



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SIMÃO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO - 2016 / Bimestre: NOVEMBRO A DEZEMBRO

Continua(1/4)
27/01/2017

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) x100
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	7.556.000,00	7.556.000,00	5.276.682,16	105,50
1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana-IPTU	945.000,00	945.000,00	465.029,95	49,21
1.1.1-IPTU	700.000,00	700.000,00	352.655,80	50,38
1.1.2-Multas,Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	15.000,00	15.000,00	8.232,07	54,88
1.1.3-Dívida Ativa do IPTU	200.000,00	200.000,00	84.622,16	42,31
1.1.4-Multas,Juros de Mora,Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	30.000,00	30.000,00	19.519,92	65,07
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	551.000,00	551.000,00	151.965,49	27,58
1.2.1-ITBI	500.000,00	500.000,00	151.952,77	30,39
1.2.2-Multas,Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00	12,72	1,27
1.2.3-Dívida Ativa do ITBI	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
1.2.4-Multas,Juros de Mora,Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	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	5.060.000,00	5.060.000,00	2.861.631,57	56,55
1.3.1-ISS	5.000.000,00	5.000.000,00	2.847.432,68	56,95
1.3.2-Multas,Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	8.488,22	84,88
1.3.3-Dívida Ativa do ISS	50.000,00	50.000,00	5.710,67	11,42
1.3.4-Multas,Juros de Mora,Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5-(-)Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte-IRRF	1.000.000,00	1.000.000,00	1.798.055,15	179,81
1.4.1-IRRF	1.000.000,00	1.000.000,00	1.798.055,15	179,81
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,Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5-(-)Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural-ITR(CF,art. 153,\$4º,inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1-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,Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5-(-)Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	75.900.000,00	75.900.000,00	82.769.701,45	105,50
2.1-Cota-Parte FPM	20.000.000,00	20.000.000,00	15.687.577,87	78,44
2.1.1-Parcela referente à CF,art.159,I,alínea b	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2-Parcela referente à CF,art.159,I,alínea d	20.000.000,00	20.000.000,00	15.687.577,87	78,44
2.2-Cota-Parte ICMS	53.500.000,00	53.500.000,00	64.822.397,42	121,16
2.3-ICMS-Desoneração - L.C.nº87/1996	150.000,00	150.000,00	120.230,88	80,15
2.4-Cota-Parte IPI-Exportação	600.000,00	600.000,00	473.028,38	78,84
2.5-Cota-Parte ITR	150.000,00	150.000,00	278.567,58	185,71
2.6-Cota-Parte IPVA	1.500.000,00	1.500.000,00	1.387.899,32	92,53
2.7-Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS(1+2)	83.456.000,00	83.456.000,00	88.046.383,61	105,50
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a) x100
4-RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.520.250,00	1.520.250,00	973.367,75	64,03
5.1-Transferências do Salário-Educação	1.170.250,00	1.170.250,00	714.269,77	61,04
5.2-Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3-Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	250.000,00	250.000,00	252.972,00	101,19



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SIMÃO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO - 2016 / Bimestre: NOVEMBRO A DEZEMBRO

Continuação(2/4)
27/01/2017

RREO-ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

5.4-Transferências Diretas-PNATE	100.000,00	100.000,00	6.125,98	6,13
6-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	129.000,00	129.000,00	93.501,71	72,48
6.1-Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2-Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	129.000,00	129.000,00	93.501,71	72,48
7-RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	1.649.250,00	1.649.250,00	1.066.869,46	64,69

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a) x100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	114.720.000,00	114.720.000,00	137.086.132,21	119,50
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.1.1)	4.000.000,00	4.000.000,00	2.921.885,05	73,05
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.2)	107.000.000,00	107.000.000,00	129.644.794,84	121,16
10.3-ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.3)	300.000,00	300.000,00	240.461,76	80,15
10.4-Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.4)	120.000,00	120.000,00	946.056,76	788,38
10.5-Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinada ao FUNDEB-(20% de (1.5 + 2.5))	300.000,00	300.000,00	557.135,16	185,71
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.6)	3.000.000,00	3.000.000,00	2.775.798,64	92,53
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1-Transferências de Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10)	(11.180.000,00)	11.180.000,00	(13.416.424,72)	120,00

[SE RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS(12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS(12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

(13.416.424,72)

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)	% (h)=(g/d) x100	
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	19.480.800,00	18.162.539,50	7.700.351,66	97,46	17.535.975,45	96,55	656.172,34
13.1-Com Educação Infantil	1.055.000,00	879.004,20	856.354,82	97,42	856.354,82	97,42	0,00
13.2-Com Ensino Fundamental	18.425.800,00	17.283.535,30	6.843.996,84	97,46	16.679.620,63	96,55	656.172,34
14-OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1-Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2-Com Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	19.480.800,00	18.162.539,50	7.700.351,66	97,46	17.535.975,45	96,55	656.172,34

DEDUÇÕES PARA FINS DE 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
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15 - 18)	17.535.975,45
19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério((13-(16.1 + 17.1))/(11)x100)%	0,00
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério((13 - (16.1 + 17.1))/(11)x100)%	0,00
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício(100-(19.1 + 19.2))%	0,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

VALOR

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016²	1.387.270,23

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 (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a) x100
22-IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE(25% DE 3)³	20.864.000,00	20.864.000,00	22.011.595,90	105,50



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SIMÃO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO - 2016 / Bimestre: NOVEMBRO A DEZEMBRO

Continuação(3/4)
27/01/2017

RREO-ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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)	% (h) = (g/d) x100	
23-EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1-Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2-Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-ENSINO FUNDAMENTAL	9.878.300,00	9.290.436,51	9.117.227,53	98,14	9.117.226,73	98,14	0,80
24.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.878.300,00	9.290.436,51	9.117.227,53	98,14	9.117.226,73	98,14	0,80
24.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MD(23+24+25+26+27+28)	9.878.300,00	9.290.436,51	9.117.227,53	98,14	9.117.226,73	98,14	0,80
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
30-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							(13.416.424,72)
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)							0,00
33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00
34-DESPESAS CUSTEADAS COM O 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							0,00
36-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)							0,00
37-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL(30+31+32+33+34+35+36)							(13.416.424,72)
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))							22.533.651,45
39-MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) X 100)%							25,59

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)	% (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
41-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(40+41+42+43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE(29+44)	9.878.300,00	9.290.436,51	9.117.227,53	98,14	9.117.226,73	98,14	0,80

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2016 (g)
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	3.005.871,60	918.755,30
46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	3.005.871,60	918.755,30
46.2-Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE	0,00
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	0,00
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	0,00
51-(=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	0,00
51-(+) Ajustes	



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SIMÃO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO - 2016 / Bimestre: NOVEMBRO A DEZEMBRO

(4/4)
27/01/2017

RREO-ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

- 51.1 Retenções
- 51.2 Conciliação Bancária

52-(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- .a) Despesas Liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- .b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art. 35, inciso II da Lei 4.320/64.