

**MUNICÍPIO DE IBICARÉ - 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 JUNHO 2017/BIMESTRE MAIO - JUNHO**

Entidade: MUNICÍPIO DE IBICARE

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

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 |
| <b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>   | 495.477,41           | 495.477,41              | 382.650,40          | 77,23             |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 85.861,61            | 85.861,61               | 94.653,71           | 110,24            |
| 1.1.1- IPTU  | 76.957,61            | 76.957,61               | 89.455,62           | 116,24            |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                       | 8.904,00             | 8.904,00                | 5.198,09            | 58,38             |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 36.570,00            | 36.570,00               | 25.897,21           | 70,82             |
| 1.2.1- ITBI  | 36.570,00            | 36.570,00               | 25.897,21           | 70,82             |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                       | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS               | 113.632,00           | 113.632,00              | 131.609,01          | 115,82            |
| 1.3.1- ISS   | 113.632,00           | 113.632,00              | 131.609,01          | 115,82            |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                        | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 259.413,80           | 259.413,80              | 130.490,47          | 50,30             |
| 1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III) | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.1- ITR   | -                    | 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              |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                               | 13.096.353,06        | 13.096.353,06           | 6.674.574,68        | 50,97             |
| 2.1- Cota-Parte FPM  | 7.230.763,16         | 7.230.763,16            | 3.436.998,40        | 47,53             |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                       | 7.230.763,16         | 7.230.763,16            | 3.436.998,40        | 47,53             |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                                       | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e                                       | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 2.2- Cota-Parte ICMS   | 5.165.380,00         | 5.165.380,00            | 2.950.818,12        | 57,13             |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L. C. nº 87/1996   | 29.441,90            | 29.441,90               | 8.818,38            | 29,95             |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação   | 84.588,00            | 84.588,00               | 32.395,10           | 38,30             |
| 2.5- Cota-Parte ITR  | 5.300,00             | 5.300,00                | 146,06              | 2,76              |
| 2.6- Cota-Parte IPVA   | 580.880,00           | 580.880,00              | 245.398,62          | 42,25             |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>   | <b>13.591.830,47</b> | <b>13.591.830,47</b>    | <b>7.057.225,08</b> | <b>51,92</b>      |

**RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO**

| 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 VINC. AO ENSINO        | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE   | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação  | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE   | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE   | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 5.4- Transferências Diretas - PNATE  | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE   | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE   | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS  | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 6.1- Transferências de Convênios   | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                      | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 259.835,77        | 259.835,77              | 196.277,63          | 75,54             |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b> | <b>259.835,77</b> | <b>259.835,77</b>       | <b>196.277,63</b>   | <b>75,54</b>      |

**FUNDEB**

| RECEITAS DO FUNDEB  | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                   |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
|   |                      |                         | Até o Bimestre (b)  | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>  | 2.619.277,61         | 2.619.277,61            | 1.334.913,62        | 50,96             |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                           | 1.446.152,63         | 1.446.152,63            | 687.399,49          | 47,53             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                            | 1.033.076,00         | 1.033.076,00            | 590.163,10          | 57,13             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                           | 5.888,38             | 5.888,38                | 1.763,64            | 29,95             |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                  | 16.927,60            | 16.927,60               | 6.478,97            | 38,27             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 1.060,00             | 1.060,00                | 29,19               | 2,75              |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                            | 116.173,00           | 116.173,00              | 49.079,23           | 42,25             |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   | 1.143.375,36         | 1.143.375,36            | 620.909,15          | 54,30             |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 1.143.375,36         | 1.143.375,36            | 620.909,15          | 54,30             |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                        | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00              |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>               | <b>-1.475.902,25</b> | <b>-1.475.902,25</b>    | <b>-714.004,47</b>  | <b>48,38</b>      |

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

**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 JUNHO 2017/BIMESTRE MAIO - JUNHO**

Entidade: MUNICÍPIO DE IBICARÉ

| 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   | 917.976,63      | 929.675,47             | 529.787,74           | 56,99           | 529.787,74            | 56,99           |              |
| 13.1- Com Educação Infantil   | 332.700,28      | 332.700,28             | 116.114,89           | 34,90           | 116.114,89            | 34,90           |              |
| 13.2- Com Ensino Fundamental  | 585.276,35      | 596.975,19             | 413.672,85           | 69,29           | 413.672,85            | 69,29           |              |
| 14- OUTRAS DESPESAS   | 228.675,08      | 235.490,50             | 120.087,18           | 50,99           | 120.087,18            | 50,99           |              |
| 14.1- Com Educação Infantil   | 53.675,08       | 53.675,08              | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |              |
| 14.2- Com Ensino Fundamental  | 175.000,00      | 181.815,42             | 120.087,18           | 66,05           | 120.087,18            | 66,05           |              |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)  | 1.146.651,71    | 1.165.165,97           | 649.874,92           | 55,78           | 649.874,92            | 55,78           |              |
| 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   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 18.514,26    |
| 17.1 - FUNDEB 60%   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 11.698,84    |
| 17.2 - FUNDEB 40%   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 6.815,42     |
| 18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 18.514,26    |
| INDICADORES DO FUNDEB   |                 |                        |                      |                 |                       |                 |              |
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 631.360,66   |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério' (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %  |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 83,44        |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) %                                |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 18,24        |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | -1,68        |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE   |                 |                        |                      |                 | VALOR                 |                 |              |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS  |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 18.514,26    |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017²   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 18.514,26    |
| <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 (d) | DESPESAS EMPENHADAS  |                 | DESPESAS LIQUIDADAS   |                 |              |
|   |                 |                        | Até o Bimestre (e)   | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)    | % (h)=(g/d)x100 |              |
| 22- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 1.098.375,36    | 1.098.375,36           | 121.547,89           | 11,07           | 121.547,89            | 11,07           |              |
| 22.1- Creche  | 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            |              |
| 22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |              |
| 22.2- Pré-escola  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |              |
| 22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |              |
| 22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |              |
| 23- ENSINO FUNDAMENTAL  | 2.262.214,36    | 2.280.728,62           | 1.219.041,63         | 53,45           | 1.207.686,45          | 52,95           |              |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB   | 760.276,35      | 778.790,61             | 533.760,03           | 68,54           | 533.760,03            | 68,54           |              |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 1.501.938,01    | 1.501.938,01           | 685.281,60           | 45,63           | 673.926,42            | 44,87           |              |
| 24- ENSINO MÉDIO  | 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            |              |
| 26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR   | 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            |              |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)   | 3.360.589,72    | 3.379.103,98           | 1.340.589,52         | 39,67           | 1.329.234,34          | 39,34           |              |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL  |                 |                        |                      |                 | VALOR                 |                 |              |
| 29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | -714.004,47  |
| 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)  |                 |                        |                      |                 |                       |                 | -            |
| 32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 17.588,55    |
| 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 4                         |                 |                        |                      |                 |                       |                 | -            |
| 35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45)) |                 |                        |                      |                 |                       |                 | -            |
| 36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)                                       |                 |                        |                      |                 |                       |                 | -696.415,92  |
| 37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))   |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 2.025.650,26 |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%                         |                 |                        |                      |                 |                       |                 | 28,70        |
| <b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>   |                 |                        |                      |                 |                       |                 |              |
| 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 |              |
| 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            |              |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 148.400,00      | 148.400,00             | 44.467,50            | 29,96           | 44.467,50             | 29,96           |              |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |              |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | 43.322,20       | 45.988,20              | 15.357,08            | 33,39           | 15.357,08             | 33,39           |              |
| 43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)                               | 191.722,20      | 194.388,20             | 59.824,58            | 30,78           | 59.824,58             | 30,78           |              |
| 44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)  | 3.552.311,92    | 3.573.492,18           | 1.400.414,10         | 39,19           | 1.389.058,92          | 38,87           |              |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO  |                 |                        | SALDO ATÉ O BIMESTRE |                 | CANCELADO EM 2017 (j) |                 |              |
| 45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE  |                 |                        | 0,00                 |                 | 0,00                  |                 |              |
| 45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino   |                 |                        | 0,00                 |                 | 0,00                  |                 |              |
| 45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB  |                 |                        | 0,00                 |                 | 0,00                  |                 |              |

MUNICÍPIO DE IBICARÉ - 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 JUNHO 2017/BIMESTRE MAIO - JUNHO  
 Entidade: MUNICIPIO DE IBICARE

Continuação 3/3

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA                              | FUNDEB     | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|---|------------|------------------|
| 46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016            | 0,00       | 0,00             |
| 47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 620.909,15 | 0,00             |
| 48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 0,00       | 0,00             |
| 48.1 Orçamento do Exercício   | 0,00       | 0,00             |
| 48.2 Restos a Pagar   | 0,00       | 0,00             |
| 49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 0,00       | 0,00             |
| 50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                   | 620.909,15 | 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                                 | 620.909,15 | 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 desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<sup>3</sup> Caput do art. 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.

<sup>7</sup> Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.