

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

5º BIMESTRE DE 2013

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	34.738.000,00	34.738.000,00	5.660.299,43	26.892.297,91	77,41
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.609.500,00	1.609.500,00	740.688,95	1.647.019,75	102,33
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,00	950.000,00	611.205,75	1.005.139,68	105,80
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.500,00	4.500,00	1.772,97	2.123,52	47,19
Dívida Ativa do IPTU	536.000,00	536.000,00	103.990,31	580.430,69	108,29
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	119.000,00	119.000,00	23.719,92	59.325,86	49,85
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.001.000,00	4.001.000,00	469.786,23	3.560.531,83	88,99
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.000.000,00	4.000.000,00	469.786,23	3.560.531,83	89,01
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	500,00	500,00			
Dívida Ativa do ITBI	500,00	500,00			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
(-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza -	24.039.500,00	24.039.500,00	3.671.386,92	17.297.477,05	71,95
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	24.000.000,00	24.000.000,00	3.665.349,47	17.255.016,41	71,90
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	38.500,00	38.500,00	6.037,45	42.460,64	110,29
Dívida Ativa do ISS	500,00	500,00			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	500,00	500,00			
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	5.088.000,00	5.088.000,00	778.437,33	4.387.269,28	86,23
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	5.088.000,00	5.088.000,00	778.437,33	4.387.269,28	86,23
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
Dívida Ativa do IRRF					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
(-) Deduções da Receita do IRRF					
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º,					
Imposto Sobre Propriedade Territorial Rural					
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR					
Dívida Ativa do ITR					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
(-) Deduções da Receita do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E	83.435.000,00	83.435.000,00	11.373.837,70	62.990.473,26	75,50
2.1 - Cota-Parte FPM	36.000.000,00	36.000.000,00	4.263.153,29	25.857.791,92	71,83
2.2 - Cota-Parte ICMS	38.000.000,00	38.000.000,00	6.321.684,63	30.970.214,17	81,50
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	600.000,00	600.000,00	59.995,58	299.977,88	50,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.300.000,00	1.300.000,00	182.544,01	874.824,20	67,29
2.5 - Cota-Parte ITR	35.000,00	35.000,00	188.522,96	198.426,15	566,93
2.6 - Cota-Parte IPVA	7.500.000,00	7.500.000,00	357.937,23	4.789.238,94	63,86
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	118.173.000,00	118.173.000,00	17.034.137,13	89.882.771,17	76,06
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					
5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	6.201.000,00	6.201.000,00	1.113.755,27	7.375.141,13	118,93
5.1 - Transferências do Salário-Educação	4.200.000,00	4.200.000,00	645.695,61	3.425.535,38	81,56
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.001.000,00	2.001.000,00	468.059,66	3.949.605,75	197,38
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	3.552.600,00	3.552.600,00	1.002.487,69	3.035.470,62	85,44
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO	9.753.600,00	9.753.600,00	2.116.242,96	10.410.611,75	106,74
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (e) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	16.687.000,00	16.687.000,00	2.274.855,29	12.598.559,18	75,50
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	7.200.000,00	7.200.000,00	852.630,63	5.171.483,74	71,83
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.600.000,00	7.600.000,00	1.264.353,05	6.194.135,79	81,50
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	120.000,00	120.000,00	11.999,10	59.995,52	50,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	260.000,00	260.000,00	36.508,81	174.964,89	67,29
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	7.000,00	7.000,00	37.704,57	39.982,66	571,18
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.500.000,00	1.500.000,00	71.659,13	957.996,58	63,87
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	59.045.000,00	59.045.000,00	9.191.240,40	47.048.639,09	79,68
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	59.000.000,00	59.000.000,00	9.186.100,32	47.034.300,50	79,72
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	45.000,00	45.000,00	5.140,08	14.338,59	31,86
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	42.313.000,00	42.313.000,00	6.911.245,03	34.435.741,32	81,38
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEI					
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEI					

Despesas Liquidadas

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

5º BIMESTRE DE 2013

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		60.036.000,00	56.711.893,06	9.136.360,03	46.023.101,43	81,15
13.1 - Com Educação Infantil		20.718.000,00	18.928.516,56	3.226.353,39	15.340.935,66	81,05
13.2 - Com Ensino Fundamental		39.318.000,00	37.783.376,50	5.910.006,64	30.682.165,77	81,21
14 - OUTRAS DESPESAS		18.490.000,00	17.234.767,81	2.862.858,48	14.201.885,66	82,40
14.1 - Com Educação Infantil		12.852.000,00	12.145.582,18	1.938.677,53	9.764.443,71	80,40
14.2 - Com Ensino Fundamental		5.638.000,00	5.089.185,63	924.180,95	4.437.441,95	87,19
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		78.526.000,00	73.946.660,87	11.999.218,51	60.224.987,09	81,44
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					VALOR	
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						
19 - MÍNIMO 60% FUNDEB NA REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL/ENSINO FUNDAMENTAL((13 - 18) / (11) x 100)%					97,82	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013						
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
				No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)		29.543.250,00	29.543.250,00	4.258.534,28	22.470.692,79	76,06
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS LIQUIDADAS		
				No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL		35.596.500,00	32.662.205,86	5.479.007,10	26.411.399,76	80,86
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		33.570.000,00	31.088.957,58	5.165.030,92	25.117.575,86	80,79
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		2.026.500,00	1.573.248,28	313.976,18	1.293.823,90	82,24
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		49.283.000,00	45.896.978,66	7.440.267,42	37.547.038,83	81,81
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		44.940.000,00	42.889.427,47	6.834.187,59	35.144.064,25	81,94
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		4.343.000,00	3.007.551,19	606.079,83	2.402.974,58	79,90
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		304.000,00	381.998,99	20.615,00	142.013,89	37,18
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		112.000,00	182.049,85	53.126,50	104.923,46	57,63
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		85.295.500,00	79.123.233,36	12.993.016,02	64.205.375,94	81,15
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					34.435.741,32	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					14.338,59	
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO						
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO						
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS					10.550,00	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					34.460.629,91	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37))					29.602.732,14	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					32,93	
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
				No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECU						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUC						
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO		9.303.542,16	11.828.000,99	1.131.562,35	7.036.058,52	59,49
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PA		9.303.542,16	11.828.000,99	1.131.562,35	7.036.058,52	59,49
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		94.599.042,16	90.951.234,35	14.124.578,37	71.241.434,46	78,33
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO						
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2013 (g)		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO		3.583.698,64		10.550,00		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR		
				FUNDEB (h)	FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012				24.959,33		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				47.034.300,50		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				44.086.852,78		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				14.338,59		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				2.986.745,64		
Amadeu Boroto Prefeito Municipal		Amauri Pinto Marinho Secretário Municipal de Finanças				
Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/O-0		Luana Zordan Palombo Controlador Municipal de Controle Interno e Auditoria				