

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)

5º BIMESTRE DE 2012

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	24.470.000,00	26.960.150,76	5.790.410,75	25.314.782,68	93,90
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.361.000,00	1.403.079,64	84.847,52	1.258.152,77	89,67
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,00	950.000,00	34.147,36	805.073,13	84,74
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	4.480,89	1.651,82	4.480,89	100,00
Dívida Ativa do IPTU	330.000,00	367.073,70	39.905,92	367.073,70	100,00
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	80.000,00	81.525,05	9.142,42	81.525,05	100,00
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.002.000,00	3.854.016,14	1.538.588,66	3.852.016,14	99,95
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.000.000,00	3.852.016,14	1.538.588,66	3.852.016,14	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	18.029.824,02	3.281.899,72	16.536.018,35	91,71
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	18.000.000,00	18.000.000,00	3.277.606,53	16.508.234,13	91,71
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	27.824,02	4.293,19	27.784,22	99,86
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	3.673.230,96	885.074,85	3.668.595,42	99,87
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.100.000,00	3.673.230,96	885.074,85	3.668.595,42	99,87
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	86.620.000,00	86.704.108,38	11.792.227,82	65.099.800,18	75,08
2.1 - Cota-Parte FPM	34.000.000,00	34.000.000,00	3.815.632,39	23.986.462,37	70,55
2.2 - Cota-Parte ICMS	45.100.000,00	45.100.000,00	7.294.609,60	35.202.215,03	78,05
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	380.000,00	380.000,00	64.186,94	320.934,70	84,46
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.100.000,00	1.100.000,00	208.896,50	978.389,99	88,94
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	124.108,38	107.132,08	124.108,38	100,00
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.000.000,00	6.000.000,00	301.770,31	4.487.689,71	74,79
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	111.090.000,00	113.664.259,14	17.582.638,57	90.414.582,86	79,55
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	5.406.000,00	5.614.931,62	1.105.296,67	4.813.196,77	85,72
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.400.000,00	3.400.000,00	618.102,19	3.114.059,38	91,59
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.006.000,00	2.214.931,62	487.194,48	1.699.137,39	76,71
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	2.100.000,00	4.665.114,41	742.274,45	4.365.905,46	93,59
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO	7.506.000,00	10.280.046,03	1.847.571,12	9.179.102,23	89,29
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	17.324.000,00	17.340.821,57	2.358.668,68	13.021.700,06	75,09
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	763.126,43	4.797.292,21	70,55
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	9.020.000,00	9.020.000,00	1.458.989,88	7.041.820,26	78,07
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	76.000,00	76.000,00	12.837,38	64.186,90	84,46
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	220.000,00	220.000,00	41.779,30	195.677,99	88,94
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	24.821,57	21.426,39	24.821,56	100,00
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.200.000,00	1.200.000,00	60.509,30	897.901,14	74,83
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	50.130.000,00	50.130.000,00	8.525.560,42	43.687.325,10	87,15
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	50.000.000,00	50.000.000,00	8.520.892,70	43.655.894,52	87,31
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	130.000,00	130.000,00	4.667,72	31.430,58	24,18
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	32.676.000,00	32.659.178,43	6.162.224,02	30.634.194,46	93,80
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

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)

5º 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	51.706.524,15	8.831.452,44	42.816.516,75	82,81
13.1 - Com Educação Infantil		14.270.000,00	17.447.824,07	2.813.612,81	14.511.421,72	83,17
13.2 - Com Ensino Fundamental		26.670.000,00	34.258.700,08	6.017.839,63	28.305.095,03	82,62
14 - OUTRAS DESPESAS		35.406.250,00	31.221.891,75	3.943.791,85	22.547.332,64	72,22
14.1 - Com Educação Infantil		20.429.250,00	17.879.291,11	2.572.716,06	14.675.038,09	82,08
14.2 - Com Ensino Fundamental		14.977.000,00	13.342.600,64	1.371.075,79	7.872.294,55	59,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		76.346.250,00	82.928.415,90	12.775.244,29	65.363.849,39	78,82
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)%						98,01
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	28.416.064,79	4.395.659,64	22.603.645,71	79,55
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	35.327.115,18	5.386.328,87	29.186.459,81	82,62
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		34.714.250,00	35.327.115,18	5.386.328,87	29.186.459,81	82,62
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		41.702.000,00	47.698.523,48	7.406.415,42	36.255.562,34	76,01
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		41.632.000,00	47.601.300,72	7.388.915,42	36.177.389,58	76,00
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		70.000,00	97.222,76	17.500,00	78.172,76	80,41
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		92.800,00	145.700,36	20.352,80	145.700,36	100,00
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		1.692.800,00	493.454,22	39.524,90	332.537,23	67,39
28 - OUTRAS		625.000,00	13.405,78	924,00	7.236,34	53,98
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		78.826.850,00	83.678.199,02	12.853.545,99	65.927.496,08	78,79
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					30.634.194,46	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					31.430,58	
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)					31.286.202,24	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37))					34.163.056,25	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					37,78	
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 RECU						
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	16.048.483,57	2.172.293,65	7.285.213,89	45,40
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PA		7.506.000,00	16.048.483,57	2.172.293,65	7.285.213,89	45,40
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		86.332.850,00	99.726.682,59	15.025.839,64	73.212.709,97	73,41
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		4.884.905,40		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				43.655.894,52		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				42.189.435,08		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				31.430,58		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				1.537.317,60		
Amadeu Boroto Prefeito Municipal		Amauri Pinto Marinho Secretário Municipal de Finanças				
Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/O-0						