

Prefeitura Municipal de Pereiras - SP

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 2020/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)                        | PREVISÃO<br>INICIAL  | PREVISÃO<br>ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                    |
|---|----------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
|   |                      |                               | Até o Bimestre<br>(b) | %<br>(c)=(b/a)×100 |
| <b>1-RECEITA DE IMPOSTOS</b>  |                      |                               |                       |                    |
| 1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 3.001.563,00         | 3.001.563,00                  | 3.262.326,96          | 108,69             |
| 1.1.1-IPTU  | 1.023.000,00         | 1.023.000,00                  | 792.661,89            | 77,48              |
| 1.1.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                       | 790.000,00           | 790.000,00                    | 640.827,52            | 81,12              |
| 1.2-Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 233.000,00           | 233.000,00                    | 151.834,37            | 65,16              |
| 1.2.1-ITBI  | 305.000,00           | 305.000,00                    | 616.928,36            | 202,27             |
| 1.2.2-Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                       | 300.000,00           | 300.000,00                    | 610.968,80            | 203,66             |
| 1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS               | 5.000,00             | 5.000,00                      | 5.959,56              | 119,19             |
| 1.3.1-ISS   | 1.401.024,00         | 1.401.024,00                  | 1.504.026,65          | 107,35             |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                       | 1.337.024,00         | 1.337.024,00                  | 1.358.638,30          | 101,62             |
| 1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 64.000,00            | 64.000,00                     | 145.388,35            | 227,17             |
| 2-RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                      | 272.539,00           | 272.539,00                    | 348.710,06            | 127,95             |
| 2.1-Cota-Parte FPM  | 19.116.924,00        | 19.116.924,00                 | 18.085.488,40         | 94,60              |
| 2.1.1-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                       | 9.106.924,00         | 9.106.924,00                  | 8.637.982,29          | 94,85              |
| 2.1.2-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                                       | 8.342.000,00         | 8.342.000,00                  | 7.922.828,44          | 94,98              |
| 2.1.3-Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e                                       | 387.169,00           | 387.169,00                    | 357.196,15            | 92,26              |
| 2.2-Cota-Parte ICMS   | 377.755,00           | 377.755,00                    | 357.957,70            | 94,76              |
| 2.3-ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996  | 8.860.000,00         | 8.860.000,00                  | 8.155.917,23          | 92,05              |
| 2.4-Cota-Parte IPI-Exportação   | 20.000,00            | 20.000,00                     | -                     | -                  |
| 2.5-Cota-Parte ITR  | 60.000,00            | 60.000,00                     | 195.147,20            | 325,25             |
| 2.6-Cota-Parte IPVA   | 50.000,00            | 50.000,00                     | 65.664,81             | 131,33             |
| 2.7-Cota-Parte IOF-Ouro   | 1.020.000,00         | 1.020.000,00                  | 1.030.776,87          | 101,06             |
| <b>3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)</b>   | <b>22.118.487,00</b> | <b>22.118.487,00</b>          | <b>21.347.815,36</b>  | <b>96,52</b>       |

Prefeitura Municipal de Pereiras - SP

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 2020/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                    |
|---|------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------|
|   |                  |                            | Até o Bimestre<br>(b) | %<br>(c)=(b/a)x100 |
| 4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | -                | -                          | -                     | -                  |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE   | 822.872,00       | 822.872,00                 | 855.490,65            | 103,96             |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação  | 610.000,00       | 610.000,00                 | 639.644,02            | 104,86             |
| 5.2 - Transferências Diretas - PDDE   | -                | -                          | 1.040,00              | -                  |
| 5.3 - Transferências Diretas - PNAE   | 69.600,00        | 69.600,00                  | 73.576,80             | 105,71             |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE  | 45.112,00        | 45.112,00                  | 50.315,82             | 111,54             |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE   | 97.160,00        | 97.160,00                  | 90.738,61             | 93,39              |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE   | 1.000,00         | 1.000,00                   | 175,40                | 17,54              |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS  | -                | -                          | -                     | -                  |
| 6.1 - Transferências de Convênios   | -                | -                          | -                     | -                  |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                    | -                | -                          | -                     | -                  |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | -                | -                          | -                     | -                  |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | -                | -                          | -                     | -                  |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)              | 822.872,00       | 822.872,00                 | 855.490,65            | 103,96             |
| <b>FUNDEB</b>   |                  |                            |                       |                    |
| RECEITAS DO FUNDEB  | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                    |
|   |                  |                            | Até o Bimestre<br>(b) | %<br>(c)=(b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB  | 3.670.400,00     | 3.670.400,00               | 3.462.434,85          | 94,33              |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.1.1)                                 | 1.668.400,00     | 1.668.400,00               | 1.572.726,40          | 94,27              |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.2)                                  | 1.772.000,00     | 1.772.000,00               | 1.631.183,26          | 92,05              |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.3)                                 | 4.000,00         | 4.000,00                   | -                     | -                  |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB-(0% de 2.4)                        | 12.000,00        | 12.000,00                  | 39.029,33             | 325,24             |
| 10.5 - Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB-(20% de 2.5)                                 | 10.000,00        | 10.000,00                  | 13.132,92             | 131,33             |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB-(20% de 2.6)                                 | 204.000,00       | 204.000,00                 | 206.362,94            | 101,16             |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB   | 4.710.000,00     | 4.710.000,00               | 4.182.525,46          | 88,80              |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB   | 4.700.000,00     | 4.700.000,00               | 4.181.390,45          | 88,97              |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB  | -                | -                          | -                     | -                  |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                           | 10.000,00        | 10.000,00                  | 1.135,01              | 11,35              |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1-10)                            | 1.029.600,00     | 1.029.600,00               | 718.955,60            | 69,83              |

[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

Prefeitura Municipal de Pereiras - SP

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 2020/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

| DESPESAS DO FUNDEB                           | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(d) | DESPESAS EMPENHADAS   |                    | DESPESAS LIQUIDADAS |               | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS<br>(i) <sup>7</sup> | R\$ 1,00 |
|--|-----------------|---------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|---------------|---|----------|
|  |                 |                           | Até o Bimestre<br>(e) | %<br>(f)=(e/d)x100 | %<br>(g)            | (h)=(g/d)x100 |   |          |
| 13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 2.989.000,00    | 3.001.200,00              | 2.856.710,99          | 95,19              | 2.856.710,99        | 95,19         | -   |          |
| 13.1-Com Educação Infantil                   | 932.000,00      | 944.200,00                | 923.693,58            | 97,83              | 923.693,58          | 97,83         | -   |          |
| 13.2-Com Ensino Fundamental                  | 2.057.000,00    | 2.057.000,00              | 1.933.017,41          | 93,97              | 1.933.017,41        | 93,97         | -   |          |
| 14-OUTRAS DESPESAS                           | 1.721.000,00    | 1.962.666,91              | 1.446.459,00          | 73,70              | 1.446.459,00        | 73,70         | -   |          |
| 14.1-Com Educação Infantil                   | 488.000,00      | 475.800,00                | 395.771,94            | 83,18              | 395.771,94          | 83,18         | -   |          |
| 14.2-Com Ensino Fundamental                  | 1.233.000,00    | 1.486.866,91              | 1.050.687,06          | 70,66              | 1.050.687,06        | 70,66         | -   |          |
| 15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)       | 4.710.000,00    | 4.963.866,91              | 4.303.169,99          | 86,69              | 4.303.169,99        | 86,69         | -   |          |

| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB  | VALOR        |
|---|--------------|
| 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                            | -            |
| 17.1 - FUNDEB 60%   | -            |
| 17.2 - FUNDEB 40%   | -            |
| 18-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)                                      | -            |
| INDICADORES DO FUNDEB   | VALOR        |
| 19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)   | 4.303.169,99 |
| 19.1-Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>4</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %   | 68,30        |
| 19.2-Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) % | 34,58        |
| 19.3-Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %  | -2,88        |

Prefeitura Municipal de Pereiras - SP

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 2020/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE                          |  | VALOR       |
|--|--|-------------|
| 20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS                     |  | -101.743,67 |
| 21-DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020 <sup>2</sup> |  |             |

| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE                                  | DOTAÇÃO INICIAL<br>(d) | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(e) | DESPESAS EMPENHADAS |                    | DESPESAS LIQUIDADAS |               | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS<br>(i) <sup>7</sup> |
|--|------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------|---|
|  |                        |                           | Até o Bimestre      | %<br>(f)=(e/d)x100 | %<br>(g)            | (h)=(g/d)x100 |   |
| 22-EDUCAÇÃO INFANTIL   | 1.621.128,00           | 1.805.128,00              | 1.602.933,72        | 88,80              | 1.602.933,72        | 88,80         | -   |
| 22.1-Creche  | 624.064,00             | 643.864,00                | 509.008,49          | 79,06              | 509.008,49          | 79,06         | -   |
| 22.1.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                   | 488.000,00             | 475.800,00                | 395.771,94          | 83,18              | 395.771,94          | 83,18         | -   |
| 22.1.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos          | 136.064,00             | 168.064,00                | 113.236,55          | 67,38              | 113.236,55          | 67,38         | -   |
| 22.2-Pré-Escola  | 997.064,00             | 1.161.264,00              | 1.093.925,23        | 94,20              | 1.093.925,23        | 94,20         | -   |
| 22.2.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                   | 932.000,00             | 944.200,00                | 923.693,58          | 97,83              | 923.693,58          | 97,83         | -   |
| 22.2.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos          | 65.064,00              | 217.064,00                | 170.231,65          | 78,42              | 170.231,65          | 78,42         | -   |
| 23-ENSINO FUNDAMENTAL  | 5.285.213,00           | 5.666.819,91              | 5.054.773,75        | 89,20              | 5.054.773,75        | 89,20         | -   |
| 23.1-Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                     | 3.290.000,00           | 3.543.866,91              | 2.983.704,47        | 84,19              | 2.983.704,47        | 84,19         | -   |
| 23.2-Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos            | 1.995.213,00           | 2.122.953,00              | 2.071.069,28        | 97,56              | 2.071.069,28        | 97,56         | -   |
| 24-ENSINO MÉDIO  | -                      | -                         | -                   | -                  | -                   | -             | -   |
| 25-ENSINO SUPERIOR   | -                      | -                         | -                   | -                  | -                   | -             | -   |
| 26-ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR             | -                      | -                         | -                   | -                  | -                   | -             | -   |
| 27-OUTRAS  | -                      | -                         | -                   | -                  | -                   | -             | -   |
| 28-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27) | 6.906.341,00           | 7.471.947,91              | 6.657.707,47        | 89,10              | 6.657.707,47        | 89,10         | -   |

Prefeitura Municipal de Pereiras - SP

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 2020/Bimestre Novembro-Dezembro

**RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)**

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL  | VALOR          |
|---|----------------|
| 29-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  | R\$ 718.955,60 |
| 30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   | -              |
| 31-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  | -              |
| 32-DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS  | -              |
| 33-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>             | -              |
| 34-CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44) | -              |
| 35-TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34) <sup>6</sup>  | R\$ 718.955,60 |
| 36-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23) -(35)) <sup>6</sup>  | 5.938.751,87   |
| 37-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3)×100)% <sup>6</sup> - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% <sup>5</sup>   | 27,82          |

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                            | DOTAÇÃO INICIAL<br>(d) | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(e) | DESPESAS EMPENHADAS |                          | DESPESAS LIQUIDADAS |               | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS<br>(i) <sup>7</sup> |
|---|------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------|---|
|   |                        |                           | Até o Bimestre      | %<br>(f)=(e/d)×100       | %<br>(g)            | (h)=(g/d)×100 |   |
| 38-DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO      | -                      | -                         | 632.991,42          | 98,49                    | 632.991,42          | 98,49         | -   |
| 39-DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO                                       | 611.000,00             | 642.686,09                | -                   | -                        | -                   | -             | -   |
| 40-DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | -                      | -                         | -                   | -                        | -                   | -             | -   |
| 41-DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                    | 256.277,00             | 256.277,00                | 105.813,30          | 41,29                    | 105.813,30          | 41,29         | -   |
| 42-TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41) | 867.277,00             | 898.963,09                | 738.804,72          | 82,18                    | 738.804,72          | 82,18         | -   |
| 43-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+42)  | 7.773.618,00           | 8.370.911,00              | 7.396.512,19        | 88,36                    | 7.396.512,19        | 88,36         | -   |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO      | SALDO ATÉ O BIMESTRE   |                           |                     | CANCELADO EM 2020<br>(i) |                     |               |   |
| 44-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   | -                      |                           |                     | -                        |                     |               |   |
| 44.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino   | -                      |                           |                     | -                        |                     |               |   |
| 44.2-Executadas com Recursos do FUNDEB  | -                      |                           |                     | -                        |                     |               |   |

Prefeitura Municipal de Pereiras - SP

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 2020/Bimestre Novembro-Dezembro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA                            | FUNDEB       | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|---|--------------|------------------|
| 45-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019           | -            |                  |
| 46-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 4.181.390,45 | 639.644,02       |
| 47-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 4.372.626,59 | 632.991,42       |
| 47.1 Orçamento do Exercício                                       | 4.303.169,99 | 632.991,42       |
| 47.2 Restos a Pagar   | 69.456,60    |                  |
| 48-(+)RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 1.135,01     | 175,40           |
| 49-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                   | -190.101,13  | 6.828,00         |
| 50- (+) AJUSTES   | -            |                  |
| 50.1 (+) Retenções  | -            |                  |
| 50.2 (-) Valores a recuperar                                      | -            |                  |
| 50.3 (+) Outros valores extraorçamentários                        | -            |                  |
| 50.4 (+) Conciliação Bancária                                     | -            |                  |
| 51-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO                                 | -190.101,13  | 6.828,00         |

FONTE: GOVBR RF - Responsabilidade Fiscal, PREFEITURA MUNICIPAL - EXECUTIVO, 26/Jan/2021, 14h e 54m.

<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.

<sup>6</sup>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

<sup>7</sup>Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre