

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE JANEIRO-FEVEREIRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>10.833.614.917,00</b>	<b>10.833.614.917,00</b>	<b>2.354.817.781,96</b>	<b>21,74%</b>
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU</b>	<b>2.824.132.396,00</b>	<b>2.824.132.396,00</b>	<b>1.098.830.479,57</b>	<b>38,91%</b>
1.1.1- IPTU	2.253.466.065,00	2.253.466.065,00	1.054.025.094,08	46,77%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	20.067.471,00	20.067.471,00	1.559.049,37	7,77%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	226.378.138,00	226.378.138,00	22.260.448,04	9,83%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	327.547.692,00	327.547.692,00	21.623.625,81	6,60%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	(3.326.970,00)	(3.326.970,00)	(637.737,73)	19,17%
<b>1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI</b>	<b>671.057.558,00</b>	<b>671.057.558,00</b>	<b>76.356.457,58</b>	<b>11,38%</b>
1.2.1- ITBI	666.300.658,00	666.300.658,00	76.317.842,08	11,45%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	-	-	-	0,00%
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	3.399.641,00	3.399.641,00	355.401,48	10,45%
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	5.005.769,00	5.005.769,00	404.725,79	8,09%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	(3.648.510,00)	(3.648.510,00)	(721.511,77)	19,78%
<b>1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS</b>	<b>6.537.696.581,00</b>	<b>6.537.696.581,00</b>	<b>1.043.153.135,04</b>	<b>15,96%</b>
1.3.1- ISS	6.319.542.037,00	6.319.542.037,00	1.012.692.443,61	16,02%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	94.229.506,00	94.229.506,00	12.735.023,66	13,51%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	47.471.069,00	47.471.069,00	11.290.963,21	23,78%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	79.245.024,00	79.245.024,00	7.095.706,16	8,95%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	(2.791.145,00)	(2.791.145,00)	(661.001,60)	23,68%
<b>1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF</b>	<b>800.668.651,00</b>	<b>800.668.651,00</b>	<b>136.470.527,80</b>	<b>17,04%</b>
1.4.1- IRRF	800.668.651,00	800.668.651,00	136.470.527,80	17,04%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	0,00%
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	0,00%
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	0,00%
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	-	-	-	0,00%
<b>1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
1.5.1- ITR	-	-	-	0,00%
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	-	-	-	0,00%
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	-	-	-	0,00%
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	-	-	-	0,00%
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	-	-	-	0,00%
<b>1.6- Receita Resultante de Outros Impostos</b>	<b>59.731,00</b>	<b>59.731,00</b>	<b>7.181,97</b>	<b>12,02%</b>
1.6.1 – Outros Impostos	-	-	-	0,00%
1.6.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos de Outros Impostos	-	-	-	0,00%
1.6.3 – Dívida Ativa de Outros Impostos	28.740,00	28.740,00	5.300,89	18,44%
1.6.4 – Multas, Juros de Mora, Atual. Monet. e Outros Encs da Dívida Ativa Outros Imps	30.991,00	30.991,00	1.881,08	6,07%
1.6.5 – ( ) Deduções da Receita de Outros Impostos	-	-	-	0,00%
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>3.957.797.607,00</b>	<b>3.957.797.607,00</b>	<b>852.973.254,37</b>	<b>21,55%</b>
2.1- Cota-Parte FPM	284.916.426,00	284.916.426,00	47.409.647,31	16,64%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	262.317.850,00	262.317.850,00	47.409.647,31	18,07%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	16.948.932,00	16.948.932,00	-	0,00%
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	5.649.644,00	5.649.644,00	-	0,00%
2.2- Cota-Parte ICMS	2.908.219.495,00	2.908.219.495,00	381.963.696,44	13,13%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.796.111,00	8.796.111,00	1.356.834,42	15,43%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	57.866.693,00	57.866.693,00	10.040.406,90	17,35%
2.5- Cota-Parte ITR	388.492,00	388.492,00	12.793,93	3,29%
2.6- Cota-Parte IPVA	697.475.259,00	697.475.259,00	412.087.913,73	59,08%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	135.131,00	135.131,00	101.961,64	75,45%
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>14.791.412.524,00</b>	<b>14.791.412.524,00</b>	<b>3.207.791.036,33</b>	<b>21,69%</b>
FUNDEB				
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>				<b>0,00%</b>
<b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>630.571.055,00</b>	<b>630.571.055,00</b>	<b>110.950.887,99</b>	<b>17,60%</b>
5.1- Transferências do Salário-Educação	411.399.284,00	411.399.284,00	81.373.951,65	19,78%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	36.421.838,00	36.421.838,00	3.760,00	0,01%
5.3- Transferências Diretas - PNAE	63.532.936,00	63.532.936,00	6.584.104,00	10,36%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	-	-	-	0,00%
5.5- Outras Transferências do FNDE	50.660.014,00	50.660.014,00	16.501.793,64	32,57%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	68.556.983,00	68.556.983,00	6.487.278,70	9,46%
<b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>103.801,93</b>	<b>0,00%</b>
6.1- Transferências de Convênios	-	-	-	0,00%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	103.801,93	0,00%
<b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>29.866,00</b>	<b>29.866,00</b>	<b>842,25</b>	<b>2,82%</b>
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>630.600.921,00</b>	<b>630.600.921,00</b>	<b>111.055.532,17</b>	<b>17,61%</b>
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>787.012.777,00</b>	<b>787.012.777,00</b>	<b>170.574.258,46</b>	<b>21,67%</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	52.463.570,00	52.463.570,00	9.481.929,39	18,07%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	581.643.898,00	581.643.898,00	76.392.739,29	13,13%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.759.222,00	1.759.222,00	271.366,88	15,43%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	11.573.338,00	11.573.338,00	2.008.081,38	17,35%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	77.698,00	77.698,00	2.558,77	3,29%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	139.495.051,00	139.495.051,00	82.417.582,75	59,08%
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>2.317.576.480,00</b>	<b>2.317.576.480,00</b>	<b>417.384.011,87</b>	<b>18,01%</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	2.280.628.683,00	2.280.628.683,00	413.838.529,80	18,15%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	36.947.797,00	36.947.797,00	3.545.482,07	9,60%
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>1.493.615.906,00</b>	<b>1.493.615.906,00</b>	<b>243.264.271,34</b>	<b>16,29%</b>
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				

Continua (1/2)

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
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 FEVEREIRO 2016 / BIMESTRE JANEIRO-FEVEREIRO

(Continuação)  
R\$ 1.00

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100		
			<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>1.786.111.000,00</b>	<b>1.786.111.000,00</b>	<b>242.233.146,43</b>		<b>13,56</b>
13.1- Com Educação Infantil	288.856.000,00	288.856.000,00	36.777.313,80	12,73	36.777.313,80	12,73	-	
13.2- Com Ensino Fundamental	1.497.255.000,00	1.497.255.000,00	205.455.832,63	13,72	205.455.832,63	13,72	-	
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>531.495.346,00</b>	<b>556.581.028,61</b>	<b>229.700.892,52</b>	<b>41,27</b>	<b>80.879.454,48</b>	<b>14,53</b>	-	
14.1- Com Educação Infantil	124.687.603,00	120.783.813,00	46.771.260,83	38,72	15.541.990,46	12,87	-	
14.2- Com Ensino Fundamental	406.807.743,00	435.797.215,61	182.929.631,69	41,98	65.337.464,02	14,99	-	
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>2.317.606.346,00</b>	<b>2.342.692.028,61</b>	<b>471.934.038,95</b>	<b>20,14</b>	<b>323.112.600,91</b>	<b>13,79</b>	-	
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB</b>								<b>VALOR</b>
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								25.085.682,61
17.1 - FUNDEB 60%								-
17.2 - FUNDEB 40%								25.085.682,61
<b>18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>								<b>25.085.682,61</b>
<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>								<b>VALOR</b>
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)								446.848.356,34
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %								58,04
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %								49,02
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %								(7,06)
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE</b>								<b>VALOR</b>
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS								19.882.520,56
21 - DESPESAS CUSTEADAS COMO SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016 <sup>2</sup>								19.882.520,56

**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 MDE (25% de 3) <sup>3</sup>	3.697.853.131,00	3.697.853.131,00	801.947.759,08	21,69%

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
			<b>23- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>501.720.356,00</b>	<b>494.875.865,00</b>	<b>90.757.189,48</b>	
23.1 - Creche	197.978.852,47	195.278.016,33	35.812.786,97	18,34	22.487.242,02	11,52	-
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	163.184.305,74	161.643.870,21	32.968.267,55	20,40	20.645.197,46	12,77	-
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	34.794.546,73	33.634.146,12	2.844.519,42	8,46	1.842.044,56	5,48	-
23.2 - Pré-escola	303.741.503,53	299.597.848,67	54.944.402,51	18,34	34.500.193,41	11,52	-
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	250.359.297,26	247.995.942,79	50.580.307,08	20,40	31.674.106,80	12,77	-
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	53.382.206,27	51.601.905,88	4.364.095,43	8,46	2.826.086,61	5,48	-
<b>24- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>5.227.768.149,00</b>	<b>5.252.855.754,61</b>	<b>2.319.056.637,96</b>	<b>44,15</b>	<b>720.190.237,91</b>	<b>13,71</b>	-
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.904.062.743,00	1.933.052.215,61	388.385.464,32	20,09	270.793.296,65	14,01	-
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.323.705.406,00	3.319.803.539,00	1.930.671.173,64	58,16	449.396.941,26	13,54	-
<b>25- ENSINO MÉDIO</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>26- ENSINO SUPERIOR</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>28- OUTRAS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>126.930,99</b>	<b>25,39</b>	-
<b>29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)</b>	<b>5.729.988.505,00</b>	<b>5.748.231.619,61</b>	<b>2.410.313.827,44</b>	<b>41,93</b>	<b>777.304.604,33</b>	<b>13,52</b>	-

<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>								<b>VALOR</b>
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)								243.264.271,34
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO								-
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)								3.545.482,07
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB								25.085.682,61
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT 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 <sup>4</sup>								-
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RP INSCRITOS C/ DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 j)								5.572,21
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)								271.901.008,23
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)								505.276.665,11
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE <sup>5</sup> ((38) / 3 x 100)%								<b>15,75%</b>

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS P/ FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
			40- DESPESAS CUSTEADAS C/ APLIC. FINANC. DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO	-	-	-	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	470.368.183,00	619.851.299,59	277.134.900,62	44,71	26.392.196,47	4,26	-
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2.608.507,00	2.608.507,00	-	-	-	-	-
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	416.348.547,00	416.848.547,00	5.721.827,22	1,37	11.182,36	0,00	-
<b>44- TOTAL OUTRAS DESPESAS CUST. C/ RECEITAS ADIC. P/ FINANC. DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)</b>	<b>889.325.237,00</b>	<b>1.039.308.353,59</b>	<b>282.856.727,84</b>	<b>27,22</b>	<b>26.403.378,83</b>	<b>2,54</b>	-
<b>45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)</b>	<b>6.619.313.742,00</b>	<b>6.787.539.973,20</b>	<b>2.693.170.555,28</b>	<b>39,68</b>	<b>803.707.963,16</b>	<b>11,84</b>	-

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			Saldo Até o Bimestre	Cancelados em 2016 (j)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			39.425.572,64	5.572,21
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao ensino			32.153.343,81	-
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB			7.272.228,83	5.572,21

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB				VALOR
47- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015				154.603.063,03
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				417.791.638,03
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				259.829.516,66
49.1- Orçamento do Exercício				147.434.314,71
49.2- Restos a Pagar				112.395.201,95
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				3.545.482,07
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL				316.110.666,47

FONTE: Sistema: FINCON, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 29/03/2016 15:36

<sup>1</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup> 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."

<sup>3</sup> Caput do artigo 212 da CF/1988

<sup>4</sup> 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.

<sup>5</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.