

**MUNICÍPIO JARDIM DO SERIDÓ/RN**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ANEXO XI - SIAI/2016**  
**1º BIMESTRE/2016**

RREO - ANEXO X (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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>763.500,00</b>	<b>763.500,00</b>	<b>80.245,23</b>	<b>80.245,23</b>	
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU</b>	<b>132.500,00</b>	<b>132.500,00</b>	<b>11.373,47</b>	<b>11.373,47</b>	
1.1.1- IPTU	100.000,00	100.000,00	229,32	229,32	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU (1911.38.00.00.00)	10.000,00	10.000,00	-	-	
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	15.000,00	15.000,00	4.266,03	4.266,03	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atual. Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	7.500,00	7.500,00	6.878,12	6.878,12	
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	-	-	
<b>1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI</b>	<b>122.500,00</b>	<b>122.500,00</b>	<b>4.413,71</b>	<b>4.413,71</b>	
1.2.1- ITBI	100.000,00	100.000,00	4.413,71	4.413,71	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	-	-	
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	5.000,00	5.000,00	-	-	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	7.500,00	7.500,00	-	-	
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	-	-	-	-	
<b>1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS</b>	<b>287.500,00</b>	<b>287.500,00</b>	<b>39.676,71</b>	<b>39.676,71</b>	
1.3.1- ISS	265.000,00	265.000,00	39.676,71	39.676,71	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	-	-	
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	-	-	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	7.500,00	7.500,00	-	-	
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	-	-	-	-	
<b>1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF</b>	<b>221.000,00</b>	<b>221.000,00</b>	<b>24.781,34</b>	<b>24.781,34</b>	
1.4.1- IRRF	221.000,00	221.000,00	24.781,34	24.781,34	
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	-	
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atual. Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-	
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	-	-	-	-	
<b>1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
1.5.1- ITR	-	-	-	-	
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	-	-	-	-	
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-	
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	-	-	-	-	
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	-	-	-	-	
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>13.231.000,00</b>	<b>13.231.000,00</b>	<b>2.302.057,80</b>	<b>2.302.057,80</b>	
<b>2.1- Cota-Parte FPM</b>	<b>10.200.000,00</b>	<b>10.200.000,00</b>	<b>1.843.155,13</b>	<b>1.843.155,13</b>	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.600.000,00	9.600.000,00	1.843.155,13	1.843.155,13	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	600.000,00	600.000,00	-	-	
2.2- Cota-Parte ICMS	2.600.000,00	2.600.000,00	435.251,70	435.251,70	
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.000,00	8.000,00	667,04	667,04	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	7.000,00	7.000,00	545,83	545,83	
2.5- Cota-Parte ITR	6.000,00	6.000,00	918,21	918,21	
2.6- Cota-Parte IPVA	410.000,00	410.000,00	21.519,89	21.519,89	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	-	
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>13.994.500,00</b>	<b>13.994.500,00</b>	<b>2.382.303,03</b>	<b>2.382.303,03</b>	
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>PREVISÃO INICIAL</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS</b>		
<b>4- RECEITA DA APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>% (c) = (b/a)x100</b>
<b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>1.097.000,00</b>	<b>1.097.000,00</b>	<b>128.508,84</b>	<b>128.508,84</b>	
5.1- Transferências do Salário-Educação	200.000,00	200.000,00	33.712,89	33.712,89	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	37.000,00	37.000,00	-	-	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	200.000,00	200.000,00	16.256,00	16.256,00	
5.4- Transferências Diretas - PNATE	70.000,00	70.000,00	5.188,28	5.188,28	
5.5- Outras Transferências do FNDE	560.000,00	560.000,00	72.255,16	72.255,16	
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	30.000,00	30.000,00	1.096,51	1.096,51	
<b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>675.650,00</b>	<b>675.650,00</b>	<b>47.924,83</b>	<b>47.924,83</b>	
6.1- Transferências de Convênios	675.650,00	675.650,00	46.980,03	46.980,03	
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios 1325010100	-	-	944,80	944,80	
<b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>1.772.650,00</b>	<b>1.772.650,00</b>	<b>176.433,67</b>	<b>176.433,67</b>	

**MUNICÍPIO JARDIM DO SERIDÓ/RN**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ANEXO XI - SIAI/2016**  
**1º BIMESTRE/2016**

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>2.526.200,00</b>	<b>2.526.200,00</b>	<b>470.748,53</b>	<b>470.748,53</b>	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.920.000,00	1.920.000,00	378.967,98	378.967,98	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	520.000,00	520.000,00	87.050,31	87.050,31	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.600,00	1.600,00	133,40	133,40	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	1.400,00	1.400,00	109,17	109,17	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	1.200,00	1.200,00	183,64	183,64	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	82.000,00	82.000,00	4.304,03	4.304,03	
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>4.827.900,00</b>	<b>4.827.900,00</b>	<b>666.790,93</b>	<b>666.790,93</b>	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB (17240100)	4.820.000,00	4.820.000,00	665.703,44	665.703,44	
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB (13250102)	7.900,00	7.900,00	1.087,49	1.087,49	
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>2.293.800,00</b>	<b>2.293.800,00</b>	<b>194.954,91</b>	<b>194.954,91</b>	
DESPESAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS		
			Empenhada até o Bimestre	Liquidada até o Bimestre	% (f) = (e/d)x100
<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>2.896.740,00</b>	<b>2.896.740,00</b>	<b>579.976,82</b>	<b>579.976,82</b>	
13.1- Com Educação Infantil	444.000,00	444.000,00	114.924,24	114.924,24	
13.2- Com Ensino Fundamental	2.452.740,00	2.452.740,00	465.052,58	465.052,58	
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>1.931.160,00</b>	<b>1.931.160,00</b>	<b>161.025,62</b>	<b>112.107,88</b>	
14.1- Com Educação Infantil	446.000,00	446.000,00	22.665,49	22.067,75	
14.2- Com Ensino Fundamental	1.485.160,00	1.485.160,00	138.360,13	90.040,13	
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>4.827.900,00</b>	<b>4.827.900,00</b>	<b>741.002,44</b>	<b>692.084,70</b>	
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					22.878,19
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					22.878,19
<b>19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL<sup>1</sup> ((13 – 18) / (11) x 100) %</b>					<b>83,55%</b>
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					12.711,22
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO > <sup>2</sup>					12.711,22
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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)<sup>3</sup></b>	<b>3.498.625,00</b>	<b>3.498.625,00</b>	<b>595.575,76</b>	<b>595.575,76</b>	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS		
			Empenhada até o Bimestre	Liquidada até o Bimestre	% (f) = (e/d)x100
<b>23- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>1.094.725,00</b>	<b>1.014.725,00</b>	<b>191.196,77</b>	<b>170.677,95</b>	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	890.000,00	890.000,00	137.589,73	136.991,99	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	204.725,00	124.725,00	53.607,04	33.685,96	
<b>24- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>4.441.400,00</b>	<b>4.441.400,00</b>	<b>784.368,96</b>	<b>712.780,61</b>	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.937.900,00	3.937.900,00	603.412,71	555.092,71	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	503.500,00	503.500,00	180.956,25	157.687,90	
25- ENSINO MÉDIO	12.000,00	12.000,00	-	-	
26- ENSINO SUPERIOR	34.000,00	34.000,00	-	-	
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	
28- OUTRAS	357.900,00	357.900,00	46.344,21	37.414,19	
<b>29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)</b>	<b>5.940.025,00</b>	<b>5.860.025,00</b>	<b>1.021.909,94</b>	<b>920.872,75</b>	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – (12)					194.954,91
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					1.087,49
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					-
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>					
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RP INSC. C/ DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECUR. DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46)					-
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					196.042,40
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))					687.416,16
<b>39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE<sup>5</sup> ((38) / (3) x 100) %</b>					<b>28,86%</b>
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS		
			Empenhada até o Bimestre	Liquidada até o Bimestre	% (f) = (e/d)x100
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	130.000,00	130.000,00	42.486,63	22.336,18	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.643.345,00	1.643.345,00	40.480,70	32.521,79	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA	1.773.345,00	1.773.345,00	82.967,33	54.857,97	
<b>45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)</b>	<b>7.713.370,00</b>	<b>7.633.370,00</b>	<b>1.104.877,27</b>	<b>975.730,72</b>	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS					
				VALOR	
				FUNDEB (h)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015				12.711,22	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				665.703,44	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				463.099,14	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				1.087,49	
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				216.403,01	-