

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDINO - 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 2011/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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 |
| 1- RECEITAS DE IMPOSTOS | 176.840,00 | 176.840,00 | 27.163,54 | 162.483,46 | 91,88 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 18.240,00 | 18.240,00 | 1.804,35 | 22.141,77 | 121,39 |
| 1.1.1- IPTU | 17.280,00 | 17.280,00 | 1.261,35 | 19.846,04 | 114,85 |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU | 160,00 | 160,00 | 146,04 | 572,06 | 357,54 |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU | 550,00 | 550,00 | 281,06 | 1.348,09 | 245,11 |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 250,00 | 250,00 | 115,90 | 375,58 | 150,23 |
| 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 | 21.000,00 | 21.000,00 | 420,66 | 19.460,90 | 92,67 |
| 1.2.1- ITBI | 21.000,00 | 21.000,00 | 420,66 | 19.460,90 | 92,67 |
| 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 | 26.000,00 | 26.000,00 | 4.884,12 | 34.050,24 | 130,96 |
| 1.3.1- ISS | 26.000,00 | 26.000,00 | 4.884,12 | 34.050,24 | 130,96 |
| 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 | 111.600,00 | 111.600,00 | 20.054,41 | 86.830,55 | 77,81 |
| 1.4.1- IRRF | 111.600,00 | 111.600,00 | 20.054,41 | 86.830,55 | 77,81 |
| 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 | 5.660.800,00 | 5.660.800,00 | 1.496.292,63 | 7.230.864,57 | 127,74 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 3.420.000,00 | 3.420.000,00 | 907.432,07 | 4.204.562,61 | 122,94 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 3.420.000,00 | 3.420.000,00 | 907.432,07 | 4.204.562,61 | 122,94 |
| 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 | 1.390.000,00 | 1.390.000,00 | 387.294,27 | 2.108.977,90 | 151,73 |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996 | 11.000,00 | 11.000,00 | 1.936,08 | 11.616,48 | 105,60 |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação | 795.000,00 | 795.000,00 | 194.434,51 | 829.193,97 | 104,30 |
| 2.5- Cota-Parte ITR | 1.800,00 | 1.800,00 | 403,61 | 2.583,23 | 143,51 |
| 2.6- Cota-Parte IPVA | 43.000,00 | 43.000,00 | 4.792,09 | 73.930,38 | 171,93 |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 5.837.640,00 | 5.837.640,00 | 1.523.456,17 | 7.393.348,03 | 126,65 |
| 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 | 106.000,00 | 106.000,00 | 26.057,97 | 139.376,00 | 131,49 |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação | 64.000,00 | 64.000,00 | 12.318,48 | 77.548,26 | 121,17 |
| 5.2- Outras Transferências do FNDE | 42.000,00 | 42.000,00 | 13.739,49 | 61.827,74 | 147,21 |
| 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 | 136.190,00 | 136.190,00 | 20.772,17 | 135.377,31 | 99,40 |
| 9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8) | 242.190,00 | 242.190,00 | 46.830,14 | 274.753,31 | 113,45 |

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 | 1.132.160,00 | 1.132.160,00 | 256.820,31 | 1.403.959,50 | 124,01 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1) | 684.000,00 | 684.000,00 | 139.222,33 | 798.647,54 | 116,76 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2) | 278.000,00 | 278.000,00 | 77.458,72 | 421.794,60 | 151,72 |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3) | 2.200,00 | 2.200,00 | 387,20 | 2.323,20 | 105,60 |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4) | 159.000,00 | 159.000,00 | 38.713,03 | 165.665,58 | 104,19 |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 360,00 | 360,00 | 80,70 | 516,61 | 143,50 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6) | 8.600,00 | 8.600,00 | 958,33 | 15.011,97 | 174,56 |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 582.000,00 | 582.000,00 | 142.271,22 | 793.098,09 | 136,27 |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB | 580.000,00 | 580.000,00 | 142.271,22 | 793.098,09 | 136,74 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | -552.160,00 | -552.160,00 | -114.549,09 | -610.861,41 | 110,63 |

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDINO - 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 2011/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Continuação 2/3

| 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 | 378.300,00 | 520.427,83 | 94.734,93 | 511.096,02 | 0,00 | 98,21 |
| 13.1- Com Educação Infantil | 39.600,00 | 84.600,00 | 12.574,66 | 77.104,81 | 0,00 | 91,14 |
| 13.2- Com Ensino Fundamental | 338.700,00 | 435.827,83 | 82.160,27 | 433.991,21 | 0,00 | 99,58 |
| 14- OUTRAS DESPESAS | 203.700,00 | 284.142,12 | 46.477,49 | 281.254,57 | 0,00 | 98,98 |
| 14.1- Com Educação Infantil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.2- Com Ensino Fundamental | 203.700,00 | 284.142,12 | 46.477,49 | 281.254,57 | 0,00 | 98,98 |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 582.000,00 | 804.569,95 | 141.212,42 | | 792.350,59 | 98,48 |
| 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) % | | | | | | 64,44 |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE | | | | | VALOR | |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2010 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | | | | | 0,00 |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2011 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 | 1.459.410,00 | 1.459.410,00 | 380.864,04 | 1.848.337,01 | 126,65 | |
| 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 | 39.600,00 | 84.600,00 | 12.574,66 | 77.104,81 | 0,00 | 91,14 |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 39.600,00 | 84.600,00 | 12.574,66 | 77.104,81 | 0,00 | 91,14 |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL | 958.154,70 | 1.516.175,23 | 340.856,00 | 1.503.839,70 | 0,00 | 99,19 |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 542.400,00 | 719.969,95 | 128.637,76 | 715.245,78 | 0,00 | 99,34 |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 415.754,70 | 796.205,28 | 212.218,24 | 788.593,92 | 0,00 | 99,04 |
| 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) | 997.754,70 | 1.600.775,23 | 353.430,66 | | 1.580.944,51 | 98,76 |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | VALOR | |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | | | | | | -610.861,41 |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | | | | | | — |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 i) | | | | | | — |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | | | | | | 3.084,95 |
| 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) | | | | | | -607.776,46 |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37)) | | | | | | 2.188.720,97 |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) % | | | | | | 29,6 |

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 | 64.000,00 | 72.994,02 | 13.820,06 | 68.469,54 | 0,00 | 93,80 |
| 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 | 45.050,00 | 99.358,58 | 24.005,84 | 94.369,24 | 0,00 | 94,98 |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 109.050,00 | 172.352,60 | 37.825,90 | | 162.838,78 | 94,48 |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44) | 1.106.804,70 | 1.773.127,83 | 391.256,56 | | 1.743.783,29 | 98,35 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | SALDO ATÉ O BIMESTRE | | CANCELADO EM 2011 (h) | | |
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | | 0,00 | | 0,00 | | |

Continua 2/3

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDINO - 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 2011/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

Continuação 3/3

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS | VALOR | |
|---|---------------|--------|
| | FUNDEB (i) | FUNDEF |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010 | 3.084,95 | 0,00 |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 793.098,09 | 0,00 |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 792.350,59 | 0,00 |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 0,00 | 0,00 |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL | 3.832,45 | 0,00 |

SÃO BERNARDINO, 16/05/2012

WALDIR ANTONIO WALKER
 PREFEITO MUNICIPAL

ROSANGELA LUCIA FRITZEN LUZZI
 SEC. ADM. E FAZENDA

VANDERLEI INACIO HECKLER
 COORD. SIST. CONTR. INTERNO

VOLMIR GREGOLIN
 CONTADOR CRC/SC 015.916/0-3

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\$ 3.084,95, e da complementação do FUNDEB foi de R\$ 0,00, e de outros recurso 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.