

**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 X (Lei 9.394/96, Art. 72)

**4º BIMESTRE DE 2012**

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>24.470.000,00</b>	<b>24.803.747,58</b>	<b>5.844.464,35</b>	<b>19.524.371,93</b>	<b>78,72</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.361.000,00	1.362.829,07	171.052,22	1.173.305,25	86,09
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,00	950.000,00	101.776,33	770.925,77	81,15
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	2.829,07	2.297,84	2.829,07	100,00
Dívida Ativa do IPTU	330.000,00	330.000,00	53.750,11	327.167,78	99,14
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	80.000,00	80.000,00	13.227,94	72.382,63	90,48
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.002.000,00	2.315.427,48	1.192.406,56	2.313.427,48	99,91
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.000.000,00	2.313.427,48	1.192.406,56	2.313.427,48	100,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.000,00	1.000,00			
Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00			
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 -	18.007.000,00	18.025.491,03	3.639.488,98	13.254.118,63	73,53
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	18.000.000,00	18.000.000,00	3.635.163,97	13.230.627,60	73,50
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	23.491,03	4.325,01	23.491,03	100,00
Dívida Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	1.000,00	1.000,00			
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.100.000,00	3.100.000,00	841.516,59	2.783.520,57	89,79
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.100.000,00	3.100.000,00	841.516,59	2.783.520,57	89,79
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>86.620.000,00</b>	<b>86.620.000,00</b>	<b>11.727.025,11</b>	<b>53.307.572,36</b>	<b>61,54</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	34.000.000,00	34.000.000,00	4.032.246,02	20.170.829,98	59,33
2.2 - Cota-Parte ICMS	45.100.000,00	45.100.000,00	6.790.472,45	27.907.605,43	61,88
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	380.000,00	380.000,00	64.186,94	256.747,76	67,57
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.100.000,00	1.100.000,00	200.070,92	769.493,49	69,95
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	2.317,97	16.976,30	42,44
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.000.000,00	6.000.000,00	637.730,81	4.185.919,40	69,77
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>111.090.000,00</b>	<b>111.423.747,58</b>	<b>17.571.489,46</b>	<b>72.831.944,29</b>	<b>65,36</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>5.406.000,00</b>	<b>5.584.819,62</b>	<b>1.113.194,49</b>	<b>3.707.900,10</b>	<b>66,39</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.400.000,00	3.400.000,00	589.416,03	2.495.957,19	73,41
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.006.000,00	2.184.819,62	523.778,46	1.211.942,91	55,47
<b>6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>4.518.395,56</b>	<b>2.452.198,60</b>	<b>3.623.631,01</b>	<b>80,20</b>
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO</b>					
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>					
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO</b>	<b>7.506.000,00</b>	<b>10.103.215,18</b>	<b>3.565.393,09</b>	<b>7.331.531,11</b>	<b>72,57</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>17.324.000,00</b>	<b>17.324.000,00</b>	<b>2.345.539,48</b>	<b>10.663.031,38</b>	<b>61,55</b>
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	806.449,16	4.034.165,78	59,33
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	9.020.000,00	9.020.000,00	1.358.200,65	5.582.830,38	61,89
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	76.000,00	76.000,00	12.837,38	51.349,52	67,57
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	220.000,00	220.000,00	40.014,19	153.898,69	69,95
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	463,56	3.395,17	42,44
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.200.000,00	1.200.000,00	127.574,54	837.391,84	69,78
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>50.130.000,00</b>	<b>50.130.000,00</b>	<b>8.438.697,35</b>	<b>35.161.764,68</b>	<b>70,14</b>
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	50.000.000,00	50.000.000,00	8.434.605,19	35.135.001,82	70,27
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	130.000,00	130.000,00	4.092,16	26.762,86	20,59
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>32.676.000,00</b>	<b>32.676.000,00</b>	<b>6.089.065,71</b>	<b>24.471.970,44</b>	<b>74,89</b>
[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					

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 X (Lei 9.394/96, Art. 72)

**4º BIMESTRE DE 2012**

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		40.940.000,00	42.194.122,28	9.386.844,22	33.985.064,31	80,54
13.1 - Com Educação Infantil		14.270.000,00	15.524.122,28	3.575.629,40	11.697.808,91	75,35
13.2 - Com Ensino Fundamental		26.670.000,00	26.670.000,00	5.811.214,82	22.287.255,40	83,57
14 - OUTRAS DESPESAS		35.406.250,00	31.847.160,19	4.557.969,43	18.603.540,79	58,42
14.1 - Com Educação Infantil		20.429.250,00	18.154.957,52	2.938.658,02	12.102.322,03	66,66
14.2 - Com Ensino Fundamental		14.977.000,00	13.692.202,67	1.619.311,41	6.501.218,76	47,48
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		76.346.250,00	74.041.282,47	13.944.813,65	52.588.605,10	71,03
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 DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13 - 18) / (15 - 18) x 100)					96,65	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2011 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2012						
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)		27.772.500,00	27.855.936,89	4.392.872,36	18.207.986,07	65,36
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		34.714.250,00	33.679.079,80	6.514.287,42	23.800.130,94	70,67
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		34.714.250,00	33.679.079,80	6.514.287,42	23.800.130,94	70,67
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		41.702.000,00	40.459.425,43	7.430.526,23	28.849.146,92	71,30
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		41.632.000,00	40.362.202,67	7.430.526,23	28.788.474,16	71,33
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		70.000,00	97.222,76		60.672,76	62,41
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		92.800,00	136.652,79	25.287,86	125.347,56	91,73
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		1.692.800,00	771.801,65	26.345,12	293.012,33	37,96
28 - OUTRAS		625.000,00	117.557,40	1.057,26	6.312,34	5,37
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29)		78.826.850,00	75.164.517,07	13.997.503,89	53.073.950,09	70,61
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					24.471.970,44	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					26.762,86	
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					620.577,20	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					25.119.310,50	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) - (37))					27.536.279,70	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					37,81	
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 RECURSOS						
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 DO		7.506.000,00	16.433.656,36	2.566.072,35	5.112.920,24	31,11
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		7.506.000,00	16.433.656,36	2.566.072,35	5.112.920,24	31,11
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		86.332.850,00	91.598.173,43	16.563.576,24	58.186.870,33	63,52
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 2012 (g)		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO		4.998.030,83		620.577,20		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR		
				FUNDEB (h)	FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011				39.427,58		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				35.135.001,82		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				35.159.450,52		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				26.762,86		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				41.741,74		
<div><div><div></div><div>Mauro Jorge Perucchi</div><div>Prefeito Municipal Interino</div></div><div><div></div><div>Amauri Pinto Marinho</div><div>Secretário Municipal de Finanças</div></div></div> <div><div></div><div>Michelle Hoffman Cremasco</div><div>Contadora CRC nº 015842/O-0</div></div>						