

**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)

**6º BIMESTRE DE 2011**

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>29.941.370,00</b>	<b>31.092.806,06</b>	<b>4.065.950,35</b>	<b>21.332.175,76</b>	<b>68,61</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	3.230.000,00	3.230.000,00	93.406,97	1.211.443,53	37,51
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.200.000,00	2.200.000,00	50.262,66	734.673,56	33,39
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	30.000,00	30.000,00	1.332,04	2.067,96	6,89
Dívida Ativa do IPTU	700.000,00	700.000,00	32.139,15	372.183,79	53,17
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	300.000,00	300.000,00	9.673,12	102.518,22	34,17
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.820.000,00	1.946.815,59	361.696,00	1.926.815,59	98,97
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.800.000,00	1.926.815,59	361.696,00	1.926.815,59	100,00
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	22.983.431,53	2.954.767,36	15.262.025,20	66,40
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	22.841.370,00	22.841.370,00	2.950.416,85	15.252.106,79	66,77
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.000,00	12.061,53	4.350,51	9.918,41	82,23
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	2.932.558,94	656.080,02	2.931.891,44	99,98
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.910.000,00	2.932.558,94	656.080,02	2.931.891,44	99,98
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>58.774.000,00</b>	<b>74.874.416,78</b>	<b>13.807.813,64</b>	<b>74.372.833,58</b>	<b>99,33</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	23.500.000,00	30.082.993,59	6.589.173,04	30.082.993,59	100,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	29.500.000,00	38.790.014,73	6.729.072,34	38.788.455,79	100,00
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	360.000,00	379.302,24	63.217,04	379.302,24	100,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	786.000,00	994.106,22	199.155,49	994.106,22	100,00
2.5 - Cota-Parte ITR	128.000,00	128.000,00	7.466,29	125.283,23	97,88
2.6 - Cota-Parte IPVA	4.500.000,00	4.500.000,00	219.729,44	4.002.692,51	88,95
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>88.715.370,00</b>	<b>105.967.222,84</b>	<b>17.873.763,99</b>	<b>95.705.009,34</b>	<b>90,32</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>5.165.500,00</b>	<b>5.983.182,16</b>	<b>898.003,51</b>	<b>5.171.832,24</b>	<b>86,44</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.000.000,00	3.339.464,43	540.923,43	3.339.464,43	100,00
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.165.500,00	2.643.717,73	357.080,08	1.832.367,81	69,31
<b>6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE</b>	<b>1.660.000,00</b>	<b>3.277.133,16</b>	<b>516.567,00</b>	<b>3.267.133,16</b>	<b>99,69</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>6.825.500,00</b>	<b>9.260.315,32</b>	<b>1.414.570,51</b>	<b>8.438.965,40</b>	<b>91,13</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>11.154.800,00</b>	<b>14.715.703,46</b>	<b>2.506.273,87</b>	<b>14.620.136,93</b>	<b>99,35</b>
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	4.400.000,00	5.760.947,16	1.062.110,19	5.760.874,04	100,00
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.600.000,00	7.754.474,56	1.346.127,34	7.754.474,56	100,00
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	72.000,00	75.860,40	12.643,40	75.860,40	100,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	157.200,00	198.821,34	39.831,11	198.821,34	100,00
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	25.600,00	25.600,00	1.493,22	25.056,48	97,88
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	900.000,00	900.000,00	44.068,61	805.050,11	89,45
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>42.060.000,00</b>	<b>48.731.020,66</b>	<b>8.519.850,99</b>	<b>48.731.020,66</b>	<b>100,00</b>
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	42.000.000,00	48.620.991,86	8.512.380,59	48.620.991,86	100,00
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	60.000,00	110.028,80	7.470,40	110.028,80	100,00
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>30.845.200,00</b>	<b>33.905.288,40</b>	<b>6.006.106,72</b>	<b>34.000.854,93</b>	<b>100,28</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					

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							
6º BIMESTRE DE 2011							
R\$ 1,00							
DESPESAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (d)	Despesas Liquidadas				
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% ((e+f)/d) x 100	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	30.330.000,00	37.727.481,93	8.948.161,00	37.662.793,77		99,83	
13.1 - Com Educação Infantil	8.530.000,00	11.696.465,23	2.516.488,77	11.676.986,03		99,83	
13.2 - Com Ensino Fundamental	21.800.000,00	26.031.016,70	6.431.672,23	25.985.807,74		99,83	
14 - OUTRAS DESPESAS	16.577.000,00	15.720.674,43	2.661.809,34	14.779.957,65		94,02	
14.1 - Com Educação Infantil	6.592.000,00	6.256.464,56	1.060.355,80	5.738.704,81		91,72	
14.2 - Com Ensino Fundamental	9.985.000,00	9.464.209,87	1.601.453,54	9.041.252,84		95,53	
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	46.907.000,00	53.448.156,36	11.609.970,34		52.442.751,42	98,12	
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) / (1							77,29
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					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	26.491.805,71	4.468.441,00	23.926.252,34	90,32		
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	DESPESAS LIQUIDADAS				
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% ((e+f)/d) x 100	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	15.249.000,00	17.952.929,79	3.576.844,57	17.415.690,84		97,01	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	15.122.000,00	17.952.929,79	3.576.844,57	17.415.690,84		97,01	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	127.000,00						
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	31.785.000,00	35.495.226,57	8.033.125,77	35.027.060,58		98,68	
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	31.785.000,00	35.495.226,57	8.033.125,77	35.027.060,58		98,68	
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
25 - ENSINO MÉDIO							
26 - ENSINO SUPERIOR							
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
28 - OUTRAS	8.137.500,00	11.335.239,73	1.995.336,96	10.658.157,51		94,03	
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	55.171.500,00	64.783.396,09	13.605.307,30		63.100.908,93	97,40	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							34.000.854,93
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)							110.028,80
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							1.014.074,87
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)							35.124.958,60
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) - (37))							27.975.950,33
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %							29,23
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS				
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	% ((e+f)/d) x 100	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS I							
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-I							
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENT	5.416.500,00	8.843.173,41	3.008.878,17	7.383.544,65	630.794,03	90,63	
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONA	5.416.500,00	8.843.173,41	3.008.878,17		8.014.338,68	90,63	
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	60.588.000,00	73.626.569,50	16.614.185,47		71.115.247,61	96,59	
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		4.932.783,24					1.014.074,87
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR			
				FUNDEB (h)		FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010				982.521,60			
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				48.620.991,86			
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				49.701.353,02			
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				110.028,80			
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				12.189,24			

**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)

**6º BIMESTRE DE 2011**

R\$ 1,00

\_\_\_\_\_  
Amadeu Boroto  
Prefeito Municipal

\_\_\_\_\_  
Ronaldo Santos Massucatti de Carvalho  
Secretário de Finanças

\_\_\_\_\_  
Michelle Hoffman Cremasco  
Contadora CRC nº 015842/O-0