

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPISSUMA
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 DEZEMBRO/2016 BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	9.025.000,00	9.025.000,00	863.020,23	7.881.853,28	87,33%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	6.070.000,00	6.070.000,00	385.479,59	4.501.264,07	74,16%
1.1.1 - IPTU	5.520.000,00	5.520.000,00	385.479,59	4.483.990,14	81,23%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	50.000,00	50.000,00	0,00	3.065,98	6,13%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	415.000,00	415.000,00	0,00	14.207,95	3,42%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU					0,00%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> – ITBI	230.000,00	230.000,00	0,00	12.817,29	5,57%
1.2.1 - ITBI	60.000,00	60.000,00	0,00	12.817,29	21,36%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI					0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	1.745.000,00	1.745.000,00	256.272,37	2.384.498,00	136,65%
1.3.1 - ISS	1.020.000,00	1.020.000,00	256.272,37	2.384.498,00	233,77%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS					0,00%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	980.000,00	980.000,00	221.268,27	983.273,92	100,33%
1.4.1 - IRRF	980.000,00	980.000,00	221.268,27	983.273,92	100,33%
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					0,00%
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF					0,00%



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPISSUMA
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 DEZEMBRO/2016 BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)**R\$ 1,00**

1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF					0,00%
1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF					0,00%
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, 84º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.1 - ITR					0,00%
1.5.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR					0,00%
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR					0,00%
1.5.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR					0,00%
1.5.5 - (-) Deduções da Receita do ITR					0,00%
2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	46.315.000,00	46.315.000,00	11.983.056,05	52.412.616,61	113,17%
2.1- Cota-Parte FPM	20.200.000,00	20.200.000,00	5.395.537,38	20.009.266,81	99,06%
2.1.1 - Parcela referete à CF, art. 159, I, alinea b					0,00%
2.1.2 - Parcela referete à CF, art. 159, I, alinea d					0,00%
2.2- Cota-Parte ICMS	24.450.000,00	24.450.000,00	6.525.403,25	31.568.943,57	129,12%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	60.000,00	60.000,00	11.449,54	68.476,56	114,13%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	140.000,00	140.000,00	6.605,89	45.728,51	32,66%
2.5- Cota-Parte ITR	20.000,00	20.000,00	18.494,57	59.829,54	299,15%
2.6- Cota-Parte IPVA	1.445.000,00	1.445.000,00	25.565,42	660.371,62	45,70%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	55.340.000,00	55.340.000,00	12.846.076,28	60.294.469,89	108,95%



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPISSUMA
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 DEZEMBRO/2016 BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) =(b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.608.000,00	1.608.000,00	155.889,47	894.741,71	55,64%
5.1- Transferências do Salário-Educação	608.000,00	608.000,00	77.459,03	500.426,26	82,31%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3- Transferências Diretas - PNAE	300.000,00	300.000,00	67.680,00	338.400,00	112,80%
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	50.000,00	50.000,00	10.750,44	55.915,45	111,83%
5.5- Outras Transferências do FNDE	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					0,00%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	200.000,00	200.000,00	2.811,33	30.586,45	15,29%
6.1- Transferências de Convênios	200.000,00	200.000,00	2.811,33	30.586,45	15,29%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios					0,00%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					0,00%
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.808.000,00	1.808.000,00	2.811,33	925.328,16	51,18%



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPISSUMA
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 DEZEMBRO/2016 BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) =(b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	9.263.000,00	9.263.000,00	2.386.609,66	10.357.795,32	111,82%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	4.040.000,00	4.040.000,00	1.069.106,25	3.877.127,94	95,97%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	4.890.000,00	4.890.000,00	1.305.080,61	6.313.788,52	129,12%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	12.000,00	12.000,00	2.289,90	13.695,28	114,13%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	28.000,00	28.000,00	1.321,16	9.145,60	32,66%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 - 2.5))	4.000,00	4.000,00	3.698,90	11.965,86	299,15%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	289.000,00	289.000,00	5.112,84	132.072,12	45,70%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.169.000,00	12.169.000,00	2.315.483,96	10.726.856,69	88,15%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	10.400.000,00	10.400.000,00	2.076.687,07	9.254.148,93	88,98%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	1.754.000,00	1.754.000,00	236.328,93	1.456.397,75	83,03%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	15.000,00	15.000,00	2.467,96	16.310,01	108,73%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	1.137.000,00	1.137.000,00	-309.922,59	-1.103.646,39	-97,07%

[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 ITAPISSUMA
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 DEZEMBRO/2016 BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% % (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	7.653.750,00	8.843.750,00	8.199.969,56	92,72%	8.199.969,56	92,72%	
13.1- Com Educação Infantil	439.000,00	644.000,00	582.730,36	90,49%	582.730,36	90,49%	
13.2- Com Ensino Fundamental	7.214.750,00	8.199.750,00	7.617.239,20	92,90%	7.617.239,20	92,90%	
14- OUTRAS DESPESAS	2.721.250,00	3.724.250,00	3.260.831,15	87,56%	3.056.206,95	82,06%	
14.1- Com Educação Infantil	392.800,00	442.800,00	323.334,83	73,02%	275.924,25	62,31%	
14.2- Com Ensino Fundamental	2.328.450,00	3.281.450,00	2.937.496,32	89,52%	2.780.282,70	84,73%	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.375.000,00	12.568.000,00	11.460.800,71	91,19%	11.256.176,51	89,56%	0,00
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO							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 SUPERAVIT 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
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							11.256.176,51
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							76,44
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							28,49
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %							-4,93



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPISSUMA
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 DEZEMBRO/2016 BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							0,00
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015²							0,00
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (C) = (b/a)x100		
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)³	13.835.000,00	13.835.000,00			3.211.519,07	15.073.617,47	108,95%
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.724.200,00	1.514.200,00	1.314.556,76	86,82%	1.230.296,76	81,25%	
23.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
23.2 - Pré-escola	2.724.200,00	1.514.200,00	1.314.556,76	86,82%	1.230.296,76	81,25%	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	878.000,00	1.288.000,00	1.165.460,72	90,49%	1.165.460,72	90,49%	
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.846.200,00	226.200,00	149.096,04	65,91%	64.836,04	28,66%	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	19.692.090,00	21.923.745,19	19.682.672,94	89,78%	19.678.398,54	89,76%	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	13.488.750,00	16.428.750,00	15.234.478,40	92,73%	15.234.478,40	92,73%	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	6.203.340,00	5.494.995,19	4.448.194,54	80,95%	4.443.920,14	80,87%	
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%	



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPISSUMA
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 DEZEMBRO/2016 BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
28- OUTRAS	6.841.000,00	5.226.000,00	4.532.123,86	86,72%	4.529.211,41	86,67%	
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	29.257.290,00	28.663.945,19	25.529.353,56	89,06%	25.437.906,71	88,75%	

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-1.103.646,39
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	1.456.397,75
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	16.310,01
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SEPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴	
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 j)	
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	369.061,37
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	20.539.633,93
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ⁵ ((38) / (3) x 100)%	34,07

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 PROCESSADOS (i)
			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%	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO - EDUCAÇÃO	608.000,00	608.000,00	500.426,26	82,31%	500.426,26	82,31%	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO				0,00%		0,00%	
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	808.000,00	808.000,00	424.901,90	52,59%	424.901,90	52,59%	



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPISSUMA
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 DEZEMBRO/2016 BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.416.000,00	1.416.000,00		0,00%	925.328,16	65,35%	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	30.673.290,00	30.079.945,19	25.529.353,56	84,87%	26.363.234,87	87,64%	
RESTOS AS PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2015 (j)			
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE				0,00	0,00		
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS							VALOR
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015							131.481,88
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							10.726.856,69
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							10.728.961,58
49.1 Orçamento do Exercício							10.728.961,58
49.2 Restos a Pagar							0,00
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							16.310,01
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL							145.687,00

FONTE:

¹ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

² 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

³ Caput do artigo 212 da CF/1988

⁴ 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.

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

⁶ 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

⁷ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

