



MUNICÍPIO DE AGUAS DE CHAPECÓ  
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 2010/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

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>  | 876.000,00              | 876.000,00                     | 282.053,05                 | 282.053,05                | 32,20                    |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU    | 123.000,00              | 123.000,00                     | 2.412,95                   | 2.412,95                  | 1,96                     |
| 1.1.1- IPTU   | 102.000,00              | 102.000,00                     | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU  | 3.000,00                | 3.000,00                       | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU   | 12.000,00               | 12.000,00                      | 2.041,40                   | 2.041,40                  | 17,01                    |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 6.000,00                | 6.000,00                       | 371,55                     | 371,55                    | 6,19                     |
| 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                       | 160.000,00              | 160.000,00                     | 8.546,00                   | 8.546,00                  | 5,34                     |
| 1.2.1- ITBI   | 160.000,00              | 160.000,00                     | 8.546,00                   | 8.546,00                  | 5,34                     |
| 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                  | 513.000,00              | 513.000,00                     | 263.736,48                 | 263.736,48                | 51,41                    |
| 1.3.1- ISS  | 500.000,00              | 500.000,00                     | 263.097,37                 | 263.097,37                | 52,62                    |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS   | 6.000,00                | 6.000,00                       | 227,31                     | 227,31                    | 3,79                     |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS  | 4.000,00                | 4.000,00                       | 411,80                     | 411,80                    | 10,30                    |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS  | 3.000,00                | 3.000,00                       | 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                            | 80.000,00               | 80.000,00                      | 7.357,62                   | 7.357,62                  | 9,20                     |
| 1.4.1- IRRF   | 80.000,00               | 80.000,00                      | 7.357,62                   | 7.357,62                  | 9,20                     |
| 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>                                  | 7.322.000,00            | 7.322.000,00                   | 1.171.141,38               | 1.171.141,38              | 15,99                    |
| 2.1- Cota-Parte FPM   | 4.500.000,00            | 4.500.000,00                   | 674.719,86                 | 674.719,86                | 14,99                    |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 4.500.000,00            | 4.500.000,00                   | 674.719,86                 | 674.719,86                | 14,99                    |
| 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  | 2.500.000,00            | 2.500.000,00                   | 447.184,44                 | 447.184,44                | 17,89                    |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996  | 20.000,00               | 20.000,00                      | 3.221,42                   | 3.221,42                  | 16,11                    |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação  | 70.000,00               | 70.000,00                      | 7.837,84                   | 7.837,84                  | 11,20                    |
| 2.5- Cota-Parte ITR   | 2.000,00                | 2.000,00                       | 300,21                     | 300,21                    | 15,01                    |
| 2.6- Cota-Parte IPVA  | 230.000,00              | 230.000,00                     | 37.877,61                  | 37.877,61                 | 16,47                    |
| 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>8.198.000,00</b>     | <b>8.198.000,00</b>            | <b>1.453.194,43</b>        | <b>1.453.194,43</b>       | <b>17,73</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> |
| 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  | 172.600,00              | 172.600,00                     | 17.677,10                  | 17.677,10                 | 10,24                    |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação   | 85.000,00               | 85.000,00                      | 17.677,10                  | 17.677,10                 | 20,80                    |
| 5.2- Outras Transferências do FNDE  | 87.600,00               | 87.600,00                      | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| 5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS   | 210.000,00              | 210.000,00                     | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                     |
| 6.1- Transferências de Convênios  | 210.000,00              | 210.000,00                     | 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   | 94.000,00               | 94.000,00                      | 5.112,13                   | 5.112,13                  | 5,44                     |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>      | <b>476.600,00</b>       | <b>476.600,00</b>              | <b>22.789,23</b>           | <b>22.789,23</b>          | <b>4,78</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>  | 1.450.400,00       | 1.450.400,00            | 227.105,67          | 227.105,67         | 15,66             |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                           | 900.000,00         | 900.000,00              | 129.389,21          | 129.389,21         | 14,38             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                            | 500.000,00         | 500.000,00              | 89.436,76           | 89.436,76          | 17,89             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                           | 4.000,00           | 4.000,00                | 644,28              | 644,28             | 16,11             |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                  | -                  | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 400,00             | 400,00                  | 60,03               | 60,03              | 15,01             |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                            | 46.000,00          | 46.000,00               | 7.575,39            | 7.575,39           | 16,47             |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   | 698.000,00         | 698.000,00              | 144.045,76          | 144.045,76         | 20,64             |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 680.000,00         | 680.000,00              | 144.045,76          | 144.045,76         | 21,18             |
| 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                        | 18.000,00          | 18.000,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00              |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>               | <b>-770.400,00</b> | <b>-770.400,00</b>      | <b>-83.059,91</b>   | <b>-83.059,91</b>  | <b>10,78</b>      |
| <b>DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB</b>                           |                    |                         |                     |                    |                   |



**MUNICÍPIO DE AGUAS DE CHAPECÓ**  
**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 2010/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO**

Continuação 2/3

| 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   | 578.000,00      | 568.000,00             | 86.724,10           | 86.724,10          | 15,27           |
| 13.1- Com Educação Infantil   | 250.000,00      | 240.000,00             | 20.547,40           | 20.547,40          | 8,56            |
| 13.2- Com Ensino Fundamental  | 328.000,00      | 328.000,00             | 66.176,70           | 66.176,70          | 20,18           |
| 14- OUTRAS DESPESAS   | 120.000,00      | 120.000,00             | 11.509,89           | 11.509,89          | 9,59            |
| 14.1- Com Educação Infantil   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 14.2- Com Ensino Fundamental  | 120.000,00      | 120.000,00             | 11.509,89           | 11.509,89          | 9,59            |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)  | 698.000,00      | 688.000,00             | 98.233,99           | 98.233,99          | 14,28           |
| 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) % |                 |                        |                     |                    | 60,21           |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE   |                 |                        |                     | VALOR              |                 |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2009 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS  |                 |                        |                     |                    | 0,00            |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2010 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   | 2.049.500,00     | 2.049.500,00            | 363.298,61          | 363.298,61         | 17,73           |
| 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  | 450.000,00       | 450.000,00              | 39.130,36           | 39.130,36          | 8,70            |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 250.000,00       | 240.000,00              | 20.547,40           | 20.547,40          | 8,56            |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 200.000,00       | 210.000,00              | 18.582,96           | 18.582,96          | 8,85            |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL   | 1.361.620,00     | 1.361.620,00            | 137.149,25          | 137.149,25         | 10,07           |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 448.000,00       | 448.000,00              | 77.686,59           | 77.686,59          | 17,34           |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 913.620,00       | 913.620,00              | 59.462,66           | 59.462,66          | 6,51            |
| 25- ENSINO MÉDIO   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 26- ENSINO SUPERIOR  | 30.000,00        | 30.000,00               | 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   | 53.400,00        | 53.400,00               | 4.079,35            | 4.079,35           | 7,64            |
| 29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)  | 1.895.020,00     | 1.895.020,00            | 180.358,96          | 180.358,96         | 9,52            |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL   |                  |                         |                     |                    | VALOR           |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  |                  |                         |                     |                    | -83.059,91      |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   |                  |                         |                     |                    | —               |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)   |                  |                         |                     |                    | —               |
| 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)  |                  |                         |                     |                    | -83.059,91      |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))  |                  |                         |                     |                    | 259.339,52      |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %  |                  |                         |                     |                    | 17,85           |

**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   | 85.000,00       | 103.189,45             | 6.495,00            | 6.495,00              | 6,29            |
| 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  | 87.600,00       | 160.761,09             | 1.520,50            | 1.520,50              | 0,95            |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 172.600,00      | 263.950,54             | 8.015,50            | 8.015,50              | 3,04            |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)   | 2.067.620,00    | 2.158.970,54           | 188.374,46          | 188.374,46            | 8,73            |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO             |                 | SALDO ATÉ O BIMESTRE   |                     | CANCELADO EM 2010 (g) |                 |
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   |                 | 0,00                   |                     | 0,00                  |                 |



MUNICÍPIO DE AGUAS DE CHAPECÓ  
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 2010/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

Continuação 3/3

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS                                       | VALOR         |        |
|---|---------------|--------|
|   | FUNDEB<br>(h) | FUNDEF |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009                      | 0,00          | 0,00   |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 144.045,76    | 0,00   |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 0,00          | 0,00   |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 0,00          | 0,00   |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL                         | 144.045,76    | 0,00   |

Aguas de Chapecó, 30/03/2010

ADILSON ZENI  
Prefeito Municipal

MARCIA SPIELMANN  
Contadora CRC 025666/0-2

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.