

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)

3º 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	24.484.167,08	5.349.252,27	13.679.907,58	55,87
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.361.000,00	1.361.000,00	848.130,04	1.002.253,03	73,64
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,00	950.000,00	664.118,90	669.149,44	70,44
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	332,59	531,23	53,12
Dívida Ativa do IPTU	330.000,00	330.000,00	150.712,66	273.417,67	82,85
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	80.000,00	80.000,00	32.965,89	59.154,69	73,94
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.002.000,00	2.002.000,00	487.207,53	1.121.020,92	56,00
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.000.000,00	2.000.000,00	487.207,53	1.121.020,92	56,05
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	18.021.167,08	3.195.102,03	9.614.629,65	53,35
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	18.000.000,00	18.000.000,00	3.186.200,59	9.595.463,63	53,31
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	5.000,00	19.167,08	8.901,44	19.166,02	99,99
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	818.812,67	1.942.003,98	62,65
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.100.000,00	3.100.000,00	818.812,67	1.942.003,98	62,65
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	14.600.774,29	41.580.547,25	48,00
2.1 - Cota-Parte FPM	34.000.000,00	34.000.000,00	5.575.123,80	16.138.583,96	47,47
2.2 - Cota-Parte ICMS	45.100.000,00	45.100.000,00	6.854.334,85	21.117.132,98	46,82
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	380.000,00	380.000,00	64.186,94	192.560,82	50,67
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.100.000,00	1.100.000,00	215.976,78	569.422,57	51,77
2.5 - Cota-Parte ITR	40.000,00	40.000,00	1.830,47	14.658,33	36,65
2.6 - Cota-Parte IPVA	6.000.000,00	6.000.000,00	1.889.321,45	3.548.188,59	59,14
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	111.090.000,00	111.104.167,08	19.950.026,56	55.260.454,83	49,74
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	748.973,48	2.594.705,61	46,72
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.400.000,00	3.400.000,00	562.734,41	1.906.541,16	56,07
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.006.000,00	2.153.339,62	186.239,07	688.164,45	31,96
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	2.100.000,00	2.713.540,06	367.212,03	1.171.432,41	43,17
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	8.266.879,68	1.116.185,51	3.766.138,02	45,56
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	17.324.000,00	2.920.188,91	8.317.491,90	48,01
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	6.800.000,00	6.800.000,00	1.115.024,72	3.227.716,62	47,47
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	9.020.000,00	9.020.000,00	1.370.879,52	4.224.629,73	46,84
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	76.000,00	76.000,00	12.837,38	38.512,14	50,67
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	220.000,00	220.000,00	43.195,36	113.884,50	51,77
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	8.000,00	8.000,00	366,08	2.931,61	36,65
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.200.000,00	1.200.000,00	377.885,85	709.817,30	59,15
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	50.130.000,00	50.130.000,00	9.598.255,72	26.723.067,33	53,31
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	50.000.000,00	50.000.000,00	9.592.267,86	26.700.396,63	53,40
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	130.000,00	130.000,00	5.987,86	22.670,70	17,44
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	32.676.000,00	32.676.000,00	6.672.078,95	18.382.904,73	56,26
[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)

3º 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	9.208.281,16	24.598.220,09	60,08
13.1 - Com Educação Infantil		14.270.000,00	14.270.000,00	2.900.749,17	8.122.179,51	56,92
13.2 - Com Ensino Fundamental		26.670.000,00	26.670.000,00	6.307.531,99	16.476.040,58	61,78
14 - OUTRAS DESPESAS		35.406.250,00	36.644.209,55	4.644.852,44	14.045.571,36	38,33
14.1 - Com Educação Infantil		20.429.250,00	22.151.302,66	2.991.467,71	9.163.664,01	41,37
14.2 - Com Ensino Fundamental		14.977.000,00	14.492.906,89	1.653.384,73	4.881.907,35	33,68
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		76.346.250,00	77.584.209,55	13.853.133,60	38.643.791,45	49,81
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) %					92,05	
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	27.776.041,77	4.987.506,64	13.815.113,71	49,74	
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	36.430.602,79	5.892.216,88	17.285.843,52	47,45	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.714.250,00	36.430.602,79	5.892.216,88	17.285.843,52	47,45	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos						
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	41.702.000,00	41.249.279,52	8.004.089,48	21.418.620,69	51,92	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	41.632.000,00	41.153.606,76	7.960.916,72	21.357.947,93	51,90	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	70.000,00	95.672,76	43.172,76	60.672,76	63,42	
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR	92.800,00	116.652,79	47.498,10	100.059,70	85,78	
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	1.692.800,00	1.278.367,97	194.203,99	266.667,21	20,86	
28 - OUTRAS	625.000,00	616.042,42	2.853,46	5.255,08	0,85	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	78.826.850,00	79.690.945,49	14.140.861,91	39.076.446,20	49,03	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					18.382.904,73	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					22.670,70	
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					120.803,95	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					18.526.379,38	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) - (37))					20.183.339,91	
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					36,52	
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	8.971.053,06	1.634.095,65	2.546.847,89	28,39	
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	7.506.000,00	8.971.053,06	1.634.095,65	2.546.847,89	28,39	
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	86.332.850,00	88.661.998,55	15.774.957,56	41.623.294,09	46,95	
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	5.364.870,38		120.803,95			
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			26.700.396,63			
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			26.671.799,16			
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			22.670,70			
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL			90.695,75			
Assinaturas e rubricas						
Amadeu Boroto Prefeito Municipal			Amauri Pinto Marinho Secretário Municipal de Finanças			
Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/O-0						