



MUNICÍPIO DE JOANÓPOLIS
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2018

4R Sistemas

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

Página: 1/4

Período de Ref.: 01/01/2018 a 28/02/2018 - 1º Bimestre (Janeiro/Febrero)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| 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 |
| 1 | RECEITA DE IMPOSTOS | 4.840.450,00 | 4.840.450,00 | 337.034,13 | 6,96 |
| 1.1 | Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 2.815.000,00 | 2.815.000,00 | 56.556,82 | 2,01 |
| 1.1.1 | IPTU | 2.650.000,00 | 2.650.000,00 | 3.111,09 | 0,12 |
| 1.1.2 | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 165.000,00 | 165.000,00 | 53.445,73 | 32,39 |
| 1.2 | Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 272.500,00 | 272.500,00 | 35.408,63 | 12,99 |
| 1.2.1 | ITBI | 250.000,00 | 250.000,00 | 35.326,68 | 14,13 |
| 1.2.2 | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI | 22.500,00 | 22.500,00 | 81,95 | 0,36 |
| 1.3 | Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 1.457.950,00 | 1.457.950,00 | 162.704,07 | 11,16 |
| 1.3.1 | ISS | 1.374.950,00 | 1.374.950,00 | 141.227,66 | 10,27 |
| 1.3.2 | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS | 83.000,00 | 83.000,00 | 21.476,41 | 25,88 |
| 1.4 | Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 295.000,00 | 295.000,00 | 72.421,06 | 24,55 |
| 1.5 | Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, § 4º, inciso III) | 0,00 | 0,00 | 9.943,55 | 0,00 |
| 1.5.1 | ITR | 0,00 | 0,00 | 9.943,55 | 0,00 |
| 1.5.2 | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 18.967.250,00 | 18.967.250,00 | 3.986.130,69 | 21,02 |
| 2.1 | Cota-Parte FPM | 11.300.000,00 | 11.300.000,00 | 2.039.145,43 | 18,05 |
| 2.1.1 | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 10.300.000,00 | 10.300.000,00 | 2.039.145,43 | 19,80 |
| 2.1.2 | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Cota-Parte ICMS | 6.150.000,00 | 6.150.000,00 | 1.121.762,63 | 18,24 |
| 2.3 | ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996 | 26.250,00 | 26.250,00 | 4.776,96 | 18,20 |
| 2.4 | Cota-Parte IPI - Exportação | 36.750,00 | 36.750,00 | 9.932,32 | 27,03 |
| 2.5 | Conta-Parte ITR | 89.250,00 | 89.250,00 | 3.834,54 | 4,30 |
| 2.6 | Cota-Parte IPVA | 1.365.000,00 | 1.365.000,00 | 806.678,81 | 59,10 |
| 2.7 | Cota-Parte IOF-Ouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2) | 23.807.700,00 | 23.807.700,00 | 4.323.164,82 | 18,16 |

| CAMPO | RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
|----------|--|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|
| | | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a) x 100 |
| 4 | RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE | 2.155.000,00 | 2.155.000,00 | 291.742,29 | 13,54 |
| 5.1 | Transferências do Salário-Educação | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 291.742,29 | 19,45 |
| 5.2 | Transferências Diretas - PDDE | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 | Transferências Diretas - PNAE | 210.000,00 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4 | Transferências Diretas - PNATE | 90.000,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5 | Outras Transferências do FNDE | 350.000,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.6 | Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 | 209.460,00 | 14,96 |
| 6.1 | Transferências de Convênios | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 | 209.460,00 | 14,96 |
| 6.2 | Aplicação Financeira de Recursos de Convênios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8) | 3.555.000,00 | 3.555.000,00 | 501.202,29 | 14,10 |



MUNICÍPIO DE JOANÓPOLIS
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2018

4R Sistemas

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

Página: 2/4

Período de Ref.: 01/01/2018 a 28/02/2018 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| FUNDEB | | | | | |
|-----------|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| CAMPO | RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| | | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a) x 100 |
| 10 | RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 3.593.450,00 | 3.593.450,00 | 797.225,98 | 22,19 |
| 10.1 | Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 2.060.000,00 | 2.060.000,00 | 407.829,04 | 19,80 |
| 10.2 | Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 1.230.000,00 | 1.230.000,00 | 224.352,48 | 18,24 |
| 10.3 | ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 5.250,00 | 5.250,00 | 955,38 | 18,20 |
| 10.4 | Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 7.350,00 | 7.350,00 | 1.986,45 | 27,03 |
| 10.5 | Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)) | 17.850,00 | 17.850,00 | 766,89 | 4,30 |
| 10.6 | Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 273.000,00 | 273.000,00 | 161.335,74 | 59,10 |
| 11 | RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 8.890.000,00 | 8.890.000,00 | 1.817.837,61 | 20,45 |
| 11.1 | Transferências de Recursos do FUNDEB | 8.890.000,00 | 8.890.000,00 | 1.817.837,61 | 20,45 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10) | 5.296.550,00 | 5.296.550,00 | 1.020.611,63 | 19,27 |

[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

| CAMPO | DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | | INSCRITOS EM RP NÃO PROCESSADOS (j) |
|-----------|--|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| | | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d) x 100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d) x 100 | |
| 13 | PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 5.280.000,00 | 5.280.000,00 | 949.767,36 | 17,99 | 949.767,36 | 17,99 | 0,00 |
| 13.1 | Com Educação Infantil | 1.425.000,00 | 1.425.000,00 | 253.469,03 | 17,79 | 253.469,03 | 17,79 | 0,00 |
| 13.2 | Com Ensino Fundamental | 3.855.000,00 | 3.855.000,00 | 696.298,33 | 18,06 | 696.298,33 | 18,06 | 0,00 |
| 14 | OUTRAS DESPESAS | 3.610.000,00 | 3.610.000,00 | 586.341,41 | 16,24 | 586.341,41 | 16,24 | 0,00 |
| 14.1 | Com Educação Infantil | 720.000,00 | 720.000,00 | 152.459,00 | 21,17 | 152.459,00 | 21,17 | 0,00 |
| 14.2 | Com Educação Fundamental | 2.890.000,00 | 2.890.000,00 | 433.882,41 | 15,01 | 433.882,41 | 15,01 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DAS DESPESA DO FUNDEB (13 + 14) | 8.890.000,00 | 8.890.000,00 | 1.536.108,77 | 17,28 | 1.536.108,77 | 17,28 | 0,00 |

| CAMPO | DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB | VALOR |
|-----------|---|-------------|
| 16 | RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB | 0,00 |
| 16.1 | FUNDEB 60% | 0,00 |
| 16.2 | FUNDEB 40% | 0,00 |
| 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 |

| CAMPO | INDICADORES DO FUNDEB | VALOR |
|-----------|--|---------------------|
| 19 | TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) | 1.536.108,77 |
| 19.1 | Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) % | 52,25 |
| 19.2 | Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) % | 32,25 |
| 19.3 | Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) % | 15,50 |

| CAMPO | CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | VALOR |
|-------|---|-----------|
| 20 | RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | 23.159,18 |
| 21 | DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018 ² | 0,00 |



MUNICÍPIO DE JOANÓPOLIS
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2018

4R Sistemas

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

Página: 3/4

Período de Ref.: 01/01/2018 a 28/02/2018 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| 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 LIQUIDADAS | | 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 | EDUCAÇÃO INFANTIL | 3.229.000,00 | 3.229.000,00 | 474.670,27 | 14,70 | 468.858,19 | 14,52 | 0,00 |
| 22.1 | Creche | 3.229.000,00 | 3.229.000,00 | 474.670,27 | 14,70 | 468.858,19 | 14,52 | 0,00 |
| 22.1.1 | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 2.145.000,00 | 2.145.000,00 | 405.928,03 | 18,92 | 405.928,03 | 18,92 | 0,00 |
| 22.1.2 | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 1.084.000,00 | 1.084.000,00 | 68.742,24 | 6,34 | 62.930,16 | 5,81 | 0,00 |
| 22.2 | Pré-Escola | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | ENSINO FUNDAMENTAL | 8.444.400,00 | 8.444.400,00 | 1.407.276,93 | 16,67 | 1.309.909,84 | 15,51 | 0,00 |
| 23.1 | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 6.745.000,00 | 6.745.000,00 | 1.130.180,74 | 16,76 | 1.130.180,74 | 16,76 | 0,00 |
| 23.2 | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 1.699.400,00 | 1.699.400,00 | 277.096,19 | 16,31 | 179.729,10 | 10,58 | 0,00 |
| 24 | ENSINO MÉDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | ENSINO SUPERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | OUTRAS | 2.805.000,00 | 3.426.374,58 | 127.603,04 | 3,72 | 123.023,04 | 3,59 | 0,00 |
| 28 | TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 14.578.400,00 | 15.199.774,58 | 2.009.550,24 | 13,22 | 1.901.791,07 | 12,51 | 0,00 |

| CAMPO | DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | VALOR |
|-----------|---|---------------------|
| 29 | RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | 1.020.611,63 |
| 30 | DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | 0,00 |
| 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 ¹ | 0,00 |
| 35 | CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j) | 0,00 |
| 36 | TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35) | 1.020.611,63 |
| 37 | TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36)) | 758.156,40 |
| 38 | PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | 17,54 |

| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|----------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| CAMPO | OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43) | 14.578.400,00 | 15.199.774,58 | 2.009.550,24 | 13,22 | 1.901.791,07 | 12,51 | 0,00 |

| CAMPO | RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2018 (g) |
|-----------|--|----------------------|-----------------------|
| 45 | RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 862,56 | 0,00 |
| 45.1 | Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | 862,56 | 0,00 |
| 45.2 | Executadas com Recursos do FUNDEB | 0,00 | 0,00 |



MUNICÍPIO DE JOANÓPOLIS
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

4R Sistemas

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Período de Ref.: 01/01/2018 a 28/02/2018 - 1º Bimestre (Janeiro/Febrero)

Exercício: 2018

Página: 4/4

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| CAMPO | CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | VALOR | |
|-----------|--|---------------------|------------------|
| | | FUNDEB (h) | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
| 46 | SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 | 337.598,37 | 0,00 |
| 47 | (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 1.817.837,61 | 0,00 |
| 48 | (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 1.550.563,13 | 0,00 |
| 48.1 | Orçamento do Exercício | 1.398.627,55 | 0,00 |
| 48.2 | Restos a Pagar | 151.935,58 | 0,00 |
| 49 | (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 2.020,08 | 0,00 |
| 50 | (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 606.892,93 | 0,00 |
| 51 | (+) Ajustes | 0,00 | 0,00 |
| 51.1 | Retenções | 0,00 | 0,00 |
| 51.2 | Conciliação Bancária | 0,00 | 0,00 |
| 52 | (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | 606.892,93 | 0,00 |

FONTE: Sistema 4R Sistemas, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 28/03/2018 e Hora da Emissão 13:40:45

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.

JOANÓPOLIS, 28 de Março de 2018.