Prefeitura Municipal de Souto Soares

Relatório Resumido da Execução

PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A FEVEREIRO 2018/ BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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) x 100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.550.900,20	1.550.900,20	234.754,36	15,14
1.1- Receita Resultante de Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU 1.1.1-	93.960,00	93.960,00	12.192,27	12,98
IPTU	80.465,00	80.465,00	4.519,20	5,62
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	13.495,00	13.495,00	7.673,07	56,86
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	21.855,20	21.855,20	0,00	0,00
1.2.1- ITBI	19.855,20	19.855,20	0,00	0,00
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Impostos sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS 1.3.1-	750.610,00	750.610,00	50.831,56	6,77
ISS	750.310,00	750.310,00	50.831,56	6,77
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS 1.4-	300,00	300,00	0,00	0,00
Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	684.475,00	684.475,00	171.730,53	25,09
1.5- Receita Resultante do Impostos Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4°, inciso III 1.5.1-	0,00	0,00	0,00	0,00
ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	23.942.110,00	23.942.110,00	3.789.204,79	15,83
2.1- Cota-Parte - FPM	17.883.085,00	17.883.085,00	3.352.509,90	18,75
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.883.085,00	17.883.085,00	3.352.509,90	18,75
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte - ICMS	5.214.955,00	5.214.955,00	414.990,68	7,96
2.3- ICMS-Desoneração - I, C, n°87/1996	8.200,00	8.200,00	1.589,98	19,39
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	171.380,00	171.380,00	4.530,57	2,64
2.5- Cota-Parte ITR	228.000,00	228.000,00	58,25	0,03
2.6- Cota-Parte IPVA	436.490,00	436.490,00	15.525,41	3,56
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	25.493.010,20	25.493.010,20	4.023.959,15	15,78

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	1.000,00	1.000,00	1,01	0,10
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.331.055,00	2.331.055,00	94.618,67	4,06
5.1- Transferências do Salário-Educação	852.720,00	852.720,00	93.750,81	10,99
5.2- Transferências Diretas - PDDE	36.575,00	36.575,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	696.925,00	696.925,00	0,00	0,00
5.4- Transferências Diretas - PNATE	588.335,00	588.335,00	0,00	0,00
5.5- Outras Transferências do FNDE	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	6.500,00	6.500,00	867,86	13,35
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	215.500,00	215.500,00	78.332,30	36,35
6.1- Transferências de Convênios	210.000,00	210.000,00	74.577,16	35,51
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	5.500,00	5.500,00	3.755,14	68,28
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.807.555,00	2.807.555,00	172.951,98	6,16

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.788.422,00	4.788.422,00	756.934,61	15,81
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.576.617,00	3.576.617,00	670.501,93	18,75
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.042.991,00	1.042.991,00	82.998,10	7,96
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.640,00	1.640,00	317,98	19,39
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	34.276,00	34.276,00	0,00	0,00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)	45.600,00	45.600,00	11,64	0,03
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	87.298,00	87.298,00	3.104,96	3,56
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.469.475,00	17.469.475,00	2.312.818,70	13,24
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	12.512.830,00	12.512.830,00	1.557.756,39	12,45
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	4.891.645,00	4.891.645,00	753.730,18	15,41
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	65.000,00	65.000,00	1.332,13	2,05
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	7.724.408,00	7.724.408,00	800.821,78	10,37

[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	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZAÇÃO (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)X100	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)X100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS[7] (I)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	12.228.632,49	12.228.632,50	11.169.632,50	91,34	1.726.463,97	14,12	1.350.031,18
13.1 - Com Educação Infantil	2.325.885,90	1.066.000,00	140.000,00	13,13	90.000,00	8,44	50.000,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	9.902.746,59	11.162.632,50	11.029.632,50	98,81	1.636.463,97	0,00	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	0,00	5.240.842,50	1.655.000,00	31,58	304.968,82	5,82	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	0,00	544.200,00	40.000,00	7,35	0,00	0,00	40.000,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	0,00	4.696.642,50	1.615.000,00	34,39	304.968,82	6,49	1.310.031,18
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	12.228.632,49	17.469.475,00	12.824.632,50	73,41	2.031.432,79	11,63	10.793.199,71

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1- FUNDEB 60%	0,00
16.2- FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1- FUNDEB 60%	0,00
17.2- FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	74,65
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	13,19
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	12,16

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,98
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018[2]	0,00

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
3146D29689EA75E9ADAC0FE2133F8B89

Prefeitura Municipal de Souto Soares

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)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x 100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	1.730.000,00	204.646,00	11,83	90.000,00	5,20	114.646,00
22.1- Creche	0,00	126.000,00	50.000,00	39,68	50.000,00	39,68	0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	100.000,00	50.000,00	50,00	50.000,00	50,00	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2- Pré-escola	0,00	1.604.000,00	154.646,00	9,64	40.000,00	2,49	114.646,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	1.510.200,00	130.000,00	8,61	40.000,00	2,65	90.000,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	93.800,00	24.646,00	26,28	0,00	0,00	24.646,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	9.902.746,59	17.962.647,00	13.132.914,01	73,11	2.132.875,23	11,87	11.000.038,78
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.902.746,59	15.859.275,00	12.644.632,50	79,73	1.941.432,79	12,24	10.703.199,71
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	2.103.372,00	488.281,51	23,21	191.442,44	9,10	296.839,07
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	9.902.746,59	19.692.647,00	13.337.560,01	67,73	2.222.875,23	11,29	11.114.684,78

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	800.821,78
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO [4]	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 j)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35) [6]	800.821,78
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) -(36)) [6]	1.422.053,45
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% [2]	35,34

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCEAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS [7] (I)
			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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCAÇAO	0,00	854.220,00	124.700,00	14,60	35.009,70	4,10	89.690,30
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	2.417.925,00	144.500,00	5,98	0,00	0,00	144.500,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	0,00	3.272.145,00	269.200,00	8,23	35.009,70	1,07	234.190,30
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	9.902.746,59	22.964.792,00	13.606.760,01	59,25	2.257.884,93	9,83	11.348.875,08

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	11.343.972,82	0,00
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	438.263,92	0,00
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	10.905.708,90	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	328.091,67
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.311.486,57
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.006.143,42
48.1- Orçamento do Exercício	2.006.143,42
48.2- Restos a Pagar	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.332,13
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	634.766,95
51- (+) Ajustes	0,00
51.1- Retenções	0,00
51.2 Conciliação Bancária	0,00
52- SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	634.766,95

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES

1 Limite mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

2 Art. 21, §2º, Lei 11.494/2007: " Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura decrédito adicional"

3 Caput do art. 212 da CF/1988

4 Os valores referentes à parcela dos Resos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

6 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

7 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
3146D29689EA75E9ADAC0FE2133F8B89