

MUNICÍPIO DE CORDILHEIRA ALTA - 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 DEZEMBRO 2017/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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>   | 1.737.780,00         | 1.737.780,00            | 1.862.406,26         | 107,17            |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 507.050,00           | 507.050,00              | 466.265,97           | 91,96             |
| 1.1.1- IPTU  | 430.000,00           | 430.000,00              | 371.862,42           | 86,48             |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                       | 77.050,00            | 77.050,00               | 94.403,55            | 122,52            |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 100.000,00           | 100.000,00              | 325.349,99           | 325,35            |
| 1.2.1- ITBI  | 100.000,00           | 100.000,00              | 325.349,99           | 325,35            |
| 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               | 888.200,00           | 888.200,00              | 708.040,87           | 79,72             |
| 1.3.1- ISS   | 850.000,00           | 850.000,00              | 647.723,86           | 76,20             |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                        | 38.200,00            | 38.200,00               | 60.317,01            | 157,90            |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 242.530,00           | 242.530,00              | 362.749,43           | 149,57            |
| 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>                               | 16.489.000,00        | 16.489.000,00           | 17.270.378,44        | 104,74            |
| 2.1- Cota-Parte FPM  | 7.200.000,00         | 7.200.000,00            | 6.959.936,98         | 96,67             |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                       | 7.200.000,00         | 7.200.000,00            | 6.383.374,71         | 88,66             |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                                       | -                    | 0,00                    | 283.778,41           | 0,00              |
| 2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e                                       | -                    | 0,00                    | 292.783,86           | 0,00              |
| 2.2- Cota-Parte ICMS   | 8.500.000,00         | 8.500.000,00            | 9.538.563,59         | 112,22            |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996   | 38.000,00            | 38.000,00               | 33.717,96            | 88,73             |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação   | 145.000,00           | 145.000,00              | 138.185,95           | 95,30             |
| 2.5- Cota-Parte ITR  | 1.000,00             | 1.000,00                | 7.014,82             | 701,48            |
| 2.6- Cota-Parte IPVA   | 605.000,00           | 605.000,00              | 592.959,14           | 98,01             |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro   | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>   | <b>18.226.780,00</b> | <b>18.226.780,00</b>    | <b>19.132.784,70</b> | <b>104,97</b>     |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |                   |
|  |                      |                         | Até o Bimestre (b)   | % (c) = (b/a)x100 |
| 4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO          | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE   | 276.000,00           | 276.000,00              | 355.276,70           | 128,72            |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação  | 180.000,00           | 180.000,00              | 227.694,15           | 126,50            |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE   | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE   | 41.000,00            | 41.000,00               | 52.496,00            | 128,04            |
| 5.4- Transferências Diretas - PNATE  | 55.000,00            | 55.000,00               | 75.086,55            | 136,52            |
| 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  | 233.907,00           | 233.907,00              | 182.523,72           | 78,03             |
| 6.1- Transferências de Convênios   | 233.807,00           | 233.807,00              | 182.523,72           | 78,07             |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios  | 100,00               | 100,00                  | 0,00                 | 0,00              |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 2.450,00             | 2.450,00                | 12.374,69            | 505,09            |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>   | <b>512.357,00</b>    | <b>512.357,00</b>       | <b>550.175,11</b>    | <b>107,38</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>  | 3.297.708,00         | 3.297.708,00            | 3.338.760,78         | 101,24            |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                           | 1.440.000,00         | 1.440.000,00            | 1.276.674,60         | 88,66             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                            | 1.700.000,00         | 1.700.000,00            | 1.907.711,65         | 112,22            |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                           | 7.600,00             | 7.600,00                | 6.743,52             | 88,73             |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                  | 29.000,00            | 29.000,00               | 27.637,15            | 95,30             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 108,00               | 108,00                  | 1.402,88             | 1.298,96          |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                            | 121.000,00           | 121.000,00              | 118.590,98           | 98,01             |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   | 1.550.000,00         | 1.550.000,00            | 2.056.249,72         | 132,66            |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 1.550.000,00         | 1.550.000,00            | 2.056.249,72         | 132,66            |
| 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>-1.747.708,00</b> | <b>-1.747.708,00</b>    | <b>-1.282.511,06</b> | <b>73,38</b>      |
| DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB                                  |                      |                         |                      |                   |

MUNICÍPIO DE CORDILHEIRA ALTA - SC  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Continuação 2/3

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2017/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

| 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) x 100 |   |  |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO   | 1.201.635,40    | 1.928.375,42           | 1.927.331,44        | 99,95           | 1.927.331,44        | 99,95             | 0,00  |  |
| 13.1- Com Educação Infantil   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 13.2- Com Ensino Fundamental  | 1.201.635,40    | 1.928.375,42           | 1.927.331,44        | 99,95           | 1.927.331,44        | 99,95             | 0,00  |  |
| 14- OUTRAS DESPESAS   | 350.200,00      | 161.784,00             | 161.583,86          | 99,88           | 161.583,86          | 99,88             | 0,00  |  |
| 14.1- Com Educação Infantil   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 14.2- Com Ensino Fundamental  | 350.200,00      | 161.784,00             | 161.583,86          | 99,88           | 161.583,86          | 99,88             | 0,00  |  |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)  | 1.551.835,40    | 2.090.159,42           | 2.088.915,30        | 99,94           | 2.088.915,30        | 99,94             | 0,00  |  |
| 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   |                 |                        |                     |                 |                     |                   | 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  |  |
| INDICADORES DO FUNDEB   |                 |                        |                     |                 |                     |                   |   |  |
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)   |                 |                        |                     |                 |                     |                   | 2.088.915,30                                    |  |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %                                  |                 |                        |                     |                 |                     |                   | 93,73   |  |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) %                                |                 |                        |                     |                 |                     |                   | 7,86  |  |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %   |                 |                        |                     |                 |                     |                   | -1,59   |  |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE   |                 |                        |                     |                 |                     |                   | VALOR   |  |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS  |                 |                        |                     |                 |                     |                   | 0,00  |  |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 <sup>2</sup>  |                 |                        |                     |                 |                     |                   | 33.324,02                                       |  |
| <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 |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |  |
|   |                 |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h)=(g/d) x 100 |   |  |
| 22- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 20.000,00       | 57.853,29              | 57.188,56           | 98,85           | 57.188,56           | 98,85             | 0,00  |  |
| 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  | 0,00            | 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              | 0,00  |  |
| 22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 23- ENSINO FUNDAMENTAL  | 3.155.998,00    | 4.063.186,02           | 4.020.486,47        | 98,95           | 4.020.486,47        | 98,95             | 0,00  |  |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB   | 1.551.835,40    | 2.090.159,42           | 2.088.915,30        | 99,94           | 2.088.915,30        | 99,94             | 0,00  |  |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos  | 1.604.162,60    | 1.973.026,60           | 1.931.571,17        | 97,90           | 1.931.571,17        | 97,90             | 0,00  |  |
| 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  |  |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)   | 3.175.998,00    | 4.121.039,31           | 4.077.675,03        | 98,95           | 4.077.675,03        | 98,95             | 0,00  |  |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL  |                 |                        |                     |                 |                     |                   | VALOR   |  |
| 29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)   |                 |                        |                     |                 |                     |                   | - 1.282.511,06                                  |  |
| 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   |                 |                        |                     |                 |                     |                   | -   |  |
| 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>4</sup>              |                 |                        |                     |                 |                     |                   | -   |  |
| 35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j) |                 |                        |                     |                 |                     |                   | -   |  |
| 36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)                                       |                 |                        |                     |                 |                     |                   | - 1.282.511,06                                  |  |
| 37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))   |                 |                        |                     |                 |                     |                   | 5.360.186,09                                    |  |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%                         |                 |                        |                     |                 |                     |                   | 28,02   |  |
| <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 |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |  |
|   |                 |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h)=(g/d) x 100 |   |  |
| 39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS 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 CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO  | 180.000,00      | 417.000,00             | 417.000,00          | 100,00          | 0,00                | 0,00              | 417.000,00                                      |  |
| 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 P/ FINANCIAMENTO DO ENSINO   | 1.463.600,00    | 1.869.091,11           | 1.764.156,78        | 94,39           | 1.764.156,78        | 94,39             | 0,00  |  |
| 43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)                                | 1.643.600,00    | 2.286.091,11           | 2.181.156,78        | 95,41           | 1.764.156,78        | 77,17             | 417.000,00                                      |  |
| 44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)  | 4.819.598,00    | 6.407.130,42           | 6.258.831,81        | 97,69           | 5.841.831,81        | 91,18             | 417.000,00                                      |  |

Continua 2/3

MUNICÍPIO DE CORDILHEIRA ALTA - 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 DEZEMBRO 2017/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Continuação 3/3

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA<br>DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2017<br>(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                     |                  |
| 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   |                      | 2.056.249,72             | 227.694,15       |
| 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   |                      | 2.056.249,72             | 227.694,15       |
| 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   |                      | 2.056.249,72             | 227.694,15       |

Cordilheira Alta, 23/01/2018

CARLOS ALBERTO TOZZO  
PREFEITO MUNICIPAL

EMANUELLE CELLA TOZZO  
CONTADORA - CRC/SC 023417/0-8

SILVANA MAGIONI FAVERO  
TÉCNICO EM CONTROLE INTERNO

FORNE:

<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.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.