

**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 2014**

R\$ 1,00

<b>RECEITAS DO ENSINO</b>					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>1 - RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>34.268.600,00</b>	<b>34.268.600,00</b>	<b>7.286.303,96</b>	<b>24.297.773,52</b>	<b>70,90</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.405.600,00	1.405.600,00	332.036,62	1.624.249,74	115,56
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	595.000,00	595.000,00	194.125,73	1.063.180,59	178,69
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	600,00	600,00	423,00	564,96	94,16
Dívida Ativa do IPTU	754.000,00	754.000,00	110.635,49	449.667,84	59,64
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	56.000,00	56.000,00	26.852,40	110.836,35	197,92
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.890.000,00	4.890.000,00	682.741,02	2.091.745,51	42,78
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.890.000,00	4.890.000,00	682.741,02	2.091.745,51	42,78
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	4.327.438,79	15.804.618,76	72,29
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	21.805.000,00	21.805.000,00	4.315.332,76	15.773.120,49	72,34
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	58.000,00	58.000,00	12.106,03	31.498,27	54,31
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	1.944.087,53	4.777.159,51	78,19
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	6.110.000,00	6.110.000,00	1.944.087,53	4.777.159,51	78,19
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					
<b>2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E</b>	<b>80.190.000,00</b>	<b>80.190.000,00</b>	<b>13.244.118,77</b>	<b>62.414.832,12</b>	<b>77,83</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	34.000.000,00	34.000.000,00	5.230.790,59	26.326.535,30	77,43
2.2 - Cota-Parte ICMS	37.700.000,00	37.700.000,00	7.048.172,89	30.140.466,27	79,95
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	379.000,00	379.000,00	70.283,50	245.992,25	64,91
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.095.000,00	1.095.000,00	205.260,39	783.444,80	71,55
2.5 - Cota-Parte ITR	16.000,00	16.000,00			
2.6 - Cota-Parte IPVA	7.000.000,00	7.000.000,00	689.611,40	4.918.393,50	70,26
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>114.458.600,00</b>	<b>114.458.600,00</b>	<b>20.530.422,73</b>	<b>86.712.605,64</b>	<b>75,76</b>
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS</b>					
<b>5 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>6.781.000,00</b>	<b>6.781.000,00</b>	<b>1.205.200,82</b>	<b>5.126.477,08</b>	<b>75,60</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	4.400.000,00	4.400.000,00	683.344,24	2.941.384,09	66,85
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.381.000,00	2.381.000,00	521.856,58	2.185.092,99	91,77
<b>6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE</b>	<b>2.070.000,00</b>	<b>2.070.000,00</b>		<b>1.447.652,71</b>	<b>69,93</b>
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO</b>					
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>				<b>1.057.373,28</b>	
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO</b>	<b>8.851.000,00</b>	<b>8.851.000,00</b>	<b>1.205.200,82</b>	<b>7.631.503,07</b>	<b>86,22</b>
<b>FUNDEB</b>					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (e) = (b/a)x100
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>16.038.000,00</b>	<b>16.038.000,00</b>	<b>2.648.646,19</b>	<b>12.482.902,30</b>	<b>77,83</b>
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	1.045.896,92	5.264.772,93	77,42
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.540.000,00	7.540.000,00	1.409.664,13	6.028.453,05	79,95
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	75.800,00	75.800,00	14.056,70	49.198,45	64,91
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	219.000,00	219.000,00	41.052,08	156.688,98	71,55
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	3.200,00	3.200,00			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.400.000,00	1.400.000,00	137.976,36	983.788,89	70,27
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>59.476.843,00</b>	<b>59.476.843,00</b>	<b>10.279.609,81</b>	<b>39.157.656,99</b>	<b>65,84</b>
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	59.460.061,00	59.460.061,00	10.267.729,00	39.119.620,99	65,79
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	16.782,00	16.782,00	11.880,81	38.036,00	226,65
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>43.422.061,00</b>	<b>43.422.061,00</b>	<b>7.619.082,81</b>	<b>26.636.718,69</b>	<b>61,34</b>
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

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 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	50.085.493,29	10.365.912,01	43.451.419,80	86,75
13.1 - Com Educação Infantil		18.191.000,00	18.026.327,40	3.260.714,32	14.828.712,52	82,26
13.2 - Com Ensino Fundamental		33.750.000,00	32.059.165,89	7.105.197,69	28.622.707,28	89,28
14 - OUTRAS DESPESAS		17.561.000,00	17.642.961,58	3.309.294,06	14.183.167,23	80,39
14.1 - Com Educação Infantil		11.822.000,00	11.181.138,23	2.031.772,38	9.244.878,74	82,68
14.2 - Com Ensino Fundamental		5.739.000,00	6.461.823,35	1.277.521,68	4.938.288,49	76,42
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		69.502.000,00	67.728.454,87	13.675.206,07	57.634.587,03	85,10
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)%						110,97
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	5.132.605,68	21.678.151,41	75,76
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	30.708.369,88	5.586.486,67	25.205.806,93	82,08
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		30.013.000,00	29.226.709,63	5.295.896,15	24.088.755,79	82,42
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		1.570.000,00	1.481.660,25	290.590,52	1.117.051,14	75,39
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		42.290.000,00	41.644.131,47	8.882.533,35	35.508.607,56	85,27
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		39.489.000,00	38.501.745,24	8.379.309,92	33.545.831,24	87,13
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		2.801.000,00	3.142.386,23	503.223,43	1.962.776,32	62,46
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		291.000,00	35.802,49		30.011,63	83,83
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		391.500,00	326.857,65	34.518,58	263.371,74	80,58
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		74.555.500,00	72.715.161,49	14.503.538,60	61.007.797,86	83,90
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					26.636.718,69	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					38.036,00	
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)					27.196.882,32	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37))					33.780.903,91	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					38,96	
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 DC		7.230.218,00	7.050.823,48	1.094.617,25	4.721.007,59	66,96
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS P/		7.230.218,00	7.050.823,48	1.094.617,25	4.721.007,59	66,96
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		81.785.718,00	79.765.984,97	15.598.155,85	65.728.805,45	82,40
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				39.119.620,99		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				40.340.835,24		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				38.036,00		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				15.862,25		
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				