



**Estado do Rio Grande do Sul**  
**PREF MUNIC ROQUE GONZALES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Página 1

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

2º Bimestre/2016

R\$ 1,00

**RECEITAS DO ENSINO**

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)                         | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                   |
|--|----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
|  |                      |                         | Até o Bimestre (b)  | % (c) = (b/a)x100 |
| 1- RECEITAS DE IMPOSTOS  | 1.463.700,00         | 1.463.700,00            | 451.320,95          | 30,83             |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 287.200,00           | 287.200,00              | 182.028,57          | 63,38             |
| 1.1.1 - IPTU   | 230.000,00           | 230.000,00              | 187.241,99          | 81,41             |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU                                    | 2.200,00             | 2.200,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU   | 50.000,00            | 50.000,00               | 17.484,99           | 34,97             |
| 1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atz Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU     | 5.000,00             | 5.000,00                | 2.601,18            | 52,02             |
| 1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU  | 0,00                 | 0,00                    | -25.299,59          | 0,00              |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 220.000,00           | 220.000,00              | 44.259,03           | 20,12             |
| 1.2.1 - ITBI   | 220.000,00           | 220.000,00              | 44.259,03           | 20,12             |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI                                    | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI   | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atz Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI     | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS               | 605.500,00           | 605.500,00              | 116.867,58          | 19,30             |
| 1.3.1 - ISS  | 600.000,00           | 600.000,00              | 113.474,03          | 18,91             |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS                                     | 1.000,00             | 1.000,00                | 122,23              | 12,22             |
| 1.3.3 - Dívida Ativa do ISS  | 3.500,00             | 3.500,00                | 2.658,79            | 75,97             |
| 1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atz Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS      | 1.000,00             | 1.000,00                | 644,22              | 64,42             |
| 1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS   | 0,00                 | 0,00                    | -31,69              | 0,00              |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 351.000,00           | 351.000,00              | 108.165,77          | 30,82             |
| 1.4.1 - IRRF   | 351.000,00           | 351.000,00              | 108.165,77          | 30,82             |
| 1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF                                    | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF   | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atz Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF     | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.4.5 - (-) Dedução da Receita do IRRF   | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III) | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.1 - ITR  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR                                     | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.3 - Dívida Ativa do ITR  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.4 - Multas, Juros de Mora, Atz Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR      | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.5 - (-) Deduções da Receita do ITR   | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                     | 14.799.500,00        | 14.799.500,00           | 4.340.522,61        | 29,33             |
| 2.1- Cota-Parte FPM  | 8.220.000,00         | 8.220.000,00            | 2.207.522,88        | 26,86             |
| 2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea b  | 7.900.000,00         | 7.900.000,00            | 2.207.522,88        | 27,94             |
| 2.1.2- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea d  | 320.000,00           | 320.000,00              | 0,00                | 0,00              |
| 2.1.3- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea e  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 2.2- Cota-Parte ICMS   | 5.800.000,00         | 5.800.000,00            | 1.767.938,05        | 30,48             |
| 2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996   | 35.000,00            | 35.000,00               | 12.507,24           | 35,74             |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação   | 130.000,00           | 130.000,00              | 24.923,04           | 19,17             |
| 2.5- Cota-Parte ITR  | 14.500,00            | 14.500,00               | 660,41              | 4,55              |
| 2.6- Cota-Parte IPVA   | 600.000,00           | 600.000,00              | 326.970,99          | 54,50             |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro   | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| <b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>16.263.200,00</b> | <b>16.263.200,00</b>    | <b>4.791.843,56</b> | <b>29,46</b>      |

| 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       | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE                                    | 429.200,00        | 429.200,00              | 154.340,40          | 35,96             |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação                                 | 240.000,00        | 240.000,00              | 85.281,03           | 35,53             |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE                                      | 2.000,00          | 2.000,00                | 1.960,00            | 98,00             |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE                                      | 92.400,00         | 92.400,00               | 17.052,00           | 18,45             |
| 5.4- Transferências Diretas - PNATE                                     | 90.000,00         | 90.000,00               | 28.703,62           | 31,89             |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE                                      | 0,00              | 0,00                    | 19.937,56           | 0,00              |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE                          | 4.800,00          | 4.800,00                | 1.406,19            | 29,30             |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                               | 255.000,00        | 255.000,00              | 26.793,75           | 10,51             |
| 6.1- Transferências de Convênios  | 255.000,00        | 255.000,00              | 26.793,75           | 10,51             |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                      | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| <b>9 - TOTAL DAS REC. ADICIONAIS PARA FINANÇ. DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b> | <b>684.200,00</b> | <b>684.200,00</b>       | <b>181.134,15</b>   | <b>26,47</b>      |

**FUNDEB**

| RECEITAS DO FUNDEB  | PREVISÃO INICIAL  | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                   |
|---|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
|   |                   |                         | Até o Bimestre (b)  | % (c) = (b/a)x100 |
| 10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB   | 2.895.900,00      | 2.895.900,00            | 868.125,70          | 29,98             |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)                         | 1.580.000,00      | 1.580.000,00            | 441.504,47          | 27,94             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)                          | 1.160.000,00      | 1.160.000,00            | 353.608,67          | 30,48             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)                         | 7.000,00          | 7.000,00                | 2.501,44            | 35,73             |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)                | 26.000,00         | 26.000,00               | 4.984,63            | 19,17             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5+2.5)) | 2.900,00          | 2.900,00                | 132,04              | 4,55              |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)                          | 120.000,00        | 120.000,00              | 65.394,45           | 54,50             |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB  | 2.850.200,00      | 2.850.200,00            | 1.009.196,05        | 35,41             |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 2.836.700,00      | 2.836.700,00            | 1.004.625,33        | 35,42             |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB   | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                      | 13.500,00         | 13.500,00               | 4.570,72            | 33,86             |
| <b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>            | <b>-59.200,00</b> | <b>-59.200,00</b>       | <b>136.499,63</b>   | <b>-230,57</b>    |

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

| DESPESAS DO FUNDEB                                 | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                   | DESPESAS LIQUIDADAS |                   |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|  |                     |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d)x100 |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO      | 2.850.200,00        | 2.899.839,89           | 689.860,44          | 23,79             | 688.374,74          | 23,74             |
| 13.1- Com Educação Infantil                        | 594.200,00          | 594.200,00             | 170.826,09          | 28,75             | 170.826,09          | 28,75             |
| 13.2- Com Ensino Fundamental                       | 2.256.000,00        | 2.305.639,89           | 519.034,35          | 22,51             | 517.548,65          | 22,45             |
| 14- OUTRAS DESPESAS                                | 0,00                | 55.000,00              | 220.247,61          | 400,45            | 118.578,94          | 215,60            |
| 14.1- Com Educação Infantil                        | 0,00                | 55.000,00              | 34.862,74           | 63,39             | 10.196,09           | 18,54             |
| 14.2- Com Ensino Fundamental                       | 0,00                | 0,00                   | 185.384,87          | 0,00              | 108.382,85          | 0,00              |
| <b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b> | <b>2.850.200,00</b> | <b>2.954.839,89</b>    | <b>910.108,05</b>   | <b>30,80</b>      | <b>806.953,68</b>   | <b>27,31</b>      |

SADI WUST RIBAS  
PREFEITO MUNICIPAL

MANUELA REGINA CATELAN AMES  
SECRETARIA DE FINANÇAS

VIVIANE MARIA LUFT  
CONTADORA CRC/RS 070921/O-4



**Estado do Rio Grande do Sul**  
**PREF MUNIC ROQUE GONZALES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Página 2

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

2º Bimestre/2016

R\$ 1,00

| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB   | VALOR      |
|--|------------|
| 16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB                  | 0,00       |
| 16.1 - FUNDEB 60%  | 0,00       |
| 16.2 - FUNDEB 40%  | 0,00       |
| 17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB                               | 76.439,89  |
| 17.1 - FUNDEB 60%  | 0,00       |
| 17.2 - FUNDEB 40%  | 76.439,89  |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)                                     | 76.439,89  |
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)  | 730.513,79 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %   | 68,21      |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) % | 4,18       |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %  | 27,61      |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE  | VALOR      |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS  | 76.439,89  |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016 <sup>2</sup>                           | 76.439,89  |

**MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB**

| RECEITA COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                   |                     |                   |
|---|------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|   |                  |                         | Até o Bimestre (b)  |                   | % (c) = (b/a)x100   |                   |
| 22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) <sup>3</sup> | 4.065.800,00     | 4.065.800,00            | 1.197.960,89        |                   | 7,37                |                   |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE                                       | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)  | DESPESAS EMPENHADAS |                   | DESPESAS LIQUIDADAS |                   |
|   |                  |                         | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d)x100 |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 1.004.600,00     | 1.056.400,00            | 407.115,57          | 38,54             | 296.847,86          | 28,10             |
| 23.1- Creche  | 317.600,00       | 310.600,00              | 136.128,78          | 43,83             | 109.542,01          | 35,27             |
| 23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                       | 261.100,00       | 254.100,00              | 101.612,67          | 39,99             | 92.639,95           | 36,46             |
| 23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos              | 56.500,00        | 56.500,00               | 34.516,11           | 61,09             | 16.902,06           | 29,92             |
| 23.2- Pré-escola  | 687.000,00       | 745.800,00              | 270.986,79          | 36,34             | 187.305,85          | 25,11             |
| 23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                       | 333.100,00       | 376.900,00              | 104.076,16          | 27,61             | 88.382,23           | 23,45             |
| 23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos              | 353.900,00       | 368.900,00              | 166.910,63          | 45,25             | 98.923,62           | 26,82             |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL  | 3.312.700,00     | 3.337.339,89            | 1.194.879,59        | 35,80             | 969.209,01          | 29,04             |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                         | 2.187.200,00     | 2.226.839,89            | 687.968,10          | 30,89             | 612.266,08          | 27,49             |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                | 1.125.500,00     | 1.110.500,00            | 506.911,49          | 45,65             | 356.942,93          | 32,14             |
| 25- ENSINO MÉDIO  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              |
| 26- ENSINO SUPERIOR   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              |
| 27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR                 | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              |
| 28- OUTRAS  | 73.800,00        | 73.800,00               | 16.451,12           | 22,29             | 13.665,42           | 18,52             |
| 29 - TOTAL DAS DESP COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)        | 4.391.100,00     | 4.467.539,89            | 1.618.446,28        | 36,23             | 1.279.722,29        | 28,64             |

**DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL**

|   | VALOR        |
|---|--------------|
| 30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  | 136.499,63   |
| 31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   | 0,00         |
| 32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)  | 4.888,71     |
| 33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  | 76.439,89    |
| 34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS                                     | 0,00         |
| 35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>           | 0,00         |
| 36 - CANCELAM., NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g) | 0,00         |
| 37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)                                    | 217.828,23   |
| 38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))  | 1.061.894,06 |
| 39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100)% <sup>5</sup>   | 22,16        |

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                    | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                   | DESPESAS LIQUIDADAS |                   |
|---|-----------------|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|   |                 |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d)x100 |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO            | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              |
| 42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              |
| 43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANC. DO ENSINO  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              |
| 44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              |
| 45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)   | 4.391.100,00    | 4.467.539,89           | 1.618.446,28        | 36,23             | 1.279.722,29        | 28,64             |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2016 (g) |
|--|----------------------|-----------------------|
| 46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE  | 100,00               | 0,00                  |
| 46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino                                      | 100,00               | 0,00                  |
| 46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB   | 0,00                 | 0,00                  |

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB  | VALOR        |
|--|--------------|
| 47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015                                | 134.538,56   |
| 48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                                   | 1.004.625,33 |
| 49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                                   | 832.136,76   |
| 49.1 Orçamento do Exercício  | 774.038,09   |
| 49.2 Restos a Pagar  | 58.098,67    |
| 50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | 4.570,72     |
| 51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL                         | 311.597,85   |

FONTE:

<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 deste 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 Lei 9.394/96, art. 11, V.