

**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**  
**6º BIMESTRE DE 2016 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2016**  
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			
<b>1 - RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>2.390.724,00</b>	<b>2.390.724,00</b>	<b>2.292.740,17</b>		<b>95,90</b>		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	167.000,00	167.000,00	112.188,97		67,18		
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	65.000,00	65.000,00	66.073,10		101,65		
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	2.000,00	2.000,00	1.209,19		60,46		
Dívida Ativa do IPTU	70.000,00	70.000,00	35.050,54		50,07		
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	30.000,00	30.000,00	9.856,14		32,85		
(-) Deduções da Receita do IPTU							
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	124.000,00	124.000,00	323.537,57		260,92		
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	124.000,00	124.000,00	323.537,57		260,92		
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI							
Dívida Ativa do ITBI							
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI							
(-) Deduções da Receita do ITBI							
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.574.724,00	1.574.724,00	1.436.359,46		91,21		
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.572.224,00	1.572.224,00	1.436.307,43		91,36		
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	52,03		5,20		
Dívida Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	500,00	500,00					
(-) Deduções da Receita do ISS							
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	525.000,00	525.000,00	420.654,17		80,12		
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	525.000,00	525.000,00	420.654,17		80,12		
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF							
Dívida Ativa do IRRF							
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF							
(-) Deduções da Receita do IRRF							
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)							
Imposto Sobre Propriedade Territorial Rural							
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR							
Dívida Ativa do ITR							
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR							
(-) Deduções da Receita do ITR							
<b>2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>34.107.700,00</b>	<b>34.107.700,00</b>	<b>36.179.619,06</b>		<b>106,07</b>		
2.1 - Cota-Parte FPM	16.100.000,00	16.100.000,00	19.000.063,34		118,01		
2.2 - Cota-Parte ICMS	16.300.000,00	16.300.000,00	15.633.381,20		95,91		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	150.000,00	150.000,00	148.187,64		98,79		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	450.000,00	450.000,00	473.450,90		105,21		
2.5 - Cota-Parte ITR	7.700,00	7.700,00	44.571,82		578,85		
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.100.000,00	1.100.000,00	879.964,16		80,00		
2.7 - Cota-Parte IOF-Outro							
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>36.498.424,00</b>	<b>36.498.424,00</b>	<b>38.472.359,23</b>		<b>105,41</b>		
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>Previsão Inicial</b>	<b>Previsão Atualizada (a)</b>	<b>Receitas Realizadas</b>				
			<b>Até o Bimestre (b)</b>	<b>% (c) = (b/a)x100</b>			
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>73.345,80</b>		<b>162,99</b>		
<b>5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>2.192.000,00</b>	<b>2.192.000,00</b>	<b>2.119.760,64</b>		<b>96,70</b>		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.470.000,00	1.470.000,00	1.332.093,52		90,62		
5.2 - Outras Transferências do FNDE	722.000,00	722.000,00	787.667,12		109,10		
<b>6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>					
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO</b>							
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>1.202.000,00</b>	<b>1.202.000,00</b>	<b>1.176.474,35</b>		<b>97,88</b>		
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>	<b>3.550.000,00</b>	<b>3.550.000,00</b>	<b>3.369.580,79</b>		<b>94,92</b>		
<b>FUNDEB</b>							
<b>RECEITAS DO FUNDEB</b>	<b>Previsão Inicial</b>	<b>Previsão Atualizada (a)</b>	<b>Receitas Realizadas</b>				
			<b>Até o Bimestre (b)</b>	<b>% (c) = (b/a)x100</b>			
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>6.821.540,00</b>	<b>6.821.540,00</b>	<b>6.975.200,79</b>		<b>102,25</b>		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	3.220.000,00	3.220.000,00	3.538.851,05		109,90		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.260.000,00	3.260.000,00	3.126.930,80		95,92		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	30.000,00	30.000,00	29.637,48		98,79		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	90.000,00	90.000,00	94.690,23		105,21		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	1.540,00	1.540,00	8.914,22		578,85		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	220.000,00	220.000,00	176.177,01		80,08		
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>17.035.000,00</b>	<b>17.035.000,00</b>	<b>17.604.760,83</b>		<b>103,34</b>		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.000.000,00	17.000.000,00	17.565.216,57		103,32		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB							
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	35.000,00	35.000,00	39.544,26		112,98		
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>10.178.460,00</b>	<b>10.178.460,00</b>	<b>10.590.015,78</b>		<b>104,04</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							
<b>DESPESAS DO FUNDEB</b>	<b>Previsão Inicial</b>	<b>Previsão Atualizada (d)</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>		<b>Despesas Liquidadas</b>		<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)</b>
			<b>Até o Bimestre (e)</b>	<b>% (f) = (e/d) x100</b>	<b>Até o Bimestre (g)</b>	<b>% (h) = (g/d) x100</b>	
<b>13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>10.446.980,00</b>	<b>10.812.371,44</b>	<b>10.811.490,23</b>	<b>99,99</b>	<b>10.811.490,23</b>	<b>99,99</b>	
13.1 - Com Educação Infantil	4.526.980,00	4.440.388,62	4.439.507,41	99,98	4.439.507,41	99,98	
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.920.000,00	6.371.982,82	6.371.982,82	100,00	6.371.982,82	100,00	
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	<b>6.568.020,00</b>	<b>6.588.287,09</b>	<b>6.575.639,66</b>	<b>99,81</b>	<b>6.574.639,66</b>	<b>99,79</b>	<b>1.000,00</b>
14.1 - Com Educação Infantil	3.246.500,00	2.272.421,07	2.264.036,73	99,63	2.264.036,73	99,63	
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.321.520,00	4.315.866,02	4.311.602,93	99,90	4.310.602,93	99,88	1.000,00
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>17.015.000,00</b>	<b>17.400.658,53</b>	<b>17.387.129,89</b>	<b>99,92</b>	<b>17.386.129,89</b>	<b>99,92</b>	<b>1.000,00</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%							

**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**  
**6º BIMESTRE DE 2016 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2016**  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

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)							17.387.129,89	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %							61,41	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100 %							37,35	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							1,24	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE							VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <PANO_ ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS								
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <PANO_ ATUAL>								
<b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>								
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE (25% de 3)		9.124.606,00	9.124.606,00	9.618.089,81	105,41			
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)		
				Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (g)	% (f) = (e/d) x100	% (h) = (g/d) x100	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL		7.783.480,00	7.082.013,17	7.070.972,11	7.067.936,50	99,84	99,80	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		7.773.480,00	6.712.809,69	6.703.544,14	6.703.544,14	99,86	99,86	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		10.000,00	369.203,48	367.427,97	364.392,36	99,52	98,70	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		9.245.520,00	11.336.539,09	11.331.276,00	11.330.276,00	99,95	99,94	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		9.241.520,00	10.687.848,84	10.683.585,75	10.682.585,75	99,96	99,95	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		4.000,00	648.690,25	647.690,25	647.690,25	99,85	99,85	
25 - ENSINO MÉDIO								
26 - ENSINO SUPERIOR		550.000,00	472.050,67	472.050,67	472.050,67	100,00	100,00	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		34.000,00	2.167,78					
28 - OUTRAS		6.999.520,00	6.596.248,58	6.585.068,45	6.583.018,45	99,83	99,80	
28.1 - Despesas Custeadas com Recursos de Impostos e FUNDEB		2.437.520,00	2.006.620,82	2.001.401,36	1.999.351,36	99,74	99,64	
28.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos da Educação		4.562.000,00	4.589.627,76	4.583.667,09	4.583.667,09	99,87	99,87	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		24.612.520,00	25.489.019,29	25.459.367,23	25.453.281,62	99,88	99,86	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							10.590.015,78	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)							39.544,26	
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR								
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO								
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)							47.947,72	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)							10.677.507,76	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28.1) - (37))							9.720.056,10	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %							25,27	
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)		
				Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (g)	% (f) = (e/d) x100	% (h) = (g/d) x100	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE								
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO								
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO								
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		1.954.000,00	2.673.102,23	2.676.148,26	2.676.148,26	100,11	100,11	
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		1.954.000,00	2.673.102,23	2.676.148,26	2.676.148,26	100,11	100,11	
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		26.566.520,00	28.162.121,52	28.135.515,49	28.135.515,49	99,91	99,91	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2016 (j)				
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO				47.947,72				
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS							VALOR	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <PANO_ ANTERIOR>							814.424,81	
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							17.565.216,57	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							18.278.253,57	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							39.544,26	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL							140.932,07	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 25/01/2017 , às 16:07:48

---

ALESSANDRO BROEDEL TOREZANI  
PREFEITO

---

SAMIRA MAGNAGO DA SILVA  
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

---

GERVESON ANTONIO NASCIMENTO DE PAULA  
SUPERINTENDENTE CONTABIL  
CRC-ES020295/O-2

---

JORDANA RODRIGUES FERRAZ  
CONTROLADORA GERAL