

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 AGOSTO 2013 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO					
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	761.658.133,13	139.264.774,65	541.106.931,82	71,04
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	292.301.000,00	295.317.844,20	43.270.045,26	208.856.957,64	70,72
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	258.000.000,00	260.903.833,34	34.989.507,16	185.588.188,84	71,13
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	800.000,00	913.333,34	249.172,91	910.714,01	99,71
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	26.801.000,00	26.800.677,52	7.065.842,48	18.275.801,19	68,19
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	6.700.000,00	6.700.000,00	969.617,29	4.115.353,13	61,42
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU			-4.094,58	-33.099,53	0,00
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	53.861.000,00	53.273.999,98	10.988.834,01	35.067.518,05	65,82
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	53.000.000,00	53.000.000,00	10.945.921,60	34.806.884,94	65,67
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	850.000,00	262.999,98	42.613,17	260.033,13	98,87
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	10.000,00	10.000,00	299,24	598,48	5,98
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00		1,50	0,15
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	365.225.000,00	370.814.122,29	76.985.488,32	264.739.141,58	71,39
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	348.000.000,00	348.006.538,62	69.674.508,81	244.931.271,99	70,38
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	700.000,00	2.771.667,00	1.785.148,40	2.769.193,92	99,91
1.3.3- Divida Ativa do ISS	12.000.000,00	11.988.000,00	462.431,44	9.023.886,05	75,27
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	4.525.000,00	8.047.916,67	5.063.399,67	8.014.789,62	99,58
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	42.000.000,00	42.252.166,66	8.020.407,06	32.443.314,55	76,78
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	42.000.000,00	42.252.166,66	8.020.407,06	32.443.314,55	76,78
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	430.000.000,00	63.547.050,04	315.025.424,13	73,26
2.1- Cota-Parte FPM	51.000.000,00	51.000.000,00	7.010.055,22	33.299.596,30	65,29
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	51.000.000,00	51.000.000,00	7.010.055,22	33.299.596,30	65,29
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d					
2.2- Cota-Parte ICMS	288.000.000,00	288.000.000,00	50.434.412,90	201.425.872,98	69,93
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.595.000,00	1.595.000,00	257.132,56	1.028.530,25	64,48
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.400.000,00	2.400.000,00	389.887,16	1.453.616,84	60,56
2.5- Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	59,05	670,27	13,40
2.6- Cota-Parte IPVA	87.000.000,00	87.000.000,00	5.455.503,15	77.817.137,49	89,44
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	1.183.387.000,00	1.191.658.133,13	202.811.824,69	856.132.355,95	71,84
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	16.322.000,00	15.529.529,63	3.251.873,22	12.292.122,36	79,15
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	12.499.000,00	12.499.000,00	2.202.466,73	9.445.944,32	75,57
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	3.821.000,00	2.812.429,96	986.675,36	2.680.472,40	95,30
5.2- Outras Transferencias do FNDE	2.000,00	218.099,67	62.731,13	165.705,64	75,97
5.3- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	2.242.000,00	2.686.750,00	621.950,00	2.065.700,00	76,88
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	2.242.000,00	2.686.750,00	621.950,00	2.065.700,00	76,88
6.1- Transferencias de Convenios					
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	18.260.279,63	3.873.823,22	14.357.822,36	78,62
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	12.709.409,85	63.008.021,90	73,26
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	10.200.000,00	10.200.000,00	1.402.010,93	6.659.918,85	65,29
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	57.600.000,00	57.600.000,00	10.086.882,54	40.285.174,43	69,93
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	319.000,00	319.000,00	51.426,50	205.706,02	64,48
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	480.000,00	480.000,00	77.977,44	290.723,38	60,56
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	1.000,00	1.000,00	11,81	134,03	13,40
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	17.400.000,00	17.400.000,00	1.091.100,63	15.566.365,19	89,46
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	110.650.000,00	110.650.000,00	17.313.392,17	80.987.484,40	73,19
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	110.300.000,00	110.300.000,00	17.272.035,14	80.833.571,04	73,28
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB					
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	350.000,00	350.000,00	41.357,03	153.913,36	43,97
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	24.300.000,00	24.300.000,00	4.562.625,29	17.825.549,14	73,35
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 AGOSTO 2013 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

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)	(g) = (e+f) / (d) X100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	18.419.004,10	73.669.243,19		*
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	8.820.199,00	36.061.309,82		*
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	9.598.805,10	37.607.933,37		*
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	1.152.366,35	7.476.990,41		*
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	488.773,32	3.218.606,16		*
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	663.593,03	4.258.384,25		*
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	19.571.370,45	81.146.233,60		*
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%						90,96 %
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 TIPICAS DE MDE	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas			
			No Bimestre	Ate o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) X100	
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE (. (25% de 3)	295.846.750,00	297.914.533,28	50.702.956,17	214.033.088,98		71,84
DESPESAS COM ACOES TIPICAS 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)	(g) = (e+f) / (d) X100
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	24.985.697,02	96.696.332,05		*
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	9.308.972,32	39.279.915,98		*
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	15.676.724,70	57.416.416,07		*
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	38.682.184,55	150.873.438,64		*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	10.262.398,13	41.866.317,62		*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	28.419.786,42	109.007.121,02		*
25- ENSINO MEDIO						
26- ENSINO SUPERIOR						
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28- OUTRAS	*	*	78.911,78	265.259,00		*
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	63.746.793,35	247.835.029,69		*
DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR
30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)						17.825.549,14
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO						
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)						153.913,36
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)						17.979.462,50
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))						229.590.308,19
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%						26,81 %

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (f) /d)X100	%(g)= (e+f) /d)X100
			DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM		
			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	*	*	1.182.269,66	5.826.514,08			*
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)	*	*	1.182.269,66	5.826.514,08			*
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	64.929.063,01	253.661.543,77			*
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				0,00			0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR FUNDEF (h)		VALOR FUNDEF		
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012				43.253,77			504,63
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE				80.833.571,04			0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE				81.029.455,68			0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE				153.913,36			0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL				1.282,49			504,63

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