

**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)

**2º 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>24.475.537,31</b>	<b>4.471.598,06</b>	<b>8.330.655,31</b>	<b>34,04</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.361.000,00	1.361.000,00	73.118,13	154.122,99	11,32
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,00	950.000,00	447,96	5.030,54	0,53
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	24,02	198,64	19,86
Dívida Ativa do IPTU	330.000,00	330.000,00	58.627,86	122.705,01	37,18
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	80.000,00	80.000,00	14.018,29	26.188,80	32,74
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.002.000,00	2.002.000,00	308.840,67	633.813,39	31,66
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.000.000,00	2.000.000,00	308.840,67	633.813,39	31,69
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	18.012.537,31	3.526.076,91	6.419.527,62	35,64
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	18.000.000,00	18.000.000,00	3.520.712,35	6.409.263,04	35,61
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	10.537,31	5.364,56	10.264,58	97,41
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	563.562,35	1.123.191,31	36,23
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.100.000,00	3.100.000,00	563.562,35	1.123.191,31	36,23
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>13.748.919,15</b>	<b>26.979.772,96</b>	<b>31,15</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	34.000.000,00	34.000.000,00	4.823.660,03	10.563.460,16	31,07
2.2 - Cota-Parte ICMS	45.100.000,00	45.100.000,00	7.287.546,09	14.262.798,13	31,62
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	380.000,00	380.000,00	64.186,94	128.373,88	33,78
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.100.000,00	1.100.000,00	195.762,71	353.445,79	32,13
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	3.280,88	12.827,86	32,07
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.000.000,00	6.000.000,00	1.374.482,50	1.658.867,14	27,65
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>111.090.000,00</b>	<b>111.095.537,31</b>	<b>18.220.517,21</b>	<b>35.310.428,27</b>	<b>31,78</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>5.553.339,62</b>	<b>1.071.259,70</b>	<b>1.845.732,13</b>	<b>33,24</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.400.000,00	3.400.000,00	569.872,16	1.343.806,75	39,52
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.006.000,00	2.153.339,62	501.387,54	501.925,38	23,31
<b>6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>2.346.328,03</b>	<b>557.892,35</b>	<b>804.220,38</b>	<b>34,28</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>7.899.667,65</b>	<b>1.629.152,05</b>	<b>2.649.952,51</b>	<b>33,55</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>2.750.982,39</b>	<b>5.397.302,99</b>	<b>31,16</b>
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	964.731,95	2.112.691,90	31,07
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	9.020.000,00	9.020.000,00	1.458.674,21	2.853.750,21	31,64
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	76.000,00	76.000,00	12.837,38	25.674,76	33,78
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	220.000,00	220.000,00	39.152,54	70.689,14	32,13
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	656,15	2.565,53	32,07
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.200.000,00	1.200.000,00	274.930,16	331.931,45	27,66
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>50.130.000,00</b>	<b>50.130.000,00</b>	<b>8.727.107,91</b>	<b>17.124.811,61</b>	<b>34,16</b>
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	50.000.000,00	50.000.000,00	8.718.104,68	17.108.128,77	34,22
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	130.000,00	130.000,00	9.003,23	16.682,84	12,83
<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>5.967.122,29</b>	<b>11.710.825,78</b>	<b>35,84</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)

**2º 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	8.461.107,57	15.389.938,93	37,59
13.1 - Com Educação Infantil		14.270.000,00	14.270.000,00	2.710.196,08	5.221.430,34	36,59
13.2 - Com Ensino Fundamental		26.670.000,00	26.670.000,00	5.750.911,49	10.168.508,59	38,13
14 - OUTRAS DESPESAS		35.406.250,00	44.514.325,21	5.050.320,01	9.400.718,92	21,12
14.1 - Com Educação Infantil		20.429.250,00	24.208.270,33	3.484.953,38	6.172.196,30	25,50
14.2 - Com Ensino Fundamental		14.977.000,00	20.306.054,88	1.565.366,63	3.228.522,62	15,90
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		76.346.250,00	85.454.325,21	13.511.427,58	24.790.657,85	29,01
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) %					89,87	
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	27.773.884,33	4.555.129,30	8.827.607,07	31,78
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	38.487.570,46	6.195.149,46	11.393.626,64	29,60
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		34.714.250,00	38.487.570,46	6.195.149,46	11.393.626,64	29,60
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		41.702.000,00	47.036.754,75	7.333.778,12	13.414.531,21	28,52
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		41.632.000,00	46.966.754,75	7.316.278,12	13.397.031,21	28,52
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		70.000,00	70.000,00	17.500,00	17.500,00	25,00
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		92.800,00	92.800,00	38.086,16	52.561,60	56,64
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR		1.692.800,00	1.653.506,62	57.417,78	72.463,22	4,38
28 - OUTRAS		625.000,00	615.706,62	1.831,62	2.401,62	0,39
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29)		78.826.850,00	87.886.338,45	13.626.263,14	24.935.584,29	28,37
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					11.710.825,78	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					16.682,84	
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)					11.727.508,62	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) - (37))					13.083.050,85	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					37,05	
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	7.035.305,80	758.268,29	912.752,24	12,97
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		7.506.000,00	7.035.305,80	758.268,29	912.752,24	12,97
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		86.332.850,00	94.921.644,25	14.384.531,43	25.848.336,53	27,23
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		7.525.041,82				
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				17.108.128,77		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				17.088.330,45		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				16.682,84		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				75.908,74		
Assinatura do Prefeito Municipal						
Assinatura do Secretário de Finanças						
Assinatura da Contadora						