



MUNICÍPIO DE DESCANSO - SC  
FUNDO MUNICIPAL SAÚDE DESCANSO, MUNICÍPIO DE DESCANSO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A OUTUBRO / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Página: 1/ 3  
Exercício de 2022

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

**RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)**

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS  | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
|---|-------------------------|--|
| <b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>  | 3.380.000,00            | 3.197.093,08                           |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU   | 766.000,00              | 873.683,75                             |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI  | 605.000,00              | 663.450,92                             |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS   | 1.314.000,00            | 887.178,42                             |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF   | 695.000,00              | 772.779,99                             |
| <b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>   | 26.660.401,90           | 23.816.288,81                          |
| 2.1 - Cota-Parte FPM  | 11.962.700,95           | 10.019.673,34                          |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b   | 11.202.700,95           | 9.536.579,49                           |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e  | 760.000,00              | 483.093,85                             |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS   | 12.722.700,95           | 12.078.321,55                          |
| 2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação   | 160.000,00              | 119.268,20                             |
| 2.4 - Cota-Parte ITR  | 15.000,00               | 17.186,32                              |
| 2.5 - Cota-Parte IPVA   | 1.800.000,00            | 1.579.434,78                           |
| 2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro   | 0,00                    | 0,00                                   |
| 2.7 - Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais  | 0,00                    | 2.404,62                               |
| <b>3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>30.040.401,90</b>    | <b>27.013.381,89</b>                   |
| <b>4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>   | <b>5.180.080,38</b>     | <b>4.666.158,07</b>                    |
| <b>5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))</b> | <b>2.330.020,10</b>     | <b>2.087.187,40</b>                    |

**FUNDEB**

| RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
|---|-------------------------|--|
| <b>6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   | 4.164.800,26            | 3.788.918,33                           |
| 6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                              | 4.164.800,26            | 3.788.918,33                           |
| 6.1.1 - Principal   | 4.160.000,00            | 3.772.223,91                           |
| 6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira                                       | 4.800,26                | 16.694,42                              |
| 6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                     | 0,00                    | 0,00                                   |
| 6.2.1 - Principal   | 0,00                    | 0,00                                   |
| 6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira                                       | 0,00                    | 0,00                                   |
| 6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT                                     | 0,00                    | 0,00                                   |
| 6.3.1 - Principal   | 0,00                    | 0,00                                   |
| 6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira                                       | 0,00                    | 0,00                                   |
| <b>7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)<sup>1</sup></b> | <b>-1.020.080,38</b>    | <b>-893.934,16</b>                     |
| <b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>   | <b>VALOR</b>            |  |
| <b>8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>  |                         | 0,00                                   |
| 8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR                               |                         | 0,00                                   |
| 8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS                                     |                         | 0,00                                   |
| <b>9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>       |                         | <b>3.788.918,33</b>                    |

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup> | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) |
|--|------------------------|--|--|-----------------------------------|
| <b>10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>                       | 3.774.684,31           | 2.995.162,12                           | 2.995.162,12                           | 2.939.585,71                      |
| 10.1 - Educação Infantil   | 1.664.684,31           | 1.426.954,21                           | 1.426.954,21                           | 1.399.948,21                      |
| 10.1.1 - Creche  | 894.767,82             | 766.987,89                             | 766.987,89                             | 752.472,16                        |
| 10.1.2 - Pré-escola  | 769.916,49             | 659.966,32                             | 659.966,32                             | 647.476,05                        |
| 10.2 - Ensino Fundamental  | 2.110.000,00           | 1.568.207,91                           | 1.568.207,91                           | 1.539.637,50                      |
| <b>11 - OUTRAS DESPESAS</b>  | 990.012,11             | 790.724,28                             | 790.724,28                             | 779.654,97                        |
| 11.1 - Educação Infantil   | 573.012,11             | 493.651,34                             | 493.651,34                             | 489.950,60                        |
| 11.1.1 - Creche  | 307.994,01             | 265.337,60                             | 265.337,60                             | 263.348,45                        |
| 11.1.2 - Pré-escola  | 265.018,10             | 228.313,74                             | 228.313,74                             | 226.602,15                        |
| 11.2 - Ensino Fundamental  | 417.000,00             | 297.072,94                             | 297.072,94                             | 289.704,37                        |
| <b>12 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>    | <b>4.764.696,42</b>    | <b>3.785.886,40</b>                    | <b>3.785.886,40</b>                    | <b>3.719.240,68</b>               |



MUNICÍPIO DE DESCANSO - SC  
FUNDO MUNICIPAL SAÚDE DESCANSO, MUNICÍPIO DE DESCANSO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A OUTUBRO / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Página: 2 / 3  
Exercício de 2022

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES DO FUNDEB

| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO  | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d)                      | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e)            | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f)                                |   |  |   |
|---|---|---|--|---|--|---|
| 13 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica  | 2.995.162,12  | 2.995.162,12  | 2.939.585,71   |   |  |   |
| 14 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                                  | 3.785.886,40  | 3.785.886,40  | 3.719.240,68   |   |  |   |
| 15 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |   |  |   |
| 16 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |   |  |   |
| 17 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil          | 0,00  | 0,00  | 0,00   |   |  |   |
| 18 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital         | 0,00  | 0,00  | 0,00   |   |  |   |
| <b>INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal<sup>2</sup></b>                                  | <b>VALOR EXIGIDO<br/>(i)</b>                                      | <b>VALOR APLICADO<br/>(j)</b>                           | <b>VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES<br/>(k)</b>                         | <b>% APLICADO<br/>(l)</b>   |  |   |
| 19 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica                                      | 2.652.242,83  | 2.995.162,12  | 2.995.162,12   | 79,05   |  |   |
| 20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil                               | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |   |
| 21 - Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |   |
| <b>INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)<sup>3</sup></b>                   | <b>VALOR MÁXIMO PERMITIDO<br/>(m)</b>                             | <b>VALOR NÃO APLICADO<br/>(n)</b>                       | <b>VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE<br/>(o)</b>                          | <b>% NÃO APLICADO<br/>(p)</b>   |  |   |
| 22 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício  | 378.891,83  | 3.031,93  | 3.031,93   | 0,08  |  |   |
| <b>INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)<sup>3</sup></b> | <b>VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR<br/>(q)</b> | <b>VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR<br/>(r)</b> | <b>VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE<br/>(s)</b> | <b>VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL<br/>(t)</b> | <b>VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE<br/>(u)</b> | <b>VALOR NÃO APLICADO<br/>(v) = (r) - (s) - (u)</b> |
| 23 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB   | 398.614,18  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 23.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                                | 398.614,18  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 23.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)                                | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |

**DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)**

| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB<br>(Por Área de Atuação) <sup>6</sup> | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) |
|--|---------------------------|--|--|---|
| 24 - EDUCAÇÃO INFANTIL   | 1.418.294,12              | 858.977,32                                   | 801.656,86                                   | 786.933,72                              |
| 24.1 - Creche  | 762.333,09                | 461.700,31                                   | 430.890,56                                   | 422.976,88                              |
| 24.2 - Pré-escola  | 655.961,03                | 397.277,01                                   | 370.766,30                                   | 363.956,85                              |
| 25 - ENSINO FUNDAMENTAL  | 2.568.205,88              | 2.204.937,61                                 | 1.939.438,77                                 | 1.798.989,70                            |
| <b>26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)</b>  | <b>3.986.500,00</b>       | <b>3.063.914,93</b>                          | <b>2.741.095,63</b>                          | <b>2.585.923,42</b>                     |

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

|  | VALOR               |
|--|---------------------|
| 27 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))                            | 6.526.982,03        |
| 28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)   | -893.934,16         |
| 29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS = (L14h)                                  | 0,00                |
| 30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4 e 7</sup>                                 | 0,00                |
| 31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac)) | 14.507,69           |
| <b>32 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))</b>  | <b>7.406.408,50</b> |

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL<sup>2 e 5</sup>

|  | VALOR EXIGIDO<br>(x) | VALOR APLICADO<br>(w) | % APLICADO<br>(y) |
|--|----------------------|-----------------------|-------------------|
| 33 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | 6.753.345,47         | 7.406.408,50          | 27,42             |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB <sup>8</sup> | SALDO INICIAL<br>(z) | RP LIQUIDADOS<br>(aa) | RP PAGOS<br>(ab) | RP CANCELADOS<br>(ac) | SALDO FINAL<br>(ad) = (z) - (ab) - (ac) |
|---|----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|---|
| 34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   | 523.152,41           | 505.939,22            | 505.939,22       | 14.507,69             | 2.705,50                                |
| 34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos   | 485.335,91           | 468.122,72            | 468.122,72       | 14.507,69             | 2.705,50                                |
| 34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos   | 37.816,50            | 37.816,50             | 37.816,50        | 0,00                  | 0,00                                    |
| 34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                                    |

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
|---|----------------------------|--|
| 35 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)            | 478.614,76                 | 965.657,05                                   |
| 35.1 - Salário-Educação   | 322.799,75                 | 350.912,52                                   |
| 35.2 - PDDE   | 0,00                       | 0,00   |
| 35.3 - PNAE   | 81.149,79                  | 67.044,11                                    |
| 35.4 - PNATE  | 74.565,03                  | 45.774,96                                    |
| 35.5 - Outras Transferências do FNDE  | 100,19                     | 501.925,46                                   |
| 36 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS   | 0,00                       | 8.537,12                                     |
| 37 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO   | 0,00                       | 0,00   |
| 38 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO  | 0,00                       | 0,00   |
| 39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | 1.116.080,38               | 127.399,35                                   |
| <b>40 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)</b> | <b>1.594.695,14</b>        | <b>1.101.593,52</b>                          |



MUNICÍPIO DE DESCANSO - SC  
FUNDO MUNICIPAL SAÚDE DESCANSO, MUNICÍPIO DE DESCANSO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A OUTUBRO / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

Página: 3/ 3  
Exercício de 2022

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>   | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) |
|---|------------------------|--|--|-----------------------------------|
| 41 - EDUCAÇÃO INFANTIL  | 3.929.632,48           | 3.558.001,54                           | 615.365,53                             | 613.895,83                        |
| 41.1 - Creche   | 2.112.177,458          | 1.912.425,83                           | 330.758,97                             | 329.969,01                        |
| 41.2 - Pré-escola   | 1.817.455,02           | 1.645.575,71                           | 284.606,56                             | 283.926,82                        |
| 42 - ENSINO FUNDAMENTAL   | 1.346.063,04           | 1.276.582,50                           | 1.109.711,84                           | 1.046.192,78                      |
| 43 - ENSINO MÉDIO   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              |
| 44 - ENSINO SUPERIOR  | 40.000,00              | 16.037,80                              | 16.037,80                              | 15.566,10                         |
| 45 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR  | 60.000,00              | 22.462,30                              | 22.462,30                              | 22.462,30                         |
| <b>46 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b> | <b>5.375.695,52</b>    | <b>4.873.084,14</b>                    | <b>1.763.577,47</b>                    | <b>1.698.117,01</b>               |

| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) |
|--|------------------------|--|--|-----------------------------------|
| <b>47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>  | <b>14.226.891,94</b>   | <b>11.822.591,16</b>                   | <b>8.390.265,19</b>                    | <b>8.102.986,80</b>               |
| 47.1 - Despesas Correntes  | 9.842.110,50           | 8.095.230,55                           | 7.610.007,19                           | 7.322.728,80                      |
| 47.1.1 - Pessoal Ativo   | 5.861.196,42           | 4.558.797,02                           | 4.558.797,02                           | 4.478.619,11                      |
| 47.1.2 - Pessoal Inativo   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              |
| 47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 107.000,00             | 100.500,00                             | 100.500,00                             | 100.500,00                        |
| 47.1.4 - Outras Despesas Correntes   | 3.873.914,08           | 3.435.933,53                           | 2.950.710,17                           | 2.743.609,69                      |
| 47.2 - Despesas de Capital   | 4.384.781,44           | 3.727.360,61                           | 780.258,00                             | 780.258,00                        |
| 47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              |
| 47.2.2 - Outras Despesas de Capital  | 4.384.781,44           | 3.727.360,61                           | 780.258,00                             | 780.258,00                        |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA                | FUNDEB (ae)  | SALÁRIO EDUCAÇÃO (af) |
|--|--------------|-----------------------|
| 48 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021                    | 59.826,20    | 66.698,02             |
| 49 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)                  | 3.788.918,33 | 350.912,52            |
| 50 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 3.778.970,13 | 378.755,61            |
| 51 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                           | 69.774,40    | 38.854,93             |
| 52 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)   | 0,00         | 0,00                  |
| 53 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)               | 0,00         | 0,00                  |
| 54 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)                        | 69.774,40    | 38.854,93             |

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: MUNICÍPIO DE DESCANSO. Emissão: 16/11/2022, às 20:10:40.

<sup>1</sup> SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

<sup>2</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>3</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>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> Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>6</sup> As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

<sup>7</sup> Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.

Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

Nota(s) Explicativa(s):