Transferências De Outras Instituições Públicas									
Transferências Do Exterior									
Demais Transferências De Capital									
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL									
Integralização De Capital Social									
Resgate De Títulos Do Tesouro									
Demais Receitas De Capital									
<b>RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)</b>									
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>91.170.186,55</b>	<b>91.170.186,55</b>	<b>18.427.560,25</b>	<b>20,21</b>	<b>70.043.714,14</b>	<b>76,83</b>	<b>21.126.472,41</b>		
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)</b>									
Operações de Crédito Internas									
Mobiliária									
Contratual									
Operações de Crédito Externas									
Mobiliária									
Contratual									
<b>TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)</b>	<b>91.170.186,55</b>	<b>91.170.186,55</b>	<b>18.427.560,25</b>	<b>20,21</b>	<b>70.043.714,14</b>	<b>76,83</b>	<b>21.126.472,41</b>		
<b>DEFICIT (VI)</b>									
<b>TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)</b>	<b>91.170.186,55</b>	<b>91.170.186,55</b>	<b>18.427.560,25</b>	<b>20,21</b>	<b>70.043.714,14</b>	<b>76,83</b>	<b>21.126.472,41</b>		
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.277.479,07			1.277.479,07	100,00			
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS									
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais		1.277.479,07			1.277.479,07	100,00			
<b>DESPESAS</b>	<b>Dotação Inicial (d)</b>	<b>Dotação Atualizada (e)</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>		<b>Saldo (g) = (e - f)</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>		<b>Saldo (i) = (e - h)</b>	<b>Despesas Pagas Até o Período (j)</b>
			<b>No Período</b>	<b>Até Período (f)</b>		<b>No Período</b>	<b>Até Período (h)</b>		
<b>DESPESAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(VIII)</b>	<b>68.762.453,53</b>	<b>70.410.867,26</b>	<b>9.723.895,05</b>	<b>58.053.201,91</b>	<b>12.357.665,35</b>	<b>15.724.450,05</b>	<b>56.088.377,80</b>	<b>14.322.489,46</b>	<b>54.925.915,24</b>
DESPESAS CORRENTES	59.441.827,55	62.326.109,77	7.976.028,69	52.287.809,42	10.038.300,35	13.442.135,22	50.575.015,23	11.751.094,54	49.419.052,67
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	34.908.556,47	30.965.880,67	7.363.160,44	28.072.740,67	2.893.140,00	7.441.178,63	28.072.740,67	2.893.140,00	27.349.710,21
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.594,16	2.594,16			2.594,16			2.594,16	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	24.530.676,92	31.357.634,94	612.868,25	24.215.068,75	7.142.566,19	6.000.956,59	22.502.274,56	8.855.360,38	22.069.342,46
DESPESAS DE CAPITAL	8.510.917,97	8.084.757,49	1.747.866,36	5.765.392,49	2.319.365,00	2.282.314,83	5.513.362,57	2.571.394,92	5.506.862,57
INVESTIMENTOS	8.145.383,73	7.482.904,22	1.609.185,64	5.163.539,22	2.319.365,00	2.143.634,11	4.911.509,30	2.571.394,92	4.905.009,30
INVERSÕES FINANCEIRAS									
AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA	365.534,24	601.853,27	138.680,72	601.853,27		138.680,72	601.853,27		601.853,27
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	809.708,01								
<b>DESPESAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(IX)</b>									
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)</b>	<b>68.762.453,53</b>	<b>70.410.867,26</b>	<b>9.723.895,05</b>	<b>58.053.201,91</b>	<b>12.357.665,35</b>	<b>15.724.450,05</b>	<b>56.088.377,80</b>	<b>14.322.489,46</b>	<b>54.925.915,24</b>

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**

STN/SICONFI

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Em Reais

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)									
Amortização da Dívida Interna									
Dívida Mobiliária									
Dívida Contratual									
Amortização da Dívida Externa									
Dívida Mobiliária									
Dívida Contratual									
<b>TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)</b>	68.762.453,53	70.410.867,26	9.723.895,05	58.053.201,91	12.357.665,35	15.724.450,05	56.088.377,80	14.322.489,46	54.925.915,24
<b>SUPERÁVIT (XIII)</b>				11.999.512,23			13.955.336,34		15.117.798,90
<b>TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)</b>	68.762.453,53	70.410.867,26	9.723.895,05	70.043.714,14		15.724.450,05	70.043.714,14		70.043.714,14
<b>RESERVA DO RPPS</b>									

  

Receitas Intra	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			% (c/a)	Saldo (a-c)
			No Período (b)	%(b/a)	Até o Período (c)		
<b>RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)</b>							
<b>TOTAL DAS RECEITAS INTRAS</b>							

Despesas Intra	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Saldo (g) = (e - f)	Despesas Liquidadas		Saldo (i) = (e - h)	Despesas Pagas Até o Período (j)
			No Período	Até Período (f)		No Período	Até Período (h)		
<b>DESPESAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(IX)</b>									
DESPESAS CORRENTES									
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS									
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA									
OUTRAS DESPESAS CORRENTES									
DESPESAS DE CAPITAL									
INVESTIMENTOS									
INVERSÕES FINANCEIRAS									
AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA									
RESERVA DE CONTINGÊNCIA									
<b>TOTAL DAS DESPESAS INTRAS</b>									

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Administração, Finanças E Gabinete, Emissão: 29/09/2023 , às 14:11:31

<p>_____          ARNÓBIO PINHEIRO SILVA          Prefeito</p>	<p>_____          MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA          Contador CRC 14.820/O-9 ES</p>
--	---

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**

STN/SICONFI

RREO – Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea “e”)

Em Reais

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas			Saldo (c) = (a - b)	Despesas Liquidadas			Saldo (e) = (a - d)
			No Período	Até Período (b)	% (b/total b)		No Período	Até Período (d)	% (d/total d)	
<b>DESPESAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)</b>	<b>68.762.453,53</b>	<b>70.410.867,26</b>	<b>9.723.895,05</b>	<b>58.053.201,91</b>	<b>100,00</b>	<b>12.357.665,35</b>	<b>15.724.450,05</b>	<b>56.088.377,80</b>	<b>100,00</b>	<b>14.322.489,46</b>
<b>Administração</b>	<b>10.651.591,72</b>	<b>9.701.994,99</b>	<b>1.595.786,36</b>	<b>7.905.999,40</b>	<b>13,62</b>	<b>1.795.995,59</b>	<b>2.303.600,46</b>	<b>7.884.907,13</b>	<b>14,06</b>	<b>1.817.087,86</b>
Planejamento e Orçamento	5.716.238,46	3.351.104,72	571.911,30	2.327.564,13	4,01	1.023.540,59	907.057,80	2.314.936,83	4,13	1.036.167,89
Administração Geral	4.062.701,10	5.662.733,48	958.891,21	5.103.234,61	8,79	559.498,87	1.288.697,60	5.096.593,34	9,09	566.140,14
Administração de Receitas	872.652,16	688.156,79	64.983,85	475.200,66	0,82	212.956,13	107.845,06	473.376,96	0,84	214.779,83
<b>Educação</b>	<b>31.858.065,48</b>	<b>32.695.451,70</b>	<b>6.553.310,30</b>	<b>30.435.285,85</b>	<b>52,43</b>	<b>2.260.165,85</b>	<b>7.485.781,79</b>	<b>29.978.389,48</b>	<b>53,45</b>	<b>2.717.062,22</b>
Administração Geral	83.768,20	25.692,42				25.692,42		25.692,42		25.692,42
Alimentação e Nutrição	76.460,56	2.494.015,18	166.777,74	2.165.284,93	3,73	328.730,25	450.025,80	1.946.641,63	3,47	547.373,55
Ensino Fundamental	23.682.434,68	23.391.983,57	5.111.283,18	22.534.953,51	38,82	857.030,06	5.592.409,87	22.434.439,18	40,00	957.544,39
Ensino Médio	3.759,66	3.759,66				3.759,66		3.759,66		3.759,66
Ensino Superior	572.767,14	1.063.770,85	212.888,41	861.845,78	1,48	201.925,07	285.660,54	740.778,98	1,32	322.991,87
Educação Infantil	6.196.312,15	4.780.335,18	899.523,73	4.257.486,34	7,33	522.848,84	994.238,46	4.240.814,40	7,56	539.520,78
Educação de Jovens e Adultos	10.025,76	328.299,94	87.069,04	319.250,56	0,55	9.049,38	87.069,04	319.250,56	0,57	9.049,38
Educação Especial	1.232.537,33	607.594,90	75.768,20	296.464,73	0,51	311.130,17	76.378,08	296.464,73	0,53	311.130,17
<b>Cultura</b>	<b>713.325,68</b>	<b>1.734.729,93</b>	<b>73.772,16</b>	<b>1.612.918,26</b>	<b>2,78</b>	<b>121.811,67</b>	<b>115.957,50</b>	<b>1.508.295,16</b>	<b>2,69</b>	<b>226.434,77</b>
Administração Geral	515.158,90	1.536.210,23	62.350,65	1.534.717,66	2,64	1.492,57	94.315,99	1.430.094,56	2,55	106.115,67
DIFUSÃO CULTURAL	198.166,78	198.519,70	11.421,51	78.200,60	0,13	120.319,10	21.641,51	78.200,60	0,14	120.319,10
<b>Urbanismo</b>	<b>15.911.615,30</b>	<b>20.244.553,32</b>	<b>1.320.517,16</b>	<b>15.268.526,85</b>	<b>26,30</b>	<b>4.976.026,47</b>	<b>4.852.371,96</b>	<b>14.093.126,49</b>	<b>25,13</b>	<b>6.151.426,83</b>
Administração Geral	161.502,27	126.230,53				126.230,53		126.230,53		126.230,53
Infra_estrutura Urbana	15.035.416,95	19.256.210,15	818.640,56	14.621.186,14	25,19	4.635.024,01	4.444.623,78	13.663.097,08	24,36	5.593.113,07
Extensão Rural	140.960,08	115.960,08		10.905,42	0,02	105.054,66		10.905,42	0,02	105.054,66
Lazer	573.736,00	746.152,56	501.876,60	636.435,29	1,10	109.717,27	407.748,18	419.123,99	0,75	327.028,57
<b>Saneamento</b>	<b>1.184.801,50</b>	<b>852.753,82</b>	<b>55.103,69</b>	<b>545.386,16</b>	<b>0,94</b>	<b>307.367,66</b>	<b>98.530,85</b>	<b>438.517,05</b>	<b>0,78</b>	<b>414.236,77</b>
Administração Geral	90.000,00	60.000,00				60.000,00		60.000,00		60.000,00
Saneamento Básico Urbano	1.094.801,50	792.753,82	55.103,69	545.386,16	0,94	247.367,66	98.530,85	438.517,05	0,78	354.236,77
<b>Gestão Ambiental</b>	<b>224.326,58</b>	<b>124.326,58</b>	<b>115,18</b>	<b>985,18</b>	<b>0,00</b>	<b>123.341,40</b>	<b>985,18</b>	<b>985,18</b>	<b>0,00</b>	<b>123.341,40</b>
Preservação e Conservação Ambiental	17.545,09	17.545,09	115,18	985,18	0,00	16.559,91	985,18	985,18	0,00	16.559,91
Recursos Hídricos	206.781,49	106.781,49				106.781,49		106.781,49		106.781,49
<b>Agricultura</b>	<b>5.581.623,38</b>	<b>3.537.679,71</b>	<b>(312.080,13)</b>	<b>1.189.070,72</b>	<b>2,05</b>	<b>2.348.608,99</b>	<b>434.522,32</b>	<b>1.187.007,44</b>	<b>2,12</b>	<b>2.350.672,27</b>
Administração Geral	35.000,00	35.000,00				35.000,00		35.000,00		35.000,00
Abastecimento	5.546.623,38	3.502.679,71	(312.080,13)	1.189.070,72	2,05	2.313.608,99	434.522,32	1.187.007,44	2,12	2.315.672,27
<b>Desporto e Lazer</b>	<b>1.699.561,79</b>	<b>1.419.449,93</b>	<b>437.370,33</b>	<b>1.039.269,49</b>	<b>1,79</b>	<b>380.180,44</b>	<b>432.699,99</b>	<b>987.149,87</b>	<b>1,76</b>	<b>432.300,06</b>
Administração Geral	15.038,65	43.038,65	(1.204,30)	41.269,70	0,07	1.768,95		41.269,70	0,07	1.768,95
Desporto Comunitário	434.219,65	21.630,18		16.373,50	0,03	5.256,68		16.373,50	0,03	5.256,68
Lazer	1.250.303,49	1.354.781,10	438.574,63	981.626,29	1,69	373.154,81	432.699,99	929.506,67	1,66	425.274,43
<b>Esporte</b>	<b>127.834,09</b>	<b>99.927,28</b>	<b>---</b>	<b>55.760,00</b>	<b>0,10</b>	<b>44.167,28</b>	<b>---</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,02</b>	<b>89.927,28</b>
Planejamento e Orçamento	10.000,00									
Administração Geral	117.834,09	99.927,28		55.760,00	0,10	44.167,28		10.000,00	0,02	89.927,28
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>809.708,01</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>DESPESAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>68.762.453,53</b>	<b>70.410.867,26</b>	<b>9.723.895,05</b>	<b>58.053.201,91</b>	<b>100,00</b>	<b>12.357.665,35</b>	<b>15.724.450,05</b>	<b>56.088.377,80</b>	<b>100,00</b>	<b>14.322.489,46</b>

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Administração, Finanças E Gabinete, Emissão: 29/09/2023 , às 14:13:23

ARNÓBIO PINHEIRO SILVA  
 Prefeito

MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA  
 Contador CRC 14.820/O-9 ES



**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - SETEMBRO DE 2022 A AGOSTO DE 2023**  
RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

STN/SICONFI

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA 2023
	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023		
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>8.603.217,95</b>	<b>8.286.049,74</b>	<b>9.262.313,01</b>	<b>11.171.751,47</b>	<b>8.732.966,62</b>	<b>9.850.945,22</b>	<b>6.578.091,00</b>	<b>11.097.949,16</b>	<b>9.868.953,43</b>	<b>10.422.285,81</b>	<b>9.532.937,64</b>	<b>9.727.887,53</b>	<b>113.135.348,58</b>	<b>101.292.747,16</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.043.100,20	1.028.273,54	1.033.694,27	1.572.096,29	926.156,79	974.833,28	1.101.594,65	972.561,85	898.759,36	1.340.192,34	860.570,02	1.216.231,08	12.968.063,67	9.324.898,51
IPTU	6.781,09	21.085,37	31.393,06	83.071,69	20.131,06	13.626,85	12.365,26	8.141,44	7.805,63	7.042,40	7.130,49	7.099,40	225.673,74	171.706,62
ISS	583.832,69	487.045,33	670.361,90	486.313,07	456.270,06	380.431,63	570.624,58	418.256,55	435.775,22	563.516,99	544.778,94	428.681,92	6.025.888,88	4.069.273,15
ITBI	106.381,25	32.452,87	26.687,49	47.430,59	51.187,49	161.662,14	32.491,65	24.939,40	15.872,22	50.746,35	34.528,42	143.932,84	728.312,71	655.089,77
IRRF	156.028,60	273.617,95	35.622,45	513.248,08	107.165,18	187.118,66	246.154,98	216.914,36	211.543,10	463.601,35	36.191,31	413.688,87	2.860.894,89	1.683.339,13
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	190.076,57	214.072,02	269.629,37	442.032,86	291.403,00	231.994,00	239.958,18	304.310,10	227.763,19	255.285,25	237.940,86	222.828,05	3.127.293,45	2.745.489,84
Contribuições														
Receita Patrimonial	142.969,79	130.109,10	144.123,15	168.725,72	152.323,41	131.185,61	165.968,40	121.695,84	158.921,24	146.216,77	135.104,33	133.256,12	1.730.599,48	589.790,40
Rendimentos de Aplicação Financeira	142.919,79	130.009,10	144.123,15	168.725,72	151.673,41	131.185,61	165.968,40	121.555,84	158.921,24	146.066,77	135.104,33	133.106,12	1.729.359,48	493.446,97
Outras Receitas Patrimoniais	50,00	100,00			650,00			140,00		150,00		150,00	1.240,00	96.343,43
Receita Agropecuária														
Receita Industrial														
Receita de Serviços	160.776,99	14.761,83	25.645,63	66.155,05	23.034,88	20.495,78	29.424,03	20.239,59	26.690,44	16.944,76	33.999,99	24.492,61	462.661,58	1.158.626,31
Transferências Correntes	7.256.370,97	7.112.905,27	8.058.849,96	9.364.774,41	7.631.451,54	8.724.430,55	5.281.103,92	9.983.451,88	8.784.582,39	8.918.931,94	8.503.263,30	8.353.907,72	97.974.023,85	90.219.431,94
Cota-Parte do FPM	2.359.995,71	2.245.456,10	2.822.129,57	4.385.023,44	2.609.531,69	3.793.344,07	348.084,36	4.625.605,42	2.949.376,84	2.754.695,85	3.667.845,07	2.350.255,13	34.911.343,25	26.870.803,96
Cota-Parte do ICMS	2.311.335,35	2.439.121,07	2.485.618,26	2.477.231,90	2.648.546,90	2.485.162,81	2.316.490,07	2.703.114,36	2.676.615,50	2.656.888,23	2.593.538,70	2.938.081,60	30.731.744,75	24.928.721,60
Cota-Parte do IPVA	95.750,07	69.077,17	62.536,94	63.058,92	68.826,05	74.154,89	86.084,42	452.851,85	349.102,02	210.109,88	177.639,77	174.896,30	1.884.088,28	1.789.114,86
Cota-Parte do ITR	26.981,34	200.384,50	9.873,97	2.673,79	2.326,61	879,02	654,50	968,54	2.581,41	967,91	1.909,63	1.622,07	251.823,29	18.084,00
Transferências da LC 61/1989	20.212,49	20.628,58	15.000,11	21.315,03	24.425,59	17.417,66	21.585,95	23.012,16	20.693,89	25.804,73	23.444,43	20.867,88	254.408,50	490.758,17
Transferências do FUNDEB	1.583.661,38	1.662.694,88	1.917.831,62	1.979.665,60	1.867.355,46	1.997.409,28	1.780.938,77	1.747.351,30	2.565.791,29	1.933.450,23	1.818.864,96	2.104.244,44	22.959.259,21	23.606.927,74
Outras Transferências Correntes	858.434,63	475.542,97	745.859,49	435.805,73	410.439,24	356.062,82	727.265,85	430.548,25	220.421,44	1.337.015,11	220.020,74	763.940,30	6.981.356,57	12.515.021,61
Outras Receitas Correntes														
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>911.862,48</b>	<b>989.414,64</b>	<b>1.075.320,85</b>	<b>1.112.070,03</b>	<b>1.065.996,18</b>	<b>1.270.825,57</b>	<b>480.497,71</b>	<b>1.626.134,40</b>	<b>1.195.642,11</b>	<b>1.124.798,74</b>	<b>1.005.755,61</b>	<b>1.093.235,55</b>	<b>12.951.553,87</b>	<b>10.767.375,41</b>
Contribuição do Servidor para o Plano de Previdência														
Compensação Financeira entre Regimes de Previdência														
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários														
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	911.862,48	989.414,64	1.075.320,85	1.112.070,03	1.065.996,18	1.270.825,57	480.497,71	1.626.134,40	1.195.642,11	1.124.798,74	1.005.755,61	1.093.235,55	12.951.553,87	10.767.375,41
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>7.691.355,47</b>	<b>7.296.635,10</b>	<b>8.186.992,16</b>	<b>10.059.681,44</b>	<b>7.666.970,44</b>	<b>8.580.119,65</b>	<b>6.097.593,29</b>	<b>9.471.814,76</b>	<b>8.673.311,32</b>	<b>9.297.487,07</b>	<b>8.527.182,03</b>	<b>8.634.651,98</b>	<b>100.183.794,71</b>	<b>90.525.371,75</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)							250.000,00		(250.000,00)					
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENVIDUAMENTO (V) = (III - IV)</b>	<b>7.691.355,47</b>	<b>7.296.635,10</b>	<b>8.186.992,16</b>	<b>10.059.681,44</b>	<b>7.666.970,44</b>	<b>8.580.119,65</b>	<b>5.847.593,29</b>	<b>9.471.814,76</b>	<b>8.923.311,32</b>	<b>9.297.487,07</b>	<b>8.527.182,03</b>	<b>8.634.651,98</b>	<b>100.183.794,71</b>	<b>90.525.371,75</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11XVI)														
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)</b>	<b>7.691.355,47</b>	<b>7.296.635,10</b>	<b>8.186.992,16</b>	<b>10.059.681,44</b>	<b>7.666.970,44</b>	<b>8.580.119,65</b>	<b>5.847.593,29</b>	<b>9.471.814,76</b>	<b>8.923.311,32</b>	<b>9.297.487,07</b>	<b>8.527.182,03</b>	<b>8.634.651,98</b>	<b>100.183.794,71</b>	<b>90.525.371,75</b>

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Administração, Finanças E Gabinete, Emissão: 29/09/2023, às 14:13:45

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - SETEMBRO DE 2022 A AGOSTO DE 2023**

STN/SICONFI

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1,00

---

ARNOBIO PINHEIRO SILVA  
Prefeito

---

MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA  
Contador CRC 14.820/O-9 ES

**REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS**

**FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)**

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>		
Receita de Contribuições dos Segurados		
Ativo		
Inativo		
Pensionista		
Receita de Contribuições Patronais		
Ativo		
Inativo		
Pensionista		
Receita Patrimonial		
Receitas Imobiliárias		
Receitas de Valores Mobiliários		
Outras Receitas Patrimoniais		
Receita de Serviços		
Outras Receitas Correntes		
Compensação Financeira entre os Regimes		
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)		
Demais Receitas Correntes		
<b>RECEITAS DE CAPITAL (III)</b>		
Alienação de Bens, Direitos e Ativos		
Amortização de Empréstimos		
Outras Receitas de Capital		
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>		

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	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 No Exercício (g)
<b>Benefícios</b>					
Aposentadorias					
Pensões por Morte					
Outras Despesas Previdenciárias					
Compensação Financeira entre os Regimes					
Demais Despesas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>					

<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VI) = (IV - V)²</b>					
--	--	--	--	--	--

<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
VALOR					

<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
VALOR					

<b>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS</b>	<b>APORTES REALIZADOS</b>				
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar					
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos					
Outros Aportes para o RPPS					
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro					

<b>BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)</b>	<b>SALDO ATUAL</b>				
Caixa e Equivalentes de Caixa					
Investimentos e Aplicações					
Outros Bens e Direitos					

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

## DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

## 4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

Em Reais

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>RECEITAS CORRENTES (VII)</b>		
Receita de Contribuições dos Segurados		
Ativo		
Inativo		
Pensionista		
Receita de Contribuições Patronais		
Ativo		
Inativo		
Pensionista		
Receita Patrimonial		
Receitas Imobiliárias		
Receitas de Valores Mobiliários		
Outras Receitas Patrimoniais		
Receita de Serviços		
Outras Receitas Correntes		
Compensação Financeiras entre os Regimes		
Demais Receitas Correntes		
<b>RECEITAS DE CAPITAL (VIII)</b>		
Alienação de Bens, Direitos e Ativos		
Amortização de Empréstimos		
Outras Receitas de Capital		
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)</b>		

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	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 No Exercício (g)
<b>Benefícios</b>					
Aposentadorias					
Pensões por Morte					
Outras Despesas Previdenciárias					
Compensação Previdenciária entre os Regimes					
Demais Despesas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)</b>					

<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (IX - X)²</b>					
--	--	--	--	--	--

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	
Recursos para Formação de Reserva	

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	
Investimentos e Aplicações	
Outros Bens e Direitos	

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Receitas Correntes		
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)</b>		

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	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 No Exercício (g)
<b>DESPESAS CORRENTES (XIII)</b>					
Pessoal e Encargos Sociais					
Demais Despesas Correntes					
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XIV)</b>					
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b>					

<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)</b>					
---	--	--	--	--	--

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

Em Reais

BENS E DIREITOS DO RPPS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	
Investimentos e Aplicações	
Outros Bens e Direitos	

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
Contribuições dos Servidores					
Demais Receitas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)</b>					
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	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 No Exercício (g)
Aposentadorias					
Pensões					
Outras Despesas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)</b>					
<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)2</b>					

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Administração, Finanças E Gabinete, Emissão: 29/09/2023 , às 14:14:46

---

ARNÓBIO PINHEIRO SILVA  
Prefeito

---

MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA  
Contador CRC 14.820/O-9 ES

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**

STN/SICONFI

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em Reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Período	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
<b>RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)</b>	<b>90.153.919,77</b>	<b>66.949.130,54</b>	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	9.324.898,51	8.290.899,37	
IPTU	171.706,62	83.342,53	
ISS	4.069.273,15	3.798.335,89	
ITBI	655.089,77	515.360,51	
IRRF	1.683.339,13	1.882.377,81	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.745.489,84	2.011.482,63	
Contribuições			
Receita Patrimonial	589.790,40	1.144.671,72	
Aplicações Financeiras (II)	493.446,97	1.143.581,72	
Outras Receitas Patrimoniais	96.343,43	1.090,00	
Transferências Correntes	79.080.604,55	57.318.237,37	
Cota-Parte do FPM	21.452.804,81	18.761.485,27	
Cota-Parte do ICMS	19.940.785,11	16.813.920,69	
Cota-Parte do IPVA	1.431.291,89	1.274.932,80	
Cota-Parte do ITR	14.467,20	9.527,84	
Transferências da LC 61/1989	490.758,17	177.251,29	
Transferências do FUNDEB	23.606.927,74	15.815.405,73	
Outras Transferências Correntes	12.143.569,63	4.465.713,75	
Demais Receitas Correntes	1.158.626,31	195.322,08	
Outras Receitas Financeiras (III)			
Receitas Correntes Restantes	1.158.626,31	195.322,08	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = (I - (II + III))</b>	<b>89.660.472,80</b>	<b>65.805.548,82</b>	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)</b>			
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)</b>			
<b>RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)</b>	<b>644.814,80</b>	<b>3.094.583,60</b>	
Operações de Crédito (VIII)			
Amortização de Empréstimos (IX)		588.900,00	
Alienação de Bens			
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)		588.900,00	
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)			
Outras Alienações de Bens		588.900,00	
Transferências de Capital	644.814,80	2.505.683,60	
Convênios		1.578.857,36	
Outras Transferências de Capital	644.814,80	926.826,24	
Outras Receitas de Capital			
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)			
Outras Receitas de Capital Primárias			
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = (VII - (VIII + IX + X + XI + XII))</b>	<b>644.814,80</b>	<b>3.094.583,60</b>	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)</b>			
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)</b>			
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)</b>	<b>90.305.287,60</b>	<b>68.900.132,42</b>	
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)</b>	<b>90.305.287,60</b>	<b>68.900.132,42</b>	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Período					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RP PROC PAGOS (b)	RP NÃO PROC	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
<b>DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)</b>	<b>62.326.109,77</b>	<b>52.287.809,42</b>	<b>50.575.015,23</b>	<b>49.419.052,67</b>	<b>1.130.217,23</b>	<b>139.818,34</b>	<b>139.818,34</b>
Pessoal e Encargos Sociais	30.965.880,67	28.072.740,67	28.072.740,67	27.349.710,21	613.731,14	103.611,04	103.611,04
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	2.594,16						
Outras Despesas Correntes	31.357.634,94	24.215.068,75	22.502.274,56	22.069.342,46	516.486,09	36.207,30	36.207,30
Transferências Constitucionais e Legais							
Demais Despesas Correntes	31.357.634,94	24.215.068,75	22.502.274,56	22.069.342,46	516.486,09	36.207,30	36.207,30
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)</b>	<b>62.323.515,61</b>	<b>52.287.809,42</b>	<b>50.575.015,23</b>	<b>49.419.052,67</b>	<b>1.130.217,23</b>	<b>139.818,34</b>	<b>139.818,34</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)</b>							
<b>DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)</b>							
<b>DESPESA DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)</b>	<b>8.084.757,49</b>	<b>5.765.392,49</b>	<b>5.513.362,57</b>	<b>5.506.862,57</b>	<b>21.950,00</b>	<b>94.880,58</b>	<b>94.880,58</b>
Investimentos	7.482.904,22	5.163.539,22	4.911.509,30	4.905.009,30	21.950,00	94.880,58	94.880,58
Inversões Financeiras							
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)							
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)							
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)							
Demais Inversões Financeiras	601.853,27	601.853,27	601.853,27	601.853,27			
Amortização da Dívida (XXVII)	7.482.904,22	5.163.539,22	4.911.509,30	4.905.009,30	21.950,00	94.880,58	94.880,58
<b>DESPESA PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]</b>	<b>7.482.904,22</b>	<b>5.163.539,22</b>	<b>4.911.509,30</b>	<b>4.905.009,30</b>	<b>21.950,00</b>	<b>94.880,58</b>	<b>94.880,58</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)</b>							
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)</b>							
<b>DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)</b>							
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)</b>	<b>69.806.419,83</b>	<b>57.451.348,64</b>	<b>55.486.524,53</b>	<b>54.324.061,97</b>	<b>1.152.167,23</b>	<b>234.698,92</b>	<b>234.698,92</b>
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXXI)</b>	<b>69.806.419,83</b>	<b>57.451.348,64</b>	<b>55.486.524,53</b>	<b>54.324.061,97</b>	<b>1.152.167,23</b>	<b>234.698,92</b>	<b>234.698,92</b>

RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIIa + XXXIIIc)]	13.189.204,30
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]	13.189.204,30

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	(2.361.958,64)

JUROS NOMINAIS	Até o Período	
	VALOR INCORRIDO	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	1.143.581,72	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)		

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	14.332.786,02
---	---------------

ABAIXO DA LINHA			
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO		
	Em 31/Dez/ 2022 (a)		Até o Período (b)
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)</b>	<b>11.816.228,81</b>	<b>11.214.375,54</b>	
<b>DEDUÇÕES (XL)</b>	<b>16.323.369,80</b>	<b>15.407.252,74</b>	
Disponibilidade de Caixa	16.323.369,80	15.407.252,74	
Disponibilidade de Caixa Bruta	18.086.603,73	16.219.497,50	
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	1.297.973,91	145.806,68	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	465.260,02	666.438,08	
Demais Haveres Financeiros			
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLI) = (XXXIX - XL)</b>	<b>(4.507.140,99)</b>	<b>(4.192.877,20)</b>	
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLII) = (XLIIa - XLIIb)</b>		<b>(314.263,79)</b>	

**Município de Pinheiros - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023**  
RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

STN/SICONFI

Em Reais

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	(2.361.958,64)

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Período (b)
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP(XLIV) = (XLIIa - XLIIb)	1.152.167,23
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	462.020,81
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	
OUTROS AJUSTES (XLXIX)	
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]</b>	<b>375.882,63</b>

<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)</b>	<b>(767.699,09)</b>
--	---------------------

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
<b>SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>1.277.479,07</b>
Recursos Arrecados em Exercícios Anteriores - RPPS	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	1.277.479,07
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Administração, Finanças E Gabinete, Emissão: 29/09/2023 , às 14:19:33

<hr/> ARNÓBIO PINHEIRO SILVA Prefeito	<hr/> MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA Contador CRC 14.820/O-9 ES
--	---

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo	Saldo Total
	Em exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2022				Em exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2022					
(a)	(b)	(c)	(d)	e = (a+b) - (c+d)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	k = (f+g) - (i+j)	L = ( e + k )	
<b>RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)</b>	<b>151.437,99</b>	<b>1.165.021,23</b>	<b>1.152.167,23</b>		<b>164.291,99</b>		<b>234.698,92</b>	<b>234.698,92</b>	<b>234.698,92</b>			<b>164.291,99</b>
EXECUTIVO	151.437,99	1.165.021,23	1.152.167,23		164.291,99		234.698,92	234.698,92	234.698,92			164.291,99
Prefeitura Municipal de Pinheiros	151.437,99	1.165.021,23	1.152.167,23		164.291,99		234.698,92	234.698,92	234.698,92			164.291,99
<b>RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)</b>												
<b>Total (III) = (I + II)</b>	<b>151.437,99</b>	<b>1.165.021,23</b>	<b>1.152.167,23</b>		<b>164.291,99</b>		<b>234.698,92</b>	<b>234.698,92</b>	<b>234.698,92</b>			<b>164.291,99</b>

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Administração, Finanças E Gabinete, Emissão: 29/09/2023 , às 14:23:21

\_\_\_\_\_  
ARNÓBIO PINHEIRO SILVA

Prefeito

\_\_\_\_\_  
MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA

Contador CRC 14.820/O-9 ES



IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	REGISTROS EFETUADOS EM 2023	
		No Bimestre	Até Bimestre
TOTAL DE ATIVOS Ativos Constituídos pela SPE			
TOTAL DE PASSIVOS Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE Provisões de PPP Outros Passivos			
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS Obrigações Contratuais Riscos Não Provisionados Garantias Concedidas Outros Passivos Contingentes			

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE (EC)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (I) = (I.1 + I.2) Contratadas (I.1) A contratar (I.2)											
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II) = (II.1 + II.2) Contratadas (II.1) A contratar (II.2)											
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)											
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	98.309.684,35	90.525.371,75									
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)											
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I / IV)											

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Administração, Finanças E Gabinete, Emissão: 29/09/2023 , às 14:24:14

_____ ARNÓBIO PINHEIRO SILVA Prefeito	_____ MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA Contador CRC 14.820/O-9 ES
---	--

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Até Bimestre			
<b>RECEITAS</b>	<b>253.661.566,24</b>			
Previsão Inicial	91.170.186,55			
Previsão Atualizada	91.170.186,55			
Receitas Realizadas	70.043.714,14			
Déficit Orçamentário				
Saldos de Exercícios Anteriores(Utilizados Para Créditos Adicionais)	1.277.479,00			
<b>DESPESAS</b>	<b>323.844.565,81</b>			
Dotação Inicial	68.762.453,53			
Créditos Adicionais	1.648.413,73			
Dotação Atualizada	70.410.867,26			
Despesas Empenhadas	58.053.201,91			
Despesas Liquidadas	56.088.377,80			
Despesas Pagas	54.925.915,24			
Superávit Orçamentário	13.955.336,34			
<b>DESPESA POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO</b>	<b>Até Bimestre</b>			
<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>58.053.201,91</b>			
<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>56.088.377,80</b>			
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>Até Bimestre</b>			
Receita Corrente Líquida	110.204.677,25			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	110.204.677,25			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	110.204.677,25			
<b>RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL</b>	<b>Até Bimestre</b>			
<b>Fundo em Capitalização - PLANO PREVIDENCIÁRIO</b>				
Receitas Previdenciárias Realizadas				
Despesas Previdenciárias Empenhadas				
Despesas Previdenciárias Liquidadas				
Despesas Previdenciárias Pagas				
Resultado Previdenciário				
<b>Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO</b>				
Receitas Previdenciárias Realizadas				
Despesas Previdenciárias Empenhadas				
Despesas Previdenciárias Liquidadas				
Despesas Previdenciárias Pagas				
Resultado Previdenciário				
<b>Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas</b>				
Receitas Realizadas				
Despesas Empenhadas				
Despesas Liquidadas				
Despesas Pagas				
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares				
<b>RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL</b>	Metas Fixadas no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)	
<b>Resultado Primário - Acima da Linha</b>	(2.361.958,64)	13.189.204,30	(558,40)	
<b>Resultado Nominal - Acima da Linha</b>		14.332.786,02		
<b>RESTOS A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO</b>	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
<b>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS</b>	1.316.459,22		1.152.167,23	164.291,99
Poder Executivo	1.316.459,22		1.152.167,23	164.291,99
Poder Legislativo				
Poder Judiciário				
Ministério Público				
Defensoria Pública				
<b>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	234.698,92		234.698,92	
Poder Executivo	234.698,92		234.698,92	
Poder Legislativo				
Poder Judiciário				
Ministério Público				
Defensoria Pública				
<b>TOTAL</b>	<b>1.551.158,14</b>		<b>1.386.866,15</b>	<b>164.291,99</b>
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>	Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Mínimo Anual de <18% a 25%> das Receitas de Impostos em MDE	14.361.086,01	<18% / 25%>	27,52	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	14.368.485,52	70%	90,45	
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		50%		
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital		15%		
<b>RECEITAS DE OPERAÇÃO DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL</b>	Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo Não Realizado		
<b>Receita de Operação de Crédito</b>				
<b>Despesa de Capital Líquida</b>	<b>5.765.392,49</b>	<b>2.319.365,00</b>		
<b>PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES</b>	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
<b>Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)</b>				
Receitas Previdenciárias				
Despesas Previdenciárias				
Resultado Previdenciário				
<b>Fundo em Repartição (Plano Financeiro)</b>				
Receitas Previdenciárias				

Despesas Previdenciárias				
Resultado Previdenciário				
<b>Pensões e Inativos Militares</b>				
Receitas de Contribuições				
Despesas com Pensões e Inativos				
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares				
<b>RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS</b>	<b>Valor Apurado Até o Bimestre</b>	<b>Saldo Não Realizado</b>		
Receitas de Alienação de Ativos	<b>588.900,00</b>	<b>(588.900,00)</b>		
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos				
<b>DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>Valor Apurado Até o Bimestre</b>	<b>Limite Constitucional Anual</b>		
		<b>% Mínimo a Aplicar no Exercício</b>	<b>% Aplicado Até o Bimestre</b>	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executados com recursos de impostos	<b>12.155.480,58</b>	<b>15,00</b>	<b>23,30</b>	
<b>DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP</b>	<b>Valor Apurado No Exercício Corrente</b>			
<b>Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)</b>				

\_\_\_\_\_  
 ARNÓBIO PINHEIRO SILVA  
 Prefeito

\_\_\_\_\_  
 MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA  
 Contador CRC 14.820/O-9 ES

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

## 4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO 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)
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>6.579.408,67</b>	<b>6.279.416,74</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	171.706,62	83.342,53
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	655.089,77	515.360,51
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.069.273,15	3.798.335,89
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.683.339,13	1.882.377,81
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>54.097.482,59</b>	<b>45.900.003,76</b>
<b>2.1 - Cota-Parte FPM</b>	<b>26.870.803,96</b>	<b>23.098.738,43</b>
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	26.870.803,96	23.098.738,43
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e		
2.2 - Cota-Parte ICMS	24.928.721,60	21.018.438,17
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	490.758,17	177.252,29
2.4 - Cota-Parte ITR	18.084,00	11.909,69
2.5 - Cota-Parte IPVA	1.789.114,86	1.593.665,18
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7 - Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>60.676.891,26</b>	<b>52.179.420,50</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))</b>	<b>10.767.375,41</b>	<b>8.862.885,87</b>
<b>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))</b>	<b>4.349.726,30</b>	<b>3.864.854,38</b>

## FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>23.606.927,74</b>	<b>15.885.283,06</b>
<b>6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos</b>	<b>23.606.927,74</b>	<b>15.885.283,06</b>
6.1.1- Principal	23.606.927,74	15.815.405,73
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		69.877,33
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
<b>6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF</b>		
6.2.1- Principal		
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
<b>6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT</b>		
6.3.1- Principal		
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
<b>6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR</b>		
6.4.1- Principal		
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)¹</b>	<b>12.839.552,33</b>	<b>6.952.519,86</b>
<b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>		<b>VALOR</b>
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>		<b>746.481,07</b>
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		748.087,40
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		(1.606,33)
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>		<b>16.631.764,13</b>

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB - (Por Subfunção) 6	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
<b>10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>20.316.550,40</b>	<b>19.696.287,03</b>	<b>19.696.287,03</b>	<b>19.176.452,31</b>	
<b>10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>14.712.447,73</b>	<b>14.368.485,52</b>	<b>14.368.485,52</b>	<b>13.955.290,80</b>	
10.1.1 - Educação Infantil	3.217.826,48	2.956.206,52	2.956.206,52	2.956.206,52	
10.1.2- Ensino Fundamental	10.940.565,87	10.858.774,80	10.858.774,80	10.445.580,08	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	296.776,55	296.455,85	296.455,85	296.455,85	
10.1.4- Educação Especial	257.278,83	257.048,35	257.048,35	257.048,35	
10.1.5- Administração Geral					
<b>10.2- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>5.604.102,67</b>	<b>5.327.801,51</b>	<b>5.327.801,51</b>	<b>5.221.161,51</b>	
10.2.1- Educação Infantil	462.587,51	362.406,20	362.406,20	362.406,20	
10.2.2- Ensino Fundamental	5.021.492,01	4.962.276,81	4.962.276,81	4.855.636,81	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	1.297,08				
10.2.4- Educação Especial	118.726,07	3.118,50	3.118,50	3.118,50	
10.2.5- Administração Geral					
10.2.6- Transporte (Escolar)					
10.2.7- Outras					

**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 (f)
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre			
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>	<b>19.696.287,03</b>	<b>19.696.287,03</b>	<b>19.176.452,31</b>			<b>3.811.003,97</b>
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	19.696.287,03	19.696.287,03	19.176.452,31			3.811.003,97
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						
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>14.368.485,52</b>	<b>14.368.485,52</b>	<b>13.955.290,80</b>			
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 Federal <sup>2</sup>	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	11.119.698,14	14.368.485,52	14.368.485,52	90,45
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) <sup>3</sup>	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	1.588.528,31				

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>	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	2.237.882,01	(10.350.721,23)				
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.237.882,01	(10.350.721,23)				
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) <sup>6</sup>	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE</b>	<b>6.323.510,07</b>	<b>5.657.082,33</b>	<b>5.498.200,14</b>	<b>5.463.317,02</b>	<b>158.882,19</b>
20.1- Educação Infantil	1.002.843,70	902.229,36	885.557,42	871.558,08	16.671,94
20.2- Ensino Fundamental	5.115.097,94	4.574.429,38	4.480.479,13	4.459.595,35	93.950,25
20.3- Educação de Jovens e Adultos	26.685,95	22.794,71	22.794,71	22.794,71	
20.4- Educação Especial	27.001,01	26.733,39	26.733,39	26.733,39	
20.5- Administração Geral	15.926,35	9.564,49	9.564,49	9.564,49	
20.6- Transporte (Escolar)					
20.7- Outras	135.955,12	121.331,00	73.071,00	73.071,00	48.260,00

**DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB**

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB - (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE</b>	<b>26.632.671,44</b>	<b>25.347.178,17</b>	<b>25.188.701,37</b>	<b>24.633.983,53</b>	<b>158.476,80</b>
<b>21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>4.922.873,52</b>	<b>4.421.613,49</b>	<b>4.391.795,53</b>	<b>4.377.796,19</b>	<b>29.817,96</b>
21.1.1- Creche	4.616.152,57	4.146.125,24	4.118.166,36	4.105.039,18	27.958,88
21.1.2- Pré-escola	306.720,95	275.488,25	273.629,17	272.757,01	1.859,08
<b>21.2- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>21.709.797,91</b>	<b>20.925.564,68</b>	<b>20.796.905,84</b>	<b>20.256.187,34</b>	<b>128.658,84</b>

**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)	5.498.200,14
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	8.862.885,87
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 = L19.1(x)	
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4</sup>	
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(a)+ L30.2(a))	
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)</b>	<b>14.361.086,01</b>

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

4º BIMESTRE DE 2023 - JULHO A AGOSTO DE 2023

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 e 5	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	13.044.855,12	14.361.086,01	27,52

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	21.902,23				21.902,23
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	747,02				747,02
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	21.155,21				21.155,21
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	1.497.717,71	2.150.702,00
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	1.497.717,71	1.265.290,32
31.1.1 - Salário-Educação	1.431.584,51	816.108,60
31.1.2 - PDDE	1.247,80	4.039,33
31.1.3 - PNAE	63.637,60	338.237,41
31.1.4 - PNATE	1.247,80	106.854,86
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		50,12
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		
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		885.411,68

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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	5.885.564,21	4.915.704,63	4.640.839,55	4.512.222,88	274.865,08
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	97.077,49	36.644,26	36.644,26	36.644,26	
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	2.298.467,99	2.124.614,64	2.118.050,56	2.116.342,80	6.564,08
32.3- ENSINO MÉDIO	3.759,66				
32.4- ENSINO SUPERIOR	836.760,94	647.620,90	574.814,10	574.814,10	72.806,80
32.5- ENSINO PROFISSIONAL					
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	3.540,36				
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	194.928,75				
32.8- OUTRAS	2.451.029,02	2.106.824,83	1.911.330,63	1.784.421,72	195.494,20

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	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)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	32.695.451,70	30.435.285,85	29.978.389,48	29.295.054,97	456.896,37
33.1- Despesas Correntes	31.276.864,82	29.254.257,53	28.797.361,16	28.114.026,65	456.896,37
33.1.1- Pessoal Ativo	21.296.268,11	20.622.948,35	20.622.948,35	20.106.067,77	
33.1.2- Pessoal Inativo					
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	117.369,41				
33.1.4- Outras Despesas Correntes	9.863.227,30	8.631.309,18	8.174.412,81	8.007.958,88	456.896,37
33.2- Despesas de Capital	1.418.586,88	1.181.028,32	1.181.028,32	1.181.028,32	
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.2.2- Outras Despesas de Capital	1.418.586,88	1.181.028,32	1.181.028,32	1.181.028,32	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		815.713,99
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		15.885.283,06
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		19.649.306,21
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		991.929,15
38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		639.893,44
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		639.893,44

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Administração, Finanças E Gabinete, Emissão: 29/09/2023 , às 13:58:52

---

ARNÓBIO PINHEIRO SILVA  
Prefeito

---

MAXSUEL NOVAIS OLIVEIRA  
Contador CRC 14.820/O-9 ES