

MUNICÍPIO DE AGUAS DE CHAPECÓ - 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 FEVEREIRO 2014/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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 |
| <b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>  | 671.900,00           | 671.900,00              | 55.832,60           | 55.832,60           | 8,31              |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU    | 194.000,00           | 194.000,00              | 2.519,01            | 2.519,01            | 1,30              |
| 1.1.1- IPTU   | 169.600,00           | 169.600,00              | 400,05              | 400,05              | 0,24              |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU  | 3.500,00             | 3.500,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU   | 15.900,00            | 15.900,00               | 1.792,91            | 1.792,91            | 11,28             |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 5.000,00             | 5.000,00                | 326,05              | 326,05              | 6,52              |
| 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                       | 137.800,00           | 137.800,00              | 20.260,00           | 20.260,00           | 14,70             |
| 1.2.1- ITBI   | 137.800,00           | 137.800,00              | 20.260,00           | 20.260,00           | 14,70             |
| 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                  | 223.500,00           | 223.500,00              | 18.093,26           | 18.093,26           | 8,10              |
| 1.3.1- ISS  | 212.000,00           | 212.000,00              | 17.160,45           | 17.160,45           | 8,09              |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS   | 3.000,00             | 3.000,00                | 84,50               | 84,50               | 2,82              |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS  | 5.000,00             | 5.000,00                | 726,10              | 726,10              | 14,52             |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS  | 3.500,00             | 3.500,00                | 122,21              | 122,21              | 3,49              |
| 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                            | 116.600,00           | 116.600,00              | 14.960,33           | 14.960,33           | 12,83             |
| 1.4.1- IRRF   | 116.600,00           | 116.600,00              | 14.960,33           | 14.960,33           | 12,83             |
| 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>                                  | 11.294.300,00        | 11.294.300,00           | 2.006.669,33        | 2.006.669,33        | 17,77             |
| 2.1- Cota-Parte FPM   | 6.360.000,00         | 6.360.000,00            | 1.230.024,26        | 1.230.024,26        | 19,34             |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 6.360.000,00         | 6.360.000,00            | 1.230.024,26        | 1.230.024,26        | 19,34             |
| 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  | 4.452.000,00         | 4.452.000,00            | 713.604,43          | 713.604,43          | 16,03             |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996   | 26.500,00            | 26.500,00               | 3.037,26            | 3.037,26            | 11,46             |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação  | 82.680,00            | 82.680,00               | 10.612,34           | 10.612,34           | 12,84             |
| 2.5- Cota-Parte ITR   | 2.120,00             | 2.120,00                | 181,01              | 181,01              | 8,54              |
| 2.6- Cota-Parte IPVA  | 371.000,00           | 371.000,00              | 49.210,03           | 49.210,03           | 13,26             |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>11.966.200,00</b> | <b>11.966.200,00</b>    | <b>2.062.501,93</b> | <b>2.062.501,93</b> | <b>17,24</b>      |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | PREVISÃO INICIAL  | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                    |                   |
|--|-------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
|  |                   |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| <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>  | 195.800,00        | 195.800,00              | 17.384,65           | 17.384,65          | 8,88              |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação  | 101.400,00        | 101.400,00              | 17.286,93           | 17.286,93          | 17,05             |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE   | 1.000,00          | 1.000,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE   | -                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 5.4- Transferências Diretas - PNATE  | 10.000,00         | 10.000,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE   | 82.800,00         | 82.800,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE   | 600,00            | 600,00                  | 97,72               | 97,72              | 16,29             |
| <b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>   | 190.800,00        | 190.800,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 6.1- Transferências de Convênios   | 190.800,00        | 190.800,00              | 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>                                   | 57.800,00         | 57.800,00               | 22.286,79           | 22.286,79          | 38,56             |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b> | <b>444.400,00</b> | <b>444.400,00</b>       | <b>39.671,44</b>    | <b>39.671,44</b>   | <b>8,93</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>  | 2.258.860,00         | 2.258.860,00            | 401.333,42          | 401.333,42         | 17,77             |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                           | 1.272.000,00         | 1.272.000,00            | 246.004,78          | 246.004,78         | 19,34             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                            | 890.400,00           | 890.400,00              | 142.720,68          | 142.720,68         | 16,03             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                           | 5.300,00             | 5.300,00                | 607,44              | 607,44             | 11,46             |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                  | 16.536,00            | 16.536,00               | 2.122,47            | 2.122,47           | 12,84             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 424,00               | 424,00                  | 36,18               | 36,18              | 8,53              |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                            | 74.200,00            | 74.200,00               | 9.841,87            | 9.841,87           | 13,26             |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   | 1.202.000,00         | 1.202.000,00            | 206.296,47          | 206.296,47         | 17,16             |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 1.200.000,00         | 1.200.000,00            | 205.675,40          | 205.675,40         | 17,14             |
| 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                | 621,07              | 621,07             | 31,05             |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>               | <b>-1.058.860,00</b> | <b>-1.058.860,00</b>    | <b>-195.658,02</b>  | <b>-195.658,02</b> | <b>18,48</b>      |
| <b>DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB</b>                           |                      |                         |                     |                    |                   |

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A FEVEREIRO 2014/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

| 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  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 13.1- Com Educação Infantil  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 13.2- Com Ensino Fundamental   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 14- OUTRAS DESPESAS  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 14.1- Com Educação Infantil  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 14.2- Com Ensino Fundamental   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 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)  |                  |                         |                     |                    | 0,00            |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %                                    |                  |                         |                     |                    | 0,00            |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %                                  |                  |                         |                     |                    | 0,00            |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %  |                  |                         |                     |                    | 100,00          |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE  |                  |                         |                     |                    | VALOR           |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS   |                  |                         |                     |                    | 0,00            |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014 *  |                  |                         |                     |                    | 0,00            |
| <b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>                     |                  |                         |                     |                    |                 |
| 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) <sup>2</sup>   | 2.991.550,00     | 2.991.550,00            | 515.625,48          | 515.625,48         | 17,24           |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)  | DESPESAS LIQUIDADAS |                    |                 |
|  |                  |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 636.400,00       | 636.400,00              | 51.826,14           | 51.826,14          | 8,14            |
| 23.1- Creche   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 23.2- Pré-escola   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL   | 644.000,00       | 644.000,00              | 107.524,04          | 107.524,04         | 16,70           |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 644.000,00       | 644.000,00              | 107.524,04          | 107.524,04         | 16,70           |
| 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)  | 1.280.400,00     | 1.280.400,00            | 159.350,18          | 159.350,18         | 12,45           |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL   |                  |                         |                     |                    | VALOR           |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  |                  |                         |                     |                    | -195.658,02     |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   |                  |                         |                     |                    | —               |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)   |                  |                         |                     |                    | 621,07          |
| 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 <sup>3</sup>               |                  |                         |                     |                    | —               |
| 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)  |                  |                         |                     |                    | -195.036,95     |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))  |                  |                         |                     |                    | 354.387,13      |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38) / (3) x 100) %   |                  |                         |                     |                    | 17,18           |
| <b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>  |                  |                         |                     |                    |                 |
| 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   | 101.800,00       | 101.800,00              | 13.438,81           | 13.438,81          | 13,20           |
| 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  | 284.900,00       | 313.818,49              | 2.152,08            | 2.152,08           | 0,69            |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)                                 | 386.700,00       | 415.618,49              | 15.590,89           | 15.590,89          | 3,75            |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)   | 1.667.100,00     | 1.696.018,49            | 174.941,07          | 174.941,07         | 10,31           |

MUNICÍPIO DE AGUAS DE CHAPECÓ - 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 FEVEREIRO 2014/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

Continuação 3/3

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA<br>DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2014<br>(g) |        |
|---|----------------------|--------------------------|--------|
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE  | 0,00                 | 0,00                     |        |
| 46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino   | 0,00                 | 0,00                     |        |
| 46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB  | 0,00                 | 0,00                     |        |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS   |                      | VALOR                    |        |
|   |                      | FUNDEB<br>(h)            | FUNDEF |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013  |                      | 3.628,12                 | 0,00   |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE   |                      | 205.675,40               | 0,00   |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE   |                      | 161.398,09               | 0,00   |
| 49.1 Orçamento do Exercício   |                      | 161.398,09               | 0,00   |
| 49.2 Restos a Pagar   |                      | 0,00                     | 0,00   |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                                     |                      | 621,07                   | 0,00   |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL   |                      | 48.526,50                | 0,00   |

Aguas de Chapecó, 27/01/2015

ANDRE MAX TORMEN  
Prefeito Municipal

MARCIA SPIELMANN  
Contadora CRC 025666/0-2

DANIELA DUPONT DOS SANTOS  
CONTROLADORA GERAL

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.

O valor do saldo do superávit financeiro do exercício anterior, do FUNDEB foi de R\$ 3.628,12, e da complementação do FUNDEB foi de R\$ 0,00, e de outros recursos de impostos foi de R\$ 0,00.