

MUNICÍPIO DE PINHALZINHO - 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 2013/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 | | |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| | | | No Bimestre | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 1- RECEITAS DE IMPOSTOS | 4.907.860,00 | 4.907.860,00 | 757.917,37 | 4.904.304,43 | 99,93 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 1.863.010,00 | 1.863.010,00 | 48.195,85 | 1.473.357,78 | 79,08 |
| 1.1.1- IPTU | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 19.899,97 | 1.343.804,56 | 89,59 |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU | 1.310,00 | 1.310,00 | 2.475,76 | 4.579,48 | 349,58 |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU | 350.000,00 | 350.000,00 | 20.737,95 | 100.558,40 | 28,73 |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 11.700,00 | 11.700,00 | 5.082,17 | 24.415,34 | 208,68 |
| 1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 600.000,00 | 600.000,00 | 154.171,48 | 771.922,85 | 128,65 |
| 1.2.1- ITBI | 600.000,00 | 600.000,00 | 154.171,48 | 771.922,85 | 128,65 |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3- Dívida Ativa do ITBI | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 1.910.700,00 | 1.910.700,00 | 338.689,92 | 1.811.819,14 | 94,82 |
| 1.3.1- ISS | 1.700.000,00 | 1.700.000,00 | 319.237,47 | 1.714.256,06 | 100,84 |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS | 5.200,00 | 5.200,00 | 1.323,21 | 8.267,27 | 158,99 |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS | 200.000,00 | 200.000,00 | 15.219,04 | 77.020,87 | 38,51 |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS | 5.500,00 | 5.500,00 | 2.910,20 | 12.274,94 | 223,18 |
| 1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 534.150,00 | 534.150,00 | 216.860,12 | 847.204,66 | 158,61 |
| 1.4.1- IRRF | 534.150,00 | 534.150,00 | 216.860,12 | 847.204,66 | 158,61 |
| 1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.3- Dívida Ativa do IRRF | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III) | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.1- ITR | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.3- Dívida Ativa do ITR | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 25.955.300,00 | 25.955.300,00 | 4.553.045,13 | 23.417.759,57 | 90,22 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 | 2.051.112,11 | 9.181.531,01 | 76,51 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 | 2.051.112,11 | 9.181.531,01 | 76,51 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 | 2.337.359,74 | 12.387.170,29 | 103,23 |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996 | 64.000,00 | 64.000,00 | 9.563,84 | 57.383,02 | 89,66 |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação | 190.000,00 | 190.000,00 | 37.235,15 | 187.736,13 | 98,81 |
| 2.5- Cota-Parte ITR | 1.300,00 | 1.300,00 | 71,36 | 5.191,62 | 399,36 |
| 2.6- Cota-Parte IPVA | 1.700.000,00 | 1.700.000,00 | 117.702,93 | 1.598.747,50 | 94,04 |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 30.863.160,00 | 30.863.160,00 | 5.310.962,50 | 28.322.064,00 | 91,77 |
| 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 VINC. AO ENSINO | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 759.900,00 | 759.900,00 | 102.653,54 | 867.481,57 | 114,16 |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação | 475.000,00 | 475.000,00 | 49.222,57 | 540.844,58 | 113,86 |
| 5.2- Outras Transferências do FNDE | 284.900,00 | 284.900,00 | 53.430,97 | 326.636,99 | 114,65 |
| 5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1- Transferências de Convênios | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | - | 0,00 | 0,00 | 2.120,00 | 0,00 |
| 9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8) | 759.900,00 | 759.900,00 | 102.653,54 | 869.601,57 | 114,44 |

FUNDEB

| 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 | 5.191.060,00 | 5.191.060,00 | 832.576,03 | 4.605.632,81 | 88,72 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1) | 2.400.000,00 | 2.400.000,00 | 332.189,78 | 1.758.273,32 | 73,26 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2) | 2.400.000,00 | 2.400.000,00 | 467.471,76 | 2.477.433,02 | 103,23 |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3) | 12.800,00 | 12.800,00 | 1.912,76 | 11.514,82 | 89,96 |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4) | 38.000,00 | 38.000,00 | 7.447,04 | 37.547,30 | 98,81 |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 260,00 | 260,00 | 14,26 | 1.038,25 | 399,33 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6) | 340.000,00 | 340.000,00 | 23.540,43 | 319.826,10 | 94,07 |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 3.092.800,00 | 3.092.800,00 | 1.106.613,85 | 6.016.804,76 | 194,54 |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB | 3.066.800,00 | 3.066.800,00 | 1.099.340,48 | 5.989.120,12 | 195,29 |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 26.000,00 | 26.000,00 | 7.273,37 | 27.684,64 | 106,48 |
| 12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | -2.124.260,00 | -2.124.260,00 | 266.764,45 | 1.383.487,31 | -65,13 |
| ACRÉSCIMO 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 DEZEMBRO 2013/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EXECUTADAS | | | |
|---|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|---|--------------------|
| | | | LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) | %(g)=((e+f)/d)x100 |
| | | | No Bimestre | Até o Bimestre (e) | | |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 5.380.000,00 | 5.266.000,00 | 1.329.834,98 | 5.264.021,04 | 0,00 | 99,96 |
| 13.1- Com Educação Infantil | 2.800.000,00 | 3.181.000,00 | 799.653,72 | 3.180.286,32 | 0,00 | 99,98 |
| 13.2- Com Ensino Fundamental | 2.580.000,00 | 2.085.000,00 | 530.181,26 | 2.083.734,72 | 0,00 | 99,94 |
| 14- OUTRAS DESPESAS | 222.000,00 | 751.800,00 | 533.135,67 | 729.773,90 | 0,00 | 97,07 |
| 14.1- Com Educação Infantil | 125.000,00 | 339.800,00 | 220.762,56 | 338.342,87 | 0,00 | 99,57 |
| 14.2- Com Ensino Fundamental | 97.000,00 | 412.000,00 | 312.373,11 | 391.431,03 | 0,00 | 95,01 |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 5.602.000,00 | 6.017.800,00 | 1.862.970,65 | | 5.993.794,94 | 99,60 |
| 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 | | | | | | — |
| 17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | | | | | | 0,00 |
| 18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17) | | | | | | 0,00 |
| 19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 – 18) / (11) x 100) % | | | | | | 87,49 |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE | | | | | VALOR | |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | | | | | 0,00 |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2013 ² | | | | | | 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 | 7.715.790,00 | 7.715.790,00 | 1.327.740,63 | 7.080.516,00 | 91,77 | |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS | | | |
| | | | LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) | %(g)=((e+f)/d)x100 |
| No Bimestre | Até o Bimestre (e) | | | | | |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL | 3.262.302,50 | 4.163.102,50 | 1.218.105,69 | 4.104.161,20 | 0,00 | 98,58 |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 2.925.000,00 | 3.520.800,00 | 1.020.416,28 | 3.518.629,19 | 0,00 | 99,94 |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 337.302,50 | 642.302,50 | 197.689,41 | 585.532,01 | 0,00 | 91,16 |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL | 4.704.500,00 | 4.860.500,00 | 1.320.187,70 | 4.537.656,09 | 0,00 | 93,36 |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 2.677.000,00 | 2.497.000,00 | 842.554,37 | 2.475.165,75 | 0,00 | 99,13 |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 2.027.500,00 | 2.363.500,00 | 477.633,33 | 2.062.490,34 | 0,00 | 87,26 |
| 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 |
| 27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28- OUTRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28) | 7.966.802,50 | 9.023.602,50 | 2.538.293,39 | | 8.641.817,29 | 95,77 |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | VALOR | |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | | | | | | 1.383.487,31 |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | | | | | | — |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 i) | | | | | | 27.684,64 |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | | | | | | 10.404,06 |
| 34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | | | | | | 0,00 |
| 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 h) | | | | | | — |
| 37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36) | | | | | | 1.421.576,01 |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37)) | | | | | | 7.220.241,28 |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) % | | | | | | 25,49 |

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EXECUTADAS | | | |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|-----------------------|---|--------------------|
| | | | LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) | %(g)=((e+f)/d)x100 |
| | | | No Bimestre | Até o Bimestre (e) | | |
| 40- 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 |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | 10.404,06 | 0,00 | 10.404,06 | 0,00 | 100,00 |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 0,00 | 10.404,06 | 0,00 | | 10.404,06 | 100,00 |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44) | 7.966.802,50 | 9.034.006,56 | 2.538.293,39 | | 8.652.221,35 | 95,77 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | SALDO ATÉ O BIMESTRE | | CANCELADO EM 2013 (h) | | |
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | | 0,00 | | 0,00 | | |

MUNICÍPIO DE PINHALZINHO - 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 2013/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Continuação 3/3

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS | VALOR | |
|---|---------------|--------|
| | FUNDEB (i) | FUNDEF |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 | 72.481,07 | 0,00 |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 5.989.120,12 | 0,00 |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 6.063.245,69 | 0,00 |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 27.684,64 | 0,00 |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL | 26.040,14 | 0,00 |

Pinhalzinho, 22/01/2014

FABIANO DA LUZ
 Prefeito Municipal

FRANCISCO VALDECI DE ALMEIDA
 Contador - CRC - 016887/O-4

NELSI LÚCIA CASSOL BACH
 Controladora Interna

FORNE:

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 art. 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.

O valor do saldo do superávit financeiro do exercício anterior, do acréscimo do FUNDEB foi de R\$ 10.404,06, e da complementação do FUNDEB foi de R\$ 0,00, e de outros recursos de impostos foi de R\$ 0,00.

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.