

PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM  
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 - 2014 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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 |                    |                 |
|   |                  |                         | NO BIMESTRE         | ATÉ O BIMESTRE (b) | % (c)=(b/a)x100 |
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS  | 562.906.017      | 562.906.017             | 100.271.152         | 559.405.880        | 99              |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU    | 124.940.003      | 124.940.003             | 18.664.255          | 126.274.130        | 101             |
| 1.1.1- IPTU   | 70.790.497       | 70.790.497              | 6.711.677           | 71.464.836         | 101             |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU  | 551.100          | 551.100                 | 971.502             | 1.707.174          | 310             |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU   | 44.801.199       | 44.801.199              | 8.954.968           | 40.087.360         | 89              |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 8.797.207        | 8.797.207               | 2.030.262           | 13.111.740         | 149             |
| 1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU  | 0                | 0                       | -4.153              | -96.981            | 0               |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI                       | 39.140.373       | 39.140.373              | 5.146.598           | 31.671.969         | 81              |
| 1.2.1- ITBI   | 39.140.373       | 39.140.373              | 5.146.598           | 31.716.997         | 81              |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI  | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.2.3- Dívida Ativa do ITBI   | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI  | 0                | 0                       | 0                   | -45.028            | 0               |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS                  | 339.578.760      | 339.578.760             | 60.021.106          | 333.485.640        | 98              |
| 1.3.1- ISS  | 328.112.275      | 328.112.275             | 58.396.023          | 324.513.265        | 99              |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS   | 11.005.685       | 11.005.685              | 1.585.705           | 8.834.298          | 80              |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS  | 460.800          | 460.800                 | 81.231              | 341.515            | 74              |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS  | 0                | 0                       | 15.062              | 99.529             | 0               |
| 1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS   | 0                | 0                       | -56.915             | -302.967           | 0               |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF                            | 59.246.881       | 59.246.881              | 16.439.192          | 67.974.141         | 115             |
| 1.4.1- IRRF   | 59.246.881       | 59.246.881              | 16.439.192          | 67.975.972         | 115             |
| 1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF  | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.4.3- Dívida Ativa do IRRF   | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF  | 0                | 0                       | 0                   | -1.831             | 0               |
| 1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)    | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.5.1- ITR  | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR   | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.5.3- Dívida Ativa do ITR  | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR  | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR   | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS   | 1.012.402.367    | 1.012.402.367           | 162.506.491         | 853.939.966        | 84              |
| 2.1- Cota-Parte FPM   | 522.799.413      | 522.799.413             | 79.088.397          | 364.076.224        | 70              |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 522.799.413      | 522.799.413             | 79.088.397          | 364.076.224        | 70              |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d  | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 2.2- Cota-Parte ICMS  | 387.920.163      | 387.920.163             | 71.104.110          | 394.847.363        | 102             |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996  | 2.258.276        | 2.258.276               | 925.379             | 3.701.517          | 164             |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação  | 16.985.925       | 16.985.925              | 2.532.127           | 12.332.421         | 73              |
| 2.5- Cota-Parte ITR   | 5.446            | 5.446                   | 2.029               | 10.297             | 189             |
| 2.6- Cota-Parte IPVA  | 82.433.144       | 82.433.144              | 8.854.448           | 78.972.143         | 96              |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro  | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)   | 1.575.308.384    | 1.575.308.384           | 262.777.643         | 1.413.345.846      | 90              |

PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM  
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 - 2014 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 8 (LDB. art. 72)

(Continuação)

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                       | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                    |                 |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
|  |                  |                         | NO BIMESTRE         | ATÉ O BIMESTRE (b) | % (c)=(b/a)x100 |
| 4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0                | 0                       | 104.732             | 242.379            | 0               |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE   | 16.477.956       | 20.438.546              | 3.142.672           | 18.810.987         | 92              |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação  | 5.212.259        | 5.212.259               | 932.898             | 5.526.976          | 106             |
| 5.2- Outras Transferências do FNDE   | 11.265.697       | 15.209.090              | 2.088.704           | 12.702.255         | 84              |
| 5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE   | 0                | 17.197                  | 121.070             | 581.756            | 3.383           |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS  | 0                | 0                       | 2                   | 2.722              | 0               |
| 6.1- Transferências de Convênios   | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                    | 0                | 0                       | 2                   | 2.722              | 0               |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0               |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 7.164.032        | 13.982.189              | 3.747.992           | 12.552.693         | 90              |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONADAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)            | 23.641.988       | 34.420.735              | 6.995.398           | 31.608.781         | 92              |

**FUNDEB**

| RECEITAS DO FUNDEB   | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                    |                 |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
|  |                  |                         | NO BIMESTRE         | ATÉ O BIMESTRE (b) | % (c)=(b/a)x100 |
| 10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB  | 202.480.471      | 202.480.471             | 29.408.724          | 167.695.419        | 83              |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                          | 104.559.882      | 104.559.882             | 12.725.105          | 69.722.671         | 67              |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                           | 77.584.032       | 77.584.032              | 14.220.822          | 78.969.473         | 102             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                          | 451.655          | 451.655                 | 185.076             | 740.303            | 164             |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                 | 3.397.185        | 3.397.185               | 506.425             | 2.466.484          | 73              |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 1.089            | 1.089                   | 406                 | 2.059              | 189             |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                           | 16.486.628       | 16.486.628              | 1.770.890           | 15.794.429         | 96              |
| 11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB   | 157.793.085      | 171.247.627             | 27.860.219          | 172.881.521        | 101             |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB   | 92.793.085       | 99.208.715              | 17.881.988          | 100.047.662        | 101             |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB  | 65.000.000       | 72.038.912              | 9.888.043           | 72.038.912         | 100             |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                       | 0                | 0                       | 90.187              | 794.947            | 0               |
| 12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)                     | -109.687.386     | -103.271.756            | -11.526.736         | -67.647.757        | 66              |

[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 EXECUTADAS |                   |                                   |                |
|---|-----------------|------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------|
|   |                 |                        | LIQUIDADAS          |                   | Restos a pagar não processados(k) | % (f)= (e+k/d) |
|   |                 |                        | NO BIMESTRE         | ATÉ O BIMESTRE(e) |                                   |                |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 145.000.000     | 153.159.468            | 29.331.041          | 152.870.509       | 0                                 | 100            |
| 13.1- Com Educação Infantil                   | 0               | 6.194.655              | 0                   | 6.194.655         | 0                                 | 100            |
| 13.2- Com Ensino Fundamental                  | 145.000.000     | 146.964.813            | 29.331.041          | 146.675.854       | 0                                 | 100            |
| 14- OUTRAS DESPESAS                           | 12.793.085      | 18.170.956             | 5.581.241           | 17.300.634        | 3.401                             | 95             |
| 14.1- Com Educação Infantil                   | 773.085         | 2.360.134              | 1.069.562           | 2.231.771         | 0                                 | 95             |
| 14.2- Com Ensino Fundamental                  | 12.020.000      | 15.810.821             | 4.511.679           | 15.068.863        | 3.401                             | 95             |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)    | 157.793.085     | 171.330.424            | 34.912.282          | 170.171.143       | 3.401                             | 99             |

**DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB**

VALOR

|  |           |
|--|-----------|
| 16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB                                   | 0         |
| 17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  | 82.796    |
| 18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)  | 82.796    |
| 19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL 1 ((13 – 18) / (11) x 100) % | 88        |
| <b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE</b>   |           |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2011 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS   | 1.385.165 |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2012  | 82.796    |

PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM  
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 - 2014 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 8 (LDB. art. 72)

(Continuação)

**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) <sup>3</sup>   | 393.827.096      | 393.827.096             | 65.694.411          | 353.336.461        | 90                                      |               |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)  | DESPESAS EXECUTADAS |                    |   |               |
|  |                  |                         | LIQUIDADAS          |                    | Insc. restos a pagar não processados(k) | % (f)=(e+k/d) |
|  |                  |                         | NO BIMESTRE         | ATÉ BIMESTRE(e)    |   |               |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 57.719.207       | 63.569.120              | 14.172.373          | 62.775.891         | 0                                       | 99            |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 773.085          | 8.554.789               | 1.069.562           | 8.426.426          | 0                                       | 98            |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 56.946.122       | 55.014.330              | 13.102.810          | 54.349.465         | 0                                       | 99            |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL   | 301.504.503      | 342.278.553             | 72.905.599          | 338.216.383        | 12.262                                  | 99            |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 157.020.000      | 162.775.634             | 33.842.720          | 161.744.717        | 3.401                                   | 99            |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 144.484.503      | 179.502.919             | 39.062.879          | 176.471.666        | 8.861                                   | 98            |
| 25- ENSINO MÉDIO   | 40.000           | 0                       | 0                   | 0                  | 0                                       | 0             |
| 26- ENSINO SUPERIOR  | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0                                       | 0             |
| 27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR  | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0                                       | 0             |
| 28- OUTRAS   | 0                | 0                       | 0                   | 0                  | 0                                       | 0             |
| 29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)  | 359.263.710      | 405.847.672             | 87.077.972          | 400.992.273        | 12.262                                  | 99            |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL   |                  |                         |                     |                    | VALOR                                   |               |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  |                  |                         |                     |                    | -67.647.757                             |               |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   |                  |                         |                     |                    | 72.038.912                              |               |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)   |                  |                         |                     |                    | 794.947                                 |               |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  |                  |                         |                     |                    | 82.796                                  |               |
| 34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS   |                  |                         |                     |                    | 0                                       |               |
| 35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>               |                  |                         |                     |                    | 0                                       |               |
| 36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g) |                  |                         |                     |                    | 0                                       |               |
| 37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)  |                  |                         |                     |                    | 5.268.898                               |               |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))  |                  |                         |                     |                    | 395.735.637                             |               |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE <sup>5</sup> ((38) / (3) x 100) %  |                  |                         |                     |                    | 28                                      |               |

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                   | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EXECUTADAS |                 |   |               |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|-----------------|---|---------------|
|  |                 |                        | LIQUIDADAS          |                 | Insc. restos a pagar não processados(k) | % (f)=(e+k/d) |
|  |                 |                        | NO BIMESTRE         | ATÉ BIMESTRE(e) |   |               |
| 40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO            | 0               | 0                      | 0                   | 0               | 0                                       | 0             |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 5.212.259       | 6.568.214              | 2.166.758           | 5.286.866       | 2.408                                   | 80            |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 0               | 0                      | 0                   | 0               | 0                                       | 0             |
| 43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 18.429.729      | 31.702.440             | 7.909.980           | 25.446.286      | 0                                       | 80            |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 23.641.988      | 38.270.654             | 10.076.738          | 30.733.152      | 2.408                                   | 80            |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)   | 382.905.698     | 444.118.327            | 97.154.710          | 431.725.425     | 14.670                                  | 97            |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM (g) |
|--|----------------------|------------------|
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   | 0                    | 0                |

PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM  
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 - 2014 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 8 (LDB. art. 72)

(Continuação)

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS                                       | FUNDEB<br>(h) | FUNDEF |
|---|---------------|--------|
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012                      | 4.528.500     | 0      |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 172.086.574   | 0      |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | -170.171.143  | 0      |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 794.947       | 0      |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL                         | 7.238.878     | 0      |

Fonte: Sistema GIIG - Gestão Integrada de Informações Governamentais. Unidade Responsável: SEGEP/SEFIN, Data da Emissão: 17/04/2015, Hora da Emissão: 15:05

NOTAS:

(1) Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

(2) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

(3) Art. 21, § 2º, da 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.

(4) Caput do artigo 212 da CF/1988.

(5) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

(6) Excluídas as Receitas de Operações Intra-orçamentárias.

(7) Saldo de R\$3.400.098,40 em conta corrente do FUNDEB em 31/12/2014.

(8) Informações sujeitas a modificações.

Justificativa: (1) Republicado devido ajustes quando do fechamento do Balanço Geral do Município do exercício de 2014.

SUELI LIMA RAMOS AZEVEDO

Secretária Municipal de Coordenação Geral de Planejamento e Gestão

TERESA LUSIA MARTIRES COELHO C. ROSA

Secretária Municipal de Finanças

EDINA SILVA MOTA

Contadora