

**MUNICÍPIO DE PITANGUEIRAS**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Exercício: 2017

Periodicidade: BIMESTRAL

Período: 2º BIMESTRE - MARÇO A ABRIL 2017

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

R\$ centavos

| RECEITAS DO ENSINO   |                      |                         |                      |                      |                      |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)                         | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |                      |                      |
|  |                      |                         | No Bimestre          | Até o Bimestre (b)   | %<br>(c) = (b/a)x100 |
| <b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>  | <b>11.065.200,00</b> | <b>11.065.200,00</b>    | <b>1.580.089,49</b>  | <b>2.757.473,78</b>  | <b>24,92</b>         |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 3.720.000,00         | 3.720.000,00            | 269.586,51           | 422.642,39           | 11,36                |
| 1.1.1- IPTU  | 2.810.000,00         | 2.810.000,00            | 96.691,45            | 97.015,50            | 3,45                 |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                       | 910.000,00           | 910.000,00              | 172.895,06           | 325.626,89           | 35,78                |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> – ITBI             | 910.200,00           | 910.200,00              | 177.971,72           | 282.423,87           | 31,03                |
| 1.2.1- ITBI  | 910.000,00           | 910.000,00              | 177.971,72           | 282.423,87           | 31,04                |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                       | 200,00               | 200,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS               | 4.825.000,00         | 4.825.000,00            | 764.949,57           | 1.480.150,14         | 30,68                |
| 1.3.1- ISS   | 4.560.000,00         | 4.560.000,00            | 752.063,60           | 1.455.128,33         | 31,91                |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                        | 265.000,00           | 265.000,00              | 12.885,97            | 25.021,81            | 9,44                 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF                         | 1.610.000,00         | 1.610.000,00            | 367.581,69           | 572.257,38           | 35,54                |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                               | <b>59.110.000,00</b> | <b>59.110.000,00</b>    | <b>8.492.117,68</b>  | <b>19.103.809,87</b> | <b>32,32</b>         |
| 2.1- Cota-Parte FPM  | 22.780.000,00        | 22.780.000,00           | 3.334.839,18         | 7.631.863,88         | 33,50                |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                       | 21.850.000,00        | 21.850.000,00           | 3.334.839,18         | 7.631.863,88         | 34,93                |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                                       | 930.000,00           | 930.000,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2- Cota-Parte ICMS   | 29.900.000,00        | 29.900.000,00           | 4.418.896,12         | 8.175.956,37         | 27,34                |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996   | 140.000,00           | 140.000,00              | 21.492,86            | 42.985,72            | 30,70                |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação   | 220.000,00           | 220.000,00              | 31.256,74            | 60.035,96            | 27,29                |
| 2.5- Cota-Parte ITR  | 1.470.000,00         | 1.470.000,00            | 3.743,93             | 16.278,86            | 1,11                 |
| 2.6- Cota-Parte IPVA   | 4.600.000,00         | 4.600.000,00            | 681.888,85           | 3.176.689,08         | 69,06                |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>   | <b>70.175.200,00</b> | <b>70.175.200,00</b>    | <b>10.072.207,17</b> | <b>21.861.283,65</b> | <b>31,15</b>         |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | PREVISÃO INICIAL    | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                     |                      |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|   |                     |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (b)  | %<br>(c) = (b/a)x100 |
| <b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b> | <b>120.000,00</b>   | <b>120.000,00</b>       |                     | <b>9.983,72</b>     | <b>8,32</b>          |
| <b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>   | <b>3.679.895,60</b> | <b>3.679.895,60</b>     | <b>604.294,29</b>   | <b>1.213.456,05</b> | <b>32,98</b>         |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação   | 2.900.000,00        | 2.900.000,00            | 437.109,07          | 1.038.513,05        | 35,81                |
| 5.2 - Transferências Diretas - PDDE   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 5.3 - Transferências Diretas - PNAE   | 626.000,00          | 626.000,00              | 151.178,20          | 151.178,20          | 24,15                |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE  | 26.895,60           | 26.895,60               | 5.783,75            | 5.783,75            | 21,50                |
| 5.5 - Outras Transferências Diretas - FNDE  | 127.000,00          | 127.000,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 5.6 - Aplicações Financeira do Recursos do FNDE   | 0,00                | 0,00                    | 10.223,27           | 17.981,05           | 0,00                 |
| <b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>206.914,80</b>   | <b>207.356,36</b>   | <b>0,00</b>          |
| 6.1- Transferências de Convênios  | 0,00                | 0,00                    | 206.914,80          | 206.914,80          | 0,00                 |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                | 441,56              | 0,00                 |
| <b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>      | <b>3.799.895,60</b> | <b>3.799.895,60</b>     | <b>811.209,09</b>   | <b>1.430.796,13</b> | <b>37,65</b>         |

| FUNDEB   |                      |                         |                     |                     |                      |
|--|----------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| RECEITAS DO FUNDEB   | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                     |                      |
|  |                      |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (b)  | %<br>(c) = (b/a)x100 |
| <b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>   | <b>11.636.000,00</b> | <b>11.636.000,00</b>    | <b>1.698.423,19</b> | <b>3.820.761,33</b> | <b>32,84</b>         |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                                    | 4.370.000,00         | 4.370.000,00            | 666.967,79          | 1.526.372,70        | 34,93                |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                                     | 5.980.000,00         | 5.980.000,00            | 883.779,19          | 1.635.191,22        | 27,34                |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                                    | 28.000,00            | 28.000,00               | 4.298,56            | 8.597,12            | 30,70                |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                           | 44.000,00            | 44.000,00               | 6.251,34            | 12.007,17           | 27,29                |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5)) | 294.000,00           | 294.000,00              | 748,77              | 3.255,74            | 1,11                 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                                     | 920.000,00           | 920.000,00              | 136.377,54          | 635.337,38          | 69,06                |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>  | <b>18.630.000,00</b> | <b>18.630.000,00</b>    | <b>2.919.652,70</b> | <b>6.062.731,04</b> | <b>32,54</b>         |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB   | 18.500.000,00        | 18.500.000,00           | 2.904.340,56        | 6.031.053,48        | 32,60                |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                                 | 130.000,00           | 130.000,00              | 15.312,14           | 31.677,56           | 24,37                |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>                        | <b>6.864.000,00</b>  | <b>6.864.000,00</b>     | <b>1.205.917,37</b> | <b>2.210.292,15</b> | <b>32,20</b>         |

| DESPESAS DO FUNDEB                                   | DOTAÇÃO INICIAL      | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                      | DESPESAS LIQUIDADAS |                      |
|--|----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|  |                      |                        | Até o Bimestre (e)  | %<br>(f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | %<br>(h) = (g/d)x100 |
| <b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b> | <b>16.999.000,00</b> | <b>17.173.000,00</b>   | <b>5.362.169,70</b> | <b>31,22</b>         | <b>5.362.169,70</b> | <b>31,22</b>         |
| 13.1- Com Educação Infantil                          | 8.123.000,00         | 8.123.000,00           | 2.714.997,47        | 33,42                | 2.714.997,47        | 33,42                |
| 13.2- Com Ensino Fundamental                         | 8.876.000,00         | 9.050.000,00           | 2.647.172,23        | 29,25                | 2.647.172,23        | 29,25                |
| <b>14- OUTRAS DESPESAS</b>                           | <b>1.631.000,00</b>  | <b>1.630.500,00</b>    | <b>885.707,53</b>   | <b>54,32</b>         | <b>885.707,53</b>   | <b>54,32</b>         |
| 14.1- Com Educação Infantil                          | 1.165.000,00         | 1.133.570,00           | 391.069,07          | 34,50                | 391.069,07          | 34,50                |
| 14.2- Com Ensino Fundamental                         | 466.000,00           | 496.930,00             | 494.638,46          | 99,54                | 494.638,46          | 99,54                |
| <b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>    | <b>18.630.000,00</b> | <b>18.803.500,00</b>   | <b>6.247.877,23</b> | <b>33,23</b>         | <b>6.247.877,23</b> | <b>33,23</b>         |

| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO   | VALOR               |                     |
|---|---------------------|---------------------|
|   | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS |
| <b>16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 16.1 - FUNDEB 60%   | 0,00                | 0,00                |
| 16.2 - FUNDEB 40%   | 0,00                | 0,00                |
| <b>17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>  | <b>200.650,83</b>   | <b>200.650,83</b>   |
| 17.1 - FUNDEB 60%   | 200.650,83          | 200.650,83          |
| 17.2 - FUNDEB 40%   | 0,00                | 0,00                |
| <b>18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>  | <b>200.650,83</b>   | <b>200.650,83</b>   |
| <b>19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL<sup>1</sup> ((13 – 18) / (11) x 100) %</b> | <b>85,14</b>        | <b>85,14</b>        |

**MUNICÍPIO DE PITANGUEIRAS**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Exercício: 2017  
 Periodicidade: BIMESTRAL  
 Período: 1º BIMESTRE - JANEIRO A FEVEREIRO 2017

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

R\$ centavos

| INDICADORES DO FUNDEB   | VALOR               |                     |
|---|---------------------|---------------------|
|   | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS |
| <b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>  | <b>6.047.226,40</b> | <b>6.047.226,40</b> |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério(1) $(13 - (16.1 + 17.1))/(11) \times 100\%$             | 85,14               | 85,14               |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2))/(11) \times 100\%$ | 14,61               | 14,61               |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$   | 0,26                | 0,26                |

| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE                            | VALOR      |
|--|------------|
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS                     | 200.650,83 |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 <sup>2</sup> | 200.650,83 |

| 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 |
| <b>22- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>   | <b>11.249.000,00</b> | <b>11.068.570,00</b>   | <b>4.168.905,69</b>  | <b>37,66</b>      | <b>3.440.977,67</b> | <b>31,09</b>      |
| 22.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                      | 9.288.000,00         | 9.256.570,00           | 3.106.066,54         | 33,56             | 3.106.066,54        | 33,56             |
| 22.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                             | 1.961.000,00         | 1.812.000,00           | 1.062.839,15         | 58,66             | 334.911,13          | 18,48             |
| <b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>  | <b>13.768.000,00</b> | <b>13.613.930,00</b>   | <b>5.028.082,65</b>  | <b>36,93</b>      | <b>4.234.930,97</b> | <b>31,11</b>      |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                      | 9.342.000,00         | 9.546.930,00           | 3.141.810,69         | 32,91             | 3.141.810,69        | 32,91             |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                             | 4.426.000,00         | 4.067.000,00           | 1.886.271,96         | 46,38             | 1.093.120,28        | 26,88             |
| <b>24- ENSINO MÉDIO</b>  | <b>1.000,00</b>      | <b>1.000,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>25- ENSINO SUPERIOR</b>   | <b>3.000.000,00</b>  | <b>3.000.000,00</b>    | <b>1.323.369,65</b>  | <b>44,11</b>      | <b>266.093,20</b>   | <b>8,87</b>       |
| <b>26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>27- OUTRAS</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b> | <b>28.018.000,00</b> | <b>27.683.500,00</b>   | <b>10.520.357,99</b> | <b>38,00</b>      | <b>7.942.001,84</b> | <b>28,69</b>      |

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL   | VALOR               |                     |
|--|---------------------|---------------------|
|  | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS |
| 29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  | 2.210.292,15        | 2.210.292,15        |
| 30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   | 0,00                | 0,00                |
| 31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE  | 31.677,56           | 31.677,56           |
| 32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  | 200.650,83          | 200.650,83          |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS   | 0,00                | 0,00                |
| 34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>               | 0,00                | 0,00                |
| 35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 j) | 0,00                | 0,00                |
| <b>36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)</b>                                 | <b>2.442.620,54</b> | <b>2.442.620,54</b> |
| <b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))</b>   | <b>6.754.367,80</b> | <b>5.233.288,10</b> |
| <b>38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE<sup>5</sup> ((37) / (3) x 100) %</b>  | <b>30,90</b>        | <b>23,94</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  | 2.900.000,00         | 2.900.000,00           | 460.186,25           | 0,00              | 199.645,26          | 0,00              |
| 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   | 1.933.399,60         | 1.935.309,60           | 752.298,42           | 0,00              | 405.869,82          | 0,00              |
| <b>43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)</b> | <b>4.833.399,60</b>  | <b>4.835.309,60</b>    | <b>1.212.484,67</b>  | <b>0,00</b>       | <b>605.515,08</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM IMDE (28 + 43)</b>   | <b>32.851.399,60</b> | <b>32.518.809,60</b>   | <b>11.732.842,66</b> | <b>38,00</b>      | <b>8.547.516,92</b> | <b>26,28</b>      |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2017 |
|--|----------------------|-------------------|
| <b>45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>  | <b>1.319.093,41</b>  | <b>0,00</b>       |
| 45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino                                      | 529.221,24           | 0,00              |
| 45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB   | 789.872,17           | 0,00              |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA                              | VALOR FUNDEB        |
|---|---------------------|
| 46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016                      | 989.872,17          |
| 47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 6.031.053,48        |
| 48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 5.149.369,55        |
| 49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 31.677,56           |
| <b>50- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL</b>                  | <b>1.903.233,66</b> |

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 utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."  
 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.

Marcos Aurélio Soriano  
 Prefeito Municipal

Daniela Cristina Rapanello  
 Contadora - nº CRC 1SP254851/O-9

Marcos Henrique dos Santos  
 Controle Interno