



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 ABRIL 2015/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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        |                           |
|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|
|   |                         |                                | Até o Bimestre (b)         | % (c) = (b/a)x 100        |
| <b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>  | 716.196,00              | 716.196,00                     | 240.147,38                 | 33,53                     |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU    | 205.786,00              | 205.786,00                     | 85.243,20                  | 41,42                     |
| 1.1.1- IPTU   | 179.776,00              | 179.776,00                     | 74.546,79                  | 41,47                     |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU  | 3.710,00                | 3.710,00                       | 65,17                      | 1,76                      |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU   | 17.000,00               | 17.000,00                      | 7.318,97                   | 43,05                     |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 5.300,00                | 5.300,00                       | 3.312,27                   | 62,50                     |
| 1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                       | 150.000,00              | 150.000,00                     | 49.258,13                  | 32,84                     |
| 1.2.1- ITBI   | 150.000,00              | 150.000,00                     | 49.258,13                  | 32,84                     |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 1.2.3- Dívida Ativa do ITBI   | -                       | 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                      |
| 1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS                  | 236.910,00              | 236.910,00                     | 61.849,33                  | 26,11                     |
| 1.3.1- ISS  | 224.720,00              | 224.720,00                     | 59.277,00                  | 26,38                     |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS   | 3.180,00                | 3.180,00                       | 217,21                     | 6,83                      |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS  | 5.300,00                | 5.300,00                       | 1.545,64                   | 29,16                     |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS  | 3.710,00                | 3.710,00                       | 809,48                     | 21,82                     |
| 1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                            | 123.500,00              | 123.500,00                     | 43.796,72                  | 35,46                     |
| 1.4.1- IRRF   | 123.500,00              | 123.500,00                     | 43.796,72                  | 35,46                     |
| 1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 1.4.3- Dívida Ativa do IRRF   | -                       | 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                      |
| 1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF  | -                       | 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                      |
| 1.5.1- ITR  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 1.5.3- Dívida Ativa do ITR  | -                       | 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                      |
| 1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                                  | 12.063.300,00           | 12.063.300,00                  | 3.813.624,68               | 31,61                     |
| 2.1- Cota-Parte FPM   | 6.800.000,00            | 6.800.000,00                   | 2.137.683,62               | 31,44                     |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 6.800.000,00            | 6.800.000,00                   | 2.137.683,62               | 31,44                     |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 2.2- Cota-Parte ICMS  | 4.750.000,00            | 4.750.000,00                   | 1.518.246,09               | 31,96                     |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L. C. nº 87/1996  | 29.000,00               | 29.000,00                      | 6.086,70                   | 20,99                     |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação  | 88.000,00               | 88.000,00                      | 23.258,01                  | 26,43                     |
| 2.5- Cota-Parte ITR   | 2.300,00                | 2.300,00                       | 277,01                     | 12,04                     |
| 2.6- Cota-Parte IPVA  | 394.000,00              | 394.000,00                     | 128.073,25                 | 32,51                     |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>12.779.496,00</b>    | <b>12.779.496,00</b>           | <b>4.053.772,06</b>        | <b>31,72</b>              |
| <b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>                                       | <b>PREVISÃO INICIAL</b> | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS</b> |                           |
|   |                         |                                | <b>Até o Bimestre (b)</b>  | <b>% (c) = (b/a)x 100</b> |
| <b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO</b>      | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| <b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>   | 222.800,00              | 222.800,00                     | 81.538,23                  | 36,60                     |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação   | 117.600,00              | 117.600,00                     | 62.189,37                  | 52,88                     |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE  | 1.000,00                | 1.000,00                       | 750,00                     | 75,00                     |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 5.4- Transferências Diretas - PNATE   | 10.000,00               | 10.000,00                      | 2.586,00                   | 25,86                     |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE  | 93.600,00               | 93.600,00                      | 14.868,51                  | 15,89                     |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE  | 600,00                  | 600,00                         | 1.144,35                   | 190,73                    |
| <b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>  | 203.000,00              | 203.000,00                     | 19.596,56                  | 9,65                      |
| 6.1- Transferências de Convênios  | 203.000,00              | 203.000,00                     | 19.596,56                  | 9,65                      |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| <b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| <b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>  | 39.210,00               | 39.210,00                      | 8.114,95                   | 20,70                     |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>      | <b>465.010,00</b>       | <b>465.010,00</b>              | <b>109.249,74</b>          | <b>23,49</b>              |
| <b>FUNDEB</b>   |                         |                                |                            |                           |
| <b>RECEITAS DO FUNDEB</b>   | <b>PREVISÃO INICIAL</b> | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS</b> |                           |
|   |                         |                                | <b>Até o Bimestre (b)</b>  | <b>% (c) = (b/a)x 100</b> |
| <b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>  | 2.412.660,00            | 2.412.660,00                   | 762.724,44                 | 31,61                     |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                                     | 1.360.000,00            | 1.360.000,00                   | 427.536,60                 | 31,44                     |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                                      | 950.000,00              | 950.000,00                     | 303.649,22                 | 31,96                     |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                                     | 5.800,00                | 5.800,00                       | 1.217,34                   | 20,99                     |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                            | 17.600,00               | 17.600,00                      | 4.651,61                   | 26,43                     |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))           | 460,00                  | 460,00                         | 55,35                      | 12,03                     |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                                      | 78.800,00               | 78.800,00                      | 25.614,32                  | 32,51                     |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   | 1.274.000,00            | 1.274.000,00                   | 435.050,68                 | 34,15                     |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 1.272.000,00            | 1.272.000,00                   | 432.514,62                 | 34,00                     |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                      |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                                  | 2.000,00                | 2.000,00                       | 2.536,06                   | 126,80                    |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>                         | <b>-1.140.660,00</b>    | <b>-1.140.660,00</b>           | <b>-330.209,82</b>         | <b>28,95</b>              |
| <b>DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB</b>                                     |                         |                                |                            |                           |



**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 ABRIL 2015/BIMESTRE MARÇO - ABRIL**

Continuação 2/3

| DESPESAS DO FUNDEB   | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)  | DESPESAS EMPENHADAS |                 | DESPESAS LIQUIDADAS |                 |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|  |                  |                         | Até o Bimestre (e)  | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h)=(g/d)x100 |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO  | 1.274.000,00     | 1.275.976,29            | 419.086,22          | 32,84           | 419.086,22          | 32,84           |
| 13.1- Com Educação Infantil  | 354.000,00       | 355.976,29              | 157.444,92          | 44,23           | 157.444,92          | 44,23           |
| 13.2- Com Ensino Fundamental   | 920.000,00       | 920.000,00              | 261.641,30          | 28,44           | 261.641,30          | 28,44           |
| 14- OUTRAS DESPESAS  | 0,00             | 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                | 0,00            |
| 14.2- Com Ensino Fundamental   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)   | 1.274.000,00     | 1.275.976,29            | 419.086,22          | 32,84           | 419.086,22          | 32,84           |
| 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)   |                  |                         |                     |                 |                     | 419.086,22      |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %                                     |                  |                         |                     |                 |                     | 96,33           |
| 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)) %  |                  |                         |                     |                 |                     | 3,67            |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE  |                  |                         |                     |                 | VALOR               |                 |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS   |                  |                         |                     |                 |                     | 0,00            |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015 <sup>2</sup>   |                  |                         |                     |                 |                     | 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 |                 |                     |                 |
|  |                  |                         | Até o Bimestre (b)  | % (c)=(b/a)x100 |                     |                 |
| 22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) <sup>3</sup>   | 3.194.874,00     | 3.194.874,00            | 1.013.443,02        | 31,72           |                     |                 |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)  | DESPESAS EMPENHADAS |                 | DESPESAS LIQUIDADAS |                 |
|  |                  |                         | Até o Bimestre (e)  | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h)=(g/d)x100 |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 1.057.120,00     | 1.059.096,29            | 379.214,81          | 35,81           | 277.072,04          | 26,16           |
| 23.1- Creche   | 0,00             | 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                | 0,00            |
| 23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            |
| 23.2- Pré-escola   | 0,00             | 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                | 0,00            |
| 23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 0,00            |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL   | 1.586.000,00     | 1.586.000,00            | 706.410,18          | 44,54           | 475.087,36          | 29,96           |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 920.000,00       | 920.000,00              | 261.641,30          | 28,44           | 261.641,30          | 28,44           |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 666.000,00       | 666.000,00              | 444.768,88          | 66,78           | 213.446,06          | 32,05           |
| 25- ENSINO MÉDIO   | 28.900,00        | 28.900,00               | 25.571,76           | 88,48           | 14.097,56           | 48,78           |
| 26- ENSINO SUPERIOR  | 50.000,00        | 50.000,00               | 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)  | 2.722.020,00     | 2.723.996,29            | 1.111.196,75        | 40,79           | 766.256,96          | 28,13           |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL   |                  |                         |                     |                 | VALOR               |                 |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  |                  |                         |                     |                 |                     | -330.209,82     |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   |                  |                         |                     |                 |                     | 0,00            |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)   |                  |                         |                     |                 |                     | 2.536,06        |
| 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   |                  |                         |                     |                 |                     | 1.976,29        |
| 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 j) |                  |                         |                     |                 |                     | -               |
| 37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)  |                  |                         |                     |                 |                     | -325.697,47     |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))  |                  |                         |                     |                 |                     | 1.077.856,87    |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5 ((38) / (3) x 100) %   |                  |                         |                     |                 |                     | 26,59           |

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                   | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                 | DESPESAS LIQUIDADAS |                 |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|  |                 |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h)=(g/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                | 0,00            |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 118.000,00      | 127.930,24             | 47.548,32           | 37,17           | 33.029,42           | 25,82           |
| 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 PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 105.220,00      | 266.229,34             | 209.328,10          | 78,63           | 177.868,93          | 66,81           |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 223.220,00      | 394.159,58             | 256.876,42          | 65,17           | 210.898,35          | 53,51           |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)   | 2.945.240,00    | 3.118.155,87           | 1.368.073,17        | 43,87           | 977.155,31          | 31,34           |



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 ABRIL 2015/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

Continuação 3/3

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2015 (j) |        |
|--|----------------------|-----------------------|--------|
|  |                      | FUNDEB (h)            | FUNDEF |
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00   |
| 46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino                                      | 0,00                 | 0,00                  | 0,00   |
| 46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00   |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS  |                      | VALOR                 |        |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014   |                      | 1.976,29              | 0,00   |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE  |                      | 432.514,62            | 0,00   |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE  |                      | 299.767,79            | 0,00   |
| 49.1 Orçamento do Exercício  |                      | 299.767,79            | 0,00   |
| 49.2 Restos a Pagar  |                      | 0,00                  | 0,00   |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                                  |                      | 2.536,06              | 0,00   |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL  |                      | 137.259,18            | 0,00   |

Aguas de Chapecó, 02/03/2016

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.

<sup>6</sup> Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>7</sup> Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.