

MUNICÍPIO DE SANTA ROSA DE LIMA - SC  
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 OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

**RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)**

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS   | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
|--|----------------------------|--|
| <b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>  | <b>395.673,60</b>          | <b>473.661,88</b>                            |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU   | 50.236,07                  | 70.098,34                                    |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI  | 20.381,01                  | 14.043,37                                    |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS   | 219.716,01                 | 218.046,10                                   |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF   | 105.340,51                 | 171.474,07                                   |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>   | <b>13.532.280,08</b>       | <b>12.455.949,15</b>                         |
| 2.1- Cota-Parte FPM  | 9.358.010,07               | 7.954.923,76                                 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b   | 8.191.677,80               | 7.588.488,79                                 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e  | 1.166.332,27               | 366.434,97                                   |
| 2.2- Cota-Parte ICMS   | 3.831.817,69               | 4.139.651,42                                 |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação   | 51.890,14                  | 56.487,20                                    |
| 2.4- Cota-Parte ITR  | 7.674,41                   | 24.528,24                                    |
| 2.5- Cota-Parte IPVA   | 268.342,49                 | 280.358,53                                   |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro   | 0,00                       | 0,00   |
| 2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais  | 14.545,28                  | 0,00   |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>  | <b>13.927.953,68</b>       | <b>12.929.611,03</b>                         |
| <b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>   | <b>2.470.280,51</b>        | <b>2.417.902,84</b>                          |
| <b>5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))</b> | <b>1.011.707,92</b>        | <b>814.499,92</b>                            |

**FUNDEB**

| RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                                       | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
|---|----------------------------|--|
| <b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>  | <b>1.436.050,36</b>        | <b>1.465.745,26</b>                          |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                             | 1.436.050,36               | 1.465.745,26                                 |
| 6.1.1- Principal  | 1.423.203,62               | 1.463.498,13                                 |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                                      | 12.846,74                  | 2.247,13                                     |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                    | 0,00                       | 0,00   |
| 6.2.1- Principal  | 0,00                       | 0,00   |
| 6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                                      | 0,00                       | 0,00   |
| 6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT                                    | 0,00                       | 0,00   |
| 6.3.1- Principal  | 0,00                       | 0,00   |
| 6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira                                      | 0,00                       | 0,00   |
| <b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)1</b>           | <b>-1.047.076,89</b>       | <b>-954.404,71</b>                           |
| <b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b> |                            | <b>VALOR</b>                                 |
| <b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>                                       |                            | <b>15.960,05</b>                             |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR                              |                            | 15.960,05                                    |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS                                    |                            | 0,00   |
| <b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>      |                            | <b>1.481.705,31</b>                          |

MUNICÍPIO DE SANTA ROSA DE LIMA - SC  
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 OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)          | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|--|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA                           | 1.057.149,00           | 999.895,48                             | 999.895,48                             | 981.127,66                        | -   |
| 10.1- Educação Infantil  | 507.329,00             | 459.594,31                             | 459.594,31                             | 440.826,49                        | -   |
| 10.1.1- Creche   | 293.664,50             | 284.010,83                             | 284.010,83                             | 265.243,01                        | -   |
| 10.1.2- Pré-escola   | 213.664,50             | 175.583,48                             | 175.583,48                             | 175.583,48                        | -   |
| 10.2- Ensino Fundamental                                       | 549.820,00             | 540.301,17                             | 540.301,17                             | 540.301,17                        | -   |
| 11- OUTRAS DESPESAS  | 638.901,36             | 243.049,96                             | 243.049,96                             | 241.213,36                        | -   |
| 11.1- Educação Infantil  | 330.774,66             | 15.713,32                              | 15.713,32                              | 14.876,72                         | -   |
| 11.1.1- Creche   | 125.387,33             | 11.760,98                              | 11.760,98                              | 10.924,38                         | -   |
| 11.1.2- Pré-escola   | 205.387,33             | 3.952,34                               | 3.952,34                               | 3.952,34                          | -   |
| 11.2- Ensino Fundamental                                       | 308.126,70             | 227.336,64                             | 227.336,64                             | 226.336,64                        | -   |
| <b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b> | <b>1.696.050,36</b>    | <b>1.242.945,44</b>                    | <b>1.242.945,44</b>                    | <b>1.222.341,02</b>               | -   |

INDICADORES DO FUNDEB

| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO   | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (SEM DISP. DE |
|--|--|--|-----------------------------------|---|---|
| 13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica                                    | 999.895,48                             | 999.895,48                             | 981.127,66                        | -   | -   |
| 14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Impostos e Transferências de Impostos                        | 1.242.945,44                           | 1.242.945,44                           | 1.222.341,02                      | -   | -   |
| 15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Complementação da União-VAAF                                 | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   | -   |
| 16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Complementação da União-VAAT                                 | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   | -   |
| 17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Complementação da União-VAAT Aplicadas na Educação Infantil  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   | -   |
| 18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Complementação da União-VAAT Aplicadas em Despesa de Capital | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   | -   |

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2

|   | VALOR EXIGIDO (i) | VALOR APLICADO (j) | VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k) | % APLICADO (l) |
|---|-------------------|--------------------|-------------------------------------|----------------|
| 19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica         | 1.026.021,68      | 999.895,48         | 999.895,48                          | 68,22          |
| 20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil | 0,00              | 0,00               | 0,00                                | 0,00           |
| 21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital    | 0,00              | 0,00               | 0,00                                | 0,00           |

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3

|   | VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m) | VALOR NÃO APLICADO (n) | VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o) | % NÃO APLICADO (p) |
|---|----------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------|
| 22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício | 146.574,53                 | 222.799,82             | 222.799,82                         | 15,20              |

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3

|   | VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q) | VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r) | VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s) | VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR NÃO APLICADO (v) = (r) - (s) - (u) |
|---|--|--|---|--|---|--|
| 23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB                            | 0,00   | 15.960,05                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 15.960,05                                |
| 23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Impostos e Transferências de Impostos | 0,00   | 15.960,05                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 15.960,05                                |
| 23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB-Complementação da União (VAAF+VAAT)   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     |

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)6 | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|---|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 24- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 963.469,60             | 685.030,71                             | 682.943,54                             | 657.168,45                        | -   |
| 24.1- Creche  | 386.049,44             | 243.669,65                             | 242.872,82                             | 236.929,67                        | -   |
| 24.2- Pré-escola  | 577.420,16             | 441.361,06                             | 440.070,72                             | 420.238,78                        | -   |
| 25- ENSINO FUNDAMENTAL  | 1.336.283,81           | 1.163.913,08                           | 1.124.854,18                           | 1.079.390,10                      | -   |
| <b>26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)</b>                                | <b>2.299.753,41</b>    | <b>1.848.943,79</b>                    | <b>1.807.797,72</b>                    | <b>1.736.558,55</b>               | -   |

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

|  | VALOR               |
|--|---------------------|
| 27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))                             | 3.050.743,16        |
| 28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)   | -954.404,71         |
| 29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)                                 | -                   |
| 30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7   | 0,00                |
| 31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac)) | 0,00                |
| <b>32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))</b>   | <b>4.005.147,87</b> |

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5

|   | VALOR EXIGIDO (x) | VALOR APLICADO (w) | % APLICADO (y) |
|---|-------------------|--------------------|----------------|
| 33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | 3.232.402,76      | 4.005.147,87       | 30,98          |

Continua 2/3

MUNICÍPIO DE SANTA ROSA DE LIMA - SC  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Continuação 3/3

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A OUTUBRO 2021/BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB | SALDO INICIAL (z) | RP LIQUIDADOS (aa) | RP PAGOS (ab) | RP CANCELADOS (ac) | SALDO FINAL (ad) = (z) - (ab) - (ac) |
|--|-------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------------------------|
| 34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   | 0,00              | 0,00               | 0,00          | 0,00               | 0,00                                 |
| 34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos  | 0,00              | 0,00               | 0,00          | 0,00               | 0,00                                 |
| 34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos  | 0,00              | 0,00               | 0,00          | 0,00               | 0,00                                 |
| 34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)                                     | 0,00              | 0,00               | 0,00          | 0,00               | 0,00                                 |

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre |
|--|-------------------------|------------------------------------|
| 35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)            | 71.386,15               | 70.015,52                          |
| 35.1- Salário-Educação   | 0,00                    | 0,00                               |
| 35.2- PDDE   | 0,00                    | 0,00                               |
| 35.3- PNAE   | 36.343,88               | 42.488,44                          |
| 35.4 - PNATE   | 35.042,27               | 27.527,08                          |
| 35.5- Outras Transferências do FNDE  | 0,00                    | 0,00                               |
| 36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO  | 367.200,00              | 268.756,39                         |
| 37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO   | 0,00                    | 0,00                               |
| 38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO  | 0,00                    | 0,00                               |
| 39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   | 0,00                    | 0,00                               |
| <b>40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)</b> | <b>438.586,15</b>       | <b>338.771,91</b>                  |

| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>            | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|--|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 41- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 550.677,98             | 274.965,51                             | 262.320,49                             | 239.119,13                        | -   |
| 41.1- Creche   | 325.645,61             | 172.215,33                             | 165.113,04                             | 149.916,76                        | -   |
| 41.2- Pré-escola   | 225.032,37             | 102.750,18                             | 97.207,45                              | 89.202,37                         | -   |
| 42- ENSINO FUNDAMENTAL   | 1.708.563,55           | 650.703,22                             | 453.388,01                             | 441.255,40                        | -   |
| 43- ENSINO MÉDIO   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 44- ENSINO SUPERIOR  | 100.000,00             | 25.889,35                              | 25.889,35                              | 25.055,07                         | -   |
| 45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR                    | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| <b>46- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b> | <b>2.359.241,53</b>    | <b>951.558,08</b>                      | <b>741.597,85</b>                      | <b>705.429,60</b>                 | -   |

| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO   | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|---|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| <b>47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)</b>   | <b>6.355.045,30</b>    | <b>4.043.447,31</b>                    | <b>3.792.341,01</b>                    | <b>3.664.329,17</b>               | -   |
| 47.1- Despesas Correntes  | 4.885.615,03           | 3.738.138,68                           | 3.660.568,54                           | 3.535.024,70                      | -   |
| 47.1.1- Pessoal Ativo   | 0,00                   | 2.692.462,70                           | 2.692.462,70                           | 2.650.393,04                      | -   |
| 47.1.2- Pessoal Inativo   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 47.1.4- Outras Despesas Correntes   | 4.885.615,03           | 1.045.675,98                           | 968.105,84                             | 884.631,66                        | -   |
| 47.2- Despesas de Capital   | 1.469.430,27           | 305.308,63                             | 131.772,47                             | 129.304,47                        | -   |
| 47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | -   |
| 47.2.2- Outras Despesas de Capital  | 1.469.430,27           | 305.308,63                             | 131.772,47                             | 129.304,47                        | -   |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA               | FUNDEB (ae)  | SALÁRIO EDUCAÇÃO (af) |
|---|--------------|-----------------------|
| 48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020                    | 44.437,50    | 0,00                  |
| 49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)                  | 1.465.745,26 | 0,00                  |
| 50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 1.257.794,16 | 39,60                 |
| 51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                           | 252.388,60   | -39,60                |
| 52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)   | 16.191,91    | 39,60                 |
| 53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)               | 0,00         | 0,00                  |
| 54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)                        | 268.580,51   | 0,00                  |

SANTA ROSA DE LIMA , 11/11/2021

SALESIO WIEMES  
PREFEITO MUNICIPAL

SUZYANE I. MEDEIROS FELDHAUS  
CONTADOR CRC/SC SP-261170/O-6 T-SC

SEBASTIAO VANDERLINDE  
SEC. ADM., FINANÇAS E PLANEJAMENTO

FONTE:

<sup>1</sup>SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

<sup>2</sup>Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>3</sup>Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

<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>Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>6</sup>As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

<sup>7</sup>Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites

<sup>8</sup>Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.