



4R Sistemas

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPETININGA**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**

**SETOR CONTÁBIL**

Exercício: 2017

Página: 1/4

**RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E  
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

Período de Ref.: 01/01/2017 a 31/08/2017 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

**RECEITAS DO ENSINO**

CAMPO	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</b>	<b>RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>56.565.000,00</b>	<b>56.565.000,00</b>	<b>38.546.340,31</b>	<b>68,15</b>
<b>1.1</b>	<b>Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU</b>	<b>17.600.000,00</b>	<b>17.600.000,00</b>	<b>14.216.658,87</b>	<b>80,78</b>
1.1.1	IPTU	13.000.000,00	13.000.000,00	11.416.335,53	87,82
1.1.2	Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	4.600.000,00	4.600.000,00	2.800.323,34	60,88
<b>1.2</b>	<b>Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI</b>	<b>5.565.000,00</b>	<b>5.565.000,00</b>	<b>3.156.530,05</b>	<b>56,72</b>
1.2.1	ITBI	5.500.000,00	5.500.000,00	3.103.536,85	56,43
1.2.2	Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	65.000,00	65.000,00	52.993,20	81,53
<b>1.3</b>	<b>Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS</b>	<b>25.400.000,00</b>	<b>25.400.000,00</b>	<b>16.237.014,59</b>	<b>63,93</b>
1.3.1	ISS	23.500.000,00	23.500.000,00	14.809.634,27	63,02
1.3.2	Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.900.000,00	1.900.000,00	1.427.380,32	75,13
<b>1.4</b>	<b>Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF</b>	<b>8.000.000,00</b>	<b>8.000.000,00</b>	<b>4.936.136,80</b>	<b>61,70</b>
<b>1.5</b>	<b>Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, § 4º, incis III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5.1	ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2	Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>185.700.000,00</b>	<b>185.700.000,00</b>	<b>123.549.509,54</b>	<b>66,53</b>
<b>2.1</b>	<b>Cota-Parte FPM</b>	<b>70.000.000,00</b>	<b>70.000.000,00</b>	<b>43.398.598,50</b>	<b>62,00</b>
2.1.1	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	65.000.000,00	65.000.000,00	40.671.846,94	62,57
2.1.2	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
2.1.3	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	2.000.000,00	2.000.000,00	2.726.751,56	136,34
2.2	Cota-Parte ICMS	90.000.000,00	90.000.000,00	60.516.886,38	67,24
2.3	ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	500.000,00	500.000,00	288.238,80	57,65
2.4	Cota-Parte IPI - Exportação	700.000,00	700.000,00	412.921,12	58,99
2.5	Conta-Parte ITR	2.500.000,00	2.500.000,00	133.083,80	5,32
2.6	Cota-Parte IPVA	22.000.000,00	22.000.000,00	18.799.780,94	85,45
2.7	Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)</b>	<b>242.265.000,00</b>	<b>242.265.000,00</b>	<b>162.095.849,85</b>	<b>66,91</b>

CAMPO	RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
<b>4</b>	<b>RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>1.351.000,00</b>	<b>1.351.000,00</b>	<b>360.940,38</b>	<b>26,72</b>
<b>5</b>	<b>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE</b>	<b>15.121.000,00</b>	<b>15.121.000,00</b>	<b>8.732.625,19</b>	<b>57,75</b>
5.1	Transferências do Salário-Educação	10.000.000,00	10.000.000,00	6.613.216,52	66,13
5.2	Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	1.200,00	24,00
5.3	Transferências Diretas - PNAE	3.330.000,00	3.330.000,00	2.063.686,52	61,97
5.4	Transferências Diretas - PNATE	136.000,00	136.000,00	54.522,15	40,09
5.5	Outras Transferências do FNDE	1.650.000,00	1.650.000,00	0,00	0,00
5.6	Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS</b>	<b>6.800.000,00</b>	<b>6.800.000,00</b>	<b>4.980.350,20</b>	<b>73,24</b>
6.1	Transferências de Convênios	6.800.000,00	6.800.000,00	4.980.350,20	73,24
6.2	Aplicação Financeira de Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9</b>	<b>TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>	<b>23.272.000,00</b>	<b>23.272.000,00</b>	<b>14.073.915,77</b>	<b>60,48</b>



4R Sistemas

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPETININGA**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2017

Página: 2/4

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E  
 DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Período de Ref.: 01/01/2017 a 31/08/2017 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

## FUNDEB

CAMPO	RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
<b>10</b>	<b>RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>36.140.000,00</b>	<b>36.140.000,00</b>	<b>24.166.157,36</b>	<b>66,87</b>
10.1	Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	13.000.000,00	13.000.000,00	8.134.368,95	62,57
10.2	Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	18.000.000,00	18.000.000,00	12.103.377,14	67,24
10.3	ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	100.000,00	100.000,00	57.647,76	57,65
10.4	Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	140.000,00	140.000,00	82.584,21	58,99
10.5	Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	500.000,00	500.000,00	26.616,65	5,32
10.6	Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	4.400.000,00	4.400.000,00	3.761.562,65	85,49
<b>11</b>	<b>RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>71.000.000,00</b>	<b>71.000.000,00</b>	<b>44.218.101,61</b>	<b>62,28</b>
11.1	Transferências de Recursos do FUNDEB	70.000.000,00	70.000.000,00	43.807.325,20	62,58
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	1.000.000,00	1.000.000,00	410.776,41	41,08
<b>12</b>	<b>RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10)</b>	<b>33.860.000,00</b>	<b>33.860.000,00</b>	<b>19.641.167,84</b>	<b>58,01</b>

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

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

CAMPO	DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LÍQUIDADAS		INSCRITOS EM RP NÃO PROCESSADOS (j)
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100	
<b>13</b>	<b>PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>43.100.000,00</b>	<b>43.100.000,00</b>	<b>24.729.878,97</b>	<b>57,38</b>	<b>24.729.878,97</b>	<b>57,38</b>	<b>0,00</b>
13.1	Com Educação Infantil	11.490.000,00	11.490.000,00	6.529.422,96	56,83	6.529.422,96	56,83	0,00
13.2	Com Ensino Fundamental	31.610.000,00	31.610.000,00	18.200.456,01	57,58	18.200.456,01	57,58	0,00
<b>14</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>27.900.000,00</b>	<b>28.454.000,00</b>	<b>17.661.179,87</b>	<b>62,07</b>	<b>15.742.820,80</b>	<b>55,33</b>	<b>0,00</b>
14.1	Com Educação Infantil	14.590.000,00	14.590.000,00	8.941.828,07	61,29	8.941.828,07	61,29	0,00
14.2	Com Educação Fundamental	13.310.000,00	13.864.000,00	8.719.351,80	62,89	6.800.992,73	49,06	0,00
<b>15</b>	<b>TOTAL DAS DESPESA DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>71.000.000,00</b>	<b>71.554.000,00</b>	<b>42.391.058,84</b>	<b>59,24</b>	<b>40.472.699,77</b>	<b>56,56</b>	<b>0,00</b>

CAMPO	DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	VALOR
<b>16</b>	<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>0,00</b>
16.1	FUNDEB 60%	0,00
16.2	FUNDEB 40%	0,00
<b>17</b>	<b>DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>	<b>0,00</b>
17.1	FUNDEB 60%	0,00
17.2	FUNDEB 40%	0,00
<b>18</b>	<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>	<b>0,00</b>

CAMPO	INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
<b>19</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>	<b>40.472.699,77</b>
19.1	Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16,1 + 17,1)) / (11) x 100) %	55,93
19.2	Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16,2 + 17,2)) / (11) x 100) %	35,60
19.3	Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19,1 +19,2)) %	8,47

CAMPO	CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
20	RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21	DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 <sup>2</sup>	0,00



4R Sistemas

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPETININGA**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2017

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E  
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Página: 3/4

Período de Ref.: 01/01/2017 a 31/08/2017 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

## MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

CAMPO	DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LÍQUIDADAS		INSCRITOS EM RP NÃO PROCESSADOS (j)
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100	
22	<b>EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>38.800.000,00</b>	<b>46.503.000,00</b>	<b>25.920.252,39</b>	<b>55,74</b>	<b>21.894.214,94</b>	<b>47,08</b>	<b>0,00</b>
22.1	<b>Creche</b>	<b>38.800.000,00</b>	<b>46.503.000,00</b>	<b>25.920.252,39</b>	<b>55,74</b>	<b>21.894.214,94</b>	<b>47,08</b>	<b>0,00</b>
22.1.1	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	26.080.000,00	26.080.000,00	15.471.251,03	59,32	15.471.251,03	59,32	0,00
22.1.2	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	12.720.000,00	20.423.000,00	10.449.001,36	51,16	6.422.963,91	31,45	0,00
22.2	<b>Pré-Escola</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22.2.1	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<b>ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>58.205.000,00</b>	<b>66.447.000,00</b>	<b>41.914.923,73</b>	<b>63,08</b>	<b>34.436.954,46</b>	<b>51,83</b>	<b>0,00</b>
23.1	Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	44.920.000,00	45.474.000,00	26.919.807,81	59,20	25.001.448,74	54,98	0,00
23.2	Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	13.285.000,00	20.973.000,00	14.995.115,92	71,50	9.435.505,72	44,99	0,00
24	<b>ENSINO MÉDIO</b>	<b>1.980.000,00</b>	<b>1.980.000,00</b>	<b>620.953,96</b>	<b>31,36</b>	<b>247.033,94</b>	<b>12,48</b>	<b>0,00</b>
25	<b>ENSINO SUPERIOR</b>	<b>805.000,00</b>	<b>925.000,00</b>	<b>510.059,03</b>	<b>55,14</b>	<b>345.127,31</b>	<b>37,31</b>	<b>0,00</b>
26	<b>ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>	<b>1.615.000,00</b>	<b>1.780.000,00</b>	<b>1.250.512,96</b>	<b>70,25</b>	<b>807.374,65</b>	<b>45,36</b>	<b>0,00</b>
27	<b>OUTRAS</b>	<b>862.000,00</b>	<b>-5.869.656,79</b>	<b>14.699.389,52</b>	<b>-250,43</b>	<b>8.845.725,10</b>	<b>-150,70</b>	<b>0,00</b>
28	<b>TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>102.267.000,00</b>	<b>111.765.343,21</b>	<b>84.916.091,59</b>	<b>75,98</b>	<b>66.576.430,40</b>	<b>59,57</b>	<b>0,00</b>

CAMPO	DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29	RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	19.641.167,84
30	DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31	RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)	410.776,41
32	DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33	DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34	RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>1</sup>	0,00
35	CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45g)	70.788,66
36	<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 3)</b>	<b>20.122.732,91</b>
37	<b>TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))</b>	<b>36.208.436,49</b>
38	<b>PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) %6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>	<b>22,34</b>

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE								
CAMPO	OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LÍQUIDADAS		INSCRITOS EM RP NÃO PROCESSADOS (j)
				Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100	
39	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	0,00
40	DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	22.130.000,00	29.639.458,01	8.390.281,93	28,31	7.057.162,83	23,81	0,00
41	DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	<b>TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)</b>	<b>22.130.000,00</b>	<b>29.639.458,01</b>	<b>8.390.281,93</b>	<b>28,31</b>	<b>7.057.162,83</b>	<b>23,81</b>	<b>0,00</b>
44	<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)</b>	<b>124.397.000,00</b>	<b>141.404.801,22</b>	<b>93.306.373,52</b>	<b>65,99</b>	<b>73.633.593,23</b>	<b>52,07</b>	<b>0,00</b>

CAMPO	RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (g)
45	<b>RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>12.002,72</b>	<b>70.788,66</b>
45.1	Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	12.002,72	70.788,66
45.2	Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00



4R Sistemas

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPETININGA**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**  
**SETOR CONTÁBIL**

Exercício: 2017

Página: 4/4

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E  
 DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
 Período de Ref.: 01/01/2017 a 31/08/2017 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

CAMPO	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
		FUNDEB (h)	SALÁRIO EDUCAÇÃO
<b>46</b>	<b>SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016</b>	<b>1.687.775,82</b>	<b>2.862.226,64</b>
<b>47</b>	<b>(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>43.807.325,20</b>	<b>6.613.216,52</b>
<b>48</b>	<b>(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>36.830.417,16</b>	<b>9.022.305,76</b>
48.1	Orçamento do Exercício	36.735.571,60	6.964.613,21
48.2	Restos a Pagar	94.845,56	2.057.692,55
<b>49</b>	<b>(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>410.776,41</b>	<b>113.266,05</b>
<b>50</b>	<b>(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>9.075.460,27</b>	<b>566.403,45</b>
<b>51</b>	<b>(+) Ajustes</b>	<b>0,00</b>	<b>-34,60</b>
51.1	Retenções	0,00	0,00
51.2	Conciliação Bancária	0,00	-34,60
<b>52</b>	<b>(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO</b>	<b>9.075.460,27</b>	<b>566.368,85</b>

FONTE: Sistema 4R Sistemas, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 29/09/2017 e Hora da Emissão 12:37:01

1. Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
2. Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."
3. Caput do 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.

ITAPETININGA, 29 de Setembro de 2017.