

**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 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>29.941.370,00</b>	<b>3.446.297,86</b>	<b>3.446.297,86</b>	<b>11,51</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	3.230.000,00	3.230.000,00	100.263,03	100.263,03	3,10
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.200.000,00	2.200.000,00	4.984,52	4.984,52	0,23
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	30.000,00	30.000,00	127,46	127,46	0,42
Dívida Ativa do IPTU	700.000,00	700.000,00	78.527,22	78.527,22	11,22
Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida	300.000,00	300.000,00	16.623,83	16.623,83	5,54
(-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.820.000,00	1.820.000,00	236.528,45	236.528,45	13,00
Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.800.000,00	1.800.000,00	236.528,45	236.528,45	13,14
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	2.596.748,40	2.596.748,40	11,30
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	22.841.370,00	22.841.370,00	2.596.124,02	2.596.124,02	11,37
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	624,38	624,38	6,24
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	512.757,98	512.757,98	26,85
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.910.000,00	1.910.000,00	512.757,98	512.757,98	26,85
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>58.774.000,00</b>	<b>11.880.923,29</b>	<b>11.880.923,29</b>	<b>20,21</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	23.500.000,00	23.500.000,00	5.432.706,88	5.432.706,88	23,12
2.2 - Cota-Parte ICMS	29.500.000,00	29.500.000,00	5.956.099,78	5.956.099,78	20,19
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. Nº 87/1996	360.000,00	360.000,00	63.217,04	63.217,04	17,56
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	786.000,00	786.000,00	177.090,61	177.090,61	22,53
2.5 - Cota-Parte ITR	128.000,00	128.000,00	10.333,84	10.333,84	8,07
2.6 - Cota-Parte IPVA	4.500.000,00	4.500.000,00	241.475,14	241.475,14	5,37
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro					
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>88.715.370,00</b>	<b>88.715.370,00</b>	<b>15.327.221,15</b>	<b>15.327.221,15</b>	<b>17,28</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>5.165.500,00</b>	<b>657.867,87</b>	<b>657.867,87</b>	<b>12,74</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	3.000.000,00	3.000.000,00	656.440,36	656.440,36	21,88
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.165.500,00	2.165.500,00	1.427,51	1.427,51	0,07
<b>6 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE</b>	<b>1.660.000,00</b>	<b>2.593.570,00</b>	<b>933.570,00</b>	<b>933.570,00</b>	<b>36,00</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>7.759.070,00</b>	<b>1.591.437,87</b>	<b>1.591.437,87</b>	<b>20,51</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>11.154.800,00</b>	<b>2.376.209,48</b>	<b>2.376.209,48</b>	<b>21,30</b>
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1)	4.400.000,00	4.400.000,00	1.086.541,32	1.086.541,32	24,69
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.600.000,00	5.600.000,00	1.191.245,00	1.191.245,00	21,27
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	72.000,00	72.000,00	12.643,40	12.643,40	17,56
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	157.200,00	157.200,00	35.418,14	35.418,14	22,53
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	25.600,00	25.600,00	2.066,74	2.066,74	8,07
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	900.000,00	900.000,00	48.294,88	48.294,88	5,37
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>42.060.000,00</b>	<b>42.060.000,00</b>	<b>6.721.011,97</b>	<b>6.721.011,97</b>	<b>15,98</b>
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	42.000.000,00	42.000.000,00	6.708.855,80	6.708.855,80	15,97
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB					
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	60.000,00	60.000,00	12.156,17	12.156,17	20,26
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>30.845.200,00</b>	<b>30.845.200,00</b>	<b>4.332.646,32</b>	<b>4.332.646,32</b>	<b>14,05</b>
[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)

**1º 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	4.838.609,15	4.838.609,15	15,95
13.1 - Com Educação Infantil		8.530.000,00	8.530.000,00	1.794.528,29	1.794.528,29	21,04
13.2 - Com Ensino Fundamental		21.800.000,00	21.800.000,00	3.044.080,86	3.044.080,86	13,96
14 - OUTRAS DESPESAS		16.577.000,00	16.362.711,18	2.289.106,30	2.289.106,30	13,99
14.1 - Com Educação Infantil		6.592.000,00	6.668.319,91	832.987,22	832.987,22	12,49
14.2 - Com Ensino Fundamental		9.985.000,00	9.694.391,27	1.456.119,08	1.456.119,08	15,02
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)		46.907.000,00	46.692.711,18	7.127.715,45	7.127.715,45	15,27
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) %					71,99	
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	3.831.805,29	3.831.805,29	17,28
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	15.325.319,91	2.627.515,51	2.627.515,51	17,14
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		15.122.000,00	15.198.319,91	2.627.515,51	2.627.515,51	17,29
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		127.000,00	127.000,00			
24 - ENSINO FUNDAMENTAL		32.145.000,00	31.854.391,27	4.500.199,94	4.500.199,94	14,13
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		31.785.000,00	31.494.391,27	4.500.199,94	4.500.199,94	14,29
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		360.000,00	360.000,00			
25 - ENSINO MÉDIO						
26 - ENSINO SUPERIOR		73.000,00	88.875,00	3.749,00	3.749,00	4,22
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
28 - OUTRAS		13.324.000,00	14.575.513,16	1.787.613,89	1.787.613,89	12,26
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)		60.791.000,00	61.844.099,34	8.919.078,34	8.919.078,34	14,42
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor	
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					4.332.646,32	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)					12.156,17	
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						
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					4.344.802,49	
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24 + 28) – (37))					2.782.912,96	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %					18,16	
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	2.890.708,25	263.682,24	263.682,24	9,12
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		2.408.500,00	2.890.708,25	263.682,24	263.682,24	9,12
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		63.199.500,00	64.734.807,59	9.182.760,58	9.182.760,58	14,19
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		8.240.714,66				
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				6.708.855,80		
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				6.544.234,93		
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				12.156,17		
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				883.896,80		
Assinaturas e rubricas						
Amadeu Boroto Prefeito Municipal			Ronaldo Santos Massucatti de Carvalho Secretário de Finanças			
Michelle Hoffman Cremasco Contadora CRC nº 015842/P-5						