

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						
4º BIMESTRE DE 2018 - JULHO A AGOSTO 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	1.392.869,70		64,89	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	136.000,00	136.000,00	118.629,73		87,23	
1.1.1- IPTU	80.000,00	80.000,00	71.081,83		88,85	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	56.000,00	56.000,00	47.547,90		84,91	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	110.000,00	110.000,00	138.819,06		126,20	
1.2.1- ITBI	110.000,00	110.000,00	138.819,06		126,20	
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI					126,20	
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.411.400,00	1.411.400,00	975.410,09		69,11	
1.3.1- ISS	1.410.000,00	1.410.000,00	952.197,64		67,53	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.400,00	1.400,00	23.212,45		1.658,03	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	489.000,00	489.000,00	160.010,82		32,72	
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	25.445.533,10		72,07	
2.1- Cota-Parte FPM	17.646.000,00	17.646.000,00	13.066.858,31		74,05	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.646.000,00	17.646.000,00	12.289.956,37		69,65	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d						
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e			776.901,94			
2.2 - Cota-Parte ICMS	15.910.000,00	15.910.000,00	11.211.448,03		70,47	
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	150.000,00	150.000,00	92.829,52		61,89	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	470.000,00	470.000,00	252.217,14		53,66	
2.5 - Cota-Parte ITR	30.000,00	30.000,00	3.037,12		10,12	
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.100.000,00	1.100.000,00	819.142,98		74,47	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	37.452.400,00	37.452.400,00	26.838.402,80		71,66	
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	275,56		27,56	
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.200.200,00	2.200.200,00	1.798.550,34		81,74	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.410.000,00	1.410.000,00	889.180,72		63,06	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	5.322,38		106,45	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	540.000,00	540.000,00	303.753,60		56,25	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	170.000,00	170.000,00	411.112,71		241,83	
5.5- Outras Transferências do FNDE	5.200,00	5.200,00	170.236,26		3.273,77	
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	70.000,00	70.000,00	18.944,67		27,06	
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	9.000,00	9.000,00	2.466,71		27,41	
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	2.466,71		41,11	
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	1.801.292,61		81,46	
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	4.935.367,64		69,89	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	3.529.200,00	3.529.200,00	2.457.991,05		69,65	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.182.000,00	3.182.000,00	2.242.625,05		70,48	
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	30.000,00	30.000,00	18.565,84		61,89	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	94.000,00	94.000,00	50.443,20		53,66	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	6.000,00	6.000,00	620,92		10,35	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	220.000,00	220.000,00	165.121,58		75,06	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.474.400,00	17.474.400,00	12.135.065,92		69,44	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.433.000,00	17.433.000,00	12.123.861,44		69,55	
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	41.400,00	41.400,00	11.204,48		27,06	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	10.371.800,00	10.371.800,00	7.188.493,80		69,31	
[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	10.716.000,00	7.428.366,27	69,32	6.380.811,27	59,54
13.1 - Com Educação Infantil	4.781.000,00	4.176.000,00	2.948.870,95	70,61	2.486.790,30	59,55
13.2 - Com Ensino Fundamental	6.604.000,00	6.540.000,00	4.479.495,32	68,49	3.894.020,97	59,54
14 - OUTRAS DESPESAS	6.104.400,00	7.817.050,00	6.707.706,52	85,81	5.643.668,52	72,20
14.1 - Com Educação Infantil	2.969.709,24	3.256.978,75	2.681.775,39	82,34	2.164.714,07	66,46
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.134.690,76	4.560.071,25	4.025.931,13	88,29	3.478.954,45	76,29
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.489.400,00	18.533.050,00	14.136.072,79	76,27	12.024.479,79	64,88
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)						
12.024.479,79						

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 4º BIMESTRE DE 2018 - JULHO A AGOSTO 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) %						52,58	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						46,51	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %						0,91	
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	9.459.430,73	7.238.838,04	76,53	6.011.531,67	63,55	
22.1 - Creche	6.749.562,17	7.022.871,38	5.373.811,14	76,52	4.463.465,38	63,56	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.755.283,44	5.519.398,98	4.180.791,46	75,75	3.454.047,41	62,58	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	994.278,73	1.503.472,40	1.193.019,68	79,35	1.009.417,97	67,14	
22.2 - Pré-escola	2.347.653,82	2.436.559,35	1.865.026,90	76,54	1.548.066,29	63,53	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.995.425,79	1.913.579,77	1.449.854,88	75,77	1.197.456,94	62,58	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	352.228,03	522.979,58	415.172,02	79,39	350.609,35	67,04	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	12.016.583,99	14.367.169,28	11.284.634,15	78,54	9.637.769,74	67,08	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.723.690,76	11.099.971,25	8.505.426,45	76,63	7.372.975,42	66,42	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.292.893,23	3.267.198,03	2.779.207,70	85,06	2.264.794,32	69,32	
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	23.826.600,01	18.523.472,19	77,74	15.649.301,41	65,68	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					7.188.493,80		
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)					11.204,48		
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)					7.199.698,28		
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))					8.449.603,13		
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					31,48		
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	549.800,00	513.056,91	93,32	474.421,71	86,29	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.721.200,02	6.498.019,96	6.479.582,54	99,72	2.960.567,71	45,56	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39)	5.131.200,02	7.047.819,96	6.992.639,45	99,22	3.434.989,42	48,74	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	26.245.000,00	30.874.419,97	25.516.111,64	82,64	19.084.290,83	61,81	
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		55.367,89					
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		36.345,24					
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		19.022,65					
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		12.123.861,44		889.180,72			
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		11.461.929,20		474.421,71			
48.1 Orçamento do Exercício		11.461.929,20		474.421,71			
48.2 Restos a Pagar							
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		11.204,48					
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		1.672.449,83		1.641.414,86			
51 - (+) Ajustes		(84.802,04)		21.501,12			
51.1 Retenções		763.871,66		30,09			
51.2 Conciliação Bancária		(848.673,70)		21.471,03			
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		1.587.647,79		1.662.915,98			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 25/09/2018 , às 14:13:18

\_\_\_\_\_  
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