

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 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 | 2.971.268,82 | 9.188.388,19 | 30,69 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial | 3.230.000,00 | 3.230.000,00 | 56.906,32 | 212.064,78 | 6,57 |
| Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 74,28 | 5.098,50 | 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 | 43.162,48 | 166.273,97 | 23,75 |
| Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida | 300.000,00 | 300.000,00 | 13.669,56 | 40.564,85 | 13,52 |
| (-) Deduções da Receita do IPTU | | | | | |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 1.820.000,00 | 1.820.000,00 | 399.299,52 | 878.388,77 | 48,26 |
| Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 | 399.299,52 | 878.388,77 | 48,80 |
| 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 | 2.086.688,98 | 6.755.352,21 | 29,39 |
| Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 22.841.370,00 | 22.841.370,00 | 2.086.375,78 | 6.752.465,46 | 29,56 |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS | 10.000,00 | 10.000,00 | 313,20 | 2.886,75 | 28,87 |
| 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 | 428.374,00 | 1.342.582,43 | 70,29 |
| Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 1.910.000,00 | 1.910.000,00 | 428.374,00 | 1.342.582,43 | 70,29 |
| 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 | 14.096.519,74 | 37.612.222,54 | 63,99 |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 23.500.000,00 | 23.500.000,00 | 5.324.022,61 | 15.034.066,64 | 63,97 |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS | 29.500.000,00 | 29.500.000,00 | 6.912.530,73 | 18.828.946,79 | 63,83 |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996 | 360.000,00 | 360.000,00 | 63.217,04 | 189.651,12 | 52,68 |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação | 786.000,00 | 786.000,00 | 146.934,42 | 472.885,36 | 60,16 |
| 2.5 - Cota-Parte ITR | 128.000,00 | 128.000,00 | 2.243,57 | 19.420,53 | 15,17 |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 | 1.647.571,37 | 3.067.252,10 | 68,16 |
| 2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro | | | | | |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS | 88.715.370,00 | 88.715.370,00 | 17.067.788,56 | 46.800.610,73 | 52,75 |
| 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 | 5.168.872,00 | 852.123,93 | 2.327.374,45 | 45,03 |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 495.363,91 | 1.659.278,74 | 55,31 |
| 5.2 - Outras Transferências do FNDE | 2.165.500,00 | 2.168.872,00 | 356.760,02 | 668.095,71 | 30,80 |
| 6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE | 1.660.000,00 | 2.593.570,00 | | 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 | 7.762.442,00 | 852.123,93 | 3.794.806,65 | 48,89 |
| 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 | 2.819.364,96 | 7.522.695,04 | 67,44 |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1) | 4.400.000,00 | 4.400.000,00 | 1.064.804,49 | 3.006.813,19 | 68,34 |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 5.600.000,00 | 5.600.000,00 | 1.382.567,40 | 3.762.018,48 | 67,18 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 72.000,00 | 72.000,00 | 12.643,40 | 37.930,20 | 52,68 |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 157.200,00 | 157.200,00 | 29.386,90 | 94.577,13 | 60,16 |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)) | 25.600,00 | 25.600,00 | 448,69 | 3.884,03 | 15,17 |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 900.000,00 | 900.000,00 | 329.514,08 | 617.472,01 | 68,61 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 42.060.000,00 | 42.060.000,00 | 9.160.932,95 | 24.390.570,26 | 57,99 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 42.000.000,00 | 42.000.000,00 | 9.136.212,61 | 24.332.431,73 | 57,93 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | | | | | |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 60.000,00 | 60.000,00 | 24.720,34 | 58.138,53 | 96,90 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | 30.845.200,00 | 30.845.200,00 | 6.316.847,65 | 16.809.736,69 | 54,50 |
| [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)

3º 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 | 5.749.542,87 | 16.226.819,84 | 53,50 |
| 13.1 - Com Educação Infantil | | 8.530.000,00 | 8.530.000,00 | 1.779.068,42 | 5.303.290,58 | 62,17 |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | | 21.800.000,00 | 21.800.000,00 | 3.970.474,45 | 10.923.529,26 | 50,11 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | | 16.577.000,00 | 15.693.600,89 | 2.490.918,31 | 7.056.896,09 | 44,97 |
| 14.1 - Com Educação Infantil | | 6.592.000,00 | 6.396.971,87 | 987.402,82 | 2.743.874,10 | 42,89 |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | | 9.985.000,00 | 9.296.629,02 | 1.503.515,49 | 4.313.021,99 | 46,39 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | | 46.907.000,00 | 46.023.600,89 | 8.240.461,18 | 23.283.715,93 | 50,59 |
| 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) % | | | | | 66,53 | |
| 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 | 4.266.947,14 | 11.700.152,68 | 52,75 |
| 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 | 14.929.971,87 | 2.766.471,24 | 8.047.164,68 | 53,90 |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | | 15.122.000,00 | 14.926.971,87 | 2.766.471,24 | 8.047.164,68 | 53,91 |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | | 127.000,00 | 3.000,00 | | | |
| 24 - ENSINO FUNDAMENTAL | | 32.145.000,00 | 31.274.595,02 | 5.473.989,94 | 15.236.551,25 | 48,72 |
| 24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | | 31.785.000,00 | 31.096.629,02 | 5.473.989,94 | 15.236.551,25 | 49,00 |
| 24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | | 360.000,00 | 177.966,00 | | | |
| 25 - ENSINO MÉDIO | | | | | | |
| 26 - ENSINO SUPERIOR | | 73.000,00 | 45.875,00 | 7.245,00 | 22.379,00 | 48,78 |
| 27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | | | | | | |
| 28 - OUTRAS | | 13.324.000,00 | 16.504.321,19 | 2.328.080,32 | 6.527.279,36 | 39,55 |
| 29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28) | | 60.791.000,00 | 62.754.763,08 | 10.575.786,50 | 29.833.374,29 | 47,54 |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | Valor | |
| 30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | | | | | 16.809.736,69 | |
| 31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | | | | | | |
| 32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h) | | | | | 58.138,53 | |
| 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 | | | | | 163.142,17 | |
| 37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36) | | | | | 17.031.017,39 | |
| 38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37)) | | | | | 6.252.698,54 | |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) % | | | | | 13,36 | |
| 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 | 2.752.715,85 | 339.560,20 | 796.594,68 | 28,94 |
| 44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA | | 2.408.500,00 | 2.752.715,85 | 339.560,20 | 796.594,68 | 28,94 |
| 45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44) | | 63.199.500,00 | 65.507.478,93 | 10.915.346,70 | 30.629.968,97 | 46,76 |
| 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 | | 6.090.393,82 | | 163.142,17 | | |
| 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 | | | | 24.332.431,73 | | |
| 49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | | | 23.099.412,46 | | |
| 50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | | | 58.138,53 | | |
| 51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL | | | | 1.998.277,56 | | |
| Amadeu Boroto Prefeito Municipal | | Ronaldo Santos Massucatti de Carvalho Secretário de Finanças | | | | |
| Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/P-5 | | | | | | |