

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS					
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA					
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDF					
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL					
6º BIMESTRE DE 2014 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014					
RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)			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	5.816.820,83	35.098.752,44	102,42
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.405.600,00	1.405.600,00	126.585,26	1.913.179,49	136,11
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	595.000,00	595.000,00	39.961,37	1.162.735,88	195,42
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	600,00	600,00	1.652,14	4.661,04	776,84
Dívida Ativa do IPTU	754.000,00	754.000,00	66.666,19	595.642,65	79,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	56.000,00	56.000,00	18.305,56	150.139,92	268,11
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.890.000,00	4.890.000,00	570.621,82	3.155.157,39	64,52
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.890.000,00	4.890.000,00	570.621,82	3.155.157,39	64,52
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	4.239.524,40	24.009.826,98	109,82
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	21.805.000,00	21.805.000,00	4.226.069,25	23.957.130,37	109,87
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	58.000,00	58.000,00	13.455,15	52.696,61	90,86
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	880.089,35	6.020.588,58	98,54
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	6.110.000,00	6.110.000,00	880.089,35	6.020.588,58	98,54
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	16.704.937,43	92.507.504,26	115,36
2.1 - Cota-Parte FPM	34.000.000,00	34.000.000,00	8.204.414,28	39.421.637,50	115,95
2.2 - Cota-Parte ICMS	37.700.000,00	37.700.000,00	7.838.833,29	45.407.645,99	120,44
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	379.000,00	379.000,00	105.425,25	421.701,00	111,27
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.095.000,00	1.095.000,00	239.372,90	1.225.858,83	111,95
2.5 - Cota-Parte ITR	16.000,00	16.000,00	9.151,53	382.357,55	2.389,73
2.6 - Cota-Parte IPVA	7.000.000,00	7.000.000,00	307.740,18	5.648.303,39	80,69
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	114.458.600,00	114.458.600,00	22.521.758,26	127.606.256,70	111,49
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	981.284,98	7.841.695,88	115,64
5.1 - Transferências do Salário-Educação	4.400.000,00	4.400.000,00	719.606,89	4.365.208,74	99,21
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.381.000,00	2.381.000,00	261.678,09	3.476.487,14	146,01
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	2.070.000,00	2.070.000,00		2.467.376,54	119,20
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				2.114.746,54	
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO	8.851.000,00	8.851.000,00	981.284,98	12.423.818,96	140,37
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	3.020.370,31	18.182.127,65	113,37
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	1.320.067,63	7.562.978,09	111,22
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.540.000,00	7.540.000,00	1.567.901,64	9.083.258,47	120,47
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	75.800,00	75.800,00	21.085,05	84.340,20	111,27
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	219.000,00	219.000,00	47.874,58	245.171,78	111,95
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	3.200,00	3.200,00	1.830,28	76.471,47	2.389,73
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.400.000,00	1.400.000,00	61.611,13	1.129.907,64	80,71
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	59.476.843,00	59.476.843,00	10.371.839,43	58.705.175,01	98,70
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	59.460.061,00	59.460.061,00	10.362.350,03	58.650.662,53	98,64
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	16.782,00	16.782,00	9.489,40	54.512,48	324,83
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	43.422.061,00	43.422.061,00	7.341.979,72	40.468.534,88	93,20
[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					

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							
6º BIMESTRE DE 2014 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014							
RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)							
R\$ 1,00							
DESPESAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (d)	Despesas Liquidadas				
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% ((e+f)/d) x 100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	51.941.000,00	66.762.179,48	12.954.352,64	66.760.976,05			100,00
13.1 - Com Educação Infantil	18.191.000,00	22.098.858,88	4.035.250,56	22.097.834,21			100,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	33.750.000,00	44.663.320,60	8.919.102,08	44.663.141,84			100,00
14 - OUTRAS DESPESAS	17.561.000,00	22.100.390,53	4.000.573,27	21.539.214,77			97,46
14.1 - Com Educação Infantil	11.822.000,00	14.090.142,89	2.443.243,10	13.745.376,02			97,55
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.739.000,00	8.010.247,64	1.557.330,17	7.793.838,75			97,30
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	69.502.000,00	88.862.570,01	16.954.925,91		88.300.190,82		99,37
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) %					113,72		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					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	5.630.439,56	31.901.564,17		111,49
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS LIQUIDADAS				
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% ((e+f)/d) x 100	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	31.583.000,00	37.597.336,73	6.473.399,41	37.245.201,42			99,06
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	30.013.000,00	36.214.813,27	6.485.974,41	35.868.967,96			99,05
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.570.000,00	1.382.523,46	(12.575,00)	1.376.233,46			99,55
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	42.290.000,00	55.239.604,48	10.446.679,04	54.910.988,62			99,41
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	39.489.000,00	52.647.756,74	10.468.951,50	52.431.222,86			99,59
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.801.000,00	2.591.847,74	(22.272,46)	2.479.765,76			95,68
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	329.540,41	24.818,00	321.382,72			97,52
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	74.555.500,00	93.196.493,25	16.944.896,45		92.507.584,39		99,26
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					40.468.534,88		
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					54.512,48		
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					522.611,71		
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					41.045.659,07		
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37))					51.431.913,69		
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					40,31		
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS				
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% ((e+f)/d) x 100	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS I							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-I							
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENT	7.230.218,00	6.300.132,45	649.891,23	6.129.367,34	18.920,31		97,59
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONA	7.230.218,00	6.300.132,45	649.891,23		6.148.287,65		97,59
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	81.785.718,00	99.496.625,70	17.594.787,68		98.655.872,04		99,15
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		3.073.388,58		522.611,71			
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				58.650.662,53			
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				58.878.056,84			
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				54.512,48			
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				1.026.158,67			

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
6º BIMESTRE DE 2014 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1,00

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