

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)

1º 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	24.470.000,00	3.853.205,73	3.853.205,73	15,75
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.361.000,00	1.361.000,00	81.004,86	81.004,86	5,95
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,00	950.000,00	4.582,58	4.582,58	0,48
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	174,62	174,62	17,46
Dívida Ativa do IPTU	330.000,00	330.000,00	64.077,15	64.077,15	19,42
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	80.000,00	80.000,00	12.170,51	12.170,51	15,21
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.002.000,00	2.002.000,00	324.972,72	324.972,72	16,23
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.000.000,00	2.000.000,00	324.972,72	324.972,72	16,25
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	18.007.000,00	2.887.599,19	2.887.599,19	16,04
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	18.000.000,00	18.000.000,00	2.882.699,17	2.882.699,17	16,01
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	4.900,02	4.900,02	98,00
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	559.628,96	559.628,96	18,05
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.100.000,00	3.100.000,00	559.628,96	559.628,96	18,05
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	86.620.000,00	13.230.890,58	13.230.890,58	15,27
2.1 - Cota-Parte FPM	34.000.000,00	34.000.000,00	5.739.800,13	5.739.800,13	16,88
2.2 - Cota-Parte ICMS	45.100.000,00	45.100.000,00	6.975.288,81	6.975.288,81	15,47
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	380.000,00	380.000,00	64.186,94	64.186,94	16,89
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.100.000,00	1.100.000,00	157.683,08	157.683,08	14,33
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	9.546,98	9.546,98	23,87
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.000.000,00	6.000.000,00	284.384,64	284.384,64	4,74
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	111.090.000,00	111.090.000,00	17.084.096,31	17.084.096,31	15,38
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	5.553.339,62	774.472,43	774.472,43	13,95
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.400.000,00	3.400.000,00	773.934,59	773.934,59	22,76
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.006.000,00	2.153.339,62	537,84	537,84	0,02
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	2.100.000,00	2.346.328,03	246.328,03	246.328,03	10,50
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	7.899.667,65	1.020.800,46	1.020.800,46	12,92
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	17.104.000,00	17.130.329,15	2.641.113,12	2.641.113,12	15,42
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	1.147.959,95	1.147.959,95	16,88
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	9.020.000,00	9.020.000,00	1.395.076,00	1.395.076,00	15,47
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	76.000,00	76.000,00	12.837,38	12.837,38	16,89
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)		26.329,15	26.329,15	26.329,15	100,00
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	1.909,38	1.909,38	23,87
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.200.000,00	1.200.000,00	57.001,26	57.001,26	4,75
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	50.130.000,00	50.130.000,00	8.397.703,70	8.397.703,70	16,75
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	50.000.000,00	50.000.000,00	8.390.024,09	8.390.024,09	16,78
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	130.000,00	130.000,00	7.679,61	7.679,61	5,91
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	32.896.000,00	32.869.670,85	5.748.910,97	5.748.910,97	17,49
[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)

1º 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	40.940.000,00	6.928.831,36	6.928.831,36	16,92
13.1 - Com Educação Infantil		14.270.000,00	14.270.000,00	2.511.234,26	2.511.234,26	17,60
13.2 - Com Ensino Fundamental		26.670.000,00	26.670.000,00	4.417.597,10	4.417.597,10	16,56
14 - OUTRAS DESPESAS		35.406.250,00	37.260.439,28	4.350.854,43	4.350.854,43	11,68
14.1 - Com Educação Infantil		20.429.250,00	20.978.395,25	2.687.698,44	2.687.698,44	12,81
14.2 - Com Ensino Fundamental		14.977.000,00	16.282.044,03	1.663.155,99	1.663.155,99	10,21
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		76.346.250,00	78.200.439,28	11.279.685,79	11.279.685,79	14,42
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) %					82,51	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					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	27.772.500,00	4.271.024,08	4.271.024,08	15,38
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	35.263.395,25	5.198.932,70	5.198.932,70	14,74
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		34.714.250,00	35.263.395,25	5.198.932,70	5.198.932,70	14,74
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		41.702.000,00	43.007.044,03	6.080.753,09	6.080.753,09	14,14
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		41.632.000,00	42.937.044,03	6.080.753,09	6.080.753,09	14,16
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		70.000,00	70.000,00			
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		92.800,00	92.800,00	14.475,44	14.475,44	15,60
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		1.692.800,00	1.682.801,00	15.045,44	15.045,44	0,89
28 - OUTRAS		625.000,00	615.001,00	570,00	570,00	0,09
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		78.826.850,00	80.661.041,28	11.309.776,67	11.309.776,67	14,02
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					5.748.910,97	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					7.679,61	
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						
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					5.756.590,58	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) - (37))					5.523.665,21	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					32,33	
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	5.928.588,50	154.483,95	154.483,95	2,61
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		7.506.000,00	5.928.588,50	154.483,95	154.483,95	2,61
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		86.332.850,00	86.589.629,78	11.464.260,62	11.464.260,62	13,24
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		11.176.757,05				
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				8.390.024,09		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				7.489.826,25		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				7.679,61		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				947.305,03		
Amadeu Boroto Prefeito Municipal		Ronaldo Santos Massucatti de Carvalho Secretário de Finanças				
Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/O-0						