

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						
3º BIMESTRE DE 2018 - MAIO A JUNHO DE 2018						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						
R\$ 1,00						
RECEITAS DO ENSINO						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	2.146.400,00	2.146.400,00	778.716,49	36,28		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	136.000,00	136.000,00	38.359,96	28,21		
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	36.542,02	65,25		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	110.000,00	110.000,00	28.148,85	25,59		
1.2.1- ITBI	110.000,00	110.000,00	28.148,85	25,59		
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI				25,59		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.411.400,00	1.411.400,00	660.899,98	46,83		
1.3.1- ISS	1.410.000,00	1.410.000,00	637.844,66	45,24		
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.400,00	1.400,00	23.055,32	1.646,81		
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	489.000,00	489.000,00	51.307,70	10,49		
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	18.910.079,16	53,56		
2.1- Cota-Parte FPM	17.646.000,00	17.646.000,00	9.765.928,67	55,34		
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.646.000,00	17.646.000,00	9.765.928,67	55,34		
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	8.341.704,21	52,43		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	150.000,00	150.000,00	69.622,14	46,41		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	470.000,00	470.000,00	192.350,71	40,93		
2.5 - Cota-Parte ITR	30.000,00	30.000,00	2.609,25	8,70		
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.100.000,00	1.100.000,00	537.864,18	48,90		
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	37.452.400,00	37.452.400,00	19.688.795,65	52,57		
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	1.000,00	1.000,00	216,37	21,64		
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.200.200,00	2.200.200,00	1.332.288,00	60,55		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.410.000,00	1.410.000,00	683.965,40	48,51		
5.2- Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	4.080,21	81,60		
5.3- Transferências Diretas - PNAE	540.000,00	540.000,00	202.502,40	37,50		
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	170.000,00	170.000,00	371.396,71	218,47		
5.5- Outras Transferências do FNDE	5.200,00	5.200,00	55.193,49	1.061,41		
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	70.000,00	70.000,00	15.149,79	21,64		
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	9.000,00	9.000,00	1.749,35	19,44		
6.1- Transferências de Convênios	3.000,00	3.000,00				
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	6.000,00	6.000,00	1.749,35	29,16		
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)	2.211.200,00	2.211.200,00	1.334.253,72	60,34		
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	3.783.527,56	53,58		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	3.529.200,00	3.529.200,00	1.953.185,56	55,34		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.182.000,00	3.182.000,00	1.668.546,37	52,44		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	30.000,00	30.000,00	13.924,38	46,41		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	94.000,00	94.000,00	38.469,90	40,93		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	6.000,00	6.000,00	535,37	8,92		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	220.000,00	220.000,00	108.865,98	49,48		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.474.400,00	17.474.400,00	9.135.729,38	52,28		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.433.000,00	17.433.000,00	9.126.769,31	52,35		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	41.400,00	41.400,00	8.960,07	21,64		
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	10.371.800,00	10.371.800,00	5.343.241,75	51,52		
[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	6.086.172,94	53,46	4.741.272,78	41,64
13.1 - Com Educação Infantil	4.781.000,00	4.781.000,00	2.401.747,19	50,24	1.816.819,59	38,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	6.604.000,00	6.604.000,00	3.684.425,75	55,79	2.924.453,19	44,28
14 - OUTRAS DESPESAS	6.104.400,00	6.253.600,00	5.203.589,90	83,21	4.418.240,17	70,65
14.1 - Com Educação Infantil	2.969.709,24	2.611.490,32	2.031.530,88	77,79	1.678.528,89	64,27
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.134.690,76	3.642.109,68	3.172.059,02	87,09	2.739.711,28	75,22
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.489.400,00	17.638.600,00	11.289.762,84	64,01	9.159.512,95	51,93
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)						
9.159.512,95						

MUNICÍPIO DE SOORETAMA - ES							RS 1,00
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA							
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE							
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL							
3º BIMESTRE DE 2018 - MAIO A JUNHO DE 2018							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100$ %						51,90	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %						48,36	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $100 - (19.1 + 19.2)$ %						(0,26)	
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	9.097.215,99	9.402.562,38	6.254.776,48	66,52	4.577.119,00	48,68	
22.1 - Creche	6.749.562,17	6.980.042,21	4.643.062,99	66,52	3.398.465,03	48,69	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.755.283,44	5.489.134,95	3.291.373,96	59,96	2.595.512,90	47,28	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	994.278,73	1.490.907,26	1.351.689,03	90,66	802.952,13	53,86	
22.2 - Pré-escola	2.347.653,82	2.422.520,17	1.611.713,49	66,53	1.178.653,97	48,65	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.995.425,79	1.903.355,38	1.141.904,11	59,99	899.835,60	47,28	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	352.228,03	519.164,79	469.809,38	90,49	278.818,37	53,71	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	12.016.583,99	13.689.737,60	9.683.083,35	70,73	7.398.247,78	54,04	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.723.690,76	10.245.109,68	6.856.484,77	66,92	5.664.164,47	55,29	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.292.893,23	3.444.627,92	2.826.598,58	82,06	1.734.083,31	50,34	
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	23.092.299,98	15.937.859,83	69,02	11.975.366,78	51,86	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					5.343.241,75		
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)					8.960,07		
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)					5.352.201,82		
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))					6.623.164,96		
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS $((37) / (3) \times 100)$ % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					33,64		
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	742.600,00	474.556,91	63,90	441.138,01	59,40	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.721.200,02	4.650.800,02	4.191.986,08	90,13	1.725.911,17	37,11	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39)	5.131.200,02	5.393.400,02	4.666.542,99	86,52	2.167.049,18	40,18	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	26.245.000,00	28.485.700,00	20.604.402,82	72,33	14.142.415,96	49,65	
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	73.350,35						
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	36.345,24						
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	37.005,11						
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	9.126.769,31		683.965,40				
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	8.453.716,69		441.138,01				
48.1 Orçamento do Exercício	8.453.716,69		441.138,01				
48.2 Restos a Pagar							
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.960,07						
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.681.325,80		1.469.483,24				
51 - (+) Ajustes	(268.667,23)		15.349,32				
51.1 Retenções	564.930,32		30,09				
51.2 Conciliação Bancária	(833.597,55)		15.319,23				
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.412.658,57		1.484.832,56				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 25/07/2018 , às 09:48:12

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