

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)

4º 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	6.421.188,36	21.231.998,48	61,12
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.609.500,00	1.609.500,00	526.469,62	906.330,80	56,31
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,00	950.000,00	382.989,08	393.933,93	41,47
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.500,00	4.500,00		350,55	7,79
Dívida Ativa do IPTU	536.000,00	536.000,00	128.099,32	476.440,38	88,89
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	119.000,00	119.000,00	15.381,22	35.605,94	29,92
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.001.000,00	4.001.000,00	1.883.312,95	3.090.745,60	77,25
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.000.000,00	4.000.000,00	1.883.312,95	3.090.745,60	77,27
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	3.169.276,57	13.626.090,13	56,68
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	24.000.000,00	24.000.000,00	3.163.478,92	13.589.666,94	56,62
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	38.500,00	38.500,00	5.797,65	36.423,19	94,61
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	842.129,22	3.608.831,95	70,93
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	5.088.000,00	5.088.000,00	842.129,22	3.608.831,95	70,93
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	11.442.449,03	51.616.635,56	61,86
2.1 - Cota-Parte FPM	36.000.000,00	36.000.000,00	4.545.305,38	21.594.638,63	59,99
2.2 - Cota-Parte ICMS	38.000.000,00	38.000.000,00	6.040.011,79	24.648.529,54	64,86
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	600.000,00	600.000,00	59.995,58	239.982,30	40,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.300.000,00	1.300.000,00	187.640,41	692.280,19	53,25
2.5 - Cota-Parte ITR	35.000,00	35.000,00	588,52	9.903,19	28,29
2.6 - Cota-Parte IPVA	7.500.000,00	7.500.000,00	608.907,35	4.431.301,71	59,08
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	118.173.000,00	118.173.000,00	17.863.637,39	72.848.634,04	61,65
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	1.365.229,33	6.261.385,86	100,97
5.1 - Transferências do Salário-Educação	4.200.000,00	4.200.000,00	656.016,84	2.779.839,77	66,19
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.001.000,00	2.001.000,00	709.212,49	3.481.546,09	173,99
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	3.552.600,00	3.552.600,00		2.032.982,93	57,23
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	1.365.229,33	8.294.368,79	85,04
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	2.288.522,27	10.323.703,89	61,87
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	7.200.000,00	7.200.000,00	909.061,04	4.318.853,11	59,98
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.600.000,00	7.600.000,00	1.208.018,55	4.929.782,74	64,87
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	120.000,00	120.000,00	11.999,10	47.996,42	40,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	260.000,00	260.000,00	37.528,10	138.456,08	53,25
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	7.000,00	7.000,00	117,68	2.278,09	32,54
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.500.000,00	1.500.000,00	121.797,80	886.337,45	59,09
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	59.045.000,00	59.045.000,00	8.864.339,19	37.857.398,69	64,12
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	59.000.000,00	59.000.000,00	8.861.971,70	37.848.200,18	64,15
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	45.000,00	45.000,00	2.367,49	9.198,51	20,44
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	42.313.000,00	42.313.000,00	6.573.449,43	27.524.496,29	65,05
[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)

4º 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	57.442.497,80	9.100.751,93	36.885.741,40	64,21
13.1 - Com Educação Infantil		20.718.000,00	19.489.884,45	2.927.267,52	12.114.582,27	62,16
13.2 - Com Ensino Fundamental		39.318.000,00	37.952.613,35	6.173.484,41	24.771.159,13	65,27
14 - OUTRAS DESPESAS		18.490.000,00	16.763.173,01	2.911.331,35	11.339.026,68	67,64
14.1 - Com Educação Infantil		12.852.000,00	11.680.039,61	1.977.345,06	7.825.765,68	67,00
14.2 - Com Ensino Fundamental		5.638.000,00	5.083.133,40	933.986,29	3.513.261,00	69,12
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		78.526.000,00	74.205.670,81	12.012.083,28	48.224.768,08	64,99
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)%					97,43	
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	4.465.909,35	18.212.158,51	61,65	
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	32.747.222,78	5.216.786,67	20.932.392,16	63,92	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	33.570.000,00	31.184.782,90	4.914.671,42	19.952.544,44	63,98	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.026.500,00	1.562.439,88	302.115,25	979.847,72	62,71	
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	49.283.000,00	46.061.463,29	7.678.709,69	30.105.771,41	65,36	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	44.940.000,00	43.052.612,09	7.134.064,88	28.308.876,66	65,75	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.343.000,00	3.008.851,20	544.644,81	1.796.894,75	59,72	
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR	304.000,00	380.511,19	59.854,59	121.398,89	31,90	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS	112.000,00	143.218,29	9.938,17	51.796,96	36,17	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	85.295.500,00	79.332.415,55	12.965.289,12	51.211.359,42	64,55	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					27.524.496,29	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					9.198,51	
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)					27.544.244,80	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37))					23.545.715,73	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					32,32	
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	11.354.357,70	1.652.492,78	5.904.496,17	52,00	
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PA	9.303.542,16	11.354.357,70	1.652.492,78	5.904.496,17	52,00	
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	94.599.042,16	90.686.773,25	14.617.781,90	57.115.855,59	62,98	
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			37.848.200,18			
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			34.191.293,35			
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			9.198,51			
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			3.691.064,67			
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			