



4R Sistemas

PREFEITURA MUNICIPAL DE POTIM
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2019

Página: 1/4

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

Período de Ref.: 01/01/2019 a 28/02/2019 - 1º Bimestre (Janeiro/Febrero)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| RECEITAS DO ENSINO | | | | | |
|--------------------|--|----------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|
| CAMPO | RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput. do art. 212 da Constituição) | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| | | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a) x 100 |
| 1 | RECEITA DE IMPOSTOS | 2.180.100,00 | 2.180.100,00 | 196.153,28 | 9,00 |
| 1.1 | Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 1.293.600,00 | 1.293.600,00 | 89.059,35 | 6,88 |
| 1.1.1 | IPTU | 841.600,00 | 841.600,00 | 1.190,39 | 0,14 |
| 1.1.2 | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 452.000,00 | 452.000,00 | 87.868,96 | 19,44 |
| 1.2 | Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 80.000,00 | 80.000,00 | 16.050,54 | 20,06 |
| 1.2.1 | ITBI | 77.000,00 | 77.000,00 | 16.050,54 | 20,84 |
| 1.2.2 | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 286.500,00 | 286.500,00 | 47.463,66 | 16,57 |
| 1.3.1 | ISS | 270.000,00 | 270.000,00 | 43.584,15 | 16,14 |
| 1.3.2 | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS | 16.500,00 | 16.500,00 | 3.879,51 | 23,51 |
| 1.4 | Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 520.000,00 | 520.000,00 | 43.579,73 | 8,38 |
| 2 | RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 26.979.000,00 | 26.979.000,00 | 5.441.397,98 | 20,17 |
| 2.1 | Cota-Parte FPM | 20.100.000,00 | 20.100.000,00 | 3.924.856,22 | 19,53 |
| 2.1.1 | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 18.500.000,00 | 18.500.000,00 | 3.924.856,22 | 21,22 |
| 2.1.2 | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d | 800.000,00 | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e | 800.000,00 | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Cota-Parte ICMS | 5.600.000,00 | 5.600.000,00 | 916.982,06 | 16,37 |
| 2.3 | ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996 | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Cota-Parte IPI - Exportação | 50.000,00 | 50.000,00 | 6.858,99 | 13,72 |
| 2.5 | Conta-Parte ITR | 4.000,00 | 4.000,00 | 24,47 | 0,61 |
| 2.6 | Cota-Parte IPVA | 1.200.000,00 | 1.200.000,00 | 592.676,24 | 49,39 |
| 2.7 | Cota-Parte IOF-Ouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2) | 29.159.100,00 | 29.159.100,00 | 5.637.551,26 | 19,33 |

| CAMPO | RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
|----------|--|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|
| | | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a) x 100 |
| 4 | RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 1.000,00 | 1.000,00 | 8,26 | 0,83 |
| 5 | RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE | 1.610.000,00 | 1.610.000,00 | 333.611,17 | 20,72 |
| 5.1 | Transferências do Salário-Educação | 1.580.000,00 | 1.580.000,00 | 333.611,17 | 21,11 |
| 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 | 30.000,00 | 30.000,00 | 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 |
| 6 | RECEITA DE TRANFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 156.500,00 | 156.500,00 | 17.456,62 | 11,15 |
| 6.1 | Transferências de Convênios | 150.000,00 | 150.000,00 | 14.249,40 | 9,50 |
| 6.2 | Aplicação Financeira de Recursos de Convênios | 6.500,00 | 6.500,00 | 3.207,22 | 49,34 |
| 7 | RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8) | 1.767.500,00 | 1.767.500,00 | 351.076,05 | 19,86 |



4R Sistemas

PREFEITURA MUNICIPAL DE POTIM
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2019

Página: 2/4

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

Período de Ref.: 01/01/2019 a 28/02/2019 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)

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 |
| 10 | RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 5.075.800,00 | 5.075.800,00 | 1.088.279,49 | 21,44 |
| 10.1 | Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 3.700.000,00 | 3.700.000,00 | 784.971,19 | 21,22 |
| 10.2 | Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 1.120.000,00 | 1.120.000,00 | 183.396,37 | 16,37 |
| 10.3 | ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 10.000,00 | 10.000,00 | 1.371,79 | 13,72 |
| 10.5 | Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)) | 800,00 | 800,00 | 4,89 | 0,61 |
| 10.6 | Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 240.000,00 | 240.000,00 | 118.535,25 | 49,39 |
| 11 | RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 11.100.000,00 | 11.100.000,00 | 2.412.192,36 | 21,73 |
| 11.1 | Transferências de Recursos do FUNDEB | 11.000.000,00 | 11.000.000,00 | 2.408.888,46 | 21,90 |
| 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 | 3.303,90 | 3,30 |
| 12 | RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10) | 5.924.200,00 | 5.924.200,00 | 1.320.608,97 | 22,29 |

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

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 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 | |
| 13 | PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 9.799.000,00 | 9.801.000,00 | 966.643,28 | 9,86 | 966.643,28 | 9,86 | 0,00 |
| 13.1 | Com Educação Infantil | 1.880.000,00 | 1.880.000,00 | 165.223,50 | 8,79 | 165.223,50 | 8,79 | 0,00 |
| 13.2 | Com Ensino Fundamental | 7.919.000,00 | 7.921.000,00 | 801.419,78 | 10,12 | 801.419,78 | 10,12 | 0,00 |
| 14 | OUTRAS DESPESAS | 1.301.000,00 | 1.299.000,00 | 346.889,19 | 26,70 | 185.361,15 | 14,27 | 0,00 |
| 14.1 | Com Educação Infantil | 292.000,00 | 290.000,00 | 70.056,50 | 24,16 | 25.495,58 | 8,79 | 0,00 |
| 14.2 | Com Educação Fundamental | 1.009.000,00 | 1.009.000,00 | 276.832,69 | 27,44 | 159.865,57 | 15,84 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 11.100.000,00 | 11.100.000,00 | 1.313.532,47 | 11,83 | 1.152.004,43 | 10,38 | 0,00 |

| CAMPO | DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB | VALOR |
|-----------|---|-------------|
| 16 | RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB | 0,00 |
| 16.1 | FUNDEB 60% | 0,00 |
| 16.2 | FUNDEB 40% | 0,00 |
| 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 |

| CAMPO | INDICADORES DO FUNDEB | VALOR |
|-----------|--|---------------------|
| 19 | TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) | 1.152.004,43 |
| 19.1 | Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) % | 40,07 |
| 19.2 | Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) % | 7,68 |
| 19.3 | Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) % | 52,25 |

| CAMPO | CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | VALOR |
|-------|---|------------|
| 20 | RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | 118.799,90 |
| 21 | DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019² | 0,00 |



4R Sistemas

PREFEITURA MUNICIPAL DE POTIM
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2019

Página: 3/4

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

Período de Ref.: 01/01/2019 a 28/02/2019 - 1º Bimestre (Janeiro/Febrero)

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 | 2.509.000,00 | 2.628.000,00 | 478.346,27 | 18,20 | 299.996,74 | 11,42 | 0,00 |
| 22.1 | Creche | 1.077.000,00 | 1.198.000,00 | 326.486,35 | 27,25 | 157.217,48 | 13,12 | 0,00 |
| 22.1.1 | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 740.000,00 | 740.000,00 | 83.420,08 | 11,27 | 47.939,82 | 6,48 | 0,00 |
| 22.1.2 | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 337.000,00 | 458.000,00 | 243.066,27 | 53,07 | 109.277,66 | 23,86 | 0,00 |
| 22.2 | Pré-Escola | 1.432.000,00 | 1.430.000,00 | 151.859,92 | 10,62 | 142.779,26 | 9,98 | 0,00 |
| 22.2.1 | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 1.432.000,00 | 1.430.000,00 | 151.859,92 | 10,62 | 142.779,26 | 9,98 | 0,00 |
| 22.2.2 | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | ENSINO FUNDAMENTAL | 11.468.500,00 | 11.470.500,00 | 2.398.101,17 | 20,91 | 1.507.188,97 | 13,14 | 0,00 |
| 23.1 | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 8.928.000,00 | 8.930.000,00 | 1.078.252,47 | 12,07 | 961.285,35 | 10,76 | 0,00 |
| 23.2 | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 2.540.500,00 | 2.540.500,00 | 1.319.848,70 | 51,95 | 545.903,62 | 21,49 | 0,00 |
| 24 | ENSINO MÉDIO | 10.000,00 | 10.000,00 | 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 | 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 | 2.304.600,00 | 2.304.600,00 | 730.201,85 | 31,68 | 131.299,67 | 5,70 | 0,00 |
| 28 | TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 16.292.100,00 | 16.413.100,00 | 3.606.649,29 | 21,97 | 1.938.485,38 | 11,81 | 0,00 |

| CAMPO | DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | VALOR |
|-------|---|---------------------|
| 29 | RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | 1.320.608,97 |
| 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 ¹ | 0,00 |
| 34 | CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45j) | 0,00 |
| 35 | TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35) | 1.320.608,97 |
| 36 | TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36)) | 486.576,74 |
| 37 | PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | 8,63 |

| 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 | |
| 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 | 0,00 |
| 39 | DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43) | 16.292.100,00 | 16.413.100,00 | 3.606.649,29 | 21,97 | 1.938.485,38 | 11,81 | 0,00 |

| CAMPO | RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2019 (g) |
|-------|--|----------------------|-----------------------|
| 44 | RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 899.878,95 | 0,00 |
| 44.1 | Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | 892.561,75 | 0,00 |
| 44.2 | Executadas com Recursos do FUNDEB | 7.317,20 | 0,00 |



4R Sistemas

PREFEITURA MUNICIPAL DE POTIM
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2019

Página: 4/4

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

Período de Ref.: 01/01/2019 a 28/02/2019 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| CAMPO | CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | VALOR | |
|-----------|--|---------------------|------------------|
| | | FUNDEB (h) | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
| 45 | SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 | 205.652,97 | 0,00 |
| 46 | (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 2.408.888,46 | 0,00 |
| 47 | (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 1.358.241,77 | 0,00 |
| 47.1 | Orçamento do Exercício | 1.040.832,76 | 0,00 |
| 47.2 | Restos a Pagar | 317.409,01 | 0,00 |
| 48 | (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 3.303,90 | 0,00 |
| 49 | (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 1.259.603,56 | 0,00 |
| 50 | (+) AJUSTES | 0,00 | 0,00 |
| 51.1 | Retenções | 0,00 | 0,00 |
| 51.2 | Valores a Recuperar | 0,00 | 0,00 |
| 51.3 | Outros Valores Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 |
| 51.4 | Conciliação Bancária | 0,00 | 0,00 |
| 51 | (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | 1.259.603,56 | 0,00 |

FONTE: Sistema 4R Sistemas, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 02/04/2019 e Hora da Emissão 08:25:19

- 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.

POTIM, 28 de Fevereiro de 2019.