

**Estado do Rio Grande do Sul**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE TUCUNDUVA**  
**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  
R\$ 1,00

RREO – ANEXO 8 (LDB, art. 72)

**4º Bimestre/2018**

**RECEITAS DO ENSINO**

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)                         | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |  | % (c) = (b/a)×100 |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|--|-------------------|
|  |                      |                         | Até o Bimestre (b)   |  |                   |
| 1- RECEITAS DE IMPOSTOS  | 1.948.675,00         | 1.948.675,00            | 1.123.580,62         |  | 57,66             |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 924.975,00           | 924.975,00              | 348.023,27           |  | 37,63             |
| 1.1.1 - IPTU   | 796.975,00           | 796.975,00              | 277.595,93           |  | 34,83             |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                      | 128.000,00           | 128.000,00              | 70.427,34            |  | 55,02             |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 200.000,00           | 200.000,00              | 177.051,54           |  | 88,53             |
| 1.2.1 - ITBI   | 200.000,00           | 200.000,00              | 177.051,54           |  | 88,53             |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                      | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 |  | 0,00              |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS               | 328.550,00           | 328.550,00              | 271.792,78           |  | 82,72             |
| 1.3.1 - ISS  | 300.000,00           | 300.000,00              | 257.049,95           |  | 85,68             |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                       | 28.550,00            | 28.550,00               | 14.742,83            |  | 51,64             |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 495.150,00           | 495.150,00              | 326.713,03           |  | 65,98             |
| 1.4.1 - IRRF   | 495.150,00           | 495.150,00              | 326.713,03           |  | 65,98             |
| 1.4.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos 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, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 |  | 0,00              |
| 2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                     | 15.110.000,00        | 15.110.000,00           | 9.691.755,54         |  | 64,14             |
| 2.1- Cota-Parte FPM  | 8.300.000,00         | 8.300.000,00            | 5.402.987,82         |  | 65,10             |
| 2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea b  | 7.600.000,00         | 7.600.000,00            | 5.081.748,26         |  | 66,87             |
| 2.1.2- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea d  | 360.000,00           | 360.000,00              | 0,00                 |  | 0,00              |
| 2.1.3- Parcela Referente à CF, art. 159, alínea e  | 340.000,00           | 340.000,00              | 321.239,56           |  | 94,48             |
| 2.2- Cota-Parte ICMS   | 5.800.000,00         | 5.800.000,00            | 3.637.369,06         |  | 62,71             |
| 2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996   | 36.000,00            | 36.000,00               | 22.229,76            |  | 61,75             |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação   | 100.000,00           | 100.000,00              | 58.461,02            |  | 58,46             |
| 2.5- Cota-Parte ITR  | 24.000,00            | 24.000,00               | 841,43               |  | 3,51              |
| 2.6- Cota-Parte IPVA   | 850.000,00           | 850.000,00              | 569.866,45           |  | 67,04             |
| 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>17.058.675,00</b> | <b>17.058.675,00</b>    | <b>10.815.336,16</b> |  | <b>63,40</b>      |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |  | % (c) = (b/a)×100 |
|  |                      |                         | Até o Bimestre (b)   |  |                   |
| 4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS                          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 |  | 0,00              |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE   | 264.050,00           | 264.050,00              | 161.177,37           |  | 61,04             |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação  | 100.000,00           | 100.000,00              | 66.046,29            |  | 66,05             |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE   | 1.000,00             | 1.000,00                | 0,00                 |  | 0,00              |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE   | 95.000,00            | 95.000,00               | 31.566,00            |  | 33,23             |
| 5.4- Transferências Diretas - PNATE  | 38.000,00            | 38.000,00               | 15.183,93            |  | 39,96             |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE   | 25.000,00            | 25.000,00               | 47.568,79            |  | 190,28            |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE   | 5.050,00             | 5.050,00                | 812,36               |  | 16,09             |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS  | 290.000,00           | 290.000,00              | 123.840,80           |  | 42,70             |
| 6.1- Transferências de Convênios   | 290.000,00           | 290.000,00              | 123.840,80           |  | 42,70             |
| 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 FINANC. DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>                    | <b>554.050,00</b>    | <b>554.050,00</b>       | <b>285.018,17</b>    |  | <b>51,44</b>      |

**FUNDEB**

| RECEITAS DO FUNDEB   | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |  | % (c) = (b/a)×100 |
|--|----------------------|-------------------------|---------------------|--|-------------------|
|  |                      |                         | Até o Bimestre (b)  |  |                   |
| 10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB  | 2.882.000,00         | 2.882.000,00            | 1.874.102,82        |  | 65,03             |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)  | 1.520.000,00         | 1.520.000,00            | 1.016.349,45        |  | 66,87             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)   | 1.160.000,00         | 1.160.000,00            | 727.473,73          |  | 62,71             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)  | 7.200,00             | 7.200,00                | 4.445,95            |  | 61,75             |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)   | 20.000,00            | 20.000,00               | 11.692,16           |  | 58,46             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 4.800,00             | 4.800,00                | 168,25              |  | 3,51              |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)   | 170.000,00           | 170.000,00              | 113.973,28          |  | 67,04             |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB   | 1.762.000,00         | 1.762.000,00            | 997.976,03          |  | 56,64             |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB   | 1.750.000,00         | 1.750.000,00            | 994.583,72          |  | 56,83             |
| 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   | 12.000,00            | 12.000,00               | 3.392,31            |  | 28,27             |
| <b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>   | <b>-1.132.000,00</b> | <b>-1.132.000,00</b>    | <b>-879.519,10</b>  |  | <b>77,70</b>      |

DECRESIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

| DESPESAS DO FUNDEB                                 | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCES. (i) |                   |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---|-------------------|
|  |                     |                        |                     |                     | Até o Bimestre (e)                          | % (f) = (e/d)×100 |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO      | 1.762.000,00        | 1.762.000,00           | 734.744,16          | 41.70               | 734.744,16                                  | 41.70             |
| 13.1- Com Educação Infantil                        | 712.000,00          | 712.000,00             | 232.142,15          | 32,60               | 232.142,15                                  | 32,60             |
| 13.2- Com Ensino Fundamental                       | 1.050.000,00        | 1.050.000,00           | 502.602,01          | 47,87               | 502.602,01                                  | 47,87             |
| 14- OUTRAS DESPESAS                                | 0,00                | 0,00                   | 250.478,67          | 0,00                | 192.053,74                                  | 0,00              |
| 14.1- Com Educação Infantil                        | 0,00                | 0,00                   | 174.568,02          | 0,00                | 116.528,74                                  | 0,00              |
| 14.2- Com Ensino Fundamental                       | 0,00                | 0,00                   | 75.910,65           | 0,00                | 75.525,00                                   | 0,00              |
| <b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b> | <b>1.762.000,00</b> | <b>1.762.000,00</b>    | <b>985.222,83</b>   | <b>55,92</b>        | <b>926.797,90</b>                           | <b>52,60</b>      |
|  |                     |                        |                     |                     |   | 58.424,93         |

**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              |  |  |  |  |  | 0,00 |
| 17.1 - FUNDEB 60%   |  |  |  |  |  | 0,00 |
| 17.2 - FUNDEB 40%   |  |  |  |  |  | 0,00 |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)                    |  |  |  |  |  | 0,00 |

**Estado do Rio Grande do Sul**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE TUCUNDUVA**  
**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)**

**4º Bimestre/2018**

R\$ 1,00

|   |            |
|---|------------|
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 + 18)   | 926.797,90 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %   | 73,62      |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) % | 19,24      |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %   | 7,14       |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE   |            |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS   | 0,00       |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018 <sup>2</sup>                          | 0,00       |

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

| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | DESPESAS LIQUIDADAS |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCES. (i) |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|---|
|  |                     |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d)x10 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d)x100 |   |
| 22- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 742.000,00          | 742.000,00             | 415.031,75          | 55,93            | 356.981,47          | 48,11             | 58.050,28                                   |
| 22.1- Creche   | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                        | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos               | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 22.2- Pré-escola   | 742.000,00          | 742.000,00             | 415.031,75          | 55,93            | 356.981,47          | 48,11             | 58.050,28                                   |
| 22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                        | 712.000,00          | 712.000,00             | 406.710,17          | 57,12            | 348.670,89          | 48,97             | 58.039,28                                   |
| 22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos               | 30.000,00           | 30.000,00              | 8.321,58            | 27,74            | 8.310,58            | 27,70             | 11,00                                       |
| 23- ENSINO FUNDAMENTAL   | 2.745.842,25        | 2.495.842,25           | 1.212.402,82        | 48,58            | 1.206.640,72        | 48,35             | 5.762,10                                    |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                          | 1.050.000,00        | 1.050.000,00           | 578.512,66          | 55,10            | 578.127,01          | 55,06             | 385,65                                      |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                 | 1.695.842,25        | 1.445.842,25           | 633.890,16          | 43,84            | 628.513,71          | 43,47             | 5.376,45                                    |
| 24- ENSINO MÉDIO   | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 25- ENSINO SUPERIOR  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 27- OUTRAS   | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| <b>28 - TOTAL DAS DESP. COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)</b> | <b>3.487.842,25</b> | <b>3.237.842,25</b>    | <b>1.627.434,57</b> | <b>50,26</b>     | <b>1.563.622,19</b> | <b>48,29</b>      | <b>63.812,38</b>                            |

**DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL**

VALOR

|   |              |
|---|--------------|
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  | -879.519,10  |
| 30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   | 0,00         |
| 31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)   | 3.392,31     |
| 32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  | 0,00         |
| 33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS                                     | 0,00         |
| 34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>3</sup>           | 0,00         |
| 35 - CANCELAM., NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45)) | 0,00         |
| 36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)                                    | -876.126,79  |
| 37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))  | 2.439.748,98 |
| 38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%                      | 22,56        |

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                    | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                   | DESPESAS LIQUIDADAS |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCES. (i) |
|---|---------------------|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---|
|   |                     |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d)x100 |   |
| 39 - 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              | 0,00  |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB. SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANC. DO ENSINO  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| 43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42) | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00  |
| <b>44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)</b>  | <b>3.487.842,25</b> | <b>3.237.842,25</b>    | <b>1.627.434,57</b> | <b>50,26</b>      | <b>1.563.622,19</b> | <b>48,29</b>      | <b>0,00</b>                                 |

|  |                      |                       |
|--|----------------------|-----------------------|
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2018 (j) |
|--|----------------------|-----------------------|

|   |            |      |
|---|------------|------|
| 45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE                         | -21.378,23 | 0,00 |
| 45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | -21.378,23 | 0,00 |

|  |      |      |
|--|------|------|
| 45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB | 0,00 | 0,00 |
|--|------|------|

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA                               | FUNDEB     | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|--|------------|------------------|
| 46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017            | 10.027,42  | 0,00             |
| 47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 994.583,72 | 0,00             |
| 48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 908.933,67 | 0,00             |
| 48.1 Orçamento do Exercício  | 898.906,25 | 0,00             |
| 48.2 Restos a Pagar  | 10.027,42  | 0,00             |
| 49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 3.392,31   | 0,00             |
| 50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                   | 99.069,78  | 0,00             |
| 51 - (+) Ajustes   | 0,00       | 0,00             |
| 51.1 Retenções   | 0,00       | 0,00             |
| 51.2 Conciliação Bancária  | 0,00       | 0,00             |
| 52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO                                  | 99.069,78  | 0,00             |

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.

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