

MUNICÍPIO DE SOORETAMA - ES						
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE						
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL						
2º BIMESTRE DE 2018 - MARÇO A ABRIL DE 2018						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						
RS 1,00						
RECEITAS DO ENSINO						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	2.146.400,00	2.146.400,00	541.341,96	25,22		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	136.000,00	136.000,00	26.418,62	19,43		
1.1.1- IPTU	80.000,00	80.000,00	1.817,94	2,27		
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	56.000,00	56.000,00	24.600,68	43,93		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	110.000,00	110.000,00	14.927,98	13,57		
1.2.1- ITBI	110.000,00	110.000,00	14.927,98	13,57		
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI						
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.411.400,00	1.411.400,00	451.449,01	31,99		
1.3.1- ISS	1.410.000,00	1.410.000,00	430.373,87	30,52		
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.400,00	1.400,00	21.075,14	1.505,37		
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	489.000,00	489.000,00	48.546,35	9,93		
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)						
1.5.1- ITR						
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR						
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	35.306.000,00	35.306.000,00	12.363.937,95	35,02		
2.1- Cota-Parte FPM	17.646.000,00	17.646.000,00	6.367.908,78	36,09		
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.646.000,00	17.646.000,00	6.367.908,78	36,09		
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d						
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e						
2.2 - Cota-Parte ICMS	15.910.000,00	15.910.000,00	5.614.767,28	35,29		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	150.000,00	150.000,00	46.414,76	30,94		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	470.000,00	470.000,00	127.051,91	27,03		
2.5 - Cota-Parte ITR	30.000,00	30.000,00	886,66	2,96		
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.100.000,00	1.100.000,00	206.908,56	18,81		
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	37.452.400,00	37.452.400,00	12.905.279,91	34,46		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS						
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.130.200,00	2.130.200,00	918.803,17	43,13		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.410.000,00	1.410.000,00	484.102,63	34,33		
5.2- Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	1.747,43	34,95		
5.3- Transferências Diretas - PNAE	540.000,00	540.000,00	101.272,40	18,75		
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	170.000,00	170.000,00	331.680,71	195,11		
5.5- Outras Transferências do FNDE	5.200,00	5.200,00				
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE						
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.000,00	3.000,00				
6.1- Transferências de Convênios	3.000,00	3.000,00				
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios						
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.000,00	1.000,00				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	2.134.200,00	2.134.200,00	918.803,17	43,05		
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.061.200,00	7.061.200,00	2.474.131,99	35,04		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	3.529.200,00	3.529.200,00	1.273.581,64	36,09		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.182.000,00	3.182.000,00	1.122.990,83	35,29		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	30.000,00	30.000,00	9.282,92	30,94		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	94.000,00	94.000,00	25.410,69	27,03		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	6.000,00	6.000,00	190,87	3,18		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	220.000,00	220.000,00	42.675,04	19,40		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.433.000,00	17.433.000,00	6.057.314,19	34,75		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.433.000,00	17.433.000,00	6.057.314,19	34,75		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB						
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	10.371.800,00	10.371.800,00	3.583.182,20	34,55		
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	11.385.000,00	11.385.000,00	4.725.897,93	41,51	3.077.387,12	27,03
13.1 - Com Educação Infantil	4.781.000,00	4.781.000,00	1.844.405,12	38,58	1.134.496,10	23,73
13.2 - Com Ensino Fundamental	6.604.000,00	6.604.000,00	2.881.492,81	43,63	1.942.891,02	29,42
14 - OUTRAS DESPESAS	6.089.399,99	6.087.399,99	4.465.830,53	73,36	3.037.902,01	49,90
14.1 - Com Educação Infantil	2.964.957,64	2.547.557,64	1.737.633,31	68,21	1.104.167,70	43,34
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.124.442,35	3.539.842,35	2.728.197,22	77,07	1.933.734,31	54,63
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.474.399,99	17.472.399,99	9.191.728,46	52,61	6.115.289,13	35,00
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB					VALOR	
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						
16.1 - FUNDEB 60%						
16.2 - FUNDEB 40%						
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						
17.1 - FUNDEB 60%						
17.2 - FUNDEB 40%						
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						
INDICADORES DO FUNDEB					VALOR	
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					6.115.289,13	

MUNICÍPIO DE SOORETAMA - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL 2º BIMESTRE DE 2018 - MARÇO A ABRIL DE 2018 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							RS 1,00
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %					50,80		
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %					50,15		
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %					(0,95)		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR		
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					999.313,11		
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (b)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	9.092.464,40	9.280.084,76	5.298.574,24	57,10	3.074.604,01	33,13	
22.1 - Creche	6.746.041,08	6.889.612,12	3.933.388,52	57,09	2.283.016,25	33,14	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.751.762,35	5.441.570,01	2.659.073,55	48,87	1.662.404,13	30,55	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	994.278,73	1.448.042,11	1.274.314,97	88,00	620.612,12	42,86	
22.2 - Pré-escola	2.346.423,32	2.390.472,64	1.365.185,72	57,11	791.587,76	33,11	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.994.195,29	1.886.987,63	922.964,88	48,91	576.259,67	30,54	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	352.228,03	503.485,01	442.220,84	87,83	215.328,09	42,77	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	12.021.335,58	13.577.715,22	8.364.082,68	61,60	4.797.882,41	35,34	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.728.442,35	10.143.842,35	5.609.690,03	55,30	3.876.625,33	38,22	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.292.893,23	3.433.872,87	2.754.392,65	80,21	921.257,08	26,83	
24 - ENSINO MÉDIO							
25 - ENSINO SUPERIOR							
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
27 - OUTRAS							
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	21.113.799,98	22.857.799,98	13.662.656,92	59,77	7.872.486,42	34,44	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					3.583.182,20		
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
32 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							
34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)							
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)					3.583.182,20		
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))					4.289.304,22		
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					33,24		
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS		
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO							
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.410.000,00	1.174.800,00	473.948,20	40,34	438.568,40	37,33	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	24.835.000,00	27.055.900,00	17.324.610,65	64,03	8.983.901,97	33,20	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39	26.245.000,00	28.230.700,00	17.798.558,85	63,05	9.422.470,37	33,38	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	48.768.799,98	52.263.299,98	31.935.163,97	61,10	17.733.525,19	33,93	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2018 (j)			
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		82.341,58					
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		36.345,24					
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		45.996,34					
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO			
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017		999.313,11		1.226.655,85			
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		6.057.314,19		484.102,63			
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		5.430.514,77		438.568,40			
48.1 Orçamento do Exercício		5.430.514,77		438.568,40			
48.2 Restos a Pagar							
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		1.626.112,53		1.272.190,08			
51- (+) Ajustes		(337.221,49)		10.315,58			
51.1 Retenções		368.615,84		30,09			
51.2 Conciliação Bancária		(705.837,33)		10.285,49			
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		1.288.891,04		1.282.505,66			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 29/05/2018 , às 09:13:59

\_\_\_\_\_  
ALESSANDRO BROEDEL TOREZANI  
PREFEITO

\_\_\_\_\_  
SAMIRA MAGNAGO DA SILVA  
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

\_\_\_\_\_  
GERVESON ANTONIO NASCIMENTO DE PAULA  
SUPERINTENDENTE CONTÁBIL  
CRC-ES020295/O-2

\_\_\_\_\_  
JORDANA RODRIGUES FERRAZ  
CONTROLADORA GERAL