

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 OUTUBRO 2013 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO						
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	774.547.142,53	138.948.419,79	680.055.351,61	87,80	
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	292.301.000,00	301.012.644,22	47.452.106,42	256.309.064,06	85,14	
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	258.000.000,00	264.287.166,68	38.167.884,92	223.756.073,76	84,66	
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	800.000,00	1.224.800,02	313.990,33	1.224.704,34	99,99	
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	26.801.000,00	28.800.677,52	7.670.191,55	25.945.992,74	90,08	
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	1.306.943,93	5.422.297,06	80,92	
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU			-6.904,31	-40.003,84	0,00	
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	53.861.000,00	53.339.642,68	10.821.096,10	45.888.614,15	86,03	
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	53.000.000,00	53.000.000,00	10.750.563,40	45.557.448,34	85,95	
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	850.000,00	328.559,98	68.520,80	328.553,93	99,99	
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	10.000,00	10.000,00	932,15	1.530,63	15,30	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI	1.000,00	1.082,70	1.079,75	1.081,25	99,86	
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI						
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	365.225.000,00	375.252.388,97	72.498.887,18	337.238.028,76	89,86	
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	348.000.000,00	348.071.538,62	67.714.075,75	312.645.347,74	89,82	
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	700.000,00	2.897.100,34	127.898,26	2.897.092,18	99,99	
1.3.3- Divida Ativa do ISS	12.000.000,00	11.988.000,00	376.886,71	9.400.772,76	78,41	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	4.525.000,00	12.295.750,01	4.280.026,46	12.294.816,08	99,99	
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS						
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	42.000.000,00	44.942.466,66	8.176.330,09	40.619.644,64	90,38	
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	42.000.000,00	44.942.466,66	8.176.330,09	40.619.644,64	90,38	
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	430.010.666,67	67.384.751,89	382.410.176,02	88,93	
2.1- Cota-Parte FPM	51.000.000,00	51.000.000,00	6.576.420,59	39.876.016,89	78,18	
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	51.000.000,00	51.000.000,00	6.576.420,59	39.876.016,89	78,18	
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	53.928.588,56	255.354.461,54	88,66	
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	1.595.000,00	1.595.000,00	257.132,56	1.285.662,81	80,60	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	2.400.000,00	2.400.000,00	385.067,14	1.838.683,98	76,61	
2.5- Cota-Parte ITR	5.000,00	15.666,67	17.809,86	18.480,13	117,95	
2.6- Cota-Parte IPVA	87.000.000,00	87.000.000,00	6.219.733,18	84.036.870,67	96,59	
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro						
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	1.183.387.000,00	1.204.557.809,20	206.333.171,68	1062465527,63	88,20	
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO						
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	16.322.000,00	16.295.233,01	3.177.125,94	15.469.248,30	94,93	
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	12.499.000,00	12.499.000,00	2.230.751,55	11.676.695,87	93,42	
5.2- Outras Transferencias do FNDE	3.821.000,00	3.554.900,00	871.515,36	3.551.987,76	99,91	
5.3- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	2.000,00	241.333,01	74.859,03	240.564,67	99,68	
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	2.242.000,00	3.408.750,00	721.875,00	2.787.575,00	81,77	
6.1- Transferencias de Convenios	2.242.000,00	3.408.750,00	721.875,00	2.787.575,00	81,77	
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	19.747.983,01	3.899.000,94	18.256.823,30	92,44	
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	13.476.646,63	76.484.668,53	88,93	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	10.200.000,00	10.200.000,00	1.314.980,41	7.974.899,26	78,18	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	57.600.000,00	57.600.000,00	10.785.717,69	51.070.892,12	88,66	
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	319.000,00	319.000,00	51.426,50	257.132,52	80,60	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	480.000,00	480.000,00	77.013,43	367.736,81	76,61	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	1.000,00	1.000,00	3.561,96	3.695,99	369,59	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	17.400.000,00	17.400.000,00	1.243.946,64	16.810.311,83	96,61	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	110.650.000,00	110.650.000,00	21.645.242,00	102.632.726,40	92,75	
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	110.300.000,00	110.300.000,00	21.588.590,49	102.422.161,53	92,85	
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB						
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	350.000,00	350.000,00	56.651,51	210.564,87	60,16	
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	24.300.000,00	24.300.000,00	8.111.943,86	25.937.493,00	106,73	
ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB						
DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS EXECUTADAS			
			DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	% (g)=(e+f)/(d)X100	
			No Bimestre	Ate o Bimestre (e)	(f)	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	19.018.334,39	92.687.577,58	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	9.894.066,56	45.955.376,38	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	9.124.267,83	46.732.201,20	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	1.302.806,44	8.779.796,85	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	492.714,54	3.711.320,70	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	810.091,90	5.068.476,15	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	20.321.140,83	101.467.374,43	*	

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE SANTOS					CONAM
		Relatorio Resumido da Execucão Orcamentaria					
		Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE					
		Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social					
		Periodo de Referencia: JANEIRO a OUTUBRO 2013 / BIMESTRE: SETEMBRO-OUTUBRO					
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)							R\$ 1,00
DEDUÇÕES 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 DEDUÇÕES 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%					90,30 %	
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	Receitas Realizadas			
			(a)	No Bimestre	Ate o Bimestre	%	
				(b)	(b)	(c)=(b/a)X100	
22-	IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE (25% de 3)	295.846.750,00	301.139.452,30	51.583.292,92	265.616.381,90	88,20	
DESPESAS EXECUTADAS							
DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	DESPESAS LIQUIDADAS			
			(d)	No Bimestre	Ate o Bimestre	%	
				(e)	(e)	(g)=	
				(f)	(f)	((e+f)/d)X100	
23-	EDUCACAO INFANTIL	*	*	23.621.048,99	120.317.381,04	*	
23.1-	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	10.386.781,10	49.666.697,08	*	
23.2-	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	13.234.267,89	70.650.683,96	*	
24-	ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	35.344.455,96	186.217.894,60	*	
24.1-	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	9.934.359,73	51.800.677,35	*	
24.2-	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	25.410.096,23	134.417.217,25	*	
25-	ENSINO MEDIO						
26-	ENSINO SUPERIOR						
27-	ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28-	OUTRAS	*	*	812.990,66	1.078.249,66	*	
29-	TOTAL DESPESAS COM ACOES TYPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	59.778.495,61	307.613.525,30	*	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
30-	RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)					25.937.493,00	
31-	DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO						
32-	RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)					210.564,87	
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 DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)					26.148.057,87	
38-	TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))					280.387.217,77	
39-	MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%					26,39 %	
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada	DESPESAS EXECUTADAS			
			(d)	No Bimestre	Ate o Bimestre	%	
				(e)	(e)	(g)=	
				(f)	(f)	((e+f)/d)X100	
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	*	*	1.684.323,98	7.510.838,06	*	
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)	*	*	1.684.323,98	7.510.838,06	*	
45-	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	61.462.819,59	315.124.363,36	*	
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 FUNDEB (h)	VALOR FUNDEB		
47-	SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012			43.253,77		504,63	
48-	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE			102.422.161,53		0,00	
49-	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE			101.268.952,52		0,00	
50-	(+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE			210.564,87		0,00	
51-	(=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL			1.407.027,65		504,63	

NOTAS:

- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- Art. 21, par. 2º, Lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União recebidos nos termos do par. 1º, artigo 6 desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

(*) Valores não 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