

MUNICÍPIO DE LACERDOPOLIS - SC  
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 AGOSTO 2020/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

| <b>RECEITAS DO ENSINO</b>                                                                  |                      |                         |                      |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|
| 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- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>                                                             | 530.200,00           | 530.200,00              | 447.465,85           | 84,40             |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 76.600,00            | 76.600,00               | 6.160,64             | 80,42             |
| 1.1.1- IPTU                                                                                | 70.000,00            | 70.000,00               | 56.926,31            | 81,32             |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                       | 6.600,00             | 6.600,00                | 4.675,33             | 70,84             |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 102.000,00           | 102.000,00              | 49.884,00            | 48,91             |
| 1.2.1- ITBI                                                                                | 100.000,00           | 100.000,00              | 49.856,56            | 49,86             |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                       | 2.000,00             | 2.000,00                | 27,44                | 1,37              |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS               | 101.600,00           | 101.600,00              | 106.937,83           | 105,25            |
| 1.3.1- ISS                                                                                 | 99.400,00            | 99.400,00               | 104.251,67           | 104,88            |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                        | 2.200,00             | 2.200,00                | 2.686,16             | 122,10            |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 250.000,00           | 250.000,00              | 229.042,38           | 91,62             |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                               | 12.544.000,00        | 12.544.000,00           | 9.595.449,99         | 76,49             |
| 2.1- Cota-Parte FPM                                                                        | 6.720.000,00         | 6.720.000,00            | 4.956.657,31         | 73,76             |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                       | 6.100.000,00         | 6.100.000,00            | 4.638.894,38         | 76,05             |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                                       | 310.000,00           | 310.000,00              | 0,00                 | 0,00              |
| 2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e                                       | 310.000,00           | 310.000,00              | 317.762,93           | 102,50            |
| 2.2- Cota-Parte ICMS                                                                       | 5.350.000,00         | 5.350.000,00            | 4.229.505,17         | 79,06             |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996                                                     | 22.000,00            | 22.000,00               | 0,00                 | 0,00              |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação                                                             | 80.000,00            | 80.000,00               | 51.222,79            | 64,03             |
| 2.5- Cota-Parte ITR                                                                        | 2.000,00             | 2.000,00                | 173,01               | 8,65              |
| 2.6- Cota-Parte IPVA                                                                       | 370.000,00           | 370.000,00              | 357.891,71           | 96,73             |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro                                                                   | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>                                             | <b>13.074.200,00</b> | <b>13.074.200,00</b>    | <b>10.042.915,84</b> | <b>76,81</b>      |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                           | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |                   |
|                                                                                            |                      |                         | Até o Bimestre (b)   | % (c) = (b/a)x100 |
| 4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO          | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE                                                       | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação                                                    | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE                                                         | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE                                                         | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 5.4- Transferências Diretas - PNATE                                                        | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE                                                         | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE                                             | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                                  | 83.000,00            | 83.000,00               | 8.422,33             | 10,15             |
| 6.1- Transferências de Convênios                                                           | 83.000,00            | 83.000,00               | 8.422,33             | 10,15             |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                        | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                         | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                            | 296.000,00           | 296.000,00              | 231.587,72           | 78,24             |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>   | <b>379.000,00</b>    | <b>379.000,00</b>       | <b>240.010,05</b>    | <b>63,33</b>      |
| <b>FUNDEB</b>                                                                              |                      |                         |                      |                   |
| 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>2.384.600,00</b>  | <b>2.384.600,00</b>     | <b>1.855.535,86</b>  | <b>77,81</b>      |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                                  | 1.220.000,00         | 1.220.000,00            | 927.778,65           | 76,05             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                                   | 1.070.000,00         | 1.070.000,00            | 845.900,28           | 79,06             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                                  | 4.200,00             | 4.200,00                | 0,00                 | 0,00              |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                         | 16.000,00            | 16.000,00               | 10.244,58            | 64,03             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))        | 400,00               | 400,00                  | 34,57                | 8,64              |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                                   | 74.000,00            | 74.000,00               | 71.577,78            | 96,73             |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>                                                    | <b>921.000,00</b>    | <b>921.000,00</b>       | <b>724.529,22</b>    | <b>78,67</b>      |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB                                                 | 916.000,00           | 916.000,00              | 724.181,35           | 79,06             |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB                                                    | -                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                               | 5.000,00             | 5.000,00                | 347,87               | 6,96              |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>                      | <b>-1.468.600,00</b> | <b>-1.468.600,00</b>    | <b>-1.131.354,51</b> | <b>77,04</b>      |
| DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB                                         |                      |                         |                      |                   |

MUNICÍPIO DE LACERDOPOLIS - SC  
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 AGOSTO 2020/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

Continuação 2/3

| DESPESAS DO FUNDEB                                                                                                                                | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS  |                 | DESPESAS LIQUIDADAS   |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
|                                                                                                                                                   |                 |                        | Até o Bimestre (e)   | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)    | % (h)=(g/d)x100 |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO                                                                                                     | 926.000,00      | 969.000,00             | 694.154,89           | 71,64           | 694.154,89            | 71,64           |
| 13.1- Com Educação Infantil                                                                                                                       | 340.000,00      | 383.000,00             | 348.221,85           | 90,92           | 348.221,85            | 90,92           |
| 13.2- Com Ensino Fundamental                                                                                                                      | 586.000,00      | 586.000,00             | 345.933,04           | 59,03           | 345.933,04            | 59,03           |
| 14- OUTRAS DESPESAS                                                                                                                               | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 14.1- Com Educação Infantil                                                                                                                       | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 14.2- Com Ensino Fundamental                                                                                                                      | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)                                                                                                        | 926.000,00      | 969.000,00             | 694.154,89           | 71,64           | 694.154,89            | 71,64           |
| 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                                                               |                 |                        |                      |                 |                       | 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            |
| INDICADORES DO FUNDEB                                                                                                                             |                 |                        |                      |                 |                       |                 |
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)                                                                                   |                 |                        |                      |                 |                       | 694.154,89      |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %                                     |                 |                        |                      |                 |                       | 95,81           |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %                                   |                 |                        |                      |                 |                       | 0,00            |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %                                                                             |                 |                        |                      |                 |                       | 4,19            |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE                                                                                       |                 |                        |                      |                 | VALOR                 |                 |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS                                                                                |                 |                        |                      |                 |                       | 0,00            |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020 <sup>2</sup>                                                            |                 |                        |                      |                 |                       | 0,00            |
| <b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>                      |                 |                        |                      |                 |                       |                 |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE                                                                                                                 | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS  |                 | DESPESAS LIQUIDADAS   |                 |
|                                                                                                                                                   |                 |                        | Até o Bimestre (e)   | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)    | % (h)=(g/d)x100 |
| 22- EDUCAÇÃO INFANTIL                                                                                                                             | 687.000,00      | 1.045.000,00           | 844.901,59           | 80,85           | 718.367,38            | 68,74           |
| 22.1- Creche                                                                                                                                      | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                 | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                        | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 22.2- Pré-escola                                                                                                                                  | 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            |
| 22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                        | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 23- ENSINO FUNDAMENTAL                                                                                                                            | 1.850.000,00    | 1.850.000,00           | 960.225,71           | 51,90           | 947.224,66            | 51,20           |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                   | 586.000,00      | 586.000,00             | 345.933,04           | 59,03           | 345.933,04            | 59,03           |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                          | 1.264.000,00    | 1.264.000,00           | 614.292,67           | 48,60           | 601.291,62            | 47,57           |
| 24- ENSINO MÉDIO                                                                                                                                  | 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            |
| 26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR                                                                                           | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 27- OUTRAS                                                                                                                                        | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)                                                                     | 2.537.000,00    | 2.895.000,00           | 1.805.127,30         | 62,35           | 1.665.592,04          | 57,53           |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL                                                                                          |                 |                        |                      |                 | VALOR                 |                 |
| 29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)                                                                                         |                 |                        |                      |                 |                       | -1.131.354,51   |
| 30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                                                                               |                 |                        |                      |                 |                       | 0,00            |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB                                                               |                 |                        |                      |                 |                       | 0,00            |
| 32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS                                          |                 |                        |                      |                 |                       | 0,00            |
| 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 j) |                 |                        |                      |                 |                       | -               |
| 35- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)                                              |                 |                        |                      |                 |                       | -1.131.354,51   |
| 36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))                                                                                     |                 |                        |                      |                 |                       | 2.796.946,55    |
| 37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%                           |                 |                        |                      |                 |                       | 27,85           |
| <b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>                                                                                                           |                 |                        |                      |                 |                       |                 |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                    | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS  |                 | DESPESAS LIQUIDADAS   |                 |
|                                                                                                                                                   |                 |                        | Até o Bimestre (e)   | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)    | % (h)=(g/d)x100 |
| 38- 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            |
| 39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO                                                                             | 115.000,00      | 141.000,00             | 27.198,82            | 19,29           | 25.269,85             | 17,92           |
| 40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                                   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00            |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                           | 493.000,00      | 508.000,00             | 185.612,07           | 36,54           | 185.309,27            | 36,48           |
| 42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)                                 | 608.000,00      | 649.000,00             | 212.810,89           | 32,79           | 210.579,12            | 32,45           |
| 43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)                                                                                                    | 3.145.000,00    | 3.544.000,00           | 2.017.938,19         | 56,94           | 1.876.171,16          | 52,94           |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                                              |                 |                        | SALDO ATÉ O BIMESTRE |                 | CANCELADO EM 2020 (j) |                 |
| 44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE                                                                                                            |                 |                        | 0,00                 |                 | 0,00                  |                 |
| 44.1 - Restos a pagar de Despesas de Impostos Vinculados ao Ensino                                                                                |                 |                        | 0,00                 |                 | 0,00                  |                 |

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 2020/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

|                                                                 |      |      |
|-----------------------------------------------------------------|------|------|
| 44.1 - Executadas com Recursos de Impostos vinculados ao Ensino | 0,00 | 0,00 |
| 44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB                        | 0,00 | 0,00 |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA                              | FUNDEB     | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|---------------------------------------------------------------------|------------|------------------|
| 45- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019            | 0,00       | 0,00             |
| 46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 724.181,35 | 0,00             |
| 47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 694.154,89 | 0,00             |
| 47.1 Orçamento do Exercício                                         | 694.154,89 | 0,00             |
| 47.2 Restos a Pagar                                                 | 0,00       | 0,00             |
| 48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 347,87     | 0,00             |
| 49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                   | 30.374,33  | 0,00             |
| 50- (+) Ajustes                                                     | 0,00       | 0,00             |
| 50.1.(+) Retenções                                                  | 0,00       | 0,00             |
| 50.2.(-) Valores a recuperar                                        | 0,00       | 0,00             |
| 50.3.(+) Outros valores extraorçamentários                          | 0,00       | 0,00             |
| 50.4.(+) Conciliação bancária                                       | 0,00       | 0,00             |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO                                 | 30.374,33  | 0,00             |

LACERDOPOLIS, 28/09/2020

SERGIO LUIZ CALEGARI  
Prefeito Municipal

OSVALDIR DA CAS  
Contador CRC/SC 12.516/0-8

FONTE:

<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 art. 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.