

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 2014

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	34.268.600,00	34.268.600,00	5.540.301,82	29.838.075,34	87,07
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.405.600,00	1.405.600,00	162.344,49	1.786.594,23	127,11
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	595.000,00	595.000,00	59.593,92	1.122.774,51	188,70
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	600,00	600,00	2.443,94	3.008,90	501,48
Dívida Ativa do IPTU	754.000,00	754.000,00	79.308,62	528.976,46	70,16
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	56.000,00	56.000,00	20.998,01	131.834,36	235,42
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.890.000,00	4.890.000,00	492.790,06	2.584.535,57	52,85
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.890.000,00	4.890.000,00	492.790,06	2.584.535,57	52,85
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI					
Dívida Ativa do ITBI					
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 -	21.863.000,00	21.863.000,00	3.965.683,82	19.770.302,58	90,43
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	21.805.000,00	21.805.000,00	3.957.940,63	19.731.061,12	90,49
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	58.000,00	58.000,00	7.743,19	39.241,46	67,66
Dívida Ativa do ISS					
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida					
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	6.110.000,00	6.110.000,00	919.483,45	5.696.642,96	93,23
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	6.110.000,00	6.110.000,00	919.483,45	5.696.642,96	93,23
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	80.190.000,00	80.190.000,00	13.387.734,71	75.802.566,83	94,53
2.1 - Cota-Parte FPM	34.000.000,00	34.000.000,00	4.890.687,92	31.217.223,22	91,82
2.2 - Cota-Parte ICMS	37.700.000,00	37.700.000,00	7.428.346,43	37.568.812,70	99,65
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	379.000,00	379.000,00	70.283,50	316.275,75	83,45
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.095.000,00	1.095.000,00	203.041,13	986.485,93	90,09
2.5 - Cota-Parte ITR	16.000,00	16.000,00	373.206,02	373.206,02	2.332,54
2.6 - Cota-Parte IPVA	7.000.000,00	7.000.000,00	422.169,71	5.340.563,21	76,29
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	114.458.600,00	114.458.600,00	18.928.036,53	105.640.642,17	92,30
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	6.781.000,00	6.781.000,00	1.733.933,82	6.860.410,90	101,17
5.1 - Transferências do Salário-Educação	4.400.000,00	4.400.000,00	704.217,76	3.645.601,85	82,85
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.381.000,00	2.381.000,00	1.029.716,06	3.214.809,05	135,02
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	2.070.000,00	2.070.000,00	1.019.723,83	2.467.376,54	119,20
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			1.057.373,26	2.114.746,54	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO	8.851.000,00	8.851.000,00	3.811.030,91	11.442.533,98	129,28
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	16.038.000,00	16.038.000,00	2.678.855,04	15.161.757,34	94,54
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	978.137,53	6.242.910,46	91,81
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.540.000,00	7.540.000,00	1.486.903,78	7.515.356,83	99,67
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	75.800,00	75.800,00	14.056,70	63.255,15	83,45
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	219.000,00	219.000,00	40.608,22	197.297,20	90,09
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	3.200,00	3.200,00	74.641,19	74.641,19	2.332,54
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.400.000,00	1.400.000,00	84.507,62	1.068.296,51	76,31
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	59.476.843,00	59.476.843,00	9.175.678,59	48.333.335,58	81,26
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	59.460.061,00	59.460.061,00	9.168.691,51	48.288.312,50	81,21
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	16.782,00	16.782,00	6.987,08	45.023,08	268,28
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	43.422.061,00	43.422.061,00	6.489.836,47	33.126.555,16	76,29
[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 2014

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		51.941.000,00	56.958.256,53	10.355.203,61	53.806.623,41	94,47
13.1 - Com Educação Infantil		18.191.000,00	20.751.739,17	3.233.871,13	18.062.583,65	87,04
13.2 - Com Ensino Fundamental		33.750.000,00	36.206.517,36	7.121.332,48	35.744.039,76	98,72
14 - OUTRAS DESPESAS		17.561.000,00	21.081.493,04	3.355.474,27	17.538.641,50	83,19
14.1 - Com Educação Infantil		11.822.000,00	13.262.491,93	2.057.254,18	11.302.132,92	85,22
14.2 - Com Ensino Fundamental		5.739.000,00	7.819.001,11	1.298.220,09	6.236.508,58	79,76
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		69.502.000,00	78.039.749,57	13.710.677,88	71.345.264,91	91,42
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)%					111,32	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014						
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)		28.614.650,00	28.614.650,00	4.732.009,13	26.410.160,54	92,30
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		31.583.000,00	35.565.808,33	5.565.995,08	30.771.802,01	86,52
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		30.013.000,00	34.033.475,10	5.294.237,76	29.382.993,55	86,34
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		1.570.000,00	1.532.333,23	271.757,32	1.388.808,46	90,63
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		42.290.000,00	47.072.567,40	8.955.702,02	44.464.309,58	94,46
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		39.489.000,00	44.006.274,47	8.416.440,12	41.962.271,36	95,36
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		2.801.000,00	3.066.292,93	539.261,90	2.502.038,22	81,60
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		291.000,00	30.011,63		30.011,63	100,00
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		391.500,00	370.624,34	33.192,98	296.564,72	80,02
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		74.555.500,00	83.039.011,70	14.554.890,08	75.562.687,94	91,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					33.126.555,16	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					45.023,08	
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					522.127,63	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					33.693.705,87	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37))					41.838.970,44	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					39,60	
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		7.230.218,00	6.876.909,55	758.468,52	5.479.476,11	79,68
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PA		7.230.218,00	6.876.909,55	758.468,52	5.479.476,11	79,68
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		81.785.718,00	89.915.921,25	15.313.358,60	81.042.164,05	90,13
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 2014 (g)		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO		3.073.872,66		522.127,63		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR		
				FUNDEB (h)	FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013				1.199.040,50		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				48.288.312,50		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				49.506.490,27		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				45.023,08		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				25.885,81		
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				