

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							18.822,98	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015 ²							18.822,98	
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		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁶
						Até o Bimestre (b)		
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) ³		61.105.995,08		61.105.995,08		30.644.658,66		50,15%
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	(i)
23- EDUCAÇÃO INFANTIL		28.909.703,33	31.079.210,43	14.173.652,78	45,60%	13.755.582,09	44,26%	
23.1 - Creche		21.238.209,95	23.411.831,13	11.024.484,15	47,09%	10.607.421,46	45,31%	
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		2.878.512,43	3.703.512,43	1.832.985,53	49,49%	1.493.484,65	40,33%	
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		18.359.697,52	19.708.318,70	9.191.498,62	46,64%	9.113.936,81	46,24%	
23.2 - Pré-escola		7.671.493,38	7.667.379,30	3.149.168,63	41,07%	3.148.160,63	41,06%	
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		4.404.311,56	4.395.197,48	1.744.329,84	39,69%	1.744.329,84	39,69%	
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		3.267.181,82	3.272.181,82	1.404.838,79	42,93%	1.403.830,79	42,90%	
24- ENSINO FUNDAMENTAL		49.677.615,74	49.362.779,67	21.934.747,23	44,44%	21.541.734,48	43,64%	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		39.705.328,74	38.908.265,80	17.964.210,30	46,17%	17.663.782,87	45,40%	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		9.972.287,00	10.454.513,87	3.970.536,93	37,98%	3.877.951,61	37,09%	
25- ENSINO MÉDIO		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
26- ENSINO SUPERIOR		0,00	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	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)		78.587.319,07	80.441.990,10	36.108.400,01	44,89%	35.297.316,57	43,88%	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							6.633.887,18	
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)							124.561,20	
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							18.822,98	
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE							72.226,87	
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴							0,00	
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 i)							59.113,16	
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36) ⁶							6.908.611,39	
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37)) ⁶							28.388.705,18	
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ⁵ ((38) / (3) x 100) % ⁶							23,16%	
OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁶
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		138.809,57	138.809,57	144.670,85	104,22%	144.670,85	104,22%	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		3.932.917,20	4.240.470,55	2.126.585,02	50,15%	2.064.498,01	48,69%	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO		4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		8.189.311,17	9.487.391,99	4.747.297,40	50,04%	3.987.286,49	42,03%	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)		16.261.037,94	17.866.672,11	7.018.553,27	39,28%	6.196.455,35	34,68%	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)		94.848.357,01	98.308.662,21	43.126.953,28	43,87%	41.493.771,92	42,21%	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM <EXERCÍCIO> (j)			
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					65,72			59.113,16
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					65,72			59.113,16
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00			0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB							VALOR	
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <2015>							3.302.081,68	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							23.707.714,58	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							21.110.440,09	
49.1 Orçamento do Exercício							17.827.181,39	
49.2 Restos a Pagar							3.283.258,70	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							124.561,20	
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL							6.023.917,37	

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>

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

TELMO JOSE KIRST
PREFEITO MUNICIPAL

ANDRE WEIGEL
CONTADOR - CRC/RS 65.772