



4R Sistemas

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**  
**SETOR CONTÁBIL**

21/03/18 20:01

Exercício: 2018

Página: 1/4

**RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E  
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

**Período de Ref.: 01/01/2018 a 28/02/2018 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)**

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| RECEITAS DO ENSINO |                                                                                               |                      |                               |                       |                        |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|
| CAMPO              | RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS<br>(caput. do art. 212 da Constituição)                        | PREVISÃO<br>INICIAL  | PREVISÃO<br>ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                        |
|                    |                                                                                               |                      |                               | Até o Bimestre<br>(b) | %<br>(c) = (b/a) x 100 |
| <b>1</b>           | <b>RECEITA DE IMPOSTOS</b>                                                                    | <b>21.191.000,00</b> | <b>21.191.000,00</b>          | <b>1.737.003,83</b>   | <b>8,20</b>            |
| <b>1.1</b>         | <b>Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU</b>  | <b>12.340.000,00</b> | <b>12.340.000,00</b>          | <b>252.892,03</b>     | <b>2,05</b>            |
| 1.1.1              | IPTU                                                                                          | 10.505.000,00        | 10.505.000,00                 | 4.278,67              | 0,04                   |
| 1.1.2              | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                                 | 1.835.000,00         | 1.835.000,00                  | 248.613,36            | 13,55                  |
| <b>1.2</b>         | <b>Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI</b>                     | <b>1.200.000,00</b>  | <b>1.200.000,00</b>           | <b>171.835,45</b>     | <b>14,32</b>           |
| 1.2.1              | ITBI                                                                                          | 1.200.000,00         | 1.200.000,00                  | 171.835,45            | 14,32                  |
| 1.2.2              | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| <b>1.3</b>         | <b>Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS</b>                | <b>4.291.000,00</b>  | <b>4.291.000,00</b>           | <b>804.292,51</b>     | <b>18,74</b>           |
| 1.3.1              | ISS                                                                                           | 4.000.000,00         | 4.000.000,00                  | 783.458,80            | 19,59                  |
| 1.3.2              | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                                  | 291.000,00           | 291.000,00                    | 20.833,71             | 7,16                   |
| <b>1.4</b>         | <b>Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF</b>                          | <b>3.360.000,00</b>  | <b>3.360.000,00</b>           | <b>507.983,84</b>     | <b>15,12</b>           |
| <b>1.5</b>         | <b>Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, § 4º, inciso III)</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |
| 1.5.1              | ITR                                                                                           | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| 1.5.2              | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| <b>2</b>           | <b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                                      | <b>67.350.000,00</b> | <b>67.350.000,00</b>          | <b>14.691.503,08</b>  | <b>21,81</b>           |
| <b>2.1</b>         | <b>Cota-Parte FPM</b>                                                                         | <b>29.000.000,00</b> | <b>29.000.000,00</b>          | <b>5.097.863,57</b>   | <b>17,58</b>           |
| 2.1.1              | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                                 | 29.000.000,00        | 29.000.000,00                 | 5.097.863,57          | 17,58                  |
| 2.1.2              | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d                                                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| 2.1.3              | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e                                                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| 2.2                | Cota-Parte ICMS                                                                               | 30.000.000,00        | 30.000.000,00                 | 5.198.035,94          | 17,33                  |
| 2.3                | ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996                                                            | 130.000,00           | 130.000,00                    | 22.206,78             | 17,08                  |
| 2.4                | Cota-Parte IPI - Exportação                                                                   | 200.000,00           | 200.000,00                    | 46.020,30             | 23,01                  |
| 2.5                | Conta-Parte ITR                                                                               | 20.000,00            | 20.000,00                     | 47,96                 | 0,24                   |
| 2.6                | Cota-Parte IPVA                                                                               | 8.000.000,00         | 8.000.000,00                  | 4.327.328,53          | 54,09                  |
| 2.7                | Cota-Parte IOF-Ouro                                                                           | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| <b>3</b>           | <b>TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)</b>                                                     | <b>88.541.000,00</b> | <b>88.541.000,00</b>          | <b>16.428.506,91</b>  | <b>18,55</b>           |

| CAMPO    | RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                           | PREVISÃO<br>INICIAL | PREVISÃO<br>ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                        |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|
|          |                                                                                            |                     |                               | Até o Bimestre<br>(b) | %<br>(c) = (b/a) x 100 |
| <b>4</b> | <b>RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |
| <b>5</b> | <b>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE</b>                                                   | <b>4.390.000,00</b> | <b>4.390.000,00</b>           | <b>901.457,17</b>     | <b>20,53</b>           |
| 5.1      | Transferências do Salário-Educação                                                         | 4.340.000,00        | 4.340.000,00                  | 901.457,17            | 20,77                  |
| 5.2      | Transferências Diretas - PDDE                                                              | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| 5.3      | Transferências Diretas - PNAE                                                              | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| 5.4      | Transferências Diretas - PNATE                                                             | 50.000,00           | 50.000,00                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 5.5      | Outras Transferências do FNDE                                                              | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| 5.6      | Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE                                                  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   |
| <b>6</b> | <b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>                                              | <b>1.229.500,00</b> | <b>1.229.500,00</b>           | <b>38.950,32</b>      | <b>3,17</b>            |
| 6.1      | Transferências de Convênios                                                                | 1.197.000,00        | 1.197.000,00                  | 36.910,82             | 3,08                   |
| 6.2      | Aplicação Financeira de Recursos de Convênios                                              | 32.500,00           | 32.500,00                     | 2.039,50              | 6,28                   |
| <b>7</b> | <b>RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |
| <b>8</b> | <b>OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>                                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |
| <b>9</b> | <b>TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>              | <b>5.619.500,00</b> | <b>5.619.500,00</b>           | <b>940.407,49</b>     | <b>16,73</b>           |



4R Sistemas

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS****SETOR CONTÁBIL****RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE****Período de Ref.: 01/01/2018 a 28/02/2018 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)**

21/03/18 20:01

Exercício: 2018

Página: 2/4

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| FUNDEB    |                                                                              |                      |                         |                     |                     |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| CAMPO     | RECEITAS DO FUNDEB                                                           | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                     |
|           |                                                                              |                      |                         | Até o Bimestre (b)  | % (c) = (b/a) x 100 |
| <b>10</b> | <b>RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>                                         | <b>13.470.000,00</b> | <b>13.470.000,00</b>    | <b>2.938.300,49</b> | <b>21,81</b>        |
| 10.1      | Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)                          | 5.800.000,00         | 5.800.000,00            | 1.019.572,66        | 17,58               |
| 10.2      | Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)                           | 6.000.000,00         | 6.000.000,00            | 1.039.607,13        | 17,33               |
| 10.3      | ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)                          | 26.000,00            | 26.000,00               | 4.441,34            | 17,08               |
| 10.4      | Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)                 | 40.000,00            | 40.000,00               | 9.204,07            | 23,01               |
| 10.5      | Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)) | 4.000,00             | 4.000,00                | 9,58                | 0,24                |
| 10.6      | Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)                           | 1.600.000,00         | 1.600.000,00            | 865.465,71          | 54,09               |
| <b>11</b> | <b>RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>                                          | <b>27.300.000,00</b> | <b>27.300.000,00</b>    | <b>5.648.479,79</b> | <b>20,69</b>        |
| 11.1      | Transferências de Recursos do FUNDEB                                         | 27.200.000,00        | 27.200.000,00           | 5.641.965,41        | 20,74               |
| 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                       | 100.000,00           | 100.000,00              | 6.514,38            | 6,51                |
| <b>12</b> | <b>RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10)</b>             | <b>13.730.000,00</b> | <b>13.730.000,00</b>    | <b>2.703.664,92</b> | <b>19,69</b>        |

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) &gt; 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) &lt; 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

| CAMPO     | DESPESAS DO FUNDEB                               | DOTAÇÃO INICIAL      | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                     | DESPESAS LIQUIDADAS |                     | INSCRITOS EM RP NÃO PROCESSADOS (j) |
|-----------|--------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
|           |                                                  |                      |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d) x 100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d) x 100 |                                     |
| <b>13</b> | <b>PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b> | <b>27.300.000,00</b> | <b>27.376.661,69</b>   | <b>4.116.470,49</b> | <b>15,04</b>        | <b>4.116.470,49</b> | <b>15,04</b>        | <b>0,00</b>                         |
| 13.1      | Com Educação Infantil                            | 15.094.000,00        | 15.094.000,00          | 2.195.909,58        | 14,55               | 2.195.909,58        | 14,55               | 0,00                                |
| 13.2      | Com Ensino Fundamental                           | 12.206.000,00        | 12.282.661,69          | 1.920.560,91        | 15,64               | 1.920.560,91        | 15,64               | 0,00                                |
| <b>14</b> | <b>OUTRAS DESPESAS</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                         |
| 14.1      | Com Educação Infantil                            | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                |
| 14.2      | Com Educação Fundamental                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                |
| <b>15</b> | <b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>    | <b>27.300.000,00</b> | <b>27.376.661,69</b>   | <b>4.116.470,49</b> | <b>15,04</b>        | <b>4.116.470,49</b> | <b>15,04</b>        | <b>0,00</b>                         |

| CAMPO     | DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB                                                            | VALOR            |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>16</b> | <b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b> | <b>0,00</b>      |
| 16.1      | FUNDEB 60%                                                                                        | 0,00             |
| 16.2      | FUNDEB 40%                                                                                        | 0,00             |
| <b>17</b> | <b>DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>            | <b>76.661,69</b> |
| 17.1      | FUNDEB 60%                                                                                        | 76.661,69        |
| 17.2      | FUNDEB 40%                                                                                        | 0,00             |
| <b>18</b> | <b>TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>                    | <b>76.661,69</b> |

| CAMPO     | INDICADORES DO FUNDEB                                                                                    | VALOR               |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>19</b> | <b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>                                        | <b>4.039.808,80</b> |
| 19.1      | Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %               | 71,52               |
| 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)) %                                           | 28,48               |

| CAMPO | CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE           | VALOR     |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|
| 20    | RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS         | 76.661,69 |
| 21    | DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018² | 76.661,69 |



4R Sistemas

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS****SETOR CONTÁBIL****RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE****Período de Ref.: 01/01/2018 a 28/02/2018 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)**

21/03/18 20:01

Exercício: 2018

Página: 3/4

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB |                                                                           |                 |                        |                     |                     |                     |                     |                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| CAMPO                                                                                                                 | DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE                                         | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                     | DESPESAS LIQUIDADAS |                     | INSCRITOS EM RP NÃO PROCESSADOS (j) |
|                                                                                                                       |                                                                           |                 |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d) x 100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d) x 100 |                                     |
| 22                                                                                                                    | EDUCAÇÃO INFANTIL                                                         | 23.746.000,00   | 24.113.000,00          | 3.413.015,90        | 14,15               | 2.942.002,39        | 12,20               | 0,00                                |
| 22.1                                                                                                                  | Creche                                                                    | 22.550.000,00   | 22.917.000,00          | 3.141.763,11        | 13,71               | 2.847.797,91        | 12,43               | 0,00                                |
| 22.1.1                                                                                                                | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                 | 15.094.000,00   | 15.094.000,00          | 2.195.909,58        | 14,55               | 2.195.909,58        | 14,55               | 0,00                                |
| 22.1.2                                                                                                                | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                        | 7.456.000,00    | 7.823.000,00           | 945.853,53          | 12,09               | 651.888,33          | 8,33                | 0,00                                |
| 22.2                                                                                                                  | Pré-Escola                                                                | 1.196.000,00    | 1.196.000,00           | 271.252,79          | 22,68               | 94.204,48           | 7,88                | 0,00                                |
| 22.2.1                                                                                                                | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                 | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                |
| 22.2.2                                                                                                                | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                        | 1.196.000,00    | 1.196.000,00           | 271.252,79          | 22,68               | 94.204,48           | 7,88                | 0,00                                |
| 23                                                                                                                    | ENSINO FUNDAMENTAL                                                        | 19.051.000,00   | 19.127.661,69          | 2.297.386,88        | 12,01               | 2.268.172,88        | 11,86               | 0,00                                |
| 23.1                                                                                                                  | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                 | 12.206.000,00   | 12.282.661,69          | 1.920.560,91        | 15,64               | 1.920.560,91        | 15,64               | 0,00                                |
| 23.2                                                                                                                  | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                        | 6.845.000,00    | 6.845.000,00           | 376.825,97          | 5,51                | 347.611,97          | 5,08                | 0,00                                |
| 24                                                                                                                    | ENSINO MÉDIO                                                              | 442.000,00      | 442.000,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                |
| 25                                                                                                                    | ENSINO SUPERIOR                                                           | 2.540.000,00    | 2.540.000,00           | 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                | 0,00                                |
| 27                                                                                                                    | OUTRAS                                                                    | 9.001.500,00    | 9.412.500,00           | 1.401.981,86        | 14,89               | 361.452,32          | 3,84                | 0,00                                |
| 28                                                                                                                    | TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 54.780.500,00   | 55.635.161,69          | 7.112.384,64        | 12,78               | 5.571.627,59        | 10,01               | 0,00                                |

| CAMPO | DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL                                                                                   | VALOR        |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 29    | RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)                                                                                      | 2.703.664,92 |
| 30    | DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                                                                             | 0,00         |
| 32    | DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB                                                            | 76.661,69    |
| 33    | DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS                                       | 0,00         |
| 34    | RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO¹                         | 0,00         |
| 35    | CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45) | 0,00         |
| 36    | TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)                                           | 2.780.326,61 |
| 37    | TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))                                                                                  | 2.429.848,66 |
| 38    | PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%                        | 14,79        |

| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE |                                                                                                              |                 |                        |                     |                     |                     |                     |                                     |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| CAMPO                            | OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                               | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                     | DESPESAS LIQUIDADAS |                     | INSCRITOS EM RP NÃO PROCESSADOS (j) |
|                                  |                                                                                                              |                 |                        | Até o Bimestre (e)  | % (f) = (e/d) x 100 | Até o Bimestre (g)  | % (h) = (g/d) x 100 |                                     |
| 39                               | 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                | 0,00                                |
| 40                               | DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO                                             | 0,00            | 0,00                   | 1.717.715,68        | 0,00                | 305.385,50          | 0,00                | 0,00                                |
| 41                               | DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                |
| 42                               | DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                          | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                |
| 43                               | TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42) | 0,00            | 0,00                   | 1.717.715,68        | 0,00                | 305.385,50          | 0,00                | 0,00                                |
| 44                               | TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)                                                              | 54.780.500,00   | 55.635.161,69          | 8.830.100,32        | 15,87               | 5.877.013,09        | 10,56               | 0,00                                |

| CAMPO | RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2018 (g) |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 45    | RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE                                                                   | 0,00                 | 0,00                  |
| 45.1  | Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino                                             | 0,00                 | 0,00                  |
| 45.2  | Executadas com Recursos do FUNDEB                                                                    | 0,00                 | 0,00                  |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**  
**SETOR CONTÁBIL**

21/03/18 20:01

Exercício: 2018

Página: 4/4

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E  
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
Período de Ref.: 01/01/2018 a 28/02/2018 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| CAMPO     | CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA                                 | VALOR               |                   |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
|           |                                                                        | FUNDEB<br>(h)       | SALÁRIO EDUCAÇÃO  |
| <b>46</b> | <b>SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017</b>                      | <b>76.661,69</b>    | <b>49.813,16</b>  |
| <b>47</b> | <b>(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>                         | <b>5.641.965,41</b> | <b>901.457,17</b> |
| <b>48</b> | <b>(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>                         | <b>4.004.126,12</b> | <b>201.056,30</b> |
| 48.1      | Orçamento do Exercício                                                 | 4.004.126,12        | 201.056,30        |
| 48.2      | Restos a Pagar                                                         | 0,00                | 0,00              |
| <b>49</b> | <b>(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b> | <b>6.514,38</b>     | <b>1.249,30</b>   |
| <b>50</b> | <b>(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>                   | <b>1.721.015,36</b> | <b>751.463,33</b> |
| <b>51</b> | <b>(+) Ajustes</b>                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| 51.1      | Retenções                                                              | 0,00                | 0,00              |
| 51.2      | Conciliação Bancária                                                   | 0,00                | 0,00              |
| <b>52</b> | <b>(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO</b>                                 | <b>1.721.015,36</b> | <b>751.463,33</b> |

FONTE: Sistema 4R Sistemas, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 21/03/2018 e Hora da Emissão 20:01:02

- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 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."
- Caput do artigo 212 da CF/1988
- 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.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
- 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.
- Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

CERQUILHO, 21 de Março de 2018.

Aldomir José Sanson  
Prefeito  
CPF 249.145.178-68

Ana Maria Pelegrini Pakes  
Secretária de Finanças  
CPF 138.951.798-50

Antonio Luvizotto Neto  
Responsável pelo Controle Interno  
CPF 312.955.378-93