

MUNICÍPIO DE SOORETAMA - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 1º BIMESTRE DE 2018 - JANEIRO A FEVEREIRO 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 - RECEITA DE IMPOSTOS	2.146.400,00	2.146.400,00	282.247,91		13,15	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	136.000,00	136.000,00	12.528,63		9,21	
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	10.710,69		19,13	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	110.000,00	110.000,00	10.248,49		9,32	
1.2.1 - ITBI	110.000,00	110.000,00	10.248,49		9,32	
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI					9,32	
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.411.400,00	1.411.400,00	213.664,14		15,14	
1.3.1 - ISS	1.410.000,00	1.410.000,00	210.362,71		14,92	
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.400,00	1.400,00	3.301,43		235,82	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	489.000,00	489.000,00	45.806,65		9,37	
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 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	35.306.000,00	35.306.000,00	6.529.890,15		18,50	
2.1 - Cota-Parte FPM	17.646.000,00	17.646.000,00	3.574.318,85		20,26	
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.646.000,00	17.646.000,00	3.574.318,85		20,26	
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	2.809.929,72		17,66	
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	150.000,00	150.000,00	23.207,38		15,47	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	470.000,00	470.000,00	67.911,08		14,45	
2.5 - Cota-Parte ITR	30.000,00	30.000,00	725,18		2,42	
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.100.000,00	1.100.000,00	53.797,94		4,89	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	37.452.400,00	37.452.400,00	6.812.138,06		18,19	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	91,42		9,14	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.200.200,00	2.200.200,00	285.025,43		12,95	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.410.000,00	1.410.000,00	278.058,60		19,72	
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	565,39		11,31	
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	540.000,00	540.000,00				
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	170.000,00	170.000,00				
5.5 - Outras Transferências do FNDE	5.200,00	5.200,00				
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	70.000,00	70.000,00	6.401,44		9,14	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	9.000,00	9.000,00	548,69		6,10	
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	548,69		9,14	
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	285.665,54		12,92	
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	1.306.251,45		18,50	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.529.200,00	3.529.200,00	714.863,71		20,26	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.182.000,00	3.182.000,00	562.013,66		17,66	
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	30.000,00	30.000,00	4.641,46		15,47	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	94.000,00	94.000,00	13.582,24		14,45	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	6.000,00	6.000,00	145,01		2,42	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	220.000,00	220.000,00	11.005,37		5,00	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.474.400,00	17.474.400,00	3.022.174,43		17,29	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.433.000,00	17.433.000,00	3.018.388,40		17,31	
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	41.400,00	41.400,00	3.786,03		9,15	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	10.371.800,00	10.371.800,00	1.712.136,95		16,51	
[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						
DESPESAS DO FUNDEB	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
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	11.385.000,00	11.385.000,00	3.342.871,22	29,36	1.393.305,79	12,24
13.1 - Com Educação Infantil	4.781.000,00	4.781.000,00	1.318.200,18	27,57	484.629,13	10,14
13.2 - Com Ensino Fundamental	6.604.000,00	6.604.000,00	2.024.671,04	30,66	908.676,66	13,76
14 - OUTRAS DESPESAS	6.089.400,00	6.089.280,60	3.691.299,19	60,62	1.295.801,93	21,28
14.1 - Com Educação Infantil	2.964.957,65	2.429.510,10	1.416.241,02	58,29	475.617,93	19,58
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.124.442,35	3.659.770,50	2.275.058,17	62,16	820.184,00	22,41
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.474.400,00	17.474.280,60	7.034.170,41	40,25	2.689.107,72	15,39
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB						
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)						

MUNICÍPIO DE SOORETAMA - ES RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 1º BIMESTRE DE 2018 - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2018 RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)		RS 1,00
INDICADORES DO FUNDEB		VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)		2.689.107,72
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%		46,10
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%		42,88
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%		11,02

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018		

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	9.075.041,93	9.135.986,53	4.320.121,41	47,29	1.616.308,97	17,69
22.1 - Creche	6.733.130,44	6.782.821,20	3.207.373,06	47,29	1.200.424,37	17,70
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.751.762,35	5.353.928,90	2.029.990,64	37,92	713.218,79	13,32
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	981.368,09	1.428.892,30	1.177.382,42	82,40	487.205,58	34,10
22.2 - Pré-escola	2.341.911,49	2.353.165,33	1.112.748,35	47,29	415.884,60	17,67
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.994.195,29	1.856.585,81	704.454,73	37,94	247.028,26	13,31
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	347.716,20	496.579,52	408.293,62	82,22	168.856,34	34,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	12.038.758,07	13.064.698,68	6.320.373,80	48,38	2.119.580,70	16,22
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.728.442,35	10.263.770,50	4.299.729,21	41,89	1.728.860,66	16,84
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.310.315,72	2.800.928,18	2.020.644,59	72,14	390.720,04	13,95
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 (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	21.113.800,00	22.200.685,21	10.640.495,21	47,93	3.735.889,67	16,83

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		1.712.136,95
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		
32 - CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O 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 + 32 + 33 + 34 + 35)		1.712.136,95

37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	2.023.752,72
---	---------------------

38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	29,71
--	--------------

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 ENSINO						
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.410.000,00	1.410.000,00	440.650,20	31,25	166.406,60	11,80
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.721.200,00	3.871.414,79	2.353.267,48	60,79	70.176,06	1,81
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	5.131.200,00	5.281.414,79	2.793.917,68	52,90	236.582,66	4,48
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	26.245.000,00	27.482.100,00	13.434.412,89	48,88	3.972.472,33	14,45

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 MDE	78.596,44	
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	4.640,64	
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	73.955,80	

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	3.018.388,40	278.058,60
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.479.772,50	166.406,60
48.1 - Orçamento do Exercício		
48.2 - Restos a Pagar	2.479.772,50	166.406,60
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.786,03	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.541.715,04	1.338.307,85
51 - (+) Ajustes	(441.107,57)	5.311,88
51.1 - Retenções	154.349,70	
51.2 - Conciliação Bancária	(595.457,27)	5.311,88
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.100.607,47	1.343.619,73

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 19/03/2018 , às 11:04:35

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