

**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDINO**  
**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 OUTUBRO 2009/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO**

RREO - ANEXO X (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        |
| <b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>  | <b>133.600,00</b>       | <b>133.600,00</b>              | <b>20.375,64</b>           | <b>126.935,06</b>         | <b>95,01</b>             |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU    | 18.600,00               | 18.600,00                      | 3.447,67                   | 17.258,64                 | 92,79                    |
| 1.1.1- IPTU   | 18.000,00               | 18.000,00                      | 2.531,19                   | 15.473,02                 | 85,96                    |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU  | 100,00                  | 100,00                         | 212,93                     | 262,67                    | 262,67                   |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU   | 200,00                  | 200,00                         | 529,87                     | 1.169,12                  | 584,56                   |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 300,00                  | 300,00                         | 173,68                     | 353,83                    | 117,94                   |
| 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                       | 15.000,00               | 15.000,00                      | 1.360,00                   | 20.985,00                 | 139,90                   |
| 1.2.1- ITBI   | 15.000,00               | 15.000,00                      | 1.360,00                   | 20.985,00                 | 139,90                   |
| 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                  | 12.000,00               | 12.000,00                      | 3.717,55                   | 21.204,17                 | 176,70                   |
| 1.3.1- ISS  | 12.000,00               | 12.000,00                      | 3.717,55                   | 21.204,17                 | 176,70                   |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| 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                            | 88.000,00               | 88.000,00                      | 11.850,42                  | 67.487,25                 | 76,69                    |
| 1.4.1- IRRF   | 88.000,00               | 88.000,00                      | 11.850,42                  | 67.487,25                 | 76,69                    |
| 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                     |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                                  | <b>4.836.700,00</b>     | <b>4.836.700,00</b>            | <b>886.835,20</b>          | <b>4.282.848,70</b>       | <b>88,55</b>             |
| 2.1- Cota-Parte FPM   | 3.000.000,00            | 3.000.000,00                   | 508.181,59                 | 2.607.565,97              | 86,92                    |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 3.000.000,00            | 3.000.000,00                   | 508.181,59                 | 2.607.565,97              | 86,92                    |
| 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  | 1.150.000,00            | 1.150.000,00                   | 267.994,56                 | 1.193.790,45              | 103,81                   |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996  | 15.000,00               | 15.000,00                      | 1.902,78                   | 9.513,90                  | 63,43                    |
| 2.4- Cota-Parte IPTE-Exportação   | 641.200,00              | 641.200,00                     | 95.205,87                  | 420.323,05                | 65,55                    |
| 2.5- Cota-Parte ITR   | 500,00                  | 500,00                         | 1.735,51                   | 1.873,26                  | 374,65                   |
| 2.6- Cota-Parte IPVA  | 30.000,00               | 30.000,00                      | 11.814,89                  | 49.782,07                 | 165,94                   |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>4.970.300,00</b>     | <b>4.970.300,00</b>            | <b>907.210,84</b>          | <b>4.409.783,76</b>       | <b>88,72</b>             |
| <b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>                                       | <b>PREVISÃO INICIAL</b> | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS</b> |                           |                          |
|   |                         |                                | <b>No Bimestre</b>         | <b>Até o Bimestre (b)</b> | <b>% (c) = (b/a)x100</b> |
| <b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO</b>      | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>   | <b>90.000,00</b>        | <b>90.000,00</b>               | <b>23.400,25</b>           | <b>98.083,62</b>          | <b>108,98</b>            |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação   | 50.000,00               | 50.000,00                      | 10.660,27                  | 53.493,69                 | 106,99                   |
| 5.2- Outras Transferências do FNDE  | 40.000,00               | 40.000,00                      | 12.739,98                  | 44.589,93                 | 111,47                   |
| 5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>  | -                       | 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                     |
| <b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>  | <b>120.700,00</b>       | <b>120.700,00</b>              | <b>14.885,04</b>           | <b>104.220,99</b>         | <b>86,35</b>             |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>      | <b>210.700,00</b>       | <b>210.700,00</b>              | <b>38.285,29</b>           | <b>202.304,61</b>         | <b>96,02</b>             |

**FUNDEB**

| RECEITAS DO FUNDEB  | PREVISÃO INICIAL   | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                    |                   |
|---|--------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
|   |                    |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>  | <b>967.340,00</b>  | <b>967.340,00</b>       | <b>163.679,73</b>   | <b>842.275,38</b>  | <b>87,07</b>      |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                           | 600.000,00         | 600.000,00              | 87.830,60           | 507.585,03         | 84,60             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                            | 230.000,00         | 230.000,00              | 53.717,56           | 238.610,57         | 103,74            |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                           | 3.000,00           | 3.000,00                | 380,54              | 1.902,70           | 63,42             |
| 10.4- Cota-Parte IPTE-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                 | 128.240,00         | 128.240,00              | 19.041,09           | 83.838,17          | 65,38             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 100,00             | 100,00                  | 347,07              | 374,58             | 374,58            |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                            | 6.000,00           | 6.000,00                | 2.362,87            | 9.964,33           | 166,07            |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   | <b>502.000,00</b>  | <b>502.000,00</b>       | <b>110.161,62</b>   | <b>542.891,46</b>  | <b>108,15</b>     |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 500.000,00         | 500.000,00              | 110.161,62          | 541.157,74         | 108,23            |
| 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                        | 2.000,00           | 2.000,00                | 0,00                | 1.733,72           | 86,69             |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>               | <b>-467.340,00</b> | <b>-467.340,00</b>      | <b>-53.518,11</b>   | <b>-301.117,64</b> | <b>64,43</b>      |

[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

**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDINO**  
**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 OUTUBRO 2009/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO**

| DESPESAS DO FUNDEB  | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS |                    |                 |
|---|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
|   |                 |                        | No Bimestre         | Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO   | 311.240,00      | 400.524,41             | 67.497,20           | 336.366,16         | 83,98           |
| 13.1- Com Educação Infantil   | 30.000,00       | 65.000,00              | 11.840,22           | 53.648,40          | 82,54           |
| 13.2- Com Ensino Fundamental  | 281.240,00      | 335.524,41             | 55.656,98           | 282.717,76         | 84,26           |
| 14- OUTRAS DESPESAS   | 190.760,00      | 187.894,57             | 34.814,00           | 158.606,06         | 84,41           |
| 14.1- Com Educação Infantil   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 14.2- Com Ensino Fundamental  | 190.760,00      | 187.894,57             | 34.814,00           | 158.606,06         | 84,41           |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)  | 502.000,00      | 588.418,98             | 102.311,20          | 494.972,22         | 84,12           |
| 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) % |                 |                        |                     |                    | 61,96           |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE   |                 |                        |                     |                    | VALOR           |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2008 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS  |                 |                        |                     |                    | 0,00            |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2009 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 A MDE (25% de 3)³   | 1.242.575,00     | 1.242.575,00            | 226.802,71          | 1.102.445,94       | 88,72           |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  |                  |                         |                     |                    |                 |
|  | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)  | No Bimestre         | Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 83.590,00        | 107.590,00              | 14.449,72           | 73.794,87          | 68,59           |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 30.000,00        | 65.000,00               | 11.840,22           | 53.648,40          | 82,54           |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 53.590,00        | 42.590,00               | 2.609,50            | 20.146,47          | 47,30           |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL   | 843.400,00       | 1.046.918,98            | 157.304,50          | 718.533,62         | 86,63           |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 472.000,00       | 523.418,98              | 90.470,98           | 441.323,82         | 84,32           |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 371.400,00       | 523.500,00              | 66.833,52           | 277.209,80         | 52,95           |
| 25- ENSINO MÉDIO   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 26- ENSINO SUPERIOR  | 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            |
| 28- OUTRAS   | 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)  | 926.990,00       | 1.154.508,98            | 171.754,22          | 792.328,49         | 68,63           |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL   |                  |                         |                     |                    | VALOR           |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  |                  |                         |                     |                    | -301.117,64     |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   |                  |                         |                     |                    | —               |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (60 h)   |                  |                         |                     |                    | 1.733,72        |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  |                  |                         |                     |                    | —               |
| 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                            |                  |                         |                     |                    | —               |
| 36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g) |                  |                         |                     |                    | —               |
| 37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)  |                  |                         |                     |                    | -299.383,92     |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))  |                  |                         |                     |                    | 1.091.712,41    |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDES ((38) / (3) x 100) %  |                  |                         |                     |                    | 24,76           |

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                   | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS |                       |                 |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|
|  |                 |                        | No Bimestre         | Até o Bimestre (e)    | % (f)=(e/d)x100 |
| 40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO            | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00                  | 0,00            |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 50.000,00       | 56.153,37              | 9.031,45            | 45.524,07             | 81,07           |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00                  | 0,00            |
| 43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 162.197,00      | 130.852,77             | 25.722,94           | 104.823,98            | 80,11           |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 212.197,00      | 187.006,14             | 34.754,39           | 150.348,05            | 80,40           |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)   | 1.139.187,00    | 1.341.515,12           | 206.508,61          | 942.676,54            | 70,27           |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO             |                 | SALDO ATÉ O BIMESTRE   |                     | CANCELADO EM 2009 (g) |                 |
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   |                 | 0,00                   |                     | 0,00                  |                 |

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDINO  
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 OUTUBRO 2009/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS                                       | VALOR         |        |
|---|---------------|--------|
|   | FUNDEB<br>(h) | FUNDEF |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2008                      | 418,98        | 0,00   |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 541.157,74    | 0,00   |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 512.631,95    | 0,00   |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 1.733,72      | 0,00   |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL                         | 30.678,49     | 0,00   |

SÃO BERNARDINO, 07/12/2009

\_\_\_\_\_  
WALDIR ANTONIO WALKER  
PREFEITO MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
ADRIANA P. P. HENTZ  
SEC. ADM. E FAZENDA

\_\_\_\_\_  
VOLMIR GREGOLIN  
CONTADOR CRC/SC 015.916/O-3

\_\_\_\_\_  
VANDERLEI INACIO HECKLER  
COORD. SIST. CONTR. INTERNO

## 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.