

**MUNICÍPIO DE DOIS RIACHOS - AL**  
**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 2016/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO**

RREO - ANEXO 8 (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        |                          |
|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------|
|   |                         |                                | Até o Bimestre (b)         | % (c) = (b/a)x100        |
| <b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>  | 554.968,00              | 554.968,00                     | 555.171,38                 | 100,04                   |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU    | 110.164,00              | 110.164,00                     | 321,38                     | 0,29                     |
| 1.1.1- IPTU   | 65.522,00               | 65.522,00                      | 58,47                      | 0,09                     |
| 1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.1.3- Dívida Ativa do IPTU   | 44.642,00               | 44.642,00                      | 262,91                     | 0,59                     |
| 1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                       | 11.118,00               | 11.118,00                      | 16.076,00                  | 144,59                   |
| 1.2.1- ITBI   | 11.118,00               | 11.118,00                      | 16.076,00                  | 144,59                   |
| 1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.2.3- Dívida Ativa do ITBI   | -                       | 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                     |
| 1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS                  | 288.999,00              | 288.999,00                     | 415.376,54                 | 143,73                   |
| 1.3.1- ISS  | 288.999,00              | 288.999,00                     | 415.376,54                 | 143,73                   |
| 1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.3.3- Dívida Ativa do ISS  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                            | 144.687,00              | 144.687,00                     | 123.397,46                 | 85,29                    |
| 1.4.1- IRRF   | 144.687,00              | 144.687,00                     | 123.397,46                 | 85,29                    |
| 1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.4.3- Dívida Ativa do IRRF   | -                       | 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                     |
| 1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF  | -                       | 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                     |
| 1.5.1- ITR  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 1.5.3- Dívida Ativa do ITR  | -                       | 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                     |
| 1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                                  | 12.359.032,75           | 12.359.032,75                  | 14.132.640,67              | 114,35                   |
| 2.1- Cota-Parte FPM   | 10.633.578,75           | 10.633.578,75                  | 11.373.984,74              | 106,96                   |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 10.580.742,00           | 10.580.742,00                  | 11.167.940,93              | 105,55                   |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d  | 31.702,25               | 31.702,25                      | 123.383,71                 | 389,20                   |
| 2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e  | 21.134,50               | 21.134,50                      | 82.660,10                  | 391,11                   |
| 2.2- Cota-Parte ICMS  | 1.596.317,00            | 1.596.317,00                   | 2.521.262,31               | 157,94                   |
| 2.3- ICMS-Desoneração – L. C. nº87/1996   | 8.782,00                | 8.782,00                       | 12.378,36                  | 140,95                   |
| 2.4- Cota-Parte IPI-Exportação  | 2.296,00                | 2.296,00                       | 1.652,65                   | 71,98                    |
| 2.5- Cota-Parte ITR   | 978,00                  | 978,00                         | 1.204,32                   | 123,14                   |
| 2.6- Cota-Parte IPVA  | 117.081,00              | 117.081,00                     | 222.158,29                 | 189,75                   |
| 2.7- Cota-Parte IOF-Ouro  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>12.914.000,75</b>    | <b>12.914.000,75</b>           | <b>14.687.812,05</b>       | <b>113,74</b>            |
| <b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>                                       | <b>PREVISÃO INICIAL</b> | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS</b> |                          |
|   |                         |                                | <b>Até o Bimestre (b)</b>  | <b>% (c) = (b/a)x100</b> |
| <b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO</b>      | -                       | 0,00                           | 1.233,86                   | 0,00                     |
| <b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>   | 1.045.935,00            | 1.045.935,00                   | 1.002.111,45               | 95,81                    |
| 5.1- Transferências do Salário-Educação   | 286.726,00              | 286.726,00                     | 286.283,42                 | 99,85                    |
| 5.2- Transferências Diretas - PDDE  | 8.735,00                | 8.735,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| 5.3- Transferências Diretas - PNAE  | 507.556,00              | 507.556,00                     | 536.230,00                 | 105,65                   |
| 5.4- Transferências Diretas - PNATE   | 79.232,00               | 79.232,00                      | 83.853,50                  | 105,83                   |
| 5.5- Outras Transferências do FNDE  | 163.686,00              | 163.686,00                     | 65.945,36                  | 40,29                    |
| 5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE  | -                       | 0,00                           | 29.799,17                  | 0,00                     |
| <b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>  | -                       | 0,00                           | 9.684,26                   | 0,00                     |
| 6.1- Transferências de Convênios  | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| 6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios   | -                       | 0,00                           | 9.684,26                   | 0,00                     |
| <b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>   | -                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                     |
| <b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>  | 1.380.000,00            | 1.380.000,00                   | 223.564,58                 | 16,20                    |
| <b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>      | <b>2.425.935,00</b>     | <b>2.425.935,00</b>            | <b>1.236.594,15</b>        | <b>50,97</b>             |

**FUNDEB**

| RECEITAS DO FUNDEB  | PREVISÃO INICIAL    | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                   |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
|   |                     |                         | Até o Bimestre (b)  | % (c) = (b/a)x100 |
| <b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>  | 2.461.239,20        | 2.461.239,20            | 2.785.319,01        | 113,17            |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)                           | 2.116.148,40        | 2.116.148,40            | 2.233.587,83        | 105,55            |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)                            | 319.263,40          | 319.263,40              | 504.252,53          | 157,94            |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)                           | 1.756,40            | 1.756,40                | 2.475,60            | 140,95            |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)                  | 459,20              | 459,20                  | 330,55              | 71,98             |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5)) | 195,60              | 195,60                  | 240,80              | 123,11            |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)                            | 23.416,20           | 23.416,20               | 44.431,70           | 189,75            |
| <b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>   | 11.217.741,00       | 11.217.741,00           | 12.678.177,45       | 113,02            |
| 11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB  | 8.759.978,00        | 8.759.978,00            | 10.117.063,47       | 115,49            |
| 11.2- Complementação da União ao FUNDEB   | 2.457.763,00        | 2.457.763,00            | 2.534.300,12        | 103,11            |
| 11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                        | -                   | 0,00                    | 26.813,86           | 0,00              |
| <b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>               | <b>6.298.738,80</b> | <b>6.298.738,80</b>     | <b>7.331.744,46</b> | <b>116,40</b>     |
| <b>ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB</b>                            |                     |                         |                     |                   |

MUNICÍPIO DE DOIS RIACHOS - AL  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Continuação 2/3

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2016/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

| DESPESAS DO FUNDEB   | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS     |                 | DESPESAS LIQUIDADAS |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |  |
|--|------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---|--|
|  |                  |                        | Até o Bimestre (e)      | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h)=(g/d) x 100 |   |  |
| 13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO  | 7.168.735,00     | 8.225.394,57           | 8.178.246,10            | 99,43           | 8.178.246,10        | 99,43             | 0,00  |  |
| 13.1- Com Educação Infantil  | 215.388,00       | 25.135,76              | 25.135,76               | 100,00          | 25.135,76           | 100,00            | 0,00  |  |
| 13.2- Com Ensino Fundamental   | 6.953.347,00     | 8.200.258,81           | 8.153.110,34            | 99,43           | 8.153.110,34        | 99,43             | 0,00  |  |
| 14- OUTRAS DESPESAS  | 4.049.006,00     | 4.775.499,92           | 4.767.391,28            | 99,83           | 4.625.009,74        | 96,85             | 142.381,54                                      |  |
| 14.1- Com Educação Infantil  | 167.770,00       | 3.475,50               | 3.475,50                | 100,00          | 3.475,50            | 100,00            | 0,00  |  |
| 14.2- Com Ensino Fundamental   | 3.881.236,00     | 4.772.024,42           | 4.763.915,78            | 99,83           | 4.621.534,24        | 96,85             | 142.381,54                                      |  |
| 15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)   | 11.217.741,00    | 13.000.894,49          | 12.945.637,38           | 99,57           | 12.803.255,84       | 98,48             | 142.381,54                                      |  |
| 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)  |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 12.945.637,38                                   |  |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %                                   |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 64,51   |  |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) %                                 |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 37,60   |  |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %  |                  |                        |                         |                 |                     |                   | -2,11   |  |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE  |                  |                        |                         |                 |                     |                   | VALOR   |  |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS   |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 0,00  |  |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016 <sup>2</sup>   |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 0,00  |  |
| <b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>                     |                  |                        |                         |                 |                     |                   |   |  |
| RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | PREVISÃO INICIAL |                        | PREVISÃO ATUALIZADA (a) |                 | RECEITAS REALIZADAS |                   | %   |  |
|  |                  |                        |                         |                 | Até o Bimestre (b)  | (c)=(b/a)x100     |   |  |
| 22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) <sup>3</sup>   | 3.228.500,19     |                        | 3.228.500,19            |                 | 3.671.953,01        | 113,74            |   |  |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS     |                 | DESPESAS LIQUIDADAS |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |  |
|  |                  |                        | Até o Bimestre (e)      | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h)=(g/d) x 100 |   |  |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 383.158,00       | 28.611,26              | 28.611,26               | 100,00          | 28.611,26           | 100,00            | 0,00  |  |
| 23.1- Creche   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 23.2- Pré-escola   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL   | 11.641.471,55    | 14.355.557,97          | 14.276.511,47           | 99,45           | 14.134.129,93       | 98,46             | 142.381,54                                      |  |
| 24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 10.834.583,00    | 12.972.283,23          | 12.917.026,12           | 99,57           | 12.774.644,58       | 98,48             | 142.381,54                                      |  |
| 24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 806.888,55       | 1.383.274,74           | 1.359.485,35            | 98,28           | 1.359.485,35        | 98,28             | 0,00  |  |
| 25- ENSINO MÉDIO   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 26- ENSINO SUPERIOR  | 0,00             | 0,00                   | 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                | 0,00              | 0,00  |  |
| 28- OUTRAS   | 0,00             | 0,00                   | 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)  | 12.024.629,55    | 14.384.169,23          | 14.305.122,73           | 99,45           | 14.162.741,19       | 98,46             | 142.381,54                                      |  |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL   |                  |                        |                         |                 |                     |                   | VALOR   |  |
| 30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 7.331.744,46                                    |  |
| 31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 2.534.300,12                                    |  |
| 32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)   |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 26.813,86                                       |  |
| 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 <sup>4</sup>               |                  |                        |                         |                 |                     |                   | -   |  |
| 36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 j) |                  |                        |                         |                 |                     |                   | -   |  |
| 37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)  |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 9.892.858,44                                    |  |
| 38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))  |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 4.412.264,29                                    |  |
| 39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %  |                  |                        |                         |                 |                     |                   | 30,04   |  |
| <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 |                   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |  |
|  |                  |                        | Até o Bimestre (e)      | % (f)=(e/d)x100 | Até o Bimestre (g)  | % (h)=(g/d) x 100 |   |  |
| 40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 286.726,00       | 311.234,19             | 311.234,19              | 100,00          | 311.234,19          | 100,00            | 0,00  |  |
| 42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00  |  |
| 43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 1.673.453,00     | 364.116,60             | 363.920,61              | 99,95           | 363.920,61          | 99,95             | 0,00  |  |
| 44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)                                 | 1.960.179,00     | 675.350,79             | 675.154,80              | 99,97           | 675.154,80          | 99,97             | 0,00  |  |
| 45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)   | 13.984.808,55    | 15.059.520,02          | 14.980.277,53           | 99,47           | 14.837.895,99       | 98,53             | 142.381,54                                      |  |

Continua 2/3

MUNICÍPIO DE DOIS RIACHOS - AL  
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 2016/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA<br>DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2016<br>(j) |        |
|---|----------------------|--------------------------|--------|
| 46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE  | 0,00                 | 0,00                     |        |
| 46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino   | 0,00                 | 0,00                     |        |
| 46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB  | 0,00                 | 0,00                     |        |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS   |                      | VALOR                    |        |
|   |                      | FUNDEB<br>(i)            | FUNDEF |
| 47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015  |                      | 233.576,77               | 0,00   |
| 48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE   |                      | 12.651.363,59            | 0,00   |
| 49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE   |                      | 12.754.851,55            | 0,00   |
| 49.1 Orçamento do Exercício   |                      | 12.508.416,28            | 0,00   |
| 49.2 Restos a Pagar   |                      | 246.435,27               | 0,00   |
| 50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE                                     |                      | 26.813,86                | 0,00   |
| 51- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL   |                      | 156.902,67               | 0,00   |

DOIS RIACHOS, 31/03/2017

ROZINEIDE B. DE ARAÚJO CAMILO  
PREFEITA

ELÁINE MARIA S. S. DE ALENCAR  
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JUAREZ ALVES DE SOUZA  
CRC/AL 2368

JOÃO HENRIQUE DE LIMA CORREIA  
CONTROLADOR INTERNO

## 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.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.