

Prefeitura Municipal de Venda Nova do Imigrante - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE 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 - RECEITAS DE IMPOSTOS	4.398.000,00	4.398.000,00	610.716,21	13,89		
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	791.000,00	791.000,00	15.038,14	1,90		
1.1.1- IPTU	700.000,00	700.000,00				
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	91.000,00	91.000,00	15.038,14	16,53		
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	541.000,00	541.000,00	99.020,35	18,30		
1.2.1- ITBI	538.000,00	538.000,00	95.536,19	17,76		
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	3.000,00	3.000,00	3.484,16	116,14		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.440.000,00	2.440.000,00	393.554,89	16,13		
1.3.1- ISS	2.390.000,00	2.390.000,00	386.460,88	16,17		
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	50.000,00	50.000,00	7.094,01	14,19		
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	626.000,00	626.000,00	103.102,83	16,47		
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	36.784.000,00	36.784.000,00	6.865.880,34	18,67		
2.1- Cota-Parte FPM	19.000.000,00	19.000.000,00	3.574.318,85	18,81		
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	17.500.000,00	17.500.000,00	3.574.318,85	20,42		
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	750.000,00	750.000,00				
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	750.000,00	750.000,00				
2.2 - Cota-Parte ICMS	15.000.000,00	15.000.000,00	3.030.379,09	20,20		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	139.000,00	139.000,00	25.039,54	18,01		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	410.000,00	410.000,00	73.272,42	17,87		
2.5 - Cota-Parte ITR	35.000,00	35.000,00	684,53	1,96		
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.200.000,00	2.200.000,00	162.185,91	7,37		
2.7 - Cota-Parte IOF-Outro						
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	41.182.000,00	41.182.000,00	7.476.596,55	18,16		
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	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						
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.083.000,00	1.083.000,00	129.880,84	11,99		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	578.000,00	578.000,00	129.880,84	22,47		
5.2- Transferências Diretas - PDDE						
5.3- Transferências Diretas - PNAE	275.000,00	275.000,00				
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	230.000,00	230.000,00				
5.5- Outras Transferências do FNDE						
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE						
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	817.000,00	817.000,00				
6.1- Transferências de Convênios	817.000,00	817.000,00				
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios						
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.900.000,00	1.900.000,00	129.880,84	6,84		
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	7.056.800,00	7.056.800,00	1.373.175,84	19,46		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	3.500.000,00	3.500.000,00	714.863,71	20,42		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.000.000,00	3.000.000,00	606.075,86	20,20		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	27.800,00	27.800,00	5.007,90	18,01		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	82.000,00	82.000,00	14.654,47	17,87		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	7.000,00	7.000,00	136,88	1,96		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	440.000,00	440.000,00	32.437,02	7,37		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.220.000,00	8.220.000,00	1.487.149,66	18,09		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	8.200.000,00	8.200.000,00	1.485.840,94	18,12		
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB						
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	1.308,72	6,54		
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.163.200,00	1.163.200,00	113.973,82	9,80		
[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 Líquidas	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.560.000,00	6.534.657,00	867.247,28	13,27	867.247,28	13,27
13.1 - Com Educação Infantil	3.007.000,00	3.012.000,00	372.464,90	12,37	372.464,90	12,37
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.553.000,00	3.522.657,00	494.782,38	14,05	494.782,38	14,05
14 - OUTRAS DESPESAS	1.660.000,00	1.649.113,00	162.003,36	9,82	162.003,36	9,82
14.1 - Com Educação Infantil						
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.660.000,00	1.649.113,00	162.003,36	9,82	162.003,36	9,82
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.220.000,00	8.183.770,00	1.029.250,64	12,58	1.029.250,64	12,58
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)						
INDICADORES DO FUNDEB						
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)						1.029.250,64

Prefeitura Municipal de Venda Nova do Imigrante - ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2018 - JANEIRO A FEVEREIRO 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) %							58,32	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11 x 100) %							10,89	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							30,79	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS								485,26
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	5.482.400,00	5.496.190,20	952.886,37	17,34	687.805,76	12,51		
22.1 - Creche	3.054.054,37	3.061.736,41	530.819,85	17,34	383.152,67	12,51		
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.675.095,12	1.677.880,45	207.487,24	12,37	207.487,24	12,37		
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.378.959,25	1.383.855,96	323.332,61	23,36	175.665,43	12,69		
22.2 - Pré-escola	2.428.345,63	2.434.453,79	422.066,52	17,34	304.653,09	12,51		
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.331.904,88	1.334.119,55	164.977,66	12,37	164.977,66	12,37		
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.096.440,75	1.100.334,24	257.088,86	23,36	139.675,43	12,69		
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.980.400,00	7.905.992,44	1.612.748,19	20,40	953.688,21	12,06		
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.213.000,00	5.171.770,00	656.785,74	12,70	656.785,74	12,70		
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.767.400,00	2.734.222,44	955.962,45	34,96	296.902,47	10,86		
24 - ENSINO MÉDIO								
25 - ENSINO SUPERIOR	388.000,00	388.000,00	64.228,18	16,55	21.974,33	5,66		
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)	13.850.800,00	13.790.182,64	2.629.862,74	19,07	1.663.468,30	12,06		
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							Valor	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)								113.973,82
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								
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)								113.973,82
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))								1.527.520,15
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%								20,43
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	578.000,00	771.431,80	315.315,16	40,87	5.013,36	0,65		
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO								
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	16.550.800,00	16.527.622,35	4.386.332,21	26,54	1.778.788,48	10,76		
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39)	17.128.800,00	17.299.054,15	4.701.647,37	27,18	1.783.801,84	10,33		
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	31.557.600,00	31.860.668,57	7.646.825,27	24,00	3.452.283,50	10,84		
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								
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino								
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB								
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO					
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017		485,26						
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		1.485.840,94				129.880,84		
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		920.305,78						
48.1 Orçamento do Exercício		920.305,78						
48.2 Restos a Pagar								
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		1.308,72						
50 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		567.329,14				129.880,84		
51 - (+) Ajustes		48.302,14				(129.880,84)		
51.1 Retenções		47.294,61						
51.2 Conciliação Bancária		1.007,53				(129.880,84)		
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		615.631,28						

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretária Municipal De Finanças, Emissão: 23/04/2018 , às 12:06:14

Cintia Dias Siqueira Dioscanio
Contadora
CRC - 20.609

Rogério Dela Costa Garcia
Secretário de Finanças
CPF: 945.362.797-68

Walter Pereira
Controlador Público Interno
CPF: 081.994.817-90

Braz Delpupo
Prefeito Municipal - CPF 420.542.067-68