

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE SANTOS				CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria						
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE						
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social						
Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2013 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO						
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)						R\$ 1,00
RECEITAS DO ENSINO						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	753.387.000,00	846.689.844,08	157.705.436,60	837.760.788,21	98,94	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	292.301.000,00	314.208.374,55	53.107.002,14	309.416.066,20	98,47	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	258.000.000,00	268.222.296,03	40.458.427,46	264.214.501,22	98,50	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	800.000,00	2.101.220,00	876.513,63	2.101.217,97	99,99	
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	26.801.000,00	36.295.366,28	9.617.868,85	35.563.861,59	97,98	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	6.700.000,00	7.589.492,24	2.167.195,18	7.589.492,24	100,00	
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU			-13.002,98	-53.006,82	0,00	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	53.861.000,00	57.594.341,30	11.703.534,14	57.592.148,29	99,99	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	53.000.000,00	57.044.670,30	11.487.221,96	57.044.670,30	100,00	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	850.000,00	532.555,00	204.000,84	532.554,77	99,99	
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	10.000,00	10.000,00	6.306,88	7.837,51	78,37	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	1.000,00	7.116,00	6.004,46	7.085,71	99,57	
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI						
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	365.225.000,00	421.715.465,52	80.791.468,94	418.029.497,70	99,12	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	348.000.000,00	389.323.589,89	74.958.425,18	387.603.772,92	99,55	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	700.000,00	3.031.506,00	134.413,48	3.031.505,66	99,99	
1.3.3- Divida Ativa do ISS	12.000.000,00	11.988.000,00	621.076,73	10.021.849,49	83,59	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	4.525.000,00	17.372.369,63	5.077.553,55	17.372.369,63	100,00	
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS						
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	42.000.000,00	53.171.662,71	12.103.431,38	52.723.076,02	99,15	
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	42.000.000,00	53.171.662,71	12.103.431,38	52.723.076,02	99,15	
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF						
1.4.3- Divida Ativa do IRRF						
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF						
1.4.5- (-) Deducoes da Receita do IRRF						
1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III)						
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR						
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR						
1.5.3- Divida Ativa do ITR						
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR						
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR						
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	430.000.000,00	449.623.252,96	71.831.583,78	454.241.759,80	101,02	
2.1- Cota-Parte FPM	51.000.000,00	51.365.000,00	11.486.603,08	51.362.619,97	99,99	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	51.000.000,00	51.365.000,00	11.486.603,08	51.362.619,97	99,99	
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d						
2.2- Cota-Parte ICMS	288.000.000,00	305.396.361,26	54.388.733,29	309.743.194,83	101,42	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.595.000,00	1.595.000,00	257.132,56	1.542.795,37	96,72	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.400.000,00	2.400.000,00	419.281,79	2.257.965,77	94,08	
2.5- Cota-Parte ITR	5.000,00	17.083,33	771,15	19.251,28	112,69	
2.6- Cota-Parte IPVA	87.000.000,00	88.849.808,37	5.279.061,91	89.315.932,58	100,52	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	1.183.387.000,00	1.296.313.097,04	229.537.020,38	1.292.002.548,01	99,66	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO						
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	16.322.000,00	23.769.326,59	2.117.923,95	17.587.172,25	73,99	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	12.499.000,00	19.001.000,00	1.145.516,41	12.822.212,28	67,48	
5.2- Outras Transferencias do FNDE	3.821.000,00	4.448.100,00	893.211,40	4.445.199,16	99,93	
5.3- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	2.000,00	320.226,59	79.196,14	319.760,81	99,85	
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	2.242.000,00	4.143.000,00	721.875,00	3.509.450,00	84,70	
6.1- Transferencias de Convenios	2.242.000,00	4.143.000,00	721.875,00	3.509.450,00	84,70	
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios						
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO						
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	44.000,00	44.000,00				
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	18.608.000,00	27.956.326,59	2.839.798,95	21.096.622,25	75,46	
FUNDEB						
RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	86.000.000,00	86.000.000,00	13.926.864,05	90.411.532,58	105,12	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	10.200.000,00	10.200.000,00	1.857.867,97	9.832.767,23	96,39	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	57.600.000,00	57.600.000,00	10.877.746,62	61.948.638,74	107,54	
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	319.000,00	319.000,00	51.426,50	308.559,02	96,72	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	480.000,00	480.000,00	83.856,36	451.593,17	94,08	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	1.000,00	1.000,00	154,22	3.850,21	385,02	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	17.400.000,00	17.400.000,00	1.055.812,38	17.866.124,21	102,67	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	110.650.000,00	122.024.162,63	19.285.351,77	121.918.078,17	99,91	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	110.300.000,00	121.674.162,63	19.252.001,10	121.674.162,63	100,00	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	350.000,00	350.000,00	33.350,67	243.915,54	69,69	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	24.300.000,00	35.674.162,63	5.325.137,05	31.262.630,05	87,63	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2013 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM	%
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	17.816.855,40	110.504.432,98	761.989,82	*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	11.721.951,97	57.677.328,35	23.836,79	*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	6.094.903,43	52.827.104,63	738.153,03	*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	1.948.074,89	10.727.871,74	11.666,66	*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	847.302,25	4.558.622,95		*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	1.100.772,64	6.169.248,79	11.666,66	*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	19.764.930,29	122.005.961,20		*

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00
19- MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO COM EDUCACAO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL 1. ((13-18) / 11) X 100%	91,26 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE		VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NAO FORAM UTILIZADOS		113.657,44
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2013		0,00

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

RECEITAS COM ACOES TYPICAS DE MDE	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas		%
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE ' . (25% de 3)	295.846.750,00	324.078.274,26	57.384.255,09	323.000.637,00	99,66

DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM	%
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	31.740.571,04	152.057.952,08	1.958.633,61	*
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	12.569.254,22	62.235.951,30	23.836,79	*
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	19.171.316,82	89.822.000,78	1.934.796,82	*
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	51.145.256,75	237.363.151,35	4.056.893,82	*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	7.195.676,07	58.996.353,42	749.819,69	*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	43.949.580,68	178.366.797,93	3.307.074,13	*
25- ENSINO MEDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28- OUTRAS	*	*	92.461,14	1.170.710,80	64.827,56	*
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	82.978.288,93	396.672.169,22		*

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	31.262.630,05
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)	243.915,54
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	31.506.545,59
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	363.930.085,27
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%	28,16 %

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE SANTOS	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2013 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)		R\$ 1,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS				
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f)	% (g)= ((e+f) /d)X100	
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)			
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	1.636.372,00	9.147.210,06	2.407.257,83		*
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO							
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	1.636.372,00	9.147.210,06	2.407.257,83		*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	84.614.660,93	408.226.637,11			*
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo ate o Bimestre	Cancelado em 2013 (g)			
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			4.382.980,65	0,00			
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF			
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012			43.253,77	504,63			
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE			121.674.162,63	0,00			
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE			120.976.521,68	0,00			
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE			243.915,54	0,00			
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL			984.810,26	504,63			

CONAM 3.0

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 21, par.2o, Lei 11.494/2007: Ate 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao recebidos nos termos do par.1o, artigo 6 desta Lei, poderao ser utilizados no 1o trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.

(*) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.

MONICA CARVALHO SANTOS
CHEFE DA SEÇÃO DE EXECUÇÃO CONTÁBIL
CRC 1SP203157/O-1

ADRIANO LUIZ LEOCADIO
CHEFE DO DEPARTAMENTO DE CONTROLE FINANCEIRO
CPF 266.277.628 - 54

ALVARO DOS SANTOS SILVEIRA FILHO
SECRETARIO DE FINANÇAS
CPF N° 163.679.798-91

PAULO ALEXANDRE PEREIRA BARBOSA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF N° 259.283.698-59