

Prefeitura Municipal de Porto Lucena - RS  
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 Abril 2017/Bimestre Março-Abril

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| RECEITAS DO ENSINO                                                                        |                     |                               |                       |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)                        | PREVISÃO<br>INICIAL | PREVISÃO<br>ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                    |
|                                                                                           |                     |                               | Até o Bimestre<br>(b) | %<br>(c)=(b/a)x100 |
| 1-RECEITAS DE IMPOSTOS                                                                    | 107.000,00          | 107.000,00                    | 62.550,19             | 58,46              |
| 1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 30.500,00           | 30.500,00                     | 32.931,22             | 107,97             |
| 1.1.1-IPTU                                                                                | 25.000,00           | 25.000,00                     | 29.999,85             | 120,00             |
| 1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                       | 5.500,00            | 5.500,00                      | 2.931,37              | 53,30              |
| 1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 37.750,00           | 37.750,00                     | 6.034,20              | 15,98              |
| 1.2.1-ITBI                                                                                | 37.500,00           | 37.500,00                     | 5.844,60              | 15,59              |
| 1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                       | 250,00              | 250,00                        | 189,60                | 75,84              |
| 1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS               | 25.250,00           | 25.250,00                     | 10.539,27             | 41,74              |
| 1.3.1-ISS                                                                                 | 22.500,00           | 22.500,00                     | 9.975,47              | 44,34              |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                       | 2.750,00            | 2.750,00                      | 563,80                | 20,50              |
| 1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 13.500,00           | 13.500,00                     | 13.045,50             | 96,63              |
| 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                        | -                   | -                             | -                     |                    |
| 2-RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                     | 1.657.325,00        | 1.657.325,00                  | 535.501,23            | 32,31              |
| 2.1-Cota-Parte FPM                                                                        | -                   | -                             | -                     |                    |
| 2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                       | -                   | -                             | -                     |                    |
| 2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                                       | -                   | -                             | -                     |                    |
| 2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e                                       | -                   | -                             | -                     |                    |
| 2.2-Cota-Parte ICMS                                                                       | 1.565.200,00        | 1.565.200,00                  | 471.322,47            | 30,11              |
| 2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996                                                    | 10.125,00           | 10.125,00                     | 1.961,44              | 19,37              |
| 2.4-Cota-Parte IPI-Exportação                                                             | 15.750,00           | 15.750,00                     | 4.305,47              | 27,34              |
| 2.5-Cota-Parte ITR                                                                        | 1.250,00            | 1.250,00                      | 124,61                | 9,97               |
| 2.6-Cota-Parte IPVA                                                                       | 65.000,00           | 65.000,00                     | 57.787,24             | 88,90              |
| 2.7-Cota-Parte IOF-Ouro                                                                   | -                   | -                             | -                     |                    |
| 3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)                                                      | 1.764.325,00        | 1.764.325,00                  | 598.051,42            | 33,90              |

Prefeitura Municipal de Porto Lucena - RS  
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 Abril 2017/Bimestre Março-Abril

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                        | PREVISÃO<br>INICIAL | PREVISÃO<br>ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                                         |                     |                               | Até o Bimestre<br>(b) | %<br>(c)=(b/a)x100 |
| 4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | -                   | -                             | -                     |                    |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE                                                   | 133.600,00          | 133.600,00                    | 54.750,18             | 40,98              |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação                                                | 75.000,00           | 75.000,00                     | 38.636,34             | 51,52              |
| 5.2 - Transferências Diretas - PDDE                                                     | 2.100,00            | 2.100,00                      | 999,42                | 47,59              |
| 5.3 - Transferências Diretas - PNAE                                                     | 26.000,00           | 26.000,00                     | 5.236,58              | 20,14              |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE                                                    | 30.500,00           | 30.500,00                     | 7.593,12              | 24,90              |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE                                                     | -                   | -                             | 2.284,72              |                    |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE                                         | -                   | -                             | -                     |                    |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                              | 178.100,00          | 178.100,00                    | 87.597,80             | 49,18              |
| 6.1 - Transferências de Convênios                                                       | 178.000,00          | 178.000,00                    | 87.219,85             | 49,00              |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                    | 100,00              | 100,00                        | 377,95                | 377,95             |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                     | -                   | -                             | -                     |                    |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                        | -                   | -                             | -                     |                    |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)              | 311.700,00          | 311.700,00                    | 142.347,98            | 45,67              |
| <b>FUNDEB</b>                                                                           |                     |                               |                       |                    |
| RECEITAS DO FUNDEB                                                                      | PREVISÃO<br>INICIAL | PREVISÃO<br>ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                    |
|                                                                                         |                     |                               | Até o Bimestre<br>(b) | %<br>(c)=(b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB                                                      | 2.376.300,00        | 2.376.300,00                  | 777.025,51            | 32,70              |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)                                 | 1.520.000,00        | 1.520.000,00                  | 490.021,24            | 32,24              |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)                                  | 782.600,00          | 782.600,00                    | 235.661,24            | 30,11              |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)                                 | 8.100,00            | 8.100,00                      | 1.569,16              | 19,37              |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)                        | 12.600,00           | 12.600,00                     | 3.444,37              | 27,34              |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB-(20% de (1.5 + 2.5)        | 1.000,00            | 1.000,00                      | 99,70                 | 9,97               |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.6)                                 | 52.000,00           | 52.000,00                     | 46.229,80             | 88,90              |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB                                                       | 1.051.000,00        | 1.051.000,00                  | 368.157,18            | 35,03              |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB                                             | 1.050.000,00        | 1.050.000,00                  | 363.559,75            | 34,62              |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB                                                | -                   | -                             | -                     |                    |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                           | 1.000,00            | 1.000,00                      | 4.597,43              | 459,74             |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)                            | -1.326.300,00       | -1.326.300,00                 | -413.465,76           | 31,17              |

[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

Prefeitura Municipal de Porto Lucena - RS  
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 Abril 2017/Bimestre Março-Abril

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| DESPESAS DO FUNDEB                                                                                            | 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 |
| 13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO                                                                  | 1.071.300,00       | 1.071.300,00                 | 325.233,95            | 30,36              | 325.233,95            | 30,36              |
| 13.1-Com Educação Infantil                                                                                    | 160.000,00         | 160.000,00                   | 69.631,91             | 43,52              | 69.631,91             | 43,52              |
| 13.2-Com Ensino Fundamental                                                                                   | 911.300,00         | 911.300,00                   | 255.602,04            | 28,05              | 255.602,04            | 28,05              |
| 14-OUTRAS DESPESAS                                                                                            | 8.000,00           | 8.000,00                     | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 14.1-Com Educação Infantil                                                                                    | -                  | -                            | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 14.2-Com Ensino Fundamental                                                                                   | 8.000,00           | 8.000,00                     | -                     | -                  | -                     | -                  |
| 15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)                                                                        | 1.079.300,00       | 1.079.300,00                 | 325.233,95            | 30,13              | 325.233,95            | 30,13              |
| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB                                                                        |                    |                              |                       |                    | VALOR                 |                    |
| 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                            |                    |                              |                       |                    | -                     |                    |
| 17.1 - FUNDEB 60%                                                                                             |                    |                              |                       |                    | -                     |                    |
| 17.2 - FUNDEB 40%                                                                                             |                    |                              |                       |                    | -                     |                    |
| 18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)                                      |                    |                              |                       |                    | -                     |                    |
| INDICADORES DO FUNDEB                                                                                         |                    |                              |                       |                    | VALOR                 |                    |
| 19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)                                                 |                    |                              |                       |                    | 325.233,95            |                    |
| 19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %   |                    |                              |                       |                    | 88,34                 |                    |
| 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)) %                                            |                    |                              |                       |                    | 11,66                 |                    |

Prefeitura Municipal de Porto Lucena - RS  
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 Abril 2017/Bimestre Março-Abril

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         | -468.815,69 |
| 21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017² |             |

| 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 |                 |
|                                                                                                                       |                 |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h)=(g/d)x100 |
| 22-EDUCAÇÃO INFANTIL                                                                                                  | 469.400,00      | 469.400,00             | 120.689,29          | 25,71           | 118.927,81          | 25,34           |
| 22.1-Creche                                                                                                           | 142.000,00      | 142.000,00             | 35.650,86           | 25,11           | 33.889,38           | 23,87           |
| 22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                      | -               | -                      | -                   |                 | -                   |                 |
| 22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                             | 142.000,00      | 142.000,00             | 35.650,86           | 25,11           | 33.889,38           | 23,87           |
| 22.2-Pré-Escola                                                                                                       | 327.400,00      | 327.400,00             | 85.038,43           | 25,97           | 85.038,43           | 25,97           |
| 22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                      | 160.000,00      | 160.000,00             | 69.631,91           | 43,52           | 69.631,91           | 43,52           |
| 22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                             | 167.400,00      | 167.400,00             | 15.406,52           | 9,20            | 15.406,52           | 9,20            |
| 23-ENSINO FUNDAMENTAL                                                                                                 | 2.321.335,00    | 2.321.335,00           | 680.519,40          | 29,32           | 569.859,43          | 24,55           |
| 23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                        | 919.300,00      | 919.300,00             | 255.602,04          | 27,80           | 255.602,04          | 27,80           |
| 23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                               | 1.402.035,00    | 1.402.035,00           | 424.917,36          | 30,31           | 314.257,39          | 22,41           |
| 24-ENSINO MÉDIO                                                                                                       | -               | -                      | -                   |                 | -                   |                 |
| 25-ENSINO SUPERIOR                                                                                                    | -               | -                      | -                   |                 | -                   |                 |
| 26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR                                                                | -               | -                      | -                   |                 | -                   |                 |
| 27-OUTRAS                                                                                                             | -               | -                      | -                   |                 | -                   |                 |
| 28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27)                                                    | 2.790.735,00    | 2.790.735,00           | 801.208,69          | 28,71           | 688.787,24          | 24,68           |

Prefeitura Municipal de Porto Lucena - RS  
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 Abril 2017/Bimestre Março-Abril

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)                                                                                       |                      |                                  |                       | -413.465,76              |                       |                    |
| 30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                                                                              |                      |                                  |                       | -                        |                       |                    |
| 31-RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)                                                                |                      |                                  |                       | 4.597,43                 |                       |                    |
| 32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB                                                             |                      |                                  |                       | -                        |                       |                    |
| 33-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS                                         |                      |                                  |                       | -                        |                       |                    |
| 35-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j) |                      |                                  |                       | -                        |                       |                    |
|                                                                                                                                                |                      |                                  |                       | -408.868,33              |                       |                    |
|                                                                                                                                                |                      |                                  |                       | 1.097.655,57             |                       |                    |
|                                                                                                                                                |                      |                                  |                       | 183,54                   |                       |                    |
|                                                                                                                                                |                      |                                  |                       |                          |                       |                    |
| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE                                                                                                               |                      |                                  |                       |                          |                       |                    |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                 | DOTAÇÃO<br>INICIAL   | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br><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                                                                            | 75.000,00            | 75.000,00                        | 35.194,42             | 46,93                    | 34.951,40             | 46,60              |
| 41-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                                 | -                    | -                                | -                     |                          | -                     |                    |
| 42-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                         | 238.000,00           | 406.000,00                       | 247.536,81            | 60,97                    | 75.082,29             | 18,49              |
| 43-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)                                      | 313.000,00           | 481.000,00                       | 282.731,23            | 58,78                    | 110.033,69            | 22,88              |
| 44-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)                                                                                               | 3.103.735,00         | 3.271.735,00                     | 1.083.939,92          | 33,13                    | 798.820,93            | 24,42              |
| 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                                                                                                         | -                    |                                  |                       | -                        |                       |                    |

Prefeitura Municipal de Porto Lucena - RS  
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 Abril 2017/Bimestre Março-Abril

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           | -          | -                |
| 47-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 363.559,75 | 38.636,34        |
| 48-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 311.502,17 | 28.582,82        |
| 48.1 Orçamento do Exercício                                       | 298.496,81 | 28.582,82        |
| 48.2 Restos a Pagar                                               | 13.005,36  | -                |
| 49-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 4.597,43   | -                |
| 50-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                   | 56.655,01  | 10.053,52        |
| 51- (+)Ajustes                                                    | -          | -                |
| 51.1 Retenções                                                    | -          | -                |
| 51.2 Conciliação Bancária                                         | -          | -                |
| 52-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO                                 | 56.655,01  | 10.053,52        |

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, 29/Mai/2017, 14h e 45m.

<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.

corresponder ao total da despesa empenhada