



**MUNICÍPIO DE SETE DE SETEMBRO – RS**  
**AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS**  
**3º QUADRIMESTRE DE 2017**  
**AUDIÊNCIA PÚBLICA – AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS**  
**REALIZADA EM 02/02/2018.**

Obedecendo à legislação vigente e ao dever cívico de prestar contas aos cidadãos, apresentamos por meio deste documento o Relatório de Avaliação das Metas Fiscais referentes ao 3º Quadrimestre de 2017, demonstrado em Audiência Pública realizada na Câmara Municipal de Vereadores, em cumprimento ao estabelecido no § 4º do art. 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal, o qual determina que o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais do orçamento fiscal e de seguridade social ao final de cada quadrimestre.

Os números são originários dos relatórios bimestrais e semestrais publicados no Mural da Prefeitura, site: <http://www.setedesetembro.rs.gov.br>, Jornal O Comunicador Regional e, para melhores esclarecimentos, os resultados serão apresentados com detalhamento das informações e acompanhados dos principais aspectos que condicionaram o desempenho da receita, da despesa, do resultado primário e da dívida pública consolidada.

## **1. RESULTADO PRIMÁRIO**

O Resultado Primário, principal indicador de solvência fiscal do setor público, tem por finalidade indicar se os gastos do Município, no atendimento das necessidades públicas são compatíveis com a sua arrecadação. Também visa evidenciar se a Administração Municipal consegue honrar o pagamento de sua dívida utilizando suas receitas próprias. Nesse cálculo, são consideradas apenas as chamadas receitas e despesas primárias, que não incluem, pelo lado das receitas, as financeiras, operações de crédito e alienação de bens, e do lado da despesa, a concessão de empréstimos e o pagamento do serviço da dívida (juros, encargos e amortizações).

No período de janeiro a dezembro de 2017, o resultado primário foi de R\$ 74.792,82. Esse valor é superior ao valor inicialmente previsto de -R\$ 71.073,00. O

desempenho favorável demonstra que as receitas primárias foram suficientes para suportar integralmente as despesas primárias, além de gerar excedentes para o pagamento da dívida, cujo dispêndio com juros e amortizações totalizou R\$ 112.149,90 no período.

O superávit observado deveu-se, principalmente, ao comportamento positivo das receitas primárias - representadas pela receita orçamentária, excluídas as aplicações financeiras, deduções para o FUNDEB, operações de crédito e amortização de empréstimos - que, no período, efetivaram-se no montante de R\$ 11.636.699,62, correspondendo a 99,79% da meta prevista. O valor verificado foi superior às despesas primárias - representadas pelas despesas totais do Município, expurgados o pagamento da dívida - que corresponderam, no mesmo período, a R\$ 11.561.906,80. Os valores apresentados permitiram a obtenção de um Resultado Primário acima da projeção para o período.

#### **Observações:**

**a) Saldo de exercícios anteriores:** de acordo com a Portaria STN nº. 553/2014, os recursos provenientes de superávit financeiro identificados no Balanço Patrimonial do exercício anterior ao de referência, que foram utilizados como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais, bem como os valores referentes aos créditos especiais reabertos no exercício de referência, por pertencerem ao exercício financeiro no qual foram arrecadados, em respeito ao princípio contábil da competência, não poderão ser considerados no cálculo de déficit ou superávit, pois representam recursos arrecadados em exercícios anteriores. Assim, tais valores, que no período de janeiro a dezembro de 2016, corresponderam a R\$ 719.510,45 foram informados no demonstrativo anexo.

## **2. RECEITA**

Segundo o Balanço Orçamentário da Receita, o total previsto, que corresponde ao somatório das receitas correntes e de capital, incluídas as operações intraorçamentárias, e excluídas as deduções da receita, foi estimado na Lei de Orçamento para o exercício de 2017 no montante de R\$ 13.271.399,72. A receita efetivada no período de janeiro a dezembro foi de R\$ 13.275.356,89, tendo sido arrecadado, portanto, 100,03% da meta anual. Esse desempenho foi propiciado pelo resultado positivo das receitas correntes, em especial a receita tributária, que atingiu o percentual de realização equivalente a 107,73% da programação anual.

O total das Receitas Correntes previsto para o período considerado (janeiro a dezembro), de acordo com a programação financeira, foi de R\$ 12.290.656,52. Os valores realizados corresponderam a R\$ 12.257.135,01, atingindo 99,73% da meta estabelecida. Nesse grupo, as receitas mais significativas, em termos de valores de arrecadação, são as receitas de transferências correntes e as receitas patrimoniais, que apresentaram ingresso de 99,04% e 102,34%, respectivamente, do valor projetado para o exercício de 2017.



### **2.1.1 Receita Tributária**

A Receita Tributária atingiu, até o final do quadrimestre em análise, o montante de R\$ 458.973,54, que, confrontada com a previsão constante na programação financeira de R\$ 426.025,00, representa uma realização de 107,73% da projeção para o ano.

O I P T U totalizou uma arrecadação de 111,80% da meta anual, ou seja, previa-se o ingresso de R\$ 27.775,00, tendo sido arrecadados R\$ 31.052,40. Do Imposto sobre Transmissão de Bens Imóveis - ITBI - para o qual havia uma projeção de R\$ 29.100,00 para o ano, acumulou-se uma arrecadação de R\$ 56.388,20, 93,77% do valor previsto para 2017. Essa receita, além de relação direta com os valores venais dos imóveis, também depende do mercado imobiliário, cujas transações, de acordo com o número de guias de transmissão emitidas, representou um acréscimo de 111,88% em relação a igual período do exercício anterior.

Em relação ao ISSQN, a arrecadação no período foi de R\$ 35.326,12, o que representa 88,32% da previsão. As taxas apresentaram o ingresso de R\$ 52.944,58, contra uma projeção de R\$ 49.150,00. Arrecadou-se, portanto, 107,72% da meta anual.

O IRRF (Imposto de Renda Retido na Fonte) totalizou a arrecadação de R\$ 283.042,64 no exercício 2017, superando 2,18% além do previsto que era de R\$ 277.000,00.

### **2.1.2 Receita de Contribuições**

As Receitas de Contribuições acumularam no ano, até o mês de dezembro, o valor R\$ 408.852,07, correspondendo a 102,21% da previsão anual.

### **2.1.3 Transferências Correntes**

No grupo das Transferências Correntes da União, o item mais significativo refere-se às transferências constitucionais do Fundo de Participação dos Municípios – FPM –, que realizou R\$ 5.535.195,49 (já deduzido o Fundeb) no período, correspondendo a 96,60% da previsão anual. A estimativa dessa receita considerou as informações fornecidas pela Coordenadoria de Programação Financeira da Secretaria do Tesouro Nacional – STN –, a qual estimou uma variação negativa referente às transferências aos Estados e Municípios.

Nas transferências do Estado, deve ser destacada a participação do Município no ICMS, cujos valores transferidos ao Município, no período em análise, foram de R\$ 1.836.034,38 (já deduzido o Fundeb), ou seja 100,20% da expectativa inicial, que era

de R\$ 1.832.339,97. O comportamento dessa receita está diretamente ligado ao decréscimo da atividade econômica no Estado.

#### 2.1.4 - Transferências do FUNDEB

O quadro a seguir evidencia o comportamento da arrecadação e dos valores transferidos ao FUNDEB. Em resumo, verifica-se que no período de janeiro a dezembro o Município recebeu, do referido fundo, em razão do número de alunos matriculados em sua rede de ensino, o valor de R\$ 443.304,87, representando 110,83% da previsão anual. Por outro lado, contribuiu, de forma compulsória para o mesmo fundo com R\$ 1.873.326,63 (97,50% do total previsto para o ano). Portanto, a perda até o final do quadrimestre é de R\$ 1.459.829,06.

**QUADRO 6 – TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – PREVISTAS E REALIZADAS**

| DISCRIMINAÇÃO                      | Previsão Anual            | Realizada no Período     | % Real /Previsto |
|------------------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Valores Recebidos do FUNDEB        | R\$ 400.000,00            | R\$ 443.304,87           | 110,83%          |
| Valores Transferidos para o FUNDEB | R\$ 1.921.250,31          | R\$ 1.873.326,63         | 97,50%           |
| <b>Perda com o FUNDEB</b>          | <b>- R\$ 1.521.250,31</b> | <b>-R\$ 1.430.021,76</b> | <b>94,00%</b>    |

Fonte: Contabilidade.

#### 2.2 Receitas de Capital

As Receitas de Capital alcançaram 99,20% do projetado. Na composição dessas receitas, tem-se:

**QUADRO 7 – RECEITAS DE CAPITAL – PREVISTAS E REALIZADAS**

| DISCRIMINAÇÃO              | Programada no Período | Realizada no Período  | %             |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
|                            |                       |                       | Real / Progr. |
| <b>Receitas de Capital</b> | <b>R\$ 277.020,00</b> | <b>R\$ 274.812,63</b> | <b>99,20</b>  |
| Operações de Crédito       | R\$ 266.000,00        | R\$ 266.000,00        | 100,00        |
| Alienação de Bens          | R\$ 100,00            | -                     | -             |
| Amortização de Empréstimos | R\$ 9.000,00          | R\$ 6.559,05          | 72,88         |
| Transferências de Capital  | R\$ 420,00            | -                     | -             |
| Outras Receitas de Capital | R\$ 1.500,00          | R\$ 2.253,58          | 150,24        |

Fonte: Contabilidade.

### 3. DESPESA

Considerando todas as fontes de recursos, inclusive as operações intraorçamentárias, a Despesa Total liquidada no ano 2017, apresentou uma execução inferior à Receita Total realizada. Em valores acumulados, a correlação despesa total/receita



total foi de 87,94%, demonstrando um superávit na execução orçamentária de R\$ 1.601.300,19. Esse resultado permite confirmar o atingimento das metas fiscais para o exercício. Em síntese, o total das despesas correntes realizadas foi de R\$ 11.674.056,70, correspondendo a 81,57% da projeção. As despesas de capital totalizaram R\$ 119.829,38, inferiores ao valor projetado para o ano 2017.

**QUADRO 8 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (TODAS AS FONTES DE RECURSOS)**

| Receita Orçamentária                   | Previsão Atualizada      | Realizada no Período     | %              |
|--|--------------------------|--------------------------|----------------|
|  |                          |                          | Real / Progr.  |
| <b>(1) Receita Total</b>               | <b>R\$ 13.271.399,72</b> | <b>R\$ 13.275.356,89</b> | <b>100,03%</b> |
| <b>Despesa Orçamentária</b>            |                          |                          |                |
| Despesa Orçamentária                   | Previsão Atualizada      | Realizada no Período     | %              |
|  |                          |                          | Real / Progr.  |
| <b>Despesas Correntes</b>              | <b>R\$ 12.350.228,00</b> | <b>R\$ 11.554.227,32</b> | <b>93,55%</b>  |
| Pessoal e Encargos Sociais             | R\$ 8.002.659,84         | R\$ 7.675.140,06         | 95,91%         |
| Juros e Encargos da Dívida             | R\$ 45.481,39            | R\$ 44.636,62            | 98,14%         |
| Outras Despesas Correntes              | R\$ 4.302.086,77         | R\$ 3.834.450,64         | 89,13%         |
| <b>Despesas de Capital</b>             | <b>R\$ 441.190,66</b>    | <b>R\$ 119.829,38</b>    | <b>27,16%</b>  |
| Investimentos                          | R\$ 349.584,40           | R\$ 52.316,10            | 14,97%         |
| Inversões Financeiras                  | R\$ 21.950,00            | R\$ 0,00                 | -              |
| Amortização da Dívida                  | R\$ 69.656,26            | R\$ 67.513,28            | 96,92%         |
| Outras Despesas de Capital             | R\$ 0,00                 | <b>R\$ 0,00</b>          | -              |
| <b>Reserva de Contingência</b>         | <b>R\$ 1.520.623,20</b>  | <b>R\$ 0,00</b>          | <b>-</b>       |
| <b>(2) Despesa Total</b>               | <b>R\$ 14.312.041,86</b> | <b>R\$ 11.674.056,70</b> | <b>81,57%</b>  |
| <b>Resultado Orçamentário (1-2)</b>    | <b>-R\$ 1.040.642,14</b> | <b>R\$ 1.601.300,19</b>  | <b>93,55%</b>  |
| <b>Relação Despesa/Receita (2 / 1)</b> |                          | <b>87,94%</b>            |                |

Fonte: Contabilidade.

### 3.1 – Juros e Amortização da Dívida

Os Juros e Encargos da Dívida, que englobam pagamento de juros, comissões e outros encargos de operações de crédito e de outros compromissos de longo prazo, somaram R\$ 44.636,62, correspondendo a 98,14% do total estimado para o período. Já as despesas com a Amortização da Dívida, com valor de R\$ 67.513,28 representaram um desembolso correspondente a 96,92% do total programado. Esse valor é referente amortização de Operação de Crédito com o Badesul (Pavimentação Asfáltica Urbana).

### 3.2 – Investimentos Realizados

Os investimentos realizados, foram inferiores ao valor inicialmente projetado, que foi de R\$ 349.584,40, apresentando uma execução de R\$ 52.316,10. Em termos analíticos, os principais investimentos realizados pela administração, no período em análise, foram os seguintes:

- Aquisição de mobiliário em geral;
- Aquisição de Equipamentos de informática;

### 4. DESPESA DE PESSOAL E LIMITES DA LRF

A Despesa de Pessoal total, calculada conforme metodologia estabelecida na Instrução Normativa nº 007/2014, do Tribunal de Contas do Estado, considerando os poderes executivo e legislativo, é o item mais significativo no conjunto das despesas fiscais. Em relação à Receita Corrente Líquida dos 12 últimos meses (janeiro a dezembro), conforme estabelece a Lei de Responsabilidade Fiscal, está abaixo do limite prudencial de 57%, porém no limite de ALERTA, apresentando, respectivamente, o limite de comprometimento de 50,21% para o Executivo e de 3,32% para o Legislativo.

A Receita Corrente Líquida acumulada nos últimos doze meses, considerada para fins de cálculo do comprometimento das despesas com pessoal, atingiu o montante de R\$ 11.704.192,95 e está assim discriminada:

**QUADRO 9 – APURAÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**

| Discriminação  | Arrecadação dos          |
|--|--------------------------|
|  | Últimos 12 meses         |
| <b>Receitas Correntes</b>                              | <b>R\$ 14.130.461,64</b> |
| ( - ) Deduções das Receitas Correntes                  | R\$ 2.426.268,69         |
| ( - ) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho               | R\$ 261.336,60           |
| ( - ) Contribuição dos Servidores para o R P P S       | R\$ 408.852,07           |
| ( - ) Compensação Previdenciária recebida pelo R P P S | R\$ 15.184,71            |
| ( - ) Rendimentos de Aplicações do R P P S (ajustado)  | R\$ 1.272.869,37         |
| ( - ) Outros rendimentos dedutíveis                    | R\$ 24.721,07            |
| ( - ) Transferências de Recursos do Fundeb             | R\$ 443.304,87           |
| <b>( = ) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                  | <b>R\$ 11.704.192,95</b> |

Fonte: Contabilidade.



#### QUADRO 10 – DESPESA DE PESSOAL E LIMITES DA L R F

| PODER                                 | Despesa Liquidada       | % RCL         | Limite Prudencial | Limite Legal |
|---------------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------|--------------|
| Despesas com pessoal do Executivo     | R\$ 5.876.675,28        | 50,21%        | 51,30%            | 54%          |
| Despesas com pessoal do Legislativo   | R\$ 388.579,21          | 3,32%         | 5,70%             | 6%           |
| <b>Total das despesas com pessoal</b> | <b>R\$ 6.265.254,49</b> | <b>53,53%</b> | <b>57%</b>        | <b>60%</b>   |

Fonte: Contabilidade.

#### 5. DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

As despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, apuradas pelo critério da liquidação da despesa, conforme o Parecer Coletivo nº 001/2003 do Tribunal de Contas do Estado, no acumulado do ano, totalizaram R\$ 3.059.529,67, o que corresponde a 29,42% da Receita de Impostos e Transferências. Observa-se, nesse caso, que o Município atendeu o limite de 25% estabelecido pela Constituição Federal.

Conforme demonstrado em anexo, em função do número de alunos matriculados na educação básica pública, o Município foi deficitário em relação ao F U N D E B. Assim, a perda deverá ser computada nos gastos com a educação para fins de apuração dos limites.

Com relação ao FUNDEB, cabe ainda destacar que, de acordo com o art. 22 da Lei Federal 11.494/2007, uma parcela não inferior a 60% desses recursos deve ser aplicada na remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício na rede pública. Nesse quesito, e de acordo com os relatórios publicados, o Município despendeu, até o final do quadrimestre em análise, o montante de R\$ 455.630,53, o que corresponde a 102,48% dos recursos do referido fundo, atendendo o dispositivo legal supracitado.

#### 6. DESPESA COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

Os gastos com saúde atingiram o montante de R\$ 2.169.947,35, o que corresponde a 20,87% sobre a Receita Líquida de Impostos e Transferências. Observa-se, portanto, o cumprimento do mínimo de 15% estabelecido na Lei Complementar nº 141/2012.

## 7- DISPONIBILIDADES / RESTOS A PAGAR

Outro importante indicador da prudência fiscal definido na LRF diz respeito ao acúmulo de restos a pagar comparado com a disponibilidade de caixa. Em 31/12/2017, os Restos a Pagar do Poder Executivo, processados e não processados, respectivamente foram de R\$ 41.240,51 e R\$ 31.433,98. O Poder legislativo não deixou saldo em Restos a Pagar. Já as disponibilidades do Executivo, antes da Inscrição em Restos a Pagar, alcançaram R\$ 692.802,59. A relação “Saldo de Caixa / Restos a Pagar”, para cada fonte de recursos pode ser visualizada no quadro a seguir:

**QUADRO 14 – DEMONSTRAÇÃO DE RESTOS A PAGAR**

| Especificação              | Restos a Pagar Exerc. | Inscrições do Exercício | Disp. Financeira      |
|----------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|                            | Anteriores            |                         |                       |
| Recursos Livres            | R\$ -                 | R\$ 30.860,84           | R\$ 271.214,27        |
| Recursos da Educação (MDE) | R\$ -                 | R\$ 3.520,77            | R\$ 12.372,26         |
| Recursos da Saúde (ASPS)   | R\$ -                 | R\$ 2.754,90            | R\$ 24.742,55         |
| Recursos Salário Educação  | R\$ -                 | R\$ 69,00               | R\$ 14.351,84         |
| Recursos Brasil Carinhoso  | R\$ -                 | R\$ 405,00              | R\$ 405,00            |
| Recursos FEAS              | R\$ -                 | R\$ 3.630,00            | R\$ 3.638,04          |
| Demais Recursos            | R\$ -                 | R\$ -                   | R\$ 366.078,63        |
| <b>TOTALS ----- &gt;</b>   | <b>R\$ -</b>          | <b>R\$ 41.240,51</b>    | <b>R\$ 692.802,59</b> |

**Recursos do RPPS em 31/12/2017: R\$ 12.178.088,00.**

## 8. RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

Conforme a Lei Municipal nº 525/2006, o Município instituiu e mantém Regime Próprio de Previdência Social, destinado ao pagamento de aposentadorias, pensões e outros benefícios previdenciários aos servidores públicos municipais. No período observado, as Receitas Previdenciárias atingiram a soma de R\$ 2.440.350,40, e as despesas com o pagamento de benefícios e outras despesas do regime de previdência, tiveram uma liquidação total de R\$ 675.337,15, obtendo-se um resultado superavitário de R\$ 1.765.013,25, o qual, conjugado com o saldo anterior das disponibilidades financeiras, resulta num montante atual de R\$ 12.178.088,00, os quais se encontram depositados em contas bancárias específicas, devidamente aplicados em fundos de investimentos. O quadro anexo evidencia a posição das contas previdenciárias ao final do quadrimestre.



## COMENTÁRIO FINAL

Os resultados apresentados permitem concluir que a meta fixada para o Resultado Primário foi superada. As Despesas com Pessoal e a Dívida Consolidada Líquida como proporção da Receita Corrente Líquida – encontram-se abaixo dos limites legais. Fica demonstrado, assim, o atingimento das metas fiscais estabelecidas, bem como a atendimento dos requisitos da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Sete de Setembro, RS, 02 de fevereiro de 2018.

Márcio Politowski  
Prefeito Municipal

Ana Maria Steinke  
Contadora  
CRC/RS 81.433/O-6



**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**6º Bimestre/2017**

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” do inciso II e § 1º)

R\$ 1,00

| RECEITAS   | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |              |                      |               | SALDO (a-c)      |
|--|----------------------|-------------------------|---------------------|--------------|----------------------|---------------|------------------|
|  |                      |                         | No Bimestre (b)     | % (b/a)      | Até o Bimestre (c)   | % (c/a)       |                  |
| RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)        | 12.567.676,52        | 12.567.676,52           | 2.399.960,86        | 19,10        | 12.531.947,64        | 99,72         | 35.728,88        |
| RECEITAS CORRENTES                               | 12.290.656,52        | 12.290.656,52           | 2.398.083,71        | 19,51        | 12.257.135,01        | 99,73         | 33.521,51        |
| RECEITA TRIBUTARIA                               | 426.025,00           | 426.025,00              | 80.163,28           | 18,82        | 458.973,54           | 107,73        | -32.948,54       |
| IMPOSTOS   | 373.875,00           | 373.875,00              | 78.317,33           | 20,95        | 405.809,36           | 108,54        | -31.934,36       |
| TAXAS  | 49.150,00            | 49.150,00               | 1.845,95            | 3,76         | 52.944,58            | 107,72        | -3.794,58        |
| CONTRIBUICAO DE MELHORIA                         | 3.000,00             | 3.000,00                | 0,00                | 0,00         | 219,60               | 7,32          | 2.780,40         |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES                         | 400.000,00           | 400.000,00              | 124.595,72          | 31,15        | 408.852,07           | 102,21        | -8.852,07        |
| CONTRIBUICOES SOCIAIS                            | 400.000,00           | 400.000,00              | 124.595,72          | 31,15        | 408.852,07           | 102,21        | -8.852,07        |
| RECEITA PATRIMONIAL                              | 1.334.896,00         | 1.334.896,00            | 171.997,51          | 12,88        | 1.366.098,22         | 102,34        | -31.202,22       |
| RECEITAS DE VALORES MOBILIARIOS                  | 1.334.896,00         | 1.334.896,00            | 171.997,51          | 12,88        | 1.366.098,22         | 102,34        | -31.202,22       |
| RECEITA DE SERVICOS                              | 251.400,00           | 251.400,00              | 50.701,86           | 20,17        | 270.827,53           | 107,73        | -19.427,53       |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES                         | 9.763.342,52         | 9.763.342,52            | 1.947.792,03        | 19,95        | 9.669.678,34         | 99,04         | 93.664,18        |
| TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS               | 9.622.342,52         | 9.622.342,52            | 1.906.990,37        | 19,82        | 9.459.531,25         | 98,31         | 162.811,27       |
| TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS                      | 141.000,00           | 141.000,00              | 40.801,66           | 28,94        | 210.147,09           | 149,04        | -69.147,09       |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                        | 114.993,00           | 114.993,00              | 22.833,31           | 19,86        | 82.705,31            | 71,92         | 32.287,69        |
| MULTAS E JUROS DE MORA                           | 23.500,00            | 23.500,00               | 7.360,50            | 31,32        | 18.197,09            | 77,43         | 5.302,91         |
| INDENIZACOES E RESTITUICOES                      | 25.098,00            | 25.098,00               | 6.099,61            | 24,30        | 15.219,71            | 60,64         | 9.878,29         |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA                          | 34.895,00            | 34.895,00               | 8.977,34            | 25,73        | 24.738,20            | 70,89         | 10.156,80        |
| RECEITAS DIVERSAS                                | 31.500,00            | 31.500,00               | 395,86              | 1,26         | 24.550,31            | 77,94         | 6.949,69         |
| RECEITAS DE CAPITAL                              | 277.020,00           | 277.020,00              | 1.877,15            | 0,68         | 274.812,63           | 99,20         | 2.207,37         |
| OPERACOES DE CREDITO                             | 266.000,00           | 266.000,00              | 0,00                | 0,00         | 266.000,00           | 100,00        | 0,00             |
| OPERACOES DE CREDITO INTERNAS                    | 266.000,00           | 266.000,00              | 0,00                | 0,00         | 266.000,00           | 100,00        | 0,00             |
| ALIENACAO DE BENS                                | 100,00               | 100,00                  | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 100,00           |
| ALIENACAO DE BENS MOVEIS                         | 100,00               | 100,00                  | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 100,00           |
| AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS                       | 9.000,00             | 9.000,00                | 879,74              | 9,77         | 6.559,05             | 72,88         | 2.440,95         |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                        | 420,00               | 420,00                  | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 420,00           |
| TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS                      | 420,00               | 420,00                  | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 420,00           |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                       | 1.500,00             | 1.500,00                | 997,41              | 66,49        | 2.253,58             | 150,24        | -753,58          |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA PROVENIENTE DE           | 1.500,00             | 1.500,00                | 997,41              | 66,49        | 2.253,58             | 150,24        | -753,58          |
| RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)              | 703.723,20           | 703.723,20              | 217.476,17          | 30,90        | 743.409,25           | 105,64        | -39.686,05       |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>    | <b>13.271.399,72</b> | <b>13.271.399,72</b>    | <b>2.617.437,03</b> | <b>19,72</b> | <b>13.275.356,89</b> | <b>100,00</b> | <b>3.957,17</b>  |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO-REFINANCIAMENTOS(IV)</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>      |
| Operações de Crédito Internas                    | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 0,00             |
| Mobiliária                                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 0,00             |
| Contratual                                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 0,00             |
| Operações de Crédito Externas                    | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 0,00             |
| Mobiliária                                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 0,00             |
| Contratual                                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00          | 0,00             |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V)=(III+IV)</b> | <b>13.271.399,72</b> | <b>13.271.399,72</b>    | <b>2.617.437,03</b> | <b>19,72</b> | <b>13.275.356,89</b> | <b>100,03</b> | <b>-3.957,17</b> |
| <b>DEFICIT (VI)</b>                              | <b>-</b>             | <b>-</b>                | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>      | <b>-</b>         |
| <b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>                      | <b>13.271.399,72</b> | <b>13.271.399,72</b>    | <b>2.617.437,03</b> | <b>19,72</b> | <b>13.275.356,89</b> | <b>100,03</b> | <b>-3.957,17</b> |
| <b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>           | <b>-</b>             | <b>-</b>                | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>886.051,70</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>         |
| Recursos Arrecadados em Exerc. Ant. - RPPS       | -                    | -                       | -                   | -            | -                    | -             | -                |
| Superávit Financeiro                             | -                    | -                       | -                   | -            | 886.051,70           | -             | -                |
| Reabertura de Créditos Adicionais                | -                    | -                       | -                   | -            | -                    | -             | -                |

Márcio Polítowski  
 Prefeito Municipal

Jonas Podgorski  
 Secretário de Finanças

Ana Maria Steinke  
 Contadora CRC/RS 81.433





**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**6º Bimestre/2017**

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” do inciso II e § 1º)

R\$ 1,00

| RECEITAS                               | PREVISÃO INICIAL        | PREVISÃO ATUALIZADA (a)        | RECEITAS REALIZADAS    |                |                           |                | SALDO (a-c)                   |
|--|-------------------------|--------------------------------|------------------------|----------------|---------------------------|----------------|-------------------------------|
|  |                         |                                | No Bimestre (b)        | % (b/a)        | Até o Bimestre (c)        | % (c/a)        |                               |
| <b>RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>    | <b>PREVISÃO INICIAL</b> | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>No Bimestre (b)</b> | <b>% (b/a)</b> | <b>Até o Bimestre (c)</b> | <b>% (c/a)</b> | <b>SALDO A REALIZAR (a-c)</b> |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTARIAS | 703.723,20              | 703.723,20                     | 217.476,17             | 30,90          | 743.409,25                | 105,64         | -39.686,05                    |
| RECEITA DE CONTRIBUICOES               | 697.723,20              | 697.723,20                     | 217.476,17             | 31,17          | 716.802,96                | 102,73         | -19.079,76                    |
| CONTRIBUICOES SOCIAIS                  | 697.723,20              | 697.723,20                     | 217.476,17             | 31,17          | 716.802,96                | 102,73         | -19.079,76                    |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES              | 6.000,00                | 6.000,00                       | 0,00                   | 0,00           | 26.606,29                 | 443,44         | -20.606,29                    |
| MULTAS E JUROS DE MORA                 | 6.000,00                | 6.000,00                       | 0,00                   | 0,00           | 26.606,29                 | 443,44         | -20.606,29                    |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>703.723,20</b>       | <b>703.723,20</b>              | <b>217.476,17</b>      | <b>30,90</b>   | <b>743.409,25</b>         | <b>105,64</b>  | <b>-39.686,05</b>             |

Fonte:

Nota: Este demonstrativo compõe o Balanço Orçamentário.

Página 2



**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

**6º Bimestre/2017**

Página 1

| RECEITAS PRIMÁRIAS  | PREVISÃO ATUALIZADA  | RECEITAS REALIZADAS  |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
|   |                      | Até o Bimestre       | Até o Bim. Exe. Ant. |
| <b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES ( I )</b>                       | <b>11.659.483,72</b> | <b>11.634.446,04</b> | <b>11.994.816,58</b> |
| Receita Tributária  | 426.025,00           | 458.973,54           | 397.425,24           |
| IPTU  | 27.775,00            | 31.052,40            | 28.269,86            |
| ISS   | 40.000,00            | 35.326,12            | 44.808,57            |
| ITBI  | 29.100,00            | 56.388,20            | 26.613,30            |
| IRRF  | 277.000,00           | 283.042,64           | 250.307,23           |
| Outras Receitas Tributárias                                     | 52.150,00            | 53.164,18            | 47.426,28            |
| Receita de Contribuições  | 1.097.723,20         | 1.125.655,03         | 1.114.196,91         |
| Receita Previdenciária  | 1.097.723,20         | 1.125.655,03         | 1.114.196,91         |
| Outras Contribuições  |                      |                      |                      |
| Receita Patrimonial Líquida                                     |                      |                      | 128.000,00           |
| Receita Patrimonial   | 1.334.896,00         | 1.366.098,22         | 1.522.047,67         |
| (-) Aplicações Financeiras                                      | 1.334.896,00         | 1.366.098,22         | 1.394.047,67         |
| Transferências Correntes  | 9.763.342,52         | 9.669.678,34         | 9.763.801,34         |
| FPM   | 5.730.261,30         | 5.535.195,49         | 5.828.827,09         |
| ICMS  | 1.832.339,97         | 1.836.034,38         | 1.705.065,62         |
| IPVA  | 80.000,00            | 77.684,29            | 80.999,62            |
| Convênios   | 141.000,00           | 210.147,09           | 157.929,40           |
| Outras Transferências Correntes                                 | 1.979.741,25         | 2.010.617,09         | 1.990.979,61         |
| Demais Receitas Correntes                                       | 372.393,00           | 380.139,13           | 591.393,09           |
| Dívida Ativa  | 34.895,00            | 24.738,20            | 42.440,77            |
| Diversas Receitas Correntes                                     | 337.498,00           | 355.400,93           | 548.952,32           |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>                                 | <b>277.020,00</b>    | <b>274.812,63</b>    | <b>351.739,18</b>    |
| Operações de Crédito (III)                                      | 266.000,00           | 266.000,00           |                      |
| Amortização de Empréstimos (IV)                                 | 9.000,00             | 6.559,05             | 8.272,61             |
| Alienação de Bens (V)   | 100,00               |                      | 51.139,60            |
| Transferências de Capital                                       | 420,00               |                      | 290.393,16           |
| Convênios   | 420,00               |                      | 290.393,16           |
| Outras Transferências de Capital                                |                      |                      |                      |
| Outras Receitas de Capital                                      | 1.500,00             | 2.253,58             | 1.933,81             |
| <b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)</b> | <b>1.920,00</b>      | <b>2.253,58</b>      | <b>292.326,97</b>    |
| <b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (VII) = (I + VI)</b>                  | <b>11.661.403,72</b> | <b>11.636.699,62</b> | <b>12.287.143,55</b> |

| DESPESAS PRIMÁRIAS                                   | DOTAÇÃO ATUALIZADA   | DESPESAS EMPENHADAS  |                      | DESPESAS LIQUIDADAS  |                      | Inscritos em Restos a Pagar |                    |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------|
|  |                      | Até o Bimestre 2017  | Até o Bimestre 2016  | Até o Bimestre 2017  | Até o Bimestre 2016  | Em 2017                     | Em 2016            |
| <b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>                     | <b>12.350.228,00</b> | <b>11.584.181,30</b> | <b>10.744.137,13</b> | <b>11.554.227,32</b> | <b>10.730.910,98</b> | <b>29.953,98</b>            | <b>13.226,15</b>   |
| Pessoal e Encargos Sociais                           | 8.002.659,84         | 7.675.140,06         | 7.098.981,67         | 7.675.140,06         | 7.098.981,67         |                             |                    |
| Juros e Encargos da Dívida (IX)                      | 45.481,39            | 44.636,62            | 5.311,60             | 44.636,62            | 5.311,60             |                             |                    |
| Outras Despesas Correntes                            | 4.302.086,77         | 3.864.404,62         | 3.639.843,86         | 3.834.450,64         | 3.626.617,71         | 29.953,98                   | 13.226,15          |
| <b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (X)=(VIII-IX)</b>    | <b>12.304.746,61</b> | <b>11.539.544,68</b> | <b>10.738.825,53</b> | <b>11.509.590,70</b> | <b>10.725.599,38</b> | <b>29.953,98</b>            | <b>13.226,15</b>   |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL (XI)</b>                      | <b>441.190,66</b>    | <b>121.309,38</b>    | <b>935.111,50</b>    | <b>119.829,38</b>    | <b>607.508,69</b>    | <b>1.480,00</b>             | <b>327.602,81</b>  |
| Investimentos  | 349.584,40           | 53.796,10            | 890.920,46           | 52.316,10            | 563.317,65           | 1.480,00                    | 327.602,81         |
| Inversões Financeiras                                | 21.950,00            |                      |                      |                      |                      |                             |                    |
| Concessão de Empréstimos (XII)                       | 21.950,00            |                      |                      |                      |                      |                             |                    |
| Aquis. de Títulos de Capital já Integralizado (XIII) |                      |                      |                      |                      |                      |                             |                    |
| Demais Inversões Financeiras                         |                      |                      |                      |                      |                      |                             |                    |
| Amortização da Dívida (XIV)                          | 69.656,26            | 67.513,28            | 44.191,04            | 67.513,28            | 44.191,04            |                             |                    |
| <b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XV)</b>            | <b>349.584,40</b>    | <b>53.796,10</b>     | <b>890.920,46</b>    | <b>52.316,10</b>     | <b>563.317,65</b>    | <b>1.480,00</b>             | <b>327.602,81</b>  |
| <b>(XV) = (XI - XII - XIII - XIV)</b>                |                      |                      |                      |                      |                      |                             |                    |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)</b>                 | <b>1.520.623,20</b>  |                      |                      |                      |                      |                             |                    |
| <b>RESERVA DO RPPS (XVII)</b>                        |                      |                      |                      |                      |                      |                             |                    |
| <b>DESP. PRIMÁRIA TOTAL (XVIII)=(X+XV+XVI+XVII)</b>  | <b>14.174.954,21</b> | <b>11.593.340,78</b> | <b>11.629.745,99</b> | <b>11.561.906,80</b> | <b>11.288.917,03</b> | <b>31.433,98</b>            | <b>340.828,96</b>  |
| <b>RESULTADO PRIMÁRIO (XIX) = (VII - XVIII)</b>      | <b>-2.513.550,49</b> | <b>43.358,84</b>     | <b>657.397,56</b>    | <b>74.792,82</b>     | <b>998.226,52</b>    | <b>-31.433,98</b>           | <b>-340.828,96</b> |
| <b>SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>                |                      |                      |                      | 719.510,45           |                      |                             |                    |

**DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL**

| META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADO NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA | VALOR CORRENTE |
|--|----------------|
| Fonte:   | -71.073,00     |

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 não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Márcio Politowski  
Prefeito Municipal

Jonas Podgorski  
Secretário de Finanças

Ana Maria Steinke  
Contadora CRC/RS 81.433





**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES**  
**ORÇAMENTOS DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**6º Bimestre/2017**

RREO – Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Página 1

**PLANO PREVIDENCIÁRIO**

| RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS                               | PREVISÃO INICIAL    | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS |                     |                     |                     |   |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|---------------------|
|   |                     |                     | Até o Bimestre 2017 | Até o Bimestre 2016 |                     |                     |   |                     |
| <b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>                                 | <b>2.391.723,20</b> | <b>2.391.723,20</b> | <b>2.440.350,40</b> | <b>2.430.687,45</b> |                     |                     |   |                     |
| Receita de Contribuições dos Segurados                        | 400.000,00          | 400.000,00          | 408.852,07          | 390.510,75          |                     |                     |   |                     |
| Civil   | 400.000,00          | 400.000,00          | 408.852,07          | 390.510,75          |                     |                     |   |                     |
| Ativo   | 400.000,00          | 400.000,00          | 408.852,07          | 390.510,75          |                     |                     |   |                     |
| Inativo   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Pensionista   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Militar   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Ativo   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Inativo   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Pensionista   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Receita de Contribuições Patronais                            | 410.000,00          | 410.000,00          | 489.922,53          | 430.114,02          |                     |                     |   |                     |
| Civil   | 410.000,00          | 410.000,00          | 489.922,53          | 430.114,02          |                     |                     |   |                     |
| Ativo   | 410.000,00          | 410.000,00          | 489.922,53          | 430.114,02          |                     |                     |   |                     |
| Inativo   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Pensionista   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Militar   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Ativo   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Inativo   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Pensionista   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Em Regime de Parcelamento de Débitos                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Receita Patrimonial   | 1.280.000,00        | 1.280.000,00        | 1.272.869,37        | 1.289.904,45        |                     |                     |   |                     |
| Receitas Imobiliárias   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Receita de Valores Mobiliários                                | 1.280.000,00        | 1.280.000,00        | 1.272.869,37        | 1.289.904,45        |                     |                     |   |                     |
| Outras Receitas Patrimoniais                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Receita de Serviços   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Receita de Aportes Periódicos de Valores Predefinidos         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Outras Receitas Correntes                                     | 301.723,20          | 301.723,20          | 268.706,43          | 320.158,23          |                     |                     |   |                     |
| Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS                | 8.000,00            | 8.000,00            | 15.184,71           | 14.865,36           |                     |                     |   |                     |
| Demais Receitas Correntes                                     | 293.723,20          | 293.723,20          | 253.521,72          | 305.292,87          |                     |                     |   |                     |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                     |                     |   |                     |
| Alienação de Bens, Direitos e Ativos                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Amortização de Empréstimos                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| Outras Receitas de Capital                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |   |                     |
| <b>Total das Receitas Previdenciárias - RPPS (III)=(I+II)</b> | <b>2.391.723,20</b> | <b>2.391.723,20</b> | <b>2.440.350,40</b> | <b>2.430.687,45</b> |                     |                     |   |                     |
| DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS                               | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA  | DESPESAS EMPENHADAS |                     | DESPESAS LIQUIDADAS |                     | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |                     |
|   |                     |                     | Até Bimestre 2017   | Até Bimestre 2016   | Até Bimestre 2017   | Até Bimestre 2016   | Em 2017                                     | Em 2016             |
| <b>ADMINISTRAÇÃO (IV)</b>                                     | <b>111.100,00</b>   | <b>111.100,00</b>   | <b>30.161,60</b>    | <b>40.903,44</b>    | <b>30.161,60</b>    | <b>40.903,44</b>    | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         |
| Despesas Correntes  | 111.100,00          | 111.100,00          | 30.161,60           | 40.903,44           | 30.161,60           | 40.903,44           | 0,00  | 0,00                |
| Despesa de Capital  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| <b>PREVIDÊNCIAL (V)</b>                                       | <b>2.280.623,20</b> | <b>2.280.623,20</b> | <b>645.175,55</b>   | <b>520.129,35</b>   | <b>645.175,55</b>   | <b>520.129,35</b>   | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         |
| Benefícios - Civil  | 750.000,00          | 750.000,00          | 639.237,94          | 520.129,35          | 639.237,94          | 520.129,35          | 0,00  | 0,00                |
| Aposentadorias  | 600.000,00          | 600.000,00          | 529.214,08          | 394.023,92          | 529.214,08          | 394.023,92          | 0,00  | 0,00                |
| Pensões   | 60.000,00           | 60.000,00           | 54.337,90           | 46.443,81           | 54.337,90           | 46.443,81           | 0,00  | 0,00                |
| Outros Benefícios Previdenciários                             | 90.000,00           | 90.000,00           | 55.685,96           | 79.661,62           | 55.685,96           | 79.661,62           | 0,00  | 0,00                |
| Benefícios - Militar  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| Reformas  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| Pensões   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| Outros Benefícios Previdenciários                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| Outras Despesas Previdenciárias                               | 1.530.623,20        | 1.530.623,20        | 5.937,61            | 0,00                | 5.937,61            | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| Compensação Previdenciária do RPPS e RGPS                     | 10.000,00           | 10.000,00           | 5.937,61            | 0,00                | 5.937,61            | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| Demais Despesas Previdenciárias                               | 1.520.623,20        | 1.520.623,20        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| <b>Total das Despesas Previdenciárias RPPS (VI)=(IV+V)</b>    | <b>2.391.723,20</b> | <b>2.391.723,20</b> | <b>675.337,15</b>   | <b>561.032,79</b>   | <b>675.337,15</b>   | <b>561.032,79</b>   | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         |
| <b>Resultado Previdenciário (VII) = (III - VI)</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>1.765.013,25</b> | <b>1.869.654,66</b> | <b>1.765.013,25</b> | <b>1.869.654,66</b> | <b>2.440.350,40</b>                         | <b>2.430.687,45</b> |

Márcio Politowski  
 Prefeito Municipal

Jonas Podgorski  
 Secretário de Finanças

Ana Maria Steinke  
 Contadora CRC/RS 81.433



**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES**  
**ORÇAMENTOS DA SEGURIDADE SOCIAL**

RREO – Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

**6º Bimestre/2017**

Página 2

| RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIO                | PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA        |                           |
|--|------------------------------|---------------------------|
| VALOR  | 0,00                         |                           |
| <b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPP</b>                             | <b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b> |                           |
| VALOR  | 0,00                         |                           |
| <b>APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS</b> | <b>APORTES REALIZADOS</b>    |                           |
| Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar       | 0,00                         |                           |
| Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefi     | 0,00                         |                           |
| Outros Aportes para o RPPS                                     | 0,00                         |                           |
| Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro                  | 0,00                         |                           |
| <b>BENS E DIREITOS DO RPPS</b>                                 | <b>PERIODO DE REFERÊNCIA</b> |                           |
|  | <b>EXERCÍCIO ATUAL</b>       | <b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                                  | 0,00                         | 0,00                      |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES                                     | 12.178.088,00                | 10.413.074,75             |
| OUTROS BENS E DIREITOS   | 0,00                         | 0,00                      |

**PLANO FINANCEIRO**

| RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS                                | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS |                     |
|--|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  |                  |                     | Até o Bimestre 2017 | Até o Bimestre 2016 |
| RECEITAS CORRENTES (VIII)                                      | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Receita de Contribuições dos Segurados                         | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Civil  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Ativo  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Inativo  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Pensionista  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Militar  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Ativo  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Inativo  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Pensionista  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Receita de Contribuições Patronais                             | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Civil  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Ativo  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Inativo  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Pensionista  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Militar  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Ativo  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Inativo  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Pensionista  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Em Regime de Parcelamento de Débitos                           | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Receita Patrimonial  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Receitas Imobiliárias  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Receita de Valores Mobiliários                                 | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Outras Receitas Patrimoniais                                   | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Receita de Serviços  | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Outras Receitas Correntes                                      | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS                 | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Demais Receitas Correntes                                      | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| RECEITAS DE CAPITAL (IX)                                       | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Alienação de Bens, Direitos e Ativos                           | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Amortização de Empréstimos                                     | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Outras Receitas de Capital                                     | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Total das Receitas Previdenciárias - RPPS (X)=(VIII+IX)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

Márcio Politowski  
 Prefeito Municipal

Jonas Podgorski  
 Secretário de Finanças

Ana Maria Steinke  
 Contadora CRC/RS 81.433



**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES**  
**ORÇAMENTOS DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**6º Bimestre/2017**

RREO – Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Página 3

| DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS                                | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS |                   | DESPESAS LIQUIDADAS |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |             |
|--|-----------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---|-------------|
|  |                 |                    | Até Bimestre 2017   | Até Bimestre 2016 | Até Bimestre 2017   | Até Bimestre 2016 | Em 2017                                     | Em 2016     |
| ADMINISTRAÇÃO (XI)   | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Despesas Correntes   | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Despesa de Capital   | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| PREVIDÊNCIAL (XII)   | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Benefícios - Civil   | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Aposentadorias   | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Pensões  | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Outros Benefícios Previdenciários                              | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Benefícios Militar   | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Reformas   | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Pensões  | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Outros Benefícios Previdenciários                              | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Outras Despesas Previdenciárias                                | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Compensação Previdenciária do RPPS e RGPS                      | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| Demais Despesas Previdenciárias                                | 0,00            | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00        |
| <b>Total das Despesas Previdenciárias RPPS (XIII)=(XI+XII)</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b> |
| <b>Resultado Previdenciário (XIV)=(X-XIII)</b>                 | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b> |

| APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS | APORTES REALIZADOS |
|---|--------------------|
| Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras   | 0,00               |
| Recursos para Formação de Reserva                       | 0,00               |

Fonte:





**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM SAÚDE**  
**ORÇAMENTOS DA SEGURIDADE SOCIAL**

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

**6º Bimestre/2017**

Página 1  
R\$ 1,00

| RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE                                 | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |               |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------|
|   |                      |                         | Até o Bimestre (b)   | % (b/a) x 100 |
| <b>RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)</b>  | 378.760,00           | 378.760,00              | 408.534,71           | 107,86        |
| Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU   | 27.775,00            | 27.775,00               | 31.052,40            | 111,80        |
| Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI   | 29.100,00            | 29.100,00               | 56.388,20            | 193,77        |
| Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS   | 40.000,00            | 40.000,00               | 35.326,12            | 88,32         |
| Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF   | 277.000,00           | 277.000,00              | 283.042,64           | 102,18        |
| Imposto Territorial Rural - ITR   | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 | 0,00          |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos  | 1.180,00             | 1.180,00                | 776,56               | 65,81         |
| Dívida Ativa dos Impostos   | 1.895,00             | 1.895,00                | 1.283,01             | 67,71         |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa   | 1.810,00             | 1.810,00                | 665,78               | 36,78         |
| <b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)</b>  | 10.204.832,15        | 10.204.832,15           | 9.991.017,88         | 97,90         |
| Cota-Parte FPM  | 7.761.457,19         | 7.761.457,19            | 7.543.934,69         | 97,20         |
| Cota-Parte ITR  | 950,00               | 950,00                  | 5.839,23             | 614,66        |
| Cota-Parte IPVA   | 100.000,00           | 100.000,00              | 97.104,84            | 97,10         |
| Cota-Parte ICMS   | 2.290.424,96         | 2.290.424,96            | 2.295.251,87         | 100,21        |
| Cota-Parte IPI-Exportação   | 40.000,00            | 40.000,00               | 34.676,13            | 86,69         |
| Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais                        | 12.000,00            | 12.000,00               | 14.211,12            | 118,43        |
| Desoneração ICMS (LC 87/96)   | 12.000,00            | 12.000,00               | 14.211,12            | 118,43        |
| Outras  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 | 0,00          |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II</b> | <b>10.583.592,15</b> | <b>10.583.592,15</b>    | <b>10.399.552,59</b> | <b>98,26</b>  |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE                | PREVISÃO INICIAL  | PREVISÃO ATUALIZADA (c) | RECEITAS REALIZADAS |               |
|--|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------|
|  |                   |                         | Até o Bimestre (d)  | % (d/c) x 100 |
| <b>TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS</b> | 344.296,64        | 344.296,64              | 377.310,52          | 109,59        |
| Provenientes da União  | 331.176,64        | 331.176,64              | 350.715,65          | 105,90        |
| Provenientes dos Estados                                       | 13.120,00         | 13.120,00               | 26.594,87           | 202,70        |
| Provenientes de Outros Municípios                              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00          |
| Outras Receitas do SUS   | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00          |
| <b>TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS</b>                              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00          |
| <b>RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE</b>     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00          |
| <b>OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE</b>             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00          |
| <b>TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE</b>   | <b>344.296,64</b> | <b>344.296,64</b>       | <b>377.310,52</b>   | <b>109,59</b> |

| DESPESAS COM SAÚDE<br>(Por Grupo de Natureza da Despesa) | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS EMPENHADAS |               | DESPESAS LIQUIDADAS |               | INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADAS |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------------------|
|  |                     |                        | Até o Bimestre (f)  | % (f/e) x 100 | Até o Bimestre (g)  | % (g/e) x 100 |                                 |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                                | 1.764.673,03        | 2.264.997,20           | 2.177.748,05        | 96,15         | 2.170.660,15        | 95,84         | 10.038,60                       |
| Pessoal e Encargos Sociais                               | 1.182.123,03        | 1.435.201,13           | 1.433.315,26        | 99,87         | 1.433.315,26        | 99,87         | 0,00                            |
| Juros e Encargos da Dívida                               | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 0,00          | 0,00                            |
| Outras Despesas Correntes                                | 582.550,00          | 829.796,07             | 744.432,79          | 89,71         | 737.344,89          | 88,86         | 10.038,60                       |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                               | 5.000,00            | 1.460,00               | 1.460,00            | 100,00        | 1.460,00            | 100,00        | 0,00                            |
| Investimentos  | 5.000,00            | 1.460,00               | 1.460,00            | 100,00        | 1.460,00            | 100,00        | 0,00                            |
| Inversões Financeiras                                    | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 0,00          | 0,00                            |
| Amortização da Dívida                                    | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 0,00          | 0,00                            |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)</b>                 | <b>1.769.673,03</b> | <b>2.266.457,20</b>    | <b>2.179.208,05</b> | <b>96,15</b>  | <b>2.172.120,15</b> | <b>95,84</b>  | <b>10.038,60</b>                |

| DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO  | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA  | DESPESAS EMPENHADAS |                 | DESPESAS LIQUIDADAS |                 | INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADAS |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------------------|
|   |                     |                     | Até o Bimestre (h)  | % (h/IVf) x 100 | Até o Bimestre (i)  | % (i/IVg) x 100 |                                 |
| DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            | 0,00                            |
| DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            | 0,00                            |
| DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS  | 0,00                | 0,00                | 2.172,80            | 0,10            | 2.172,80            | 0,10            | 0,00                            |
| Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            | 0,00                            |
| Recursos de Operações de Crédito  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            | 0,00                            |
| Outros Recursos   | 0,00                | 0,00                | 2.172,80            | 0,10            | 2.172,80            | 0,10            | 0,00                            |
| OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            | 0,00                            |
| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA¹   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            | 0,00                            |
| DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS²  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            | 0,00                            |
| DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES³ | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            | 0,00                            |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS COM NÃO COMPUTADAS (V)</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>2.172,80</b>     | <b>0,10</b>     | <b>2.172,80</b>     | <b>0,10</b>     | <b>0,00</b>                     |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV - V)</b>  | <b>1.769.673,03</b> | <b>2.266.457,20</b> | <b>2.177.035,25</b> | <b>99,90</b>    | <b>2.169.947,35</b> | <b>99,90</b>    | <b>10.038,60</b>                |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%) = (VII / IIIb x 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 15% 4 e 5</b> | <b>20,87</b>      |
| <b>VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [(VII - 15)/100 x IIIb]</b>  | <b>610.453,74</b> |

Márcio Politowski  
Prefeito Municipal

Jonas Podgorski  
Secretário de Finanças

Ana Maria Steinke  
Contadora CRC/RS 81.433



**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM SAÚDE**  
**ORÇAMENTOS DA SEGURIDADE SOCIAL**

Página 2  
R\$ 1,00

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

**6º Bimestre/2017**

| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA | INSCRITOS       | CANCELADOS/PRESCRITOS | PAGOS           | A PAGAR     | PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE |
|---|-----------------|-----------------------|-----------------|-------------|-------------------------------|
| Inscritos em 2016.0000  | 5.084,40        | 0,00                  | 5.084,40        | 0,00        | 0,00                          |
| <b>Total</b>  | <b>5.084,40</b> | <b>0,00</b>           | <b>5.084,40</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   |

  

| CONTROLE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE CUMPRIMENTO DO LIMITE ARTIGO 24, § 1º e 2º | RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS |   |                            |
|---|---|---|----------------------------|
|   | Saldo Inicial                           | Despesas custeadas no exercício de referência (j) | Saldo Final (Não Aplicado) |
|   |   |   |                            |

  

| CONTROLE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES - ARTIGOS 25 E 26 | LIMITE NÃO CUMPRIDO |   |                            |
|---|---------------------|---|----------------------------|
|   | Saldo Inicial       | Despesas custeadas no exercício de referência (k) | Saldo Final (Não Aplicado) |
|   |                     |   |                            |

  

| DESPESAS COM SAÚDE<br>(Por Subfunção) | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA  | DESPESAS EMPENHADAS |                     | DESPESAS LIQUIDADAS |                     | INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSAS |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
|                                       |                     |                     | Até o Bimestre (l)  | % (l/total l) x 100 | Até o Bimestre (m)  | % (m/total m) x 100 |                               |
| Atenção Básica                        | 1.714.673,03        | 2.155.139,94        | 2.069.275,18        | 94,96               | 2.059.236,58        | 94,80               | 10.038,60                     |
| Assistência Hospitalar e Ambulatorial | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                          |
| Suporte Profilático e Terapêutico     | 55.000,00           | 111.317,26          | 109.932,87          | 5,04                | 109.932,87          | 5,06                | 0,00                          |
| Vigilância Sanitária                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                          |
| Vigilância Epidemiológica             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                          |
| Alimentação e Nutrição                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                          |
| Outras Subfunções                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 2.950,70            | 0,14                | 0,00                          |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>1.769.673,03</b> | <b>2.266.457,20</b> | <b>2.179.208,05</b> | <b>100,00</b>       | <b>2.172.120,15</b> | <b>100,00</b>       | <b>10.038,60</b>              |

**FONTE:**

- 1 Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.
- 2 O valor apresentado na intercessão com a coluna "h" ou com a coluna "h+i" (último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total j".
- 3 O valor apresentado na intercessão com a coluna "h" ou com a coluna "h+i" (último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total k".
- 4 Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício.
- 5 Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012.
- 6 No último bimestre, será utilizada a fórmula  $[VI(h+i) - (15 \times IIIb)/100]$ .





**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Página 1  
R\$ 1,00

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

6º Bimestre/2017

**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 |
| <b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>   |                      |                         |                      |                   |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 378.760,00           | 378.760,00              | 408.534,71           | 107,86            |
| 1.1.1 - IPTU   | 32.370,00            | 32.370,00               | 33.355,28            | 103,04            |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                      | 27.775,00            | 27.775,00               | 31.052,40            | 111,80            |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 4.595,00             | 4.595,00                | 2.302,88             | 50,12             |
| 1.2.1 - ITBI   | 29.100,00            | 29.100,00               | 56.388,20            | 193,77            |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                      | 29.100,00            | 29.100,00               | 56.388,20            | 193,77            |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 1.3.1 - ISS  | 40.290,00            | 40.290,00               | 35.748,59            | 88,73             |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                       | 40.000,00            | 40.000,00               | 35.326,12            | 88,32             |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 290,00               | 290,00                  | 422,47               | 145,68            |
| 1.4.1 - IRRF   | 277.000,00           | 277.000,00              | 283.042,64           | 102,18            |
| 1.4.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IRRF                      | 277.000,00           | 277.000,00              | 283.042,64           | 102,18            |
| 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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| <b>2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                              |                      |                         |                      |                   |
| 2.1- Cota-Parte FPM  | 10.204.832,15        | 10.204.832,15           | 9.991.017,88         | 97,90             |
| 2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea b  | 7.761.457,19         | 7.761.457,19            | 7.543.934,69         | 97,20             |
| 2.1.2- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea d  | 7.162.826,62         | 7.162.826,62            | 6.918.993,96         | 96,60             |
| 2.1.3- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea e  | 320.778,31           | 320.778,31              | 307.589,82           | 95,89             |
| 2.2- Cota-Parte ICMS   | 277.852,26           | 277.852,26              | 317.350,91           | 114,22            |
| 2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996   | 2.290.424,96         | 2.290.424,96            | 2.295.251,87         | 100,21            |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação   | 12.000,00            | 12.000,00               | 14.211,12            | 118,43            |
| 2.5- Cota-Parte ITR  | 40.000,00            | 40.000,00               | 34.676,13            | 86,69             |
| 2.6- Cota-Parte IPVA   | 950,00               | 950,00                  | 5.839,23             | 614,66            |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro   | 100.000,00           | 100.000,00              | 97.104,84            | 97,10             |
|  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| <b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>10.583.592,15</b> | <b>10.583.592,15</b>    | <b>10.399.552,59</b> | <b>98,26</b>      |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                         | PREVISÃO INICIAL  | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                   |
|--|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
|  |                   |                         | Até o Bimestre (b)  | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS</b> |                   |                         |                     |                   |
| 4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| <b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>                              |                   |                         |                     |                   |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação                                  | 64.064,00         | 64.064,00               | 75.807,45           | 118,33            |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE                                       | 30.000,00         | 30.000,00               | 36.068,10           | 120,23            |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE                                       | 1.000,00          | 1.000,00                | 1.600,00            | 160,00            |
| 5.4- Transferências Diretas - PNATE                                      | 7.464,00          | 7.464,00                | 12.048,00           | 161,41            |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE                                       | 24.400,00         | 24.400,00               | 24.631,32           | 100,95            |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| <b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>                         |                   |                         |                     |                   |
| 6.1- Transferências de Convênios   | 1.200,00          | 1.200,00                | 1.460,03            | 121,67            |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                      | 141.000,00        | 141.000,00              | 204.006,59          | 144,69            |
| <b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>                                |                   |                         |                     |                   |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                       | 141.000,00        | 141.000,00              | 204.006,59          | 144,69            |
| <b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>                   |                   |                         |                     |                   |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                          | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
|  | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| <b>9 - TOTAL DAS REC. ADICIONAIS PARA FINANÇ. DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>  | <b>205.064,00</b> | <b>205.064,00</b>       | <b>279.814,04</b>   | <b>136,45</b>     |

**FUNDEB**

| RECEITAS DO FUNDEB  | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |                   |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|
|   |                      |                         | Até o Bimestre (b)   | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>  |                      |                         |                      |                   |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)                         | 1.921.250,31         | 1.921.250,31            | 1.873.326,63         | 97,51             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)                          | 1.432.565,32         | 1.432.565,32            | 1.383.798,47         | 96,60             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)                         | 458.084,99           | 458.084,99              | 459.217,49           | 100,25            |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)                | 2.400,00             | 2.400,00                | 2.842,20             | 118,43            |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5+2.5)) | 8.000,00             | 8.000,00                | 6.849,83             | 85,62             |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)                          | 200,00               | 200,00                  | 1.198,09             | 599,05            |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   |                      |                         |                      |                   |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 20.000,00            | 20.000,00               | 19.420,55            | 97,10             |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB   | 401.100,00           | 401.100,00              | 444.600,87           | 110,85            |
| 11.3- Complementação da União ao FUNDEB   | 400.000,00           | 400.000,00              | 443.304,87           | 110,83            |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                      | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
|   | 1.100,00             | 1.100,00                | 1.296,00             | 117,82            |
| <b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>            | <b>-1.521.250,31</b> | <b>-1.521.250,31</b>    | <b>-1.430.021,76</b> | <b>94,00</b>      |

**DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB**

| DESPESAS DO FUNDEB                                   | DOTAÇÃO INICIAL   | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                   | DESPESAS LIQUIDADAS |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCES. (i) |
|--|-------------------|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---|
|  |                   |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d)x100 |   |
| <b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b> |                   |                        |                     |                   |                     |                   |   |
| 13.1- Com Educação Infantil                          | 401.100,00        | 459.546,73             | 455.630,53          | 99,15             | 455.630,53          | 99,15             | 0,00  |
| 13.2- Com Ensino Fundamental                         | 92.435,26         | 97.435,26              | 96.320,07           | 98,86             | 96.320,07           | 98,86             | 0,00  |
| <b>14- OUTRAS DESPESAS</b>                           |                   |                        |                     |                   |                     |                   |   |
| 14.1- Com Educação Infantil                          | 308.664,74        | 362.111,47             | 359.310,46          | 99,23             | 359.310,46          | 99,23             | 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  |
|  | 0,00              | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| <b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>   | <b>401.100,00</b> | <b>459.546,73</b>      | <b>455.630,53</b>   | <b>99,15</b>      | <b>455.630,53</b>   | <b>99,15</b>      | <b>0,00</b>                                 |

**DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB**

|  | VALOR       |
|--|-------------|
| <b>16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b> |             |
| 16.1 - FUNDEB 60%  | 0,00        |
| 16.2 - FUNDEB 40%  | 0,00        |
| <b>17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB</b>              |             |
| 17.1 - FUNDEB 60%  | 0,00        |
| 17.2 - FUNDEB 40%  | 0,00        |
| <b>18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>                    | <b>0,00</b> |





**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Página 2

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

6º Bimestre/2017

R\$ 1,00

|  |            |
|--|------------|
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)  | 455.630,53 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %   | 102,48     |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) % | 0,00       |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %  | -2,48      |
| <b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>   |            |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS  | 17.226,73  |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 <sup>2</sup>                           | 0,00       |

**MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB**

| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                   | DESPESAS LIQUIDADAS |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCES. (i) |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---|
|  |                     |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d)x100 |   |
| 22- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 361.435,26          | 421.558,08             | 393.743,80          | 93,40             | 393.743,80          | 93,40             | 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   | 361.435,26          | 421.558,08             | 393.743,80          | 93,40             | 393.743,80          | 93,40             | 0,00  |
| 22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                        | 92.435,26           | 97.435,26              | 96.320,07           | 98,86             | 96.320,07           | 98,86             | 0,00  |
| 22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos               | 269.000,00          | 324.122,82             | 297.423,73          | 91,76             | 297.423,73          | 91,76             | 0,00  |
| 23- ENSINO FUNDAMENTAL   | 1.243.390,34        | 1.274.455,34           | 1.209.252,27        | 94,88             | 1.209.081,27        | 95,06             | 2.375,00                                    |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                          | 308.664,74          | 362.111,47             | 359.310,46          | 99,23             | 359.310,46          | 99,23             | 0,00  |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                 | 934.725,60          | 912.343,87             | 849.941,81          | 93,16             | 849.770,81          | 93,40             | 2.375,00                                    |
| 24- ENSINO MÉDIO   | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 25- ENSINO SUPERIOR  | 0,00                | 0,00                   | 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   | 55.100,00           | 39.100,00              | 28.198,84           | 72,12             | 28.198,84           | 72,12             | 0,00  |
| <b>28 - TOTAL DAS DESP. COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)</b> | <b>1.659.925,60</b> | <b>1.735.113,42</b>    | <b>1.631.194,91</b> | <b>94,01</b>      | <b>1.631.023,91</b> | <b>94,00</b>      | <b>2.375,00</b>                             |

**DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL**

|   | VALOR         |
|---|---------------|
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  | -1.430.021,76 |
| 30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   | 0,00          |
| 31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)   | 1.516,00      |
| 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 NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                        | 0,00          |
| 35 - CANCELAM., NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j) | 0,00          |
| 36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)                                    | -1.428.505,76 |
| 37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))  | 3.059.529,67  |
| 38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%                      | 29,42         |

**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 PROCES. (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  |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. 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  |
| 42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANÇ. DO ENSINO  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42) | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)   | 1.659.925,60    | 1.735.113,42           | 1.631.194,91        | 94,01             | 1.631.023,91        | 94,00             | 0,00  |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE |               | CANCELADO EM 2017 (j) |                         |
|--|----------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
|  |                      |               |                       |                         |
| 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                    |
| <b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>  |                      |               |                       |                         |
|  |                      | <b>FUNDEB</b> |                       | <b>SALÁRIO EDUCAÇÃO</b> |
| 46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016  |                      | 17.226,73     |                       | 1.253,36                |
| 47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE   |                      | 443.304,87    |                       | 36.068,10               |
| 48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE   |                      | 455.630,53    |                       | 23.370,73               |
| 48.1 Orçamento do Exercício  |                      | 455.630,53    |                       | 23.370,73               |
| 48.2 Restos a Pagar  |                      | 0,00          |                       | 0,00                    |
| 49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                                 |                      | 1.296,00      |                       | 392,11                  |
| 50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE   |                      | 6.197,07      |                       | 14.342,84               |
| 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   |                      | 6.197,07      |                       | 14.342,84               |

**FONTE:**

<sup>1</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup> Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º deste Lei, poderão ser utilizados no 1º do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<sup>3</sup> Caput do artigo 212 da CF/1988

<sup>4</sup> Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício

<sup>5</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme Lei 9.394/96, art. 11, V.

<sup>6</sup> Nos cinco primeiros bimestres do exerc. o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da desp







**RIO GRANDE DO SUL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SETE DE SETEMBRO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**01.01.2017 a 31.12.2017**

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1,00

| ESPECIFICAÇÃO   | EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES |              |            |            |              |              |  |  |  |  |  |                                | TOTAL<br>(Últimos<br>12 meses) | PREVISÃO<br>PARA O<br>EXERCÍCIO |
|---|--|--------------|------------|------------|--------------|--------------|--|--|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|   | 01/2017  | 02/2017      | 03/2017    | 04/2017    | 05/2017      | 06/2017      |  |  |  |  |  | TOTAL<br>(Últimos<br>12 meses) |                                |                                 |
|   | 07/2017  | 08/2017      | 09/2017    | 10/2017    | 11/2017      | 12/2017      |  |  |  |  |  |                                |                                |                                 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - MDE                                     | 5.296,38   | 4.443,49     | 4.657,38   | 5.112,83   | 6.414,58     | 5.697,08     |  |  |  |  |  | 68.916,15                      | 67.500,00                      |                                 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-EXECUTIVO/INDIRETA - ASPS                                    | 5.546,54   | 6.914,39     | 5.871,49   | 6.023,32   | 4.555,45     | 8.383,22     |  |  |  |  |  | 41.322,29                      | 43.200,00                      |                                 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - PROPRIO  | 3.389,69   | 2.840,82     | 2.980,73   | 3.272,21   | 3.422,06     | 3.053,07     |  |  |  |  |  | 1.021,06                       | 0,00                           |                                 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - MDE  | 2.965,93   | 3.728,89     | 3.530,21   | 3.854,94   | 2.915,49     | 5.365,25     |  |  |  |  |  | 485,44                         | 0,00                           |                                 |
| IRRF - ATIVO/INATIVO-LEGISLATIVO - ASPS   | 0,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 85,33        | 106,05       |  |  |  |  |  | 284,52                         | 0,00                           |                                 |
| CONTRIBUICAO DO SERVIDOR ATIVO CIVIL PARA O REGIME PROPRIO                        | 109,28   | 106,05       | 121,42     | 139,70     | 139,70       | 213,53       |  |  |  |  |  | 408.852,07                     | 400.000,00                     |                                 |
| Rec. Rend. Recurso Projeto MPF/ALL  | 0,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00         |  |  |  |  |  | 170,76                         | 500,00                         |                                 |
| RECEITA RENDIMENTOS INVESTIMENTOS RPPS  | 0,00   | 34,29        | 13,52      | 21,23      | 15,93        | 19,11        |  |  |  |  |  | 1.304.002,24                   | 1.300.000,00                   |                                 |
| TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB  | 0,00   | 142.422,48   | 167.721,15 | 135.205,74 | 70.035,23    | 46.110,33    |  |  |  |  |  | 443.304,87                     | 400.000,00                     |                                 |
| COMPENSAOES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES PROPRIOS DE TROCA-TROCA | 45.835,91  | 322.097,42   | 125.491,38 | 117.864,46 | 53.988,73    | 123.065,32   |  |  |  |  |  | 15.184,71                      | 8.000,00                       |                                 |
| RECEITA ARRECADACAO PROGRAMA MILHO  | 33.120,00  | 18.200,73    | 45.516,13  | 22.580,09  | 62.004,05    | 39.081,71    |  |  |  |  |  | 23.374,80                      | 16.000,00                      |                                 |
| OUTRAS RECEITAS DIVERSAS  | 3.838,94   | 34.919,93    | 34.192,91  | 34.912,61  | 36.512,97    | 36.427,83    |  |  |  |  |  | 1.175,51                       | 15.000,00                      |                                 |
| Deducao - RECEITA RENDIMENTOS INVESTIMENTOS RPPS                                  | 1.320,29   | 0,00         | 0,00       | 1.320,29   | 1.320,29     | 1.320,29     |  |  |  |  |  | -31.132,87                     | 20.000,00                      |                                 |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)</b>  | 881.740,30   | 1.008.299,34 | 836.714,41 | 975.597,58 | 1.094.386,34 | 941.638,72   |  |  |  |  |  | 11.704.192,95                  | 11.782.406,83                  |                                 |
|   | 1.082.088,69                                       | 923.169,80   | 785.683,50 | 867.272,19 | 798.842,75   | 1.508.759,33 |  |  |  |  |  |                                |                                |                                 |

Fonte:  
Nota:

**Márcio Politowski**  
**Prefeito Municipal**

**Jonas Podgorski**  
**Secretário de Finanças**

**Ana Maria Steinke**  
**Contadora CRC/RS 81.433**