

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO**  
**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/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 INICIAL     | PREVISÃO 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>21.374.300,00</b> | <b>21.374.300,00</b>       | <b>2.188.910,38</b>   | <b>10,24</b>           |
| <b>1.1</b>         | <b>Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU</b> | <b>11.932.300,00</b> | <b>11.932.300,00</b>       | <b>550.088,65</b>     | <b>4,61</b>            |
| 1.1.1              | IPTU                                                                                         | 10.616.000,00        | 10.616.000,00              | 225.927,97            | 2,13                   |
| 1.1.2              | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                                | 1.316.300,00         | 1.316.300,00               | 324.160,68            | 24,63                  |
| <b>1.2</b>         | <b>Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI</b>                    | <b>1.500.000,00</b>  | <b>1.500.000,00</b>        | <b>311.375,80</b>     | <b>20,76</b>           |
| 1.2.1              | ITBI                                                                                         | 1.500.000,00         | 1.500.000,00               | 311.375,80            | 20,76                  |
| 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>4.622.000,00</b>  | <b>4.622.000,00</b>        | <b>800.282,92</b>     | <b>17,31</b>           |
| 1.3.1              | ISS                                                                                          | 4.520.000,00         | 4.520.000,00               | 779.184,44            | 17,24                  |
| 1.3.2              | Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                                 | 102.000,00           | 102.000,00                 | 21.098,48             | 20,68                  |
| <b>1.4</b>         | <b>Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF</b>                         | <b>3.320.000,00</b>  | <b>3.320.000,00</b>        | <b>527.163,01</b>     | <b>15,88</b>           |
| <b>2</b>           | <b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>                                     | <b>71.404.000,00</b> | <b>71.404.000,00</b>       | <b>15.820.064,55</b>  | <b>22,16</b>           |
| <b>2.1</b>         | <b>Cota-Parte FPM</b>                                                                        | <b>30.000.000,00</b> | <b>30.000.000,00</b>       | <b>5.606.937,48</b>   | <b>18,69</b>           |
| 2.1.1              | Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                                | 30.000.000,00        | 30.000.000,00              | 5.606.937,48          | 18,69                  |
| 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                                                                              | 31.000.000,00        | 31.000.000,00              | 5.398.299,08          | 17,41                  |
| 2.3                | ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996                                                           | 134.000,00           | 134.000,00                 | 0,00                  | 0,00                   |
| 2.4                | Cota-Parte IPI - Exportação                                                                  | 250.000,00           | 250.000,00                 | 40.369,79             | 16,15                  |
| 2.5                | Cota-Parte ITR                                                                               | 20.000,00            | 20.000,00                  | 208,75                | 1,04                   |
| 2.6                | Cota-Parte IPVA                                                                              | 10.000.000,00        | 10.000.000,00              | 4.774.249,45          | 47,74                  |
| 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>92.778.300,00</b> | <b>92.778.300,00</b>       | <b>18.008.974,93</b>  | <b>19,41</b>           |

| CAMPO    | RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                           | PREVISÃO INICIAL    | PREVISÃO 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>4.052.000,00</b> | <b>4.052.000,00</b>        | <b>810.979,40</b>     | <b>20,01</b>           |
| 5.1      | Transferências do Salário-Educação                                                         | 4.000.000,00        | 4.000.000,00               | 804.005,13            | 20,10                  |
| 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                                                             | 52.000,00           | 52.000,00                  | 6.974,27              | 13,41                  |
| 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>2.391.000,00</b> | <b>2.391.000,00</b>        | <b>308.048,94</b>     | <b>12,88</b>           |
| 6.1      | Transferências de Convênios                                                                | 2.370.000,00        | 2.370.000,00               | 304.306,03            | 12,84                  |
| 6.2      | Aplicação Financeira de Recursos de Convênios                                              | 21.000,00           | 21.000,00                  | 3.742,91              | 17,82                  |
| 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                   |
| <b>9</b> | <b>TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>              | <b>6.443.000,00</b> | <b>6.443.000,00</b>        | <b>1.119.028,34</b>   | <b>17,37</b>           |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO**  
**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 |
| <b>10</b> | <b>RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>                             | <b>14.280.800,00</b> | <b>14.280.800,00</b>    | <b>3.164.012,81</b> | <b>22,16</b>        |
| 10.1      | Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)              | 6.000.000,00         | 6.000.000,00            | 1.121.387,44        | 18,69               |
| 10.2      | Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)               | 6.200.000,00         | 6.200.000,00            | 1.079.659,78        | 17,41               |
| 10.3      | ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)              | 26.800,00            | 26.800,00               | 0,00                | 0,00                |
| 10.4      | Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)     | 50.000,00            | 50.000,00               | 8.073,97            | 16,15               |
| 10.5      | Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))        | 4.000,00             | 4.000,00                | 41,73               | 1,04                |
| 10.6      | Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)               | 2.000.000,00         | 2.000.000,00            | 954.849,89          | 47,74               |
| <b>11</b> | <b>RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>                              | <b>28.230.000,00</b> | <b>28.230.000,00</b>    | <b>6.053.659,55</b> | <b>21,44</b>        |
| 11.1      | Transferências de Recursos do FUNDEB                             | 28.160.000,00        | 28.160.000,00           | 6.044.021,66        | 21,46               |
| 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           | 70.000,00            | 70.000,00               | 9.637,89            | 13,77               |
| <b>12</b> | <b>RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB(11.1 - 10)</b> | <b>13.879.200,00</b> | <b>13.879.200,00</b>    | <b>2.880.008,85</b> | <b>20,75</b>        |

[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 |                                     |
| <b>13</b> | <b>PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b> | <b>28.230.000,00</b> | <b>29.023.710,67</b>   | <b>4.066.379,33</b> | <b>14,01</b>        | <b>4.066.379,33</b> | <b>14,01</b>        | <b>0,00</b>                         |
| 13.1      | Com Educação Infantil                            | 13.150.000,00        | 13.550.000,00          | 1.932.391,39        | 14,26               | 1.932.391,39        | 14,26               | 0,00                                |
| 13.2      | Com Ensino Fundamental                           | 15.080.000,00        | 15.473.710,67          | 2.133.987,94        | 13,79               | 2.133.987,94        | 13,79               | 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>28.230.000,00</b> | <b>29.023.710,67</b>   | <b>4.066.379,33</b> | <b>14,01</b>        | <b>4.066.379,33</b> | <b>14,01</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>793.710,67</b> |
| 17.1      | FUNDEB 60%                                                                                        | 793.710,67        |
| 17.2      | FUNDEB 40%                                                                                        | 0,00              |
| <b>18</b> | <b>TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>                    | <b>793.710,67</b> |

| CAMPO     | INDICADORES DO FUNDEB                                                                                    | VALOR               |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>19</b> | <b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>                                        | <b>3.272.668,66</b> |
| 19.1      | Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %   | 54,06               |
| 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)) %                                           | 45,94               |

| CAMPO | CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE                       | VALOR      |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 20    | RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS                     | 793.710,67 |
| 21    | DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019 <sup>2</sup> | 793.710,67 |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO**  
**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/Fevereiro)

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                                                         | 20.879.000,00   | 20.879.000,00          | 3.967.198,51        | 19,00               | 2.645.847,32        | 12,67               | 0,00                                |
| 22.1                                                                                                                  | Creche                                                                    | 20.159.000,00   | 20.159.000,00          | 3.614.146,55        | 17,93               | 2.469.768,89        | 12,25               | 0,00                                |
| 22.1.1                                                                                                                | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                 | 13.150.000,00   | 13.150.000,00          | 1.932.391,39        | 14,69               | 1.532.391,39        | 11,65               | 0,00                                |
| 22.1.2                                                                                                                | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                        | 7.009.000,00    | 7.009.000,00           | 1.681.755,16        | 23,99               | 937.377,50          | 13,37               | 0,00                                |
| 22.2                                                                                                                  | Pré-Escola                                                                | 720.000,00      | 720.000,00             | 353.051,96          | 49,03               | 176.078,43          | 24,46               | 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                        | 720.000,00      | 720.000,00             | 353.051,96          | 49,03               | 176.078,43          | 24,46               | 0,00                                |
| 23                                                                                                                    | ENSINO FUNDAMENTAL                                                        | 18.918.000,00   | 19.311.710,67          | 2.452.970,90        | 12,70               | 2.430.974,00        | 12,59               | 0,00                                |
| 23.1                                                                                                                  | Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                 | 15.080.000,00   | 15.473.710,67          | 2.133.987,94        | 13,79               | 2.133.987,94        | 13,79               | 0,00                                |
| 23.2                                                                                                                  | Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                        | 3.838.000,00    | 3.838.000,00           | 318.982,96          | 8,31                | 296.986,06          | 7,74                | 0,00                                |
| 24                                                                                                                    | ENSINO MÉDIO                                                              | 470.000,00      | 470.000,00             | 198.297,80          | 42,19               | 0,00                | 0,00                | 0,00                                |
| 25                                                                                                                    | ENSINO SUPERIOR                                                           | 2.350.000,00    | 2.350.000,00           | 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                                                                    | 9.844.000,00    | 10.244.000,00          | 665.735,68          | 6,50                | 830.640,65          | 8,11                | 0,00                                |
| 28                                                                                                                    | TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 52.461.000,00   | 53.254.710,67          | 7.284.202,89        | 13,68               | 5.907.461,97        | 11,09               | 0,00                                |

| CAMPO | DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL                                                                                   | VALOR        |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 29    | RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)                                                                                      | 2.880.008,85 |
| 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 ENSINO¹                         | 0,00         |
| 34    | CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45) | 0,00         |
| 35    | TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 32 + 33 + 34 + 35)                                           | 2.880.008,85 |
| 36    | TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))                                                                                  | 2.196.812,47 |
| 37    | PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%                        | 12,20        |

| 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                   | 2.746.088,59        | 0,00                | 764.813,08          | 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                   | 2.746.088,59        | 0,00                | 764.813,08          | 0,00                | 0,00                                |
| 43                               | TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)                                                              | 52.461.000,00   | 53.254.710,67          | 10.030.291,48       | 18,83               | 6.672.275,05        | 12,53               | 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                                                                   | 30.911,20            | 0,00                  |
| 44.1  | Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino                                             | 30.911,20            | 0,00                  |
| 44.2  | Executadas com Recursos do FUNDEB                                                                    | 0,00                 | 0,00                  |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO**  
**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  |
| <b>45</b>     | <b>SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018</b>                  | <b>793.710,67</b>   | <b>334.827,27</b> |
| <b>46 (+)</b> | <b>INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>                         | <b>6.044.021,66</b> | <b>804.005,13</b> |
| <b>47 (-)</b> | <b>PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>                         | <b>3.935.978,14</b> | <b>302.138,84</b> |
| 47.1          | Orçamento do Exercício                                             | 3.935.978,14        | 302.138,84        |
| 47.2          | Restos a Pagar                                                     | 0,00                | 0,00              |
| <b>48 (+)</b> | <b>RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b> | <b>9.637,89</b>     | <b>2.273,82</b>   |
| <b>49 (=)</b> | <b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>                   | <b>2.911.392,08</b> | <b>838.967,38</b> |
| <b>50 (+)</b> | <b>AJUSTES</b>                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| 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              |
| <b>51 (=)</b> | <b>SALDO FINANCEIRO CONCILIADO</b>                                 | <b>2.911.392,08</b> | <b>838.967,38</b> |

FONTE: Sistema 4R Sistemas, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 21/03/2019 e Hora da Emissão 10:11:36

- 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 2019.

Aldomir José Sanson  
Prefeito  
CPF 249.145.178-68

Ana Maria Pelegrini Pakes  
Secretária de Finanças  
CPF 138.951.798-50

Felipe Gustavo Pascutti  
Responsável pelo Controle Interno  
CPF 250.502.328-05