

Município de Aguas Frias - SC  
Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
**Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**  
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social  
Janeiro a Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| <b>RECEITAS DO ENSINO</b>   |                     |                        |                       |                    |
|---|---------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)                        | PREVISÃO<br>INICIAL | PREVISÃO<br>ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS   |                    |
|   |                     | (a)                    | Até o Bimestre<br>(b) | %<br>(c)=(b/a)x100 |
| <b>1-RECEITAS DE IMPOSTOS</b>   | 748.000,00          | 748.000,00             | 382.064,88            | 51,08              |
| 1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 98.000,00           | 98.000,00              | 89.066,23             | 90,88              |
| 1.1.1-IPTU  | 81.000,00           | 81.000,00              | 86.108,19             | 106,31             |
| 1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                       | 17.000,00           | 17.000,00              | 2.958,04              | 17,40              |
| 1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 84.000,00           | 84.000,00              | 72.061,86             | 85,79              |
| 1.2.1-ITBI  | 82.000,00           | 82.000,00              | 72.061,86             | 87,88              |
| 1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                       | 2.000,00            | 2.000,00               | -                     | -                  |
| 1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS               | 296.000,00          | 296.000,00             | 86.059,18             | 29,07              |
| 1.3.1-ISS   | 277.000,00          | 277.000,00             | 69.853,66             | 25,22              |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                       | 19.000,00           | 19.000,00              | 16.205,52             | 85,29              |
| 1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 270.000,00          | 270.000,00             | 134.877,61            | 49,95              |
| 1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III) | -                   | -                      | -                     | -                  |
| 1.5.1-ITR   | -                   | -                      | -                     | -                  |
| 1.5.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR                        | -                   | -                      | -                     | -                  |
| <b>2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                              | 13.504.500,00       | 13.504.500,00          | 8.377.428,70          | 62,03              |
| 2.1-Cota-Parte FPM  | 7.500.000,00        | 7.500.000,00           | 4.659.907,20          | 62,13              |
| 2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                       | 7.000.000,00        | 7.000.000,00           | 4.367.123,34          | 62,39              |
| 2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                                       | 250.000,00          | 250.000,00             | -                     | -                  |
| 2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e                                       | 250.000,00          | 250.000,00             | 292.783,86            | 117,11             |
| 2.2-Cota-Parte ICMS   | 5.300.000,00        | 5.300.000,00           | 3.349.209,80          | 63,19              |
| 2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996  | 35.000,00           | 35.000,00              | 12.215,20             | 34,90              |
| 2.4-Cota-Parte IPI-Exportação   | 106.000,00          | 106.000,00             | 46.183,02             | 43,57              |
| 2.5-Cota-Parte ITR  | 3.500,00            | 3.500,00               | 306,29                | 8,75               |
| 2.6-Cota-Parte IPVA   | 560.000,00          | 560.000,00             | 309.607,19            | 55,29              |
| 2.7-Cota-Parte IOF-Ouro   | -                   | -                      | -                     | -                  |
| <b>3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)</b>   | 14.252.500,00       | 14.252.500,00          | 8.759.493,58          | 61,46              |

Município de Aguas Frias - SC  
Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
**Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**  
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social  
Janeiro a Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                 |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------|-----------------|
|   |                      |                         | Até o Bimestre (b)  | % (c)=(b/a)x100 |
| 4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | -                    | -                       | -                   |                 |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE   | 216.500,00           | 216.500,00              | 122.336,68          | 56,51           |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação  | 125.000,00           | 125.000,00              | 81.011,99           | 64,81           |
| 5.2 - Transferências Diretas - PDDE   | -                    | -                       | -                   |                 |
| 5.3 - Transferências Diretas - PNAE   | 37.000,00            | 37.000,00               | 18.171,60           | 49,11           |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE  | 45.000,00            | 45.000,00               | 17.929,26           | 39,84           |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE   | -                    | -                       | -                   |                 |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE   | 9.500,00             | 9.500,00                | 5.223,83            | 54,99           |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS  | 131.500,00           | 131.500,00              | 95.101,17           | 72,32           |
| 6.1 - Transferências de Convênios   | 125.000,00           | 125.000,00              | 93.518,44           | 74,81           |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                    | 6.500,00             | 6.500,00                | 1.582,73            | 24,35           |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | -                    | -                       | -                   |                 |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | -                    | -                       | -                   |                 |
| <b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>       | <b>348.000,00</b>    | <b>348.000,00</b>       | <b>217.437,85</b>   | <b>62,48</b>    |
| <b>FUNDEB</b>   |                      |                         |                     |                 |
| RECEITAS DO FUNDEB  | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                 |
|   |                      |                         | Até o Bimestre (b)  | % (c)=(b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB  | 2.600.900,00         | 2.600.900,00            | 1.616.927,38        | 62,17           |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)                                 | 1.400.000,00         | 1.400.000,00            | 873.424,41          | 62,39           |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)                                  | 1.060.000,00         | 1.060.000,00            | 669.841,23          | 63,19           |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)                                 | 7.000,00             | 7.000,00                | 2.443,04            | 34,90           |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)                        | 21.200,00            | 21.200,00               | 9.236,61            | 43,57           |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(0% de (1.5 + 2.5))        | 700,00               | 700,00                  | 61,25               | 8,75            |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.6)                                  | 112.000,00           | 112.000,00              | 61.920,84           | 55,29           |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB   | 1.216.000,00         | 1.216.000,00            | 707.796,58          | 58,21           |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB   | 1.210.000,00         | 1.210.000,00            | 703.242,25          | 58,12           |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB  | -                    | -                       | -                   |                 |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                           | 6.000,00             | 6.000,00                | 4.554,33            | 75,91           |
| <b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)</b>                     | <b>-1.390.900,00</b> | <b>-1.390.900,00</b>    | <b>-913.685,13</b>  | <b>65,69</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

Município de Aguas Frias - SC  
Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
**Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**  
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social  
Janeiro a Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| DESPESAS DO FUNDEB  | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(d) | DESPESAS EMPENHADAS   |                    | DESPESAS LIQUIDADAS   |                    |
|---|---------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
|   |                     |                           | Até o Bimestre<br>(e) | %<br>(f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre<br>(g) | %<br>(h)=(g/d)x100 |
| 13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO  | 1.115.000,00        | 1.132.995,45              | 676.557,86            | 59,71              | 676.557,86            | 59,71              |
| 13.1-Com Educação Infantil  | 565.000,00          | 565.000,00                | 262.157,49            | 46,40              | 262.157,49            | 46,40              |
| 13.2-Com Ensino Fundamental   | 550.000,00          | 567.995,45                | 414.400,37            | 72,96              | 414.400,37            | 72,96              |
| 14-OUTRAS DESPESAS  | 101.000,00          | 101.000,00                | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 14.1-Com Educação Infantil  | 50.000,00           | 50.000,00                 | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 14.2-Com Ensino Fundamental   | 51.000,00           | 51.000,00                 | -                     | -                  | -                     | -                  |
| <b>15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)</b>   | <b>1.216.000,00</b> | <b>1.233.995,45</b>       | <b>676.557,86</b>     | <b>54,83</b>       | <b>676.557,86</b>     | <b>54,83</b>       |
| <b>DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB</b>   |                     |                           |                       |                    | <b>VALOR</b>          |                    |
| 16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB                 |                     |                           |                       |                    | -                     |                    |
| 16.1 - FUNDEB 60%   |                     |                           |                       |                    | -                     |                    |
| 16.2 - FUNDEB 40%   |                     |                           |                       |                    | -                     |                    |
| 17-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB                            |                     |                           |                       |                    | 17.995,45             |                    |
| 17.1 - FUNDEB 60%   |                     |                           |                       |                    | 17.995,45             |                    |
| 17.2 - FUNDEB 40%   |                     |                           |                       |                    | -                     |                    |
| <b>18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)</b>                               |                     |                           |                       |                    | <b>17.995,45</b>      |                    |
| <b>INDICADORES DO FUNDEB</b>  |                     |                           |                       |                    | <b>VALOR</b>          |                    |
| 19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)   |                     |                           |                       |                    | 658.562,41            |                    |
| 19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %   |                     |                           |                       |                    | 93,04                 |                    |
| 19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) % |                     |                           |                       |                    | -                     |                    |
| 19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %  |                     |                           |                       |                    | 6,96                  |                    |

Município de Aguas Frias - SC  
Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
**Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**  
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social  
Janeiro a Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE                          | VALOR     |
|--|-----------|
| 20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS                     | 17.995,45 |
| 21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 <sup>2</sup> | 17.995,45 |

| <b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b> |                     |                           |                       |                    |                       |                    |
|--|---------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(d) | DESPESAS EMPENHADAS   |                    | DESPESAS LIQUIDADAS   |                    |
|  |                     |                           | Até o Bimestre<br>(e) | %<br>(f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre<br>(g) | %<br>(h)=(g/d)x100 |
| 22-EDUCAÇÃO INFANTIL   | 900.000,00          | 800.000,00                | 310.255,28            | 38,78              | 298.967,50            | 37,37              |
| 22.1-Creche  | -                   | -                         | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB   | -                   | -                         | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | -                   | -                         | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 22.2-Pré-Escola  | 900.000,00          | 800.000,00                | 310.255,28            | 38,78              | 298.967,50            | 37,37              |
| 22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB   | 615.000,00          | 615.000,00                | 262.157,49            | 42,63              | 262.157,49            | 42,63              |
| 22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 285.000,00          | 185.000,00                | 48.097,79             | 26,00              | 36.810,01             | 19,90              |
| 23-ENSINO FUNDAMENTAL  | 1.493.000,00        | 1.635.995,45              | 978.051,09            | 59,78              | 960.652,83            | 58,72              |
| 23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB   | 601.000,00          | 618.995,45                | 414.400,37            | 66,95              | 414.400,37            | 66,95              |
| 23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 892.000,00          | 1.017.000,00              | 563.650,72            | 55,42              | 546.252,46            | 53,71              |
| 24-ENSINO MÉDIO  | 10.000,00           | -                         | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 25-ENSINO SUPERIOR   | 30.000,00           | 15.000,00                 | 5.490,82              | 36,61              | 5.490,82              | 36,61              |
| 26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR   | -                   | -                         | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 27-OUTRAS  | 56.000,00           | 56.000,00                 | 33.349,58             | 59,55              | 33.349,58             | 59,55              |
| <b>28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)</b>  | <b>2.489.000,00</b> | <b>2.506.995,45</b>       | <b>1.327.146,77</b>   | <b>52,94</b>       | <b>1.298.460,73</b>   | <b>51,79</b>       |

Município de Aguas Frias - SC  
Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
**Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**  
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social  
Janeiro a Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL  | VALOR               |
|---|---------------------|
| 29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  | -913.685,13         |
| 30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   | -                   |
| 31-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)   | 4.554,33            |
| 32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  | 17.995,45           |
| 33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS  | -                   |
| 34-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>               | -                   |
| 35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j)  | -                   |
| <b>36-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)<sup>6</sup></b>                                 | <b>-891.135,35</b>  |
| <b>37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) -(36))<sup>6</sup></b>  | <b>2.150.755,68</b> |
| <b>38-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)x100)<sup>6</sup> - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%<sup>5</sup></b> | <b>24,55</b>        |

| <b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>  |                      |                              |                       |                          |                       |                    |
|--|----------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                   | DOTAÇÃO<br>INICIAL   | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>(d) | DESPESAS EMPENHADAS   |                          | DESPESAS LIQUIDADAS   |                    |
|  |                      |                              | Até o Bimestre<br>(e) | %<br>(f)=(e/d)x100       | Até o Bimestre<br>(g) | %<br>(h)=(g/d)x100 |
| 39-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO             | -                    | -                            | -                     |                          | -                     |                    |
| 40-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO  | 131.500,00           | 164.500,00                   | 56.696,28             | 34,47                    | 56.119,88             | 34,12              |
| 41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | -                    | -                            | -                     |                          | -                     |                    |
| 42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | 216.500,00           | 216.500,00                   | 154.649,50            | 71,43                    | 123.824,22            | 57,19              |
| <b>43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)</b> | <b>348.000,00</b>    | <b>381.000,00</b>            | <b>211.345,78</b>     | <b>55,47</b>             | <b>179.944,10</b>     | <b>47,23</b>       |
| <b>44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)</b>  | <b>2.837.000,00</b>  | <b>2.887.995,45</b>          | <b>1.538.492,55</b>   | <b>53,27</b>             | <b>1.478.404,83</b>   | <b>51,19</b>       |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO             | SALDO ATÉ O BIMESTRE |                              |                       | CANCELADO EM 2017<br>(j) |                       |                    |
| 45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE  |                      |                              | -                     |                          | -                     |                    |
| 45.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino  |                      |                              | -                     |                          | -                     |                    |
| 45.2-Executadas com Recursos do FUNDEB   |                      |                              | -                     |                          | -                     |                    |

Município de Aguas Frias - SC  
Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
**Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**  
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social  
Janeiro a Agosto 2017/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA                            | FUNDEB     | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|---|------------|------------------|
| 46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016           | 17.995,45  | 82.415,77        |
| 47-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 703.242,25 | 81.011,99        |
| 48-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 676.557,86 | 50.732,64        |
| 48.1 Orçamento do Exercício                                       | 676.557,86 | 50.732,64        |
| 48.2 Restos a Pagar   | -          | -                |
| 49-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 4.554,33   | 4.915,45         |
| 50-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                   | 49.234,17  | 117.610,57       |
| 51- (+)Ajustes  | -          | -                |
| 51.1 Retenções  | -          | -                |
| 51.2 Conciliação Bancária   | -          | -                |
| 52-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO                                 | 49.234,17  | 117.610,57       |

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, 19/Set/2017, 11h e 31m.

<sup>1</sup>Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup>Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<sup>3</sup>Caput do artigo 212 da CF/1988.

<sup>4</sup>Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

<sup>5</sup>Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

<sup>6</sup>Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada

\_\_\_\_\_  
RICARDO ROLIM DE MOURA  
Prefeito Municipal

\_\_\_\_\_  
CARLOS ALBERTO DAGA  
TÉCNICO EM CONTROLE INTREERNO

\_\_\_\_\_  
DIRCEU CASSOL  
CONTADOR - CRC - 023541/0-9