

<b>PREFEITURA MUNICIPAL DE ECOPORANGA - ES</b> <b>RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b> <b>DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE</b> <b>ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL</b> <b>2º BIMESTRE DE 2017 - MARÇO A ABRIL DE 2017</b> RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						R\$ 1,00
<b>RECEITAS DO ENSINO</b>						
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		
<b>1 - RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>3.574.000,00</b>	<b>3.574.000,00</b>	<b>564.293,43</b>		<b>15,79</b>	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	252.000,00	252.000,00	21.823,96		8,66	
1.1.1 - IPTU	180.000,00	180.000,00	1.887,39		1,05	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	72.000,00	72.000,00	19.936,57		27,69	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	490.000,00	490.000,00	152.905,80		31,21	
1.2.1 - ITBI	480.000,00	480.000,00	152.905,80		31,86	
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00				
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.082.000,00	2.082.000,00	242.598,71		11,65	
1.3.1- ISS	2.050.000,00	2.050.000,00	240.156,40		11,71	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	32.000,00	32.000,00	2.442,31		7,63	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	750.000,00	750.000,00	146.964,96		19,60	
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						
<b>2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>39.340.000,00</b>	<b>39.340.000,00</b>	<b>12.013.426,77</b>		<b>30,54</b>	
2.1- Cota-Parte FPM	17.500.000,00	17.500.000,00	5.942.106,40		33,95	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b						
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	20.000.000,00	20.000.000,00	5.639.244,55		28,20	
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	190.000,00	190.000,00	54.176,12		28,51	
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	650.000,00	650.000,00	131.957,60		20,30	
2.5 - Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	25.611,91		51,22	
2.6 - Cota-Parte IPVA	950.000,00	950.000,00	220.330,19		23,19	
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro						
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>42.914.000,00</b>	<b>42.914.000,00</b>	<b>12.577.720,20</b>		<b>29,31</b>	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS</b>						
<b>5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>1.115.000,00</b>	<b>1.115.000,00</b>	<b>332.035,65</b>		<b>29,78</b>	
5.1 - Transferências do Salário-Educação	650.000,00	650.000,00	241.694,33		37,18	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	20.000,00	20.000,00				
5.3- Transferências Diretas - PNAE	300.000,00	300.000,00	58.310,00		19,44	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	120.000,00	120.000,00	30.263,04		25,22	
5.5- Outras Transferências do FNDE						
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	25.000,00	25.000,00	1.768,28		7,07	
<b>6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>						
6.1- Transferências de Convênios						
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios						
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>						
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>						
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>	<b>1.115.000,00</b>	<b>1.115.000,00</b>	<b>332.035,65</b>		<b>29,78</b>	
<b>FUNDEB</b>						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>7.868.000,00</b>	<b>7.868.000,00</b>	<b>2.403.061,12</b>		<b>30,54</b>	
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	3.500.000,00	3.500.000,00	1.188.381,50		33,95	
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	4.000.000,00	4.000.000,00	1.128.264,84		28,21	
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	38.000,00	38.000,00	10.835,20		28,51	
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	130.000,00	130.000,00	26.391,52		20,30	
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	10.000,00	10.000,00	5.122,33		51,22	
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	190.000,00	190.000,00	44.065,73		23,19	
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>8.960.000,00</b>	<b>8.960.000,00</b>	<b>2.740.750,06</b>		<b>30,59</b>	
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	8.900.000,00	8.900.000,00	2.725.935,33		30,63	
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	60.000,00	60.000,00	14.814,73		24,69	
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>1.032.000,00</b>	<b>1.032.000,00</b>	<b>322.874,21</b>		<b>31,29</b>	
[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
<b>13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>6.538.830,00</b>	<b>6.538.830,00</b>	<b>1.703.995,70</b>	<b>26,06</b>	<b>1.703.995,70</b>	<b>26,06</b>
13.1 - Com Educação Infantil	3.045.330,00	3.045.330,00	814.406,25	26,74	814.406,25	26,74
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.493.500,00	3.493.500,00	889.589,45	25,46	889.589,45	25,46
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	<b>2.421.170,00</b>	<b>3.059.859,00</b>	<b>984.522,67</b>	<b>32,18</b>	<b>910.750,12</b>	<b>29,76</b>
14.1 - Com Educação Infantil	2.162.670,00	2.162.145,00	667.421,19	30,87	657.874,19	30,43
14.2 - Com Ensino Fundamental	258.500,00	897.714,00	317.101,48	35,32	252.875,93	28,17
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>8.960.000,00</b>	<b>9.598.689,00</b>	<b>2.688.518,37</b>	<b>28,01</b>	<b>2.614.745,82</b>	<b>27,24</b>
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB</b>						<b>VALOR</b>
<b>16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>						
16.1 - FUNDEB 60%						
16.2 - FUNDEB 40%						
<b>17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>						
17.1 - FUNDEB 60%						
17.2 - FUNDEB 40%						
<b>18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>						
<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>						<b>VALOR</b>
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>						<b>2.614.745,82</b>

PREFEITURA MUNICIPAL DE ECOPORANGA - 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 2017 - MARÇO A ABRIL DE 2017							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							R\$ 1,00
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %						62,17	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %						33,23	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %						4,60	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS						254.771,69	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017							
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	6.617.657,90	6.614.270,84	1.862.345,94	28,16	1.741.210,51	26,33	
22.1 - Creche	3.402.696,46	3.400.954,89	957.589,23	28,16	895.303,29	26,33	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.677.872,36	2.677.602,41	761.932,55	28,46	757.023,64	28,27	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	724.824,10	723.352,48	195.656,68	27,05	138.279,65	19,12	
22.2 - Pré-escola	3.214.961,44	3.213.315,95	904.756,71	28,16	845.907,22	26,33	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.530.127,64	2.529.872,59	719.894,89	28,46	715.256,80	28,27	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	684.833,80	683.443,36	184.861,82	27,05	130.650,42	19,12	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.503.182,07	7.517.292,61	2.885.108,74	38,38	1.625.828,94	21,63	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.752.000,00	4.391.214,00	1.206.690,93	27,48	1.142.465,38	26,02	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.751.182,07	3.126.078,61	1.678.417,81	53,69	483.363,56	15,46	
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)	13.120.839,97	14.131.563,45	4.747.454,68	33,59	3.367.039,45	23,83	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					322.874,21		
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)					14.814,73		
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)					337.688,94		
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))					3.029.350,51		
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					24,09		
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							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	6.194.000,03	5.526.938,41	1.619.705,39	29,31	848.577,84	15,35	
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39)	6.194.000,03	5.526.938,41	1.619.705,39	29,31	848.577,84	15,35	
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	19.314.840,00	19.658.501,86	6.367.160,07	32,39	4.215.617,29	21,44	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2017 (j)				
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	54.586,26						
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	9.698,20						
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	44.888,06						
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO				
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	254.771,69						
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.725.935,33		241.694,33				
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.401.677,27						
48.1 Orçamento do Exercício	2.401.677,27						
48.2 Restos a Pagar							
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	14.814,73						
50 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	500.477,56						
51 - (+) Ajustes	496.218,58						
51.1 Retenções	496.218,58						
51.2 Conciliação Bancária							
52 - (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	996.696,14						

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 30/04/2017, às 14:43:24

ELIAS DAL COL  
PREFEITO MUNICIPAL

KARIN COELHO DA SILVA  
CHEFE CONTABIL

GILBERTO GIL DA CRUZ  
SECRETARIO DE FINANÇAS

CLAUDINEIA RODRIGUES  
CONTROLADORA GERAL DO MUNICIPIO