



MUNICÍPIO DO RECIFE
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 DE 2015/BIMESTRE NOVEMBRO/DEZEMBRO

8RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição) | RECEITAS DO ENSINO | | | |
|---|--------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS | 1.410.032.000,00 | 1.476.740.809,87 | 1.362.664.735,40 | 92,28 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 370.348.000,00 | 397.086.020,39 | 372.561.646,18 | 93,82 |
| 1.1.1- IPTU | 324.000.000,00 | 324.000.000,00 | 311.937.857,51 | 96,28 |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU | 6.180.000,00 | 6.180.000,00 | 5.561.855,36 | 90,00 |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU | 26.263.000,00 | 42.769.173,31 | 39.533.334,41 | 92,43 |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 13.905.000,00 | 24.136.847,08 | 15.528.598,90 | 64,34 |
| 1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU | - | - | - | - |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> – ITBI | 113.926.000,00 | 113.926.000,00 | 102.123.057,14 | 89,64 |
| 1.2.1- ITBI | 113.900.000,00 | 113.900.000,00 | 102.065.674,64 | 89,61 |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI | 5.000,00 | 5.000,00 | 41.221,23 | 824,42 |
| 1.2.3- Dívida Ativa do ITBI | 11.000,00 | 11.000,00 | 12.479,63 | 113,45 |
| 1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI | 10.000,00 | 10.000,00 | 3.681,64 | 36,82 |
| 1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI | - | - | - | - |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS | 833.755.000,00 | 873.725.789,48 | 752.797.324,21 | 86,16 |
| 1.3.1- ISS | 796.000.000,00 | 796.000.000,00 | 703.851.303,07 | 88,42 |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS | 8.034.000,00 | 8.034.000,00 | 9.620.715,73 | 119,75 |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS | 20.451.000,00 | 48.485.677,26 | 29.714.468,34 | 61,29 |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS | 9.270.000,00 | 21.206.112,22 | 9.610.837,07 | 45,32 |
| 1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS | - | - | - | - |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF | 92.003.000,00 | 92.003.000,00 | 135.182.707,87 | 146,93 |
| 1.4.1- IRRF | 92.003.000,00 | 92.003.000,00 | 135.182.707,87 | 146,93 |
| 1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF | - | - | - | - |
| 1.4.3- Dívida Ativa do IRRF | - | - | - | - |
| 1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF | - | - | - | - |
| 1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF | - | - | - | - |
| 1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III) | - | - | - | - |
| 1.5.1- ITR | - | - | - | - |
| 1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR | - | - | - | - |
| 1.5.3- Dívida Ativa do ITR | - | - | - | - |
| 1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR | - | - | - | - |
| 1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR | - | - | - | - |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 1.521.541.000,00 | 1.521.541.000,00 | 1.425.914.424,56 | 93,72 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 457.214.000,00 | 457.214.000,00 | 449.012.997,92 | 98,21 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 457.214.000,00 | 457.214.000,00 | 449.012.997,92 | 98,21 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d | - | - | - | - |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 879.922.000,00 | 879.922.000,00 | 799.623.588,93 | 90,87 |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996 | 1.726.000,00 | 1.726.000,00 | 1.824.801,93 | 105,72 |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação | 1.510.000,00 | 1.510.000,00 | 4.403.322,06 | 291,61 |

| | | | | |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| 2.5- Cota-Parte ITR | 9.000,00 | 9.000,00 | 10.493,83 | 116,60 |
| 2.6- Cota-Parte IPVA | 181.160.000,00 | 181.160.000,00 | 171.039.219,89 | 94,41 |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro | - | - | - | - |
| 3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 2.931.573.000,00 | 2.998.281.809,87 | 2.788.579.159,96 | 93,01 |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISAO INICIAL | PREVISAO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | - | - | - | - |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 34.685.000,00 | 35.857.361,58 | 28.496.933,69 | 79,47 |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação | 12.940.000,00 | 14.112.361,58 | 15.164.725,78 | 107,46 |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE | - | - | - | - |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE | - | - | - | - |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE | - | - | - | - |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE | 19.195.000,00 | 19.195.000,00 | 11.184.093,02 | 58,27 |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 2.550.000,00 | 2.550.000,00 | 2.148.114,89 | 84,24 |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 34.887.000,00 | 34.887.000,00 | 3.974.436,20 | 11,39 |
| 6.1- Transferências de Convênios | 30.000.000,00 | 30.000.000,00 | - | 0,00 |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | 4.887.000,00 | 4.887.000,00 | 3.974.436,20 | 81,33 |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | - | 0,00 |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | - | - | - | - |
| 9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8) | 70.572.000,00 | 71.744.361,58 | 32.471.369,89 | 45,26 |

| | | | | |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| FUNDEB | | | | |
| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISAO INICIAL | PREVISAO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 300.432.400,00 | 300.432.400,00 | 280.446.823,56 | 93,35 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1) | 87.567.000,00 | 87.567.000,00 | 85.065.727,53 | 97,14 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2) | 175.984.400,00 | 175.984.400,00 | 159.924.717,87 | 90,87 |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3) | 345.200,00 | 345.200,00 | 364.960,38 | 105,72 |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4) | 302.000,00 | 302.000,00 | 880.664,47 | 291,61 |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5)) | 1.800,00 | 1.800,00 | 2.908,70 | 161,59 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6) | 36.232.000,00 | 36.232.000,00 | 34.207.844,61 | 94,41 |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 266.409.300,00 | 266.409.300,00 | 251.540.785,41 | 94,42 |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB | 225.480.300,00 | 225.480.300,00 | 216.030.690,03 | 95,81 |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB | 37.742.000,00 | 37.742.000,00 | 33.883.076,46 | 89,78 |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 3.187.000,00 | 3.187.000,00 | 1.627.018,92 | 51,05 |
| 12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10) | (74.952.100,00) | (74.952.100,00) | (64.416.133,53) | 85,94 |

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

| | | | | | | | | |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--|-----------|
| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁶ (i) | |
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 | | |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 203.040.000,00 | 203.040.000,00 | 201.833.567,93 | 99,41 | 201.833.567,93 | 99,41 | - | |
| 13.1- Com Educação Infantil | 12.000.000,00 | 2.351,45 | 2.351,45 | 100,00 | 2.351,45 | 100,00 | - | |
| 13.2- Com Ensino Fundamental | 191.040.000,00 | 203.037.648,55 | 201.831.216,48 | 99,41 | 201.831.216,48 | 99,41 | - | |
| 14- OUTRAS DESPESAS | 63.369.300,00 | 63.369.300,00 | 49.626.995,06 | 78,31 | 49.626.995,06 | 78,31 | - | |
| 14.1- Com Educação Infantil | 11.721.516,00 | 19.631.255,32 | 16.374.234,59 | 83,41 | 16.374.234,59 | 83,41 | - | |
| 14.2- Com Ensino Fundamental | 51.647.784,00 | 43.738.044,68 | 33.252.760,47 | 76,03 | 33.252.760,47 | 76,03 | - | |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 266.409.300,00 | 266.409.300,00 | 251.460.562,99 | 94,39 | 251.460.562,99 | 94,39 | - | |
| DEDUÇÕES PARA FINS DO 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 | | | | | | | | 32.897,30 |
| 17.1 - FUNDEB 60% | | | | | | | | 32.897,30 |
| 17.2 - FUNDEB 40% | | | | | | | | - |
| 18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17) | | | | | | | | 32.897,30 |
| INDICADORES DO FUNDEB | | | | | | | VALOR | |

| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) | | | | | | | 251.427.665,69 | |
|---|------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--|--|
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) % | | | | | | | 80,23 | |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) % | | | | | | | 19,73 | |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) % | | | | | | | 0,04 | |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE | | | | | | | VALOR | |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <2014> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | | | | | | 32.897,30 | |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <2015> ² | | | | | | | 32.897,30 | |
| 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 | | | |
| | | | | | Até o Bimestre (b) | | % (c) = (b/a)x100 | |
| 22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDF (25% de 3) ³ | 732.893.250,00 | | 749.570.452,47 | | 697.144.789,99 | | 93,01 | |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁵ | |
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 | | |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL | 113.438.940,00 | 104.084.269,22 | 100.281.529,64 | 96,35 | 99.292.687,42 | 95,40 | 988.842,22 | |
| 23.1 - Creche | 48.381.707,91 | 44.391.940,82 | 42.770.072,40 | 96,35 | 42.348.331,19 | 95,40 | 421.741,21 | |
| 23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 10.117.226,57 | 8.373.733,29 | 6.984.613,95 | 83,41 | 6.984.613,95 | 83,41 | - | |
| 23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 38.264.481,34 | 36.018.207,53 | 35.785.458,45 | 99,35 | 35.363.717,24 | 98,18 | 421.741,21 | |
| 23.2 - Pré-escola | 65.057.232,09 | 59.692.328,40 | 57.511.457,24 | 96,35 | 56.944.356,23 | 95,40 | 567.101,01 | |
| 23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 13.604.289,43 | 11.259.873,48 | 9.391.972,09 | 83,41 | 9.391.972,09 | 83,41 | - | |
| 23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 51.452.942,66 | 48.432.454,92 | 48.119.485,15 | 99,35 | 47.552.384,14 | 98,18 | 567.101,01 | |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL | 598.834.960,00 | 659.309.405,13 | 636.810.905,87 | 96,59 | 622.807.703,39 | 94,46 | 14.003.202,48 | |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 242.687.784,00 | 246.775.693,23 | 235.083.976,95 | 95,26 | 235.083.976,95 | 95,26 | - | |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 356.147.176,00 | 412.533.711,90 | 401.726.928,92 | 97,38 | 387.723.726,44 | 93,99 | 14.003.202,48 | |
| 25- ENSINO MÉDIO | - | - | - | - | - | - | - | |
| 26- ENSINO SUPERIOR | - | - | - | - | - | - | - | |
| 27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 10.116.000,00 | 13.101.431,99 | 13.101.431,99 | 100,00 | 13.101.431,99 | 100,00 | - | |
| 28- OUTRAS | 1.533.000,00 | 191.442,60 | 12.000,00 | 6,27 | 12.000,00 | 6,27 | - | |
| 29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28) | 723.922.900,00 | 776.686.548,94 | 750.205.867,50 | 96,59 | 735.213.822,80 | 94,66 | 14.992.044,70 | |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | | | VALOR | |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | | | | | | | (64.416.133,53) | |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | | | | | | | 33.883.076,46 | |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h) | | | | | | | 1.627.018,92 | |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | | | | | | | 32.897,30 | |
| 34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | | | | | | | - | |
| 35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴ | | | | | | | 14.991.524,33 | |
| 36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = | | | | | | | 109.206,49 | |
| 37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36) ⁶ | | | | | | | (13.772.410,03) | |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37)) ⁶ | | | | | | | 750.864.845,54 | |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ⁵ ((38) / (3) x 100) % ⁶ | | | | | | | 26,93 | |
| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE | | | | | | | | |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁵ | |
| | | | 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 | - | |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 14.215.000,00 | 15.387.361,58 | 15.346.150,55 | 99,73 | 15.346.150,55 | 99,73 | - | |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | - | 0,00 | - | 0,00 | - | |
| 43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 72.188.420,00 | 171.848.370,20 | 76.835.975,90 | 44,71 | 75.325.516,66 | 43,83 | 1.510.459,24 | |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 87.403.420,00 | 188.235.731,78 | 92.182.126,45 | 48,97 | 90.671.667,21 | 48,17 | 1.510.459,24 | |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44) | 811.326.320,00 | 964.922.280,72 | 842.387.993,95 | 87,30 | 825.885.490,01 | 85,59 | 16.502.503,94 | |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM <2015 > (j) |
|--|----------------------|--------------------------|
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | - | 109.206,49 |
| 46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | - | 109.206,49 |
| 46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB | - | - |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB | | VALOR |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <2014> | | 32.897,30 |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | 249.913.766,49 |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | 251.460.562,99 |
| 49.1 Orçamento do Exercício | | 251.460.562,99 |
| 49.2 Restos a Pagar | | - |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | 1.627.018,92 |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL | | 113.119,72 |

FONTE: Sistema SOFIN - Secretaria de Finanças/GGCM, Data da emissão <26/01/2016 >

¹ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

⁴ 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 artigo 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.

⁶ 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.

⁷ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre