

**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)

**1º BIMESTRE DE 2013**

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>34.738.000,00</b>	<b>34.738.000,00</b>	<b>4.703.930,84</b>	<b>4.703.930,84</b>	<b>13,54</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	1.609.500,00	1.609.500,00	65.287,56	65.287,56	4,06
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	950.000,00	950.000,00	1.738,97	1.738,97	0,18
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	4.500,00	4.500,00	350,55	350,55	7,79
Dívida Ativa do IPTU	536.000,00	536.000,00	53.834,19	53.834,19	10,04
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	119.000,00	119.000,00	9.363,85	9.363,85	7,87
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.001.000,00	4.001.000,00	353.375,58	353.375,58	8,83
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	4.000.000,00	4.000.000,00	353.375,58	353.375,58	8,83
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	500,00	500,00			
Dívida Ativa do ITBI	500,00	500,00			
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 -	24.039.500,00	24.039.500,00	3.131.692,22	3.131.692,22	13,03
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	24.000.000,00	24.000.000,00	3.128.132,36	3.128.132,36	13,03
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	38.500,00	38.500,00	3.559,86	3.559,86	9,25
Dívida Ativa do ISS	500,00	500,00			
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	500,00	500,00			
(-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	5.088.000,00	5.088.000,00	1.153.575,48	1.153.575,48	22,67
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	5.088.000,00	5.088.000,00	1.153.575,48	1.153.575,48	22,67
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>83.435.000,00</b>	<b>83.435.000,00</b>	<b>13.675.729,33</b>	<b>13.675.729,33</b>	<b>16,39</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	36.000.000,00	36.000.000,00	6.509.413,34	6.509.413,34	18,08
2.2 - Cota-Parte ICMS	38.000.000,00	38.000.000,00	6.677.816,77	6.677.816,77	17,57
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	600.000,00	600.000,00			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.300.000,00	1.300.000,00	186.891,96	186.891,96	14,38
2.5 - Cota-Parte ITR	35.000,00	35.000,00	1.021,37	1.021,37	2,92
2.6 - Cota-Parte IPVA	7.500.000,00	7.500.000,00	300.585,89	300.585,89	4,01
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>118.173.000,00</b>	<b>118.173.000,00</b>	<b>18.379.660,17</b>	<b>18.379.660,17</b>	<b>15,55</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>6.201.000,00</b>	<b>6.201.000,00</b>	<b>858.357,11</b>	<b>858.357,11</b>	<b>13,84</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	4.200.000,00	4.200.000,00	858.357,11	858.357,11	20,44
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.001.000,00	2.001.000,00			
<b>6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE</b>	<b>3.552.600,00</b>	<b>3.552.600,00</b>	<b>255.252,44</b>	<b>255.252,44</b>	<b>7,18</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>9.753.600,00</b>	<b>9.753.600,00</b>	<b>1.113.609,55</b>	<b>1.113.609,55</b>	<b>11,42</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>16.687.000,00</b>	<b>16.687.000,00</b>	<b>2.735.224,66</b>	<b>2.735.224,66</b>	<b>16,39</b>
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	7.200.000,00	7.200.000,00	1.301.882,62	1.301.882,62	18,08
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	7.600.000,00	7.600.000,00	1.335.590,38	1.335.590,38	17,57
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	120.000,00	120.000,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	260.000,00	260.000,00	37.378,41	37.378,41	14,38
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	7.000,00	7.000,00	256,19	256,19	3,66
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.500.000,00	1.500.000,00	60.117,06	60.117,06	4,01
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>59.045.000,00</b>	<b>59.045.000,00</b>	<b>9.926.063,28</b>	<b>9.926.063,28</b>	<b>16,81</b>
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	59.000.000,00	59.000.000,00	9.923.645,44	9.923.645,44	16,82
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	45.000,00	45.000,00	2.417,84	2.417,84	5,37
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>42.313.000,00</b>	<b>42.313.000,00</b>	<b>7.188.420,78</b>	<b>7.188.420,78</b>	<b>16,99</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)

**1º BIMESTRE DE 2013**

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		60.036.000,00	58.033.354,47	9.389.744,87	9.389.744,87	16,18
13.1 - Com Educação Infantil		20.718.000,00	19.886.157,23	3.154.471,76	3.154.471,76	15,86
13.2 - Com Ensino Fundamental		39.318.000,00	38.147.197,24	6.235.273,11	6.235.273,11	16,35
14 - OUTRAS DESPESAS		18.490.000,00	18.512.100,00	3.113.555,60	3.113.555,60	16,82
14.1 - Com Educação Infantil		12.852.000,00	12.869.300,00	2.158.537,07	2.158.537,07	16,77
14.2 - Com Ensino Fundamental		5.638.000,00	5.642.800,00	955.018,53	955.018,53	16,92
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		78.526.000,00	76.545.454,47	12.503.300,47	12.503.300,47	16,33
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 60% FUNDEB NA REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL/ENSINO FUNDAMENTAL/((13 - 18) / (11) x 100)%					94,60	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013						
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)		29.543.250,00	29.543.250,00	4.594.915,04	4.594.915,04	15,55
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		35.596.500,00	34.545.490,28	5.530.161,69	5.530.161,69	16,01
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		33.570.000,00	32.760.257,23	5.314.427,28	5.314.427,28	16,22
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		2.026.500,00	1.785.233,05	215.734,41	215.734,41	12,08
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		49.283.000,00	46.883.325,15	7.509.682,06	7.509.682,06	16,02
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		44.940.000,00	43.769.197,24	7.188.873,19	7.188.873,19	16,42
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		4.343.000,00	3.114.127,91	320.808,87	320.808,87	10,30
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		304.000,00	304.000,00			
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		112.000,00	211.631,82	5.121,98	5.121,98	2,42
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		85.295.500,00	81.944.447,25	13.044.965,73	13.044.965,73	15,92
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					7.188.420,78	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					2.417,84	
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					10.550,00	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					7.201.388,62	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37))					5.843.577,11	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					31,79	
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 RECU						
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		9.303.542,16	10.008.358,09	1.177.567,45	1.177.567,45	11,77
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PA		9.303.542,16	10.008.358,09	1.177.567,45	1.177.567,45	11,77
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		94.599.042,16	91.952.805,34	14.222.533,18	14.222.533,18	15,47
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 2013 (g)		
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO		3.656.873,74		10.550,00		
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR		
				FUNDEB (h)	FUNDEF	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012				24.959,33		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				9.923.645,44		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				7.789.360,49		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				2.417,84		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				2.161.662,12		
Amadeu Boroto Prefeito Municipal		Amauri Pinto Marinho Secretário Municipal de Finanças				
Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/O-0						