

**ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA CAIADA**

**GABINETE DO PREFEITO  
RREO 2ºBIM/2017-ANEXO XI**

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino			Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil	
Bimestre: MARÇO-ABRIL/2017			Exercício: 2017	
Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	442.721,54	442.721,54	157.588,26	35,59
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	22.321,02	22.321,02	22.979,11	102,94
1.1.1 - IPTU	22.321,02	22.321,02	22.979,11	102,94
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	26.240,00	26.240,00	6.817,95	25,98
1.2.1 - ITBI	26.240,00	26.240,00	6.817,95	25,98
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	246.720,63	246.720,63	37.244,90	15,09
1.3.1 - ISS	194.100,63	194.100,63	37.244,90	19,18
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	52.620,00	52.620,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	147.439,89	147.439,89	90.546,30	61,41
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CR, 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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	9.909.289,39	9.909.289,39	3.278.970,84	33,08
2.1 - Cota-Parte FPM	7.030.452,89	7.030.452,89	2.670.499,29	37,98
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	7.030.452,89	7.030.452,89	2.670.499,29	37,98
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.788.983,61	2.788.983,61	580.812,84	20,82
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	2.689,98	2.689,98	843,88	31,37
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.557,11	1.557,11	759,44	48,77
2.5 - Cota-Parte ITR	3.493,57	3.493,57	442,60	12,66
2.6 - Cota-Parte IPVA	82.112,23	82.112,23	25.612,79	31,19
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS ( 1 + 2 )	10.352.010,93	10.352.010,93	3.436.559,10	33,19
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (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	1.541.745,46	1.541.745,46	206.449,09	13,39
5.1 - Transferências do Salário-Educação	360.231,27	360.231,27	120.232,62	33,37
5.2 - Transferências do PDDE	40.300,00	40.300,00	0,00	0,00
5.2 - Transferências do PNAE	423.800,00	423.800,00	57.024,80	13,45
5.4 - Transferências do PNATE	402.100,00	402.100,00	14.492,72	3,60
5.5 - Outras Transferências do FNDE	244.159,19	244.159,19	0,00	0,00
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	71.155,00	71.155,00	14.698,95	20,65
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.705.144,68	1.705.144,68	81.294,43	4,76
6.1 - Transferências de Convênios	1.705.144,68	1.705.144,68	81.294,43	4,76
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	3.246.890,14	3.246.890,14	287.743,52	8,86
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	1.798.722,71	1.798.722,71	653.128,95	36,31
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.426.939,04	1.426.939,04	534.125,53	37,43
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	357.775,69	357.775,69	117.557,63	32,85

10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	538,00	538,00	151,88	28,23
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	221,60	221,60	118,64	53,53
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	698,67	698,67	88,49	12,66
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	12.549,71	12.549,71	1.086,78	8,65
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.271.065,61	9.271.065,61	2.728.614,61	29,43
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	8.227.948,03	8.227.948,03	2.721.580,84	33,07
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	978.604,54	978.604,54	0,00	0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	64.513,04	64.513,04	7.033,77	10,90
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	6.429.225,32	6.429.225,32	2.068.451,89	(3,24)

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS SEM RESTOS A	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)		
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.672.520,47	5.672.520,47	5.070.630,78	89,38	2.443.728,34	43,08	0,00	
13.1 - Com Educação Infantil	1.767.650,92	1.877.730,10	1.715.781,45	91,37	536.976,94	28,59	0,00	
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.904.869,55	3.794.790,37	3.354.849,33	88,40	1.906.751,40	50,24	0,00	
14 - OUTRAS DESPESAS	3.781.680,32	3.781.680,32	1.510.377,65	39,93	786.086,84	20,78	0,00	
14.1 - Com Educação Infantil	211.100,00	211.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.570.580,32	3.570.580,32	1.510.377,65	42,30	786.086,84	22,01	0,00	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.454.200,79	9.454.200,79	6.581.008,43	69,60	3.229.815,18	34,16	0,00	
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO							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 DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)								3.229.815,18
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%								89,55
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11)*100%								28,80
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%								-18,35
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS								0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE								0,00
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS SEM RESTOS A	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)		
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.630.273,56	2.740.352,74	1.723.141,45	62,88	544.336,94	19,86	0,00	
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2 - Pré-escola	2.630.273,56	2.740.352,74	1.723.141,45	62,88	544.336,94	19,86	0,00	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.978.750,92	2.088.830,10	1.715.781,45	82,14	536.976,94	25,70	0,00	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	651.522,64	651.522,64	7.360,00	1,12	7.360,00	1,12	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.896.135,38	7.786.056,20	4.955.758,41	63,64	2.777.449,46	35,67	0,00	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.475.449,87	7.365.370,69	4.865.226,98	66,05	2.692.838,24	36,56	0,00	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	420.685,51	420.685,51	90.531,43	21,51	84.611,22	20,11	0,00	
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 - ENSINO SUPERIOR	188.000,00	188.000,00	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	3.718.480,32	3.612.480,32	1.540.874,06	42,65	801.319,59	22,18	0,00	
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	14.432.889,26	14.326.889,26	8.219.773,92	57,37	4.123.105,99	28,77	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)								2.068.451,89
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								0,00
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)								7.033,77
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 COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00
35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)							0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)							2.075.485,66
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							1.246.300,74
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							36,26
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	360.231,27	360.231,27	41.312,73	11,46	40.255,53	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
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.334.026,75	2.229.450,45	110.149,84	4,94	54.068,01	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.694.258,02	2.589.681,72	151.462,57	5,84	94.323,54	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	17.127.147,28	16.916.570,98	8.371.236,49	49,48	4.217.429,53	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (g)
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE						0,00	0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino						0,00	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB						0,00	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA						VALOR	
						FUNDEB (h)	FUNDEB
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR						0,00	0,00
47 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						0,00	0,00
48 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE						0,00	0,00
48.1 - Orçamento do Exercício						0,00	0,00
48.1 - Restos a Pagar						0,00	0,00
49 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE						0,00	0,00
50 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE						0,00	0,00
51 - ( + ) Ajustes						0,00	0,00
51.1 Retenções						0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária						0,00	0,00
52 - ( = ) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO						0,00	0,00

**Publicado por:**  
**Debora Daniela Silva da Cruz**  
**Código Identificador:F4484AFE**

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Rio Grande do Norte no dia 30/05/2017. Edição 1525  
A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:  
<http://www.diariomunicipal.com.br/femurn/>