

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 2011

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	29.941.370,00	29.941.370,00	2.770.821,51	6.217.119,37	20,76
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	3.230.000,00	3.230.000,00	54.895,43	155.158,46	4,80
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.200.000,00	2.200.000,00	39,70	5.024,22	0,23
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	30.000,00	30.000,00		127,46	0,42
Dívida Ativa do IPTU	700.000,00	700.000,00	44.584,27	123.111,49	17,59
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	300.000,00	300.000,00	10.271,46	26.895,29	8,97
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.820.000,00	1.820.000,00	242.560,80	479.089,25	26,32
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.800.000,00	1.800.000,00	242.560,80	479.089,25	26,62
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00			
Dívida Ativa do ITBI	10.000,00	10.000,00			
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 -	22.981.370,00	22.981.370,00	2.071.914,83	4.668.663,23	20,31
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	22.841.370,00	22.841.370,00	2.069.965,66	4.666.089,68	20,43
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	1.949,17	2.573,55	25,74
Dívida Ativa do ISS	80.000,00	80.000,00			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	50.000,00	50.000,00			
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.910.000,00	1.910.000,00	401.450,45	914.208,43	47,86
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.910.000,00	1.910.000,00	401.450,45	914.208,43	47,86
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	58.774.000,00	58.774.000,00	11.634.779,51	23.515.702,80	40,01
2.1 - Cota-Parte FPM	23.500.000,00	23.500.000,00	4.277.337,15	9.710.044,03	41,32
2.2 - Cota-Parte ICMS	29.500.000,00	29.500.000,00	5.960.316,28	11.916.416,06	40,39
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	360.000,00	360.000,00	63.217,04	126.434,08	35,12
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	786.000,00	786.000,00	148.860,33	325.950,94	41,47
2.5 - Cota-Parte ITR	128.000,00	128.000,00	6.843,12	17.176,96	13,42
2.6 - Cota-Parte IPVA	4.500.000,00	4.500.000,00	1.178.205,59	1.419.680,73	31,55
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	88.715.370,00	88.715.370,00	14.405.601,02	29.732.822,17	33,51
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	5.165.500,00	5.165.500,00	817.382,65	1.475.250,52	28,56
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.000.000,00	3.000.000,00	507.474,47	1.163.914,83	38,80
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.165.500,00	2.165.500,00	309.908,18	311.335,69	14,38
6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE	1.660.000,00	2.593.570,00	533.862,20	1.467.432,20	56,58
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADA À EDUCAÇÃO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO	6.825.500,00	7.759.070,00	1.351.244,85	2.942.682,72	37,93
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	11.154.800,00	11.154.800,00	2.327.120,60	4.703.330,08	42,16
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	4.400.000,00	4.400.000,00	855.467,38	1.942.008,70	44,14
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.600.000,00	5.600.000,00	1.188.206,08	2.379.451,08	42,49
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	72.000,00	72.000,00	12.643,40	25.286,80	35,12
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	157.200,00	157.200,00	29.772,09	65.190,23	41,47
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	25.600,00	25.600,00	1.368,60	3.435,34	13,42
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	900.000,00	900.000,00	239.663,05	287.957,93	32,00
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	42.060.000,00	42.060.000,00	8.508.625,34	15.229.637,31	36,21
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	42.000.000,00	42.000.000,00	8.487.363,32	15.196.219,12	36,18
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	60.000,00	60.000,00	21.262,02	33.418,19	55,70
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	30.845.200,00	30.845.200,00	6.160.242,72	10.492.889,04	34,02
[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)

2º BIMESTRE DE 2011

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		30.330.000,00	30.330.000,00	5.638.667,82	10.477.276,97	34,54
13.1 - Com Educação Infantil		8.530.000,00	8.530.000,00	1.729.693,87	3.524.222,16	41,32
13.2 - Com Ensino Fundamental		21.800.000,00	21.800.000,00	3.908.973,95	6.953.054,81	31,89
14 - OUTRAS DESPESAS		16.577.000,00	16.058.181,31	2.276.871,48	4.565.977,78	28,43
14.1 - Com Educação Infantil		6.592.000,00	6.455.441,97	923.484,06	1.756.471,28	27,21
14.2 - Com Ensino Fundamental		9.985.000,00	9.602.739,34	1.353.387,42	2.809.506,50	29,26
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		46.907.000,00	46.388.181,31	7.915.539,30	15.043.254,75	32,43
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) %					68,80	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2010 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2011						
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)		22.178.842,50	22.178.842,50	3.601.400,26	7.433.205,54	33,51
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		15.249.000,00	15.030.441,97	2.653.177,93	5.280.693,44	35,13
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		15.122.000,00	14.985.441,97	2.653.177,93	5.280.693,44	35,24
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		127.000,00	45.000,00			
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		32.145.000,00	31.582.739,34	5.262.361,37	9.762.561,31	30,91
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		31.785.000,00	31.402.739,34	5.262.361,37	9.762.561,31	31,09
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		360.000,00	180.000,00			
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		73.000,00	45.875,00	11.385,00	15.134,00	32,99
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		13.324.000,00	15.198.776,90	2.411.585,15	4.199.199,04	27,63
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		60.791.000,00	61.857.833,21	10.338.509,45	19.257.587,79	31,13
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					10.492.889,04	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					33.418,19	
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					160.376,30	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					10.686.683,53	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37))					4.356.571,22	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					14,65	
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		2.408.500,00	2.794.285,66	193.352,24	457.034,48	16,36
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA		2.408.500,00	2.794.285,66	193.352,24	457.034,48	16,36
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		63.199.500,00	64.652.118,87	10.531.861,69	19.714.622,27	30,49
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 2011 (g)		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO		7.859.414,63		160.376,30		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR		
				FUNDEB (h)	FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010				707.119,76		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				15.196.219,12		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				14.375.937,01		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				33.418,19		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				1.560.820,06		
Amadeu Boroto Prefeito Municipal		Ronaldo Santos Massucatti de Carvalho Secretário de Finanças				
Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/P-5						