

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
6º BIMESTRE DE 2016

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

<b>RECEITAS DO ENSINO</b>					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 2012 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o bimestre	%	
		(a)	(b)	(c)=(b/a)x100	
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	1.320.000,00	1.320.000,00	1.089.957,40	82,57%	
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	208.000,00	208.000,00	114.654,15	55,12%	
1.1.1 - IPTU	150.000,00	150.000,00	94.708,70	63,14%	
1.1.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	850,65	85,07%	
1.1.3 Dívida Ativa do IPTU	45.000,00	45.000,00	14.782,93	32,85%	
1.1.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	12.000,00	12.000,00	4.311,87	35,93%	
1.1.5 (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	120.500,00	120.500,00	153.215,69	127,15%	
1.2.1 Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	120.000,00	120.000,00	153.215,69	127,68%	
1.2.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	500,00	500,00	0,00	0,00%	
1.2.3 Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	
1.2.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	500,00	500,00	0,00	0,00%	
1.2.5 (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	766.500,00	766.500,00	534.148,74	69,69%	
1.3.1 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	750.000,00	750.000,00	526.328,73	70,18%	
1.3.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	500,00	500,00	609,72	121,94%	
1.3.3 Dívida Ativa do ISS	12.000,00	12.000,00	5.663,33	47,19%	
1.3.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	4.000,00	4.000,00	1.546,96	38,67%	
1.3.5 (-) Dedução da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	225.000,00	225.000,00	287.938,82	127,97%	
1.4.1 Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	225.000,00	225.000,00	287.938,82	127,97%	
1.4.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.4.3 Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.4.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.4.5 (-) Dedução da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4, Inc. III)	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.5.1 Imposto Territorial Rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.5.2 Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.5.3 Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.5.4 Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.5.5 (-) Dedução da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%	
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	17.200.000,00	17.200.000,00	18.494.246,43	107,52%	
2.1- Cota-Parte FPM	6.800.000,00	6.800.000,00	8.142.897,28	119,75%	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	6.800.000,00	6.800.000,00	7.602.825,12	111,81%	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	315.708,14	0,00%	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	224.364,02	0,00%	
2.2- Cota-Parte ICMS	9.500.000,00	9.500.000,00	9.446.234,33	99,43%	
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	80.000,00	80.000,00	89.369,88	111,71%	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	250.000,00	250.000,00	285.448,69	114,18%	
2.5- Cota-Parte ITR	20.000,00	20.000,00	19.295,23	96,48%	
2.6- Cota-Parte IPVA	550.000,00	550.000,00	511.001,02	92,91%	
2.7- Cota-Parte IOF-Outro	0,00	0,00	0,00	0,00%	
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>18.520.000,00</b>	<b>18.520.000,00</b>	<b>19.584.203,83</b>	<b>105,75%</b>	
<b>FUNDEB</b>					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o bimestre	%	
		(a)	(b)	(c)=(b/a)x100	
<b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	500,00	500,00	319,59	63,92%	
<b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	486.000,00	486.000,00	487.082,56	100,22%	
5.1- Transferências do Salário-Educação	240.000,00	240.000,00	284.906,42	118,71%	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	8.000,00	8.000,00	19.680,00	246,00%	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	110.000,00	110.000,00	76.184,00	69,26%	
5.4- Transferências Diretas - PNATE	90.000,00	90.000,00	75.023,41	83,36%	
5.5- Outras Transferências do FNDE	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00%	
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	8.000,00	8.000,00	31.288,73	391,11%	
<b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	2.430.000,00	2.430.000,00	8.254,34	0,34%	
6.1- Transferências de Convênios	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	0,00%	
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	30.000,00	30.000,00	8.254,34	27,51%	
<b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00%	
<b>8- OUTRAS RECEITAS PARA O FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	1.800.000,00	1.800.000,00	1.652.896,95	91,83%	
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>	<b>4.230.500,00</b>	<b>4.230.500,00</b>	<b>2.148.553,44</b>	<b>50,79%</b>	
<b>FUNDEB</b>					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o bimestre	%	
		(a)	(b)	(c)=(b/a)x100	
<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	3.440.000,00	3.440.000,00	3.586.892,07	104,27%	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.360.000,00	1.360.000,00	1.516.655,00	111,52%	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.900.000,00	1.900.000,00	1.889.246,90	99,43%	
10.3- ICMS-desoneração Destinada ao Fundeb (20% de 2.3)	16.000,00	16.000,00	17.873,88	111,71%	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	50.000,00	50.000,00	57.023,63	114,05%	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de (1.5+2.5))	4.000,00	4.000,00	3.856,83	96,42%	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	110.000,00	110.000,00	102.235,83	92,94%	
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	4.015.000,00	4.015.000,00	4.028.523,80	100,34%	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.000.000,00	4.000.000,00	4.009.488,66	100,24%	
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%	
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	15.000,00	15.000,00	19.035,14	126,90%	
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1-10)</b>	<b>560.000,00</b>	<b>560.000,00</b>	<b>422.596,59</b>	<b>75,46%</b>	
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTES DA TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB			[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO		
			422.596,59		
(Continua)					

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% f=(g/d)x100		
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.922.500,00	4.167.540,97	3.634.858,38	87,22%	3.634.858,38	87,22%	0,00	
13.1- Com Educação Infantil	922.000,00	1.005.490,11	857.759,76	85,31%	857.759,76	85,31%	0,00	
13.2- Com Ensino Fundamental	3.000.500,00	3.162.050,86	2.777.098,62	87,83%	2.777.098,62	87,83%	0,00	
14- OUTRAS DESPESAS	1.282.700,00	1.229.799,92	965.470,33	78,51%	965.470,33	78,51%	0,00	
14.1- Com Educação Infantil	452.700,00	451.140,25	367.547,71	81,47%	367.547,71	81,47%	0,00	
14.2- Com Ensino Fundamental	830.000,00	778.659,67	597.922,62	76,79%	597.922,62	76,79%	0,00	
15- TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	5.205.200,00	5.397.340,89	4.600.328,71	85,23%	4.600.328,71	85,23%	0,00	
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR	
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE:								0,00
16.1- FUNDEB 60%								0,00
16.2- FUNDEB 40%								0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO:								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)								4.600.328,71
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13- (16.1+17.1))/(11)x100%								90,23%
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14- (16.2.17.2))/(11)x100%								4,19%
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100-(19.1+19.2))%								5,58%
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS								0,00
21- DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016								5.076,36
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB								
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS			
			(a)		(b)	(c)=(b/a)x100		
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% DE 3º)	4.630.000,00		4.630.000,00		4.896.050,96		105,75%	
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)x100	Até o Bimestre (g)	% f=(g/d)x100		
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.455.576,01	1.533.921,64	1.270.377,49	82,82%	1.270.377,49	82,82%	0,00	
23.1- Creche	872.864,89	919.846,39	761.806,94	82,82%	761.806,94	82,82%	0,00	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	849.444,87	895.165,80	741.366,74	82,82%	741.366,74	82,82%	0,00	
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	23.420,02	24.680,59	20.440,20	82,82%	20.440,20	82,82%	0,00	
23.2- Pré-escola	582.711,12	614.075,25	508.570,55	82,82%	508.570,55	82,82%	0,00	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	554.490,71	584.335,89	483.940,73	82,82%	483.940,73	82,82%	0,00	
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	28.220,41	29.739,36	24.629,82	82,82%	24.629,82	82,82%	0,00	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	4.543.000,00	4.795.207,97	4.104.313,21	85,59%	4.104.313,21	85,59%	0,00	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.830.500,00	3.940.710,53	3.375.021,24	85,64%	3.375.021,24	85,64%	0,00	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	712.500,00	854.497,44	729.291,97	85,35%	729.291,97	85,35%	0,00	
25- ENSINO MÉDIO	9.000,00	5.007,63	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
26- ENSINO SUPERIOR	250.500,00	245.377,70	231.078,88	94,17%	231.078,88	94,17%	0,00	
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
28- OUTRAS	831.700,00	922.748,49	678.779,54	73,56%	678.779,54	73,56%	0,00	
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	7.089.776,01	7.502.263,43	6.284.549,12	83,77%	6.284.549,12	83,77%	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = 12								422.596,59
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)								19.035,14
33- DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB								0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS								0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO								13.883,22
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)								0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)								455.514,95
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITES (23+24)-37)								4.919.175,75
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) X100%)								25,12%
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE								
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)	% f=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% f=(g/d)x100		
IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	240.000,00	366.000,00	365.164,21	99,77%	365.164,21	99,77%	0,00	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANC. DO ENSINO	3.084.523,99	3.988.959,70	2.206.712,84	55,32%	2.206.712,84	55,32%	0,00	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA	3.324.523,99	4.354.959,70	2.571.877,05	59,06%	2.571.877,05	59,06%	0,00	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	10.414.300,00	11.857.223,13	8.856.426,17	74,69%	8.856.426,17	74,69%	0,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADOS EM 2016			
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			7.710,09				0,00	
46.1- Executados com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			6.950,09				0,00	
46.2- Executados com Recursos do FUNDEB			760,00				0,00	
FLUXO DE RECURSOS FINANCEIROS DO FUNDEB							VALOR	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015								5.076,36
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE								4.009.488,66
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE								3.978.114,57
49.1- Orçamento do Exercício								3.972.698,57
49.2- Restos a Pagar								5.416,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE								19.035,14
51- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL								55.485,59

FONTE: Sistema de Informação de Finanças Públicas, Departamento de Finanças, 19/01/2016, às 07:30h

PEDRO AMARILDO DALMONTE  
Prefeito

CLAUDIO HELENO COMPER  
Secretário Municipal de Administração e Finanças  
CRC/ES 011626/O-8