

**MUNICÍPIO DE PALMITOS**  
**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 JUNHO 2009/BIMESTRE MAIO - JUNHO**

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

**RECEITAS DO ENSINO**

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)                            | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                     |                   |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|   |                      |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (b)  | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>  | 1.610.000,00         | 1.610.000,00            | 276.428,71          | 759.709,11          | 47,19             |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU    | 530.000,00           | 530.000,00              | 76.438,16           | 333.053,22          | 62,84             |
| 1.1.1- IPTU   | 400.000,00           | 400.000,00              | 13.929,46           | 257.449,45          | 64,36             |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU  | 13.000,00            | 13.000,00               | 359,75              | 359,75              | 2,77              |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU   | 100.000,00           | 100.000,00              | 61.765,48           | 72.044,25           | 72,04             |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | 17.000,00            | 17.000,00               | 383,47              | 3.199,77            | 18,82             |
| 1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                       | 160.000,00           | 160.000,00              | 24.649,26           | 59.289,36           | 37,06             |
| 1.2.1- ITBI   | 160.000,00           | 160.000,00              | 24.649,26           | 59.289,36           | 37,06             |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.2.3- Dívida Ativa do ITBI   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS                  | 670.000,00           | 670.000,00              | 118.037,80          | 286.100,30          | 42,70             |
| 1.3.1- ISS  | 651.000,00           | 651.000,00              | 82.662,76           | 249.567,40          | 38,34             |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS  | 10.000,00            | 10.000,00               | 35.301,94           | 36.228,84           | 362,29            |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS  | 9.000,00             | 9.000,00                | 73,10               | 304,06              | 3,38              |
| 1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                            | 250.000,00           | 250.000,00              | 57.303,49           | 81.266,23           | 32,51             |
| 1.4.1- IRRF   | 250.000,00           | 250.000,00              | 57.303,49           | 81.266,23           | 32,51             |
| 1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.4.3- Dívida Ativa do IRRF   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)    | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.1- ITR  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.3- Dívida Ativa do ITR  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                                  | 14.545.000,00        | 14.545.000,00           | 2.514.244,18        | 6.628.597,81        | 45,57             |
| 2.1- Cota-Parte FPM   | 7.880.000,00         | 7.880.000,00            | 1.119.620,41        | 3.148.247,38        | 39,95             |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 7.880.000,00         | 7.880.000,00            | 1.119.620,41        | 3.148.247,38        | 39,95             |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 2.2- Cota-Parte ICMS  | 5.570.000,00         | 5.570.000,00            | 1.172.733,95        | 2.947.843,81        | 52,92             |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996  | 65.000,00            | 65.000,00               | 7.923,96            | 23.772,84           | 36,57             |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação  | 160.000,00           | 160.000,00              | 22.210,23           | 61.263,24           | 38,29             |
| 2.5- Cota-Parte ITR   | 20.000,00            | 20.000,00               | 137,64              | 254,42              | 1,27              |
| 2.6- Cota-Parte IPVA  | 850.000,00           | 850.000,00              | 191.617,99          | 447.216,12          | 52,61             |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>16.155.000,00</b> | <b>16.155.000,00</b>    | <b>2.790.672,89</b> | <b>7.388.306,92</b> | <b>45,73</b>      |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                     |                   |
|   |                      |                         | No Bimestre         | 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                | 0,00              |
| 5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 5.2- Outras Transferências do FNDE  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS   | 230.000,00           | 230.000,00              | 44.657,40           | 89.314,80           | 38,83             |
| 6.1- Transferências de Convênios  | 230.000,00           | 230.000,00              | 44.657,40           | 89.314,80           | 38,83             |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | 570.000,00           | 570.000,00              | 141.244,77          | 246.958,01          | 43,33             |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>      | <b>800.000,00</b>    | <b>800.000,00</b>       | <b>185.902,17</b>   | <b>336.272,81</b>   | <b>42,03</b>      |
| <b>FUNDEB</b>   |                      |                         |                     |                     |                   |
| RECEITAS DO FUNDEB  | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                     |                   |
|   |                      |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (b)  | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>  | <b>2.909.000,00</b>  | <b>2.909.000,00</b>     | <b>502.812,22</b>   | <b>1.324.528,60</b> | <b>45,53</b>      |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                                     | 1.576.000,00         | 1.576.000,00            | 223.888,06          | 629.350,17          | 39,93             |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                                      | 1.114.000,00         | 1.114.000,00            | 234.546,76          | 588.795,04          | 52,85             |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                                     | 13.000,00            | 13.000,00               | 1.584,78            | 4.754,34            | 36,57             |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                            | 32.000,00            | 32.000,00               | 4.442,06            | 12.252,67           | 38,29             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))           | 4.000,00             | 4.000,00                | 27,18               | 49,70               | 1,24              |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                                      | 170.000,00           | 170.000,00              | 38.323,38           | 89.326,68           | 52,55             |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   | <b>2.520.000,00</b>  | <b>2.520.000,00</b>     | <b>418.998,64</b>   | <b>1.156.431,56</b> | <b>45,89</b>      |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 2.500.000,00         | 2.500.000,00            | 416.055,63          | 1.148.990,27        | 45,96             |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB   | -                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                                  | 20.000,00            | 20.000,00               | 2.943,01            | 7.441,29            | 37,21             |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>                         | <b>-409.000,00</b>   | <b>-409.000,00</b>      | <b>-86.756,59</b>   | <b>-175.538,33</b>  | <b>42,92</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

**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 JUNHO 2009/BIMESTRE MAIO - JUNHO**

| DESPESAS DO FUNDEB  | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS |                    |                 |
|---|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
|   |                 |                        | No Bimestre         | Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO   | 1.995.840,00    | 2.027.642,75           | 332.792,58          | 954.824,84         | 47,09           |
| 13.1- Com Educação Infantil   | 595.840,00      | 595.840,00             | 90.070,14           | 339.326,60         | 56,95           |
| 13.2- Com Ensino Fundamental  | 1.400.000,00    | 1.431.802,75           | 242.722,44          | 615.498,24         | 42,99           |
| 14- OUTRAS DESPESAS   | 524.160,00      | 534.160,00             | 78.050,49           | 235.100,89         | 44,01           |
| 14.1- Com Educação Infantil   | 0,00            | 10.000,00              | 143,52              | 143,52             | 1,44            |
| 14.2- Com Ensino Fundamental  | 524.160,00      | 524.160,00             | 77.906,97           | 234.957,37         | 44,83           |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)  | 2.520.000,00    | 2.561.802,75           | 410.843,07          | 1.189.925,73       | 46,45           |
| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO   |                 |                        |                     |                    | VALOR           |
| 16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB                                  |                 |                        |                     |                    | —               |
| 17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB   |                 |                        |                     |                    | 0,00            |
| 18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)   |                 |                        |                     |                    | 0,00            |
| 19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 – 18) / (11) x 100) % |                 |                        |                     |                    | 82,57           |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE   |                 |                        |                     |                    | VALOR           |
| 20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2008 QUE NAO FORAM UTILIZADOS  |                 |                        |                     |                    | 0,00            |
| 21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2009 ²   |                 |                        |                     |                    | 0,00            |

**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 |                    |                 |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
|  |                  |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (b) | % (c)=(b/a)x100 |
| 22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)³   | 4.038.750,00     | 4.038.750,00            | 697.668,22          | 1.847.076,73       | 45,73           |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)  | DESPESAS LIQUIDADAS |                    |                 |
|  |                  |                         | No Bimestre         | Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 1.371.000,00     | 1.381.000,00            | 241.720,86          | 637.928,17         | 46,19           |
| 23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 595.840,00       | 605.840,00              | 90.213,66           | 339.470,12         | 56,03           |
| 23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 775.160,00       | 775.160,00              | 151.507,20          | 298.458,05         | 38,50           |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL   | 3.036.456,00     | 3.227.084,60            | 563.588,46          | 1.513.630,74       | 46,90           |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 1.924.160,00     | 1.955.962,75            | 320.629,41          | 850.455,61         | 43,48           |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 1.112.296,00     | 1.271.121,85            | 242.959,05          | 663.175,13         | 52,17           |
| 25- ENSINO MÉDIO   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 26- ENSINO SUPERIOR  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 28- OUTRAS   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00               | 0,00            |
| 29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)  | 4.407.456,00     | 4.608.084,60            | 805.309,32          | 2.151.558,91       | 46,69           |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL   |                  |                         |                     |                    | VALOR           |
| 30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  |                  |                         |                     |                    | -175.538,33     |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   |                  |                         |                     |                    | —               |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)   |                  |                         |                     |                    | 7.441,29        |
| 33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  |                  |                         |                     |                    | —               |
| 34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS   |                  |                         |                     |                    | 0,00            |
| 35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                            |                  |                         |                     |                    | —               |
| 36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g) |                  |                         |                     |                    | —               |
| 37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)  |                  |                         |                     |                    | -168.097,04     |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))  |                  |                         |                     |                    | 2.319.655,95    |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %  |                  |                         |                     |                    | 31,4            |

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                   | DOTAÇÃO INICIAL      | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS LIQUIDADAS   |                    |                 |
|--|----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------|
|  |                      |                        | No Bimestre           | Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d)x100 |
| 40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO            | 10.000,00            | 10.000,00              | 1.636,29              | 1.636,29           | 16,36           |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 240.000,00           | 328.909,10             | 67.437,21             | 94.560,89          | 28,75           |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00               | 0,00            |
| 43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 150.000,00           | 150.346,47             | 27.620,34             | 41.353,73          | 27,51           |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43) | 400.000,00           | 489.255,57             | 96.693,84             | 137.550,91         | 28,11           |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)   | 4.807.456,00         | 5.097.340,17           | 902.003,16            | 2.289.109,82       | 44,91           |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO             | SALDO ATÉ O BIMESTRE |                        | CANCELADO EM 2009 (g) |                    |                 |
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   | 0,00                 |                        | 0,00                  |                    |                 |

MUNICÍPIO DE PALMITOS  
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 JUNHO 2009/BIMESTRE MAIO - JUNHO

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS                                       | VALOR         |        |
|---|---------------|--------|
|   | FUNDEB<br>(h) | FUNDEF |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2008                      | 31.802,75     | 0,00   |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                         | 1.148.990,27  | 0,00   |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                         | 982.207,05    | 0,00   |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 7.441,29      | 0,00   |
| 51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL                         | 206.027,26    | 0,00   |

PALMITOS, 27/07/2009

\_\_\_\_\_  
Norberto Paulo Gonzatti  
Prefeito Municipal

\_\_\_\_\_  
Rosane Schafer Warken  
Contador CRC/SC Nº 025218/O-3

## 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.