

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

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

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	22.034.404,38	3.728.459,32
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	991.772,03	575.074,69
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	469.560,64	84.507,77
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	14.456.348,24	2.197.704,30
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	6.116.723,47	871.172,56
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	81.697.098,88	15.946.352,31
2.1 - Cota parte do FPM	56.614.621,47	10.454.155,78
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	51.382.202,59	10.454.155,78
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	5.232.418,88	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	19.716.889,25	4.901.408,61
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	451.751,90	88.896,22
2.4 - Cota parte ITR	53.061,56	8.919,02
2.5 - Cota parte IPVA	4.860.774,70	492.972,68
2.6 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00
2.7 - Compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	103.731.503,26	19.674.811,63
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	15.292.936,01	3.175.501,30
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) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	10.639.939,82	1.729.432,45
FUNDEB		

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º bimestre de 2024 (Janeiro a Fevereiro)

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	155.595.194,81	37.165.941,21
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	73.329.842,74	15.867.555,48
6.1.1 - Principal	73.003.481,04	15.734.561,02
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	326.361,70	132.994,46
6.1.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	40.352.639,22	10.243.162,46
6.2.1 - Principal	40.019.826,72	10.243.162,46
6.2.2 - Rendimentos de aplicação financeira	332.812,50	0,00
6.2.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	40.664.611,53	10.572.809,61
6.3.1 - Principal	40.174.342,32	10.572.809,61
6.3.2 - Rendimentos de aplicação financeira	490.269,21	0,00
6.3.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR	1.248.101,32	482.413,66
6.4.1 - Principal	1.248.101,32	482.413,66
6.4.2 - Rendimentos de aplicação financeira	0,00	0,00
6.4.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	57.710.545,03	12.559.059,72
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		0,00
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		0,00
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)		37.165.941,21

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º bimestre de 2024 (Janeiro a Fevereiro)

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA (c)	EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	PAGAS Até o Bimestre (f)
10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	155.595.194,81	26.555.077,01	24.088.637,16	22.266.384,63
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	108.767.502,52	18.496.533,53	18.496.533,53	16.687.806,08
10.1.1 - Educação infantil	24.692.837,23	2.252.516,41	2.252.516,41	1.972.745,91
10.1.2 - Ensino Fundamental	76.891.019,97	15.759.617,00	15.759.617,00	14.279.906,80
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	4.478.185,32	484.400,12	484.400,12	435.153,37
10.1.4 - Educação Especial	2.705.460,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2 - OUTRAS DESPESAS	46.827.692,29	8.058.543,48	5.592.103,63	5.578.578,55
10.2.1 - Educação infantil	8.359.919,15	751.613,16	725.952,36	722.076,36
10.2.2 - Ensino Fundamental	37.886.673,14	7.301.227,92	4.866.151,27	4.856.502,19
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	315.000,00	5.702,40	0,00	0,00
10.2.4 - Educação Especial	203.100,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7 - Outras	63.000,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	INSCRITAS EM	INSCR. EM RESTOS	DESP. LIQUID/EMPE
	EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	PAGAS Até o Bimestre (f)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADAS (g)	A PAGAR NÃO PROC. (SEM DISPONIBIL. DE CAIXA) (7) (h)	NHADAS EM VL SUP. RECEITA RECEBIDA NO EXERC. (9) (i)
11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	26.555.077,01	24.088.637,16	22.266.384,63			0,00
11.1- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de imp	9.762.039,67	9.735.328,97	9.096.830,84			0,00
11.2- Total das despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	11.601.360,92	9.187.292,57	8.319.329,42			1.358.198,46
11.3- Total das despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	5.191.676,42	5.166.015,62	4.850.224,37			0,00
11.4- Total das despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00			0,00
12 - Total das despesas do FUNDEB com profissionais de educação básica	18.496.533,53	18.496.533,53	16.687.806,08			0,00
13 - Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas na educação infantil	2.996.057,11	2.970.396,31	2.686.749,81			0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º bimestre de 2024 (Janeiro a Fevereiro)

14 - 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 Parágrafo 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)
15 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	25.678.469,29	18.496.533,53	18.496.533,53	50,42
16 - Percentual da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) educação infantil (INDICA		2.970.396,31	2.970.396,31	28,09
17 - Mínimo de 15% da complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	1.585.921,44	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18 - Total da receita recebida e não aplicada no exercício	3.716.594,12	13.077.304,05	13.077.304,05	9.360.709,93	35,19

INDICADOR - Art. 25, Parágrafo 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRI MESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRI MESTRE (v)	VALOR SUPERÁVIT PERMIT. EXERC. ANT. NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º bimestre de 2024 (Janeiro a Fevereiro)

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)
20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	10.139.115,74	3.261.535,97	1.924.093,67	1.531.825,52
20.1 - Educação Infantil	413.000,01	132.070,00	22.070,00	11.000,00
20.2 - Ensino Fundamental	1.474.150,00	497.018,86	312.120,86	36.610,61
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00
20.5 - Administração Geral	8.240.765,73	2.632.447,11	1.589.902,81	1.484.214,91
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7 - Outras	11.200,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO 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)
21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E	157.419.344,82	27.184.165,87	24.422.828,02	22.313.995,24
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	33.465.756,39	3.136.199,57	3.000.538,77	2.705.822,27
21.1.1 - Creche	0,00	938.164,12	936.009,88	856.770,62
21.1.2 - Pré-escola	33.465.756,39	2.198.035,45	2.064.528,89	1.849.051,65
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	123.953.588,43	24.047.966,30	21.422.289,25	19.608.172,97

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

	VALOR
22 - (+) TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = (L20(d ou e))	1.924.093,67
23 - (+) TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	3.175.501,30
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L(18q)	9.360.709,93
25 - (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1(x)	0,00
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4	0,00

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º bimestre de 2024 (Janeiro a Fevereiro)

27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af)) + (L30.2(af)))						0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - 24 - 25 - 26 - 27)						-4.261.114,96

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL(2 e 5)	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	4.918.702,91	-4.261.114,96	-21,66

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB8	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	3.385.306,30	954.660,29	2.586.792,66	0,00	798.513,64
30.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	79.430,77	0,00	78.829,93	0,00	600,84
30.2 - Executadas com recursos do FUNDEB - Impostos	2.259.588,18	694.923,23	2.080.236,85	0,00	179.351,33
30.3 - Executadas com recursos do FUNDEB - complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	1.046.287,35	259.737,06	427.725,88	0,00	618.561,47

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	103.513.961,79	2.526.454,73
31.1 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	16.988.961,79	1.365.573,43
31.1.1 - Salário-Educação	8.149.851,75	1.056.113,86
31.1.2 - PDDE	8.691,45	31,02
31.1.3 - PNAE	2.647.925,84	269.498,39
31.1.4 - PNATE	1.763.000,03	7,77
31.1.5 - Outras transferências do FNDE	4.419.492,72	39.922,39
31.2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	12.005.000,00	0,00
31.3 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.4 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.5 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	74.520.000,00	1.160.881,30

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º bimestre de 2024 (Janeiro a Fevereiro)

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS
	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
		(d)	(e)	(f)
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	103.712.691,79	3.000.208,78	1.988.995,93	1.589.235,35
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	5.754.267,50	1.371.391,52	858.181,52	492.657,09
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	71.443.373,74	517.361,05	168.129,45	133.893,30
32.3 - ENSINO MÉDIO	21.967.124,71	686.766,47	537.995,22	537.995,22
32.4 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5 - ENSINO PROFISSIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6 - ENSINO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8 - OUTRAS	4.547.925,84	424.689,74	424.689,74	424.689,74
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>DOTAÇÃO</b>	<b>DESPESAS</b>	<b>DESPESAS</b>	<b>DESPESAS</b>
	<b>ATUALIZADA</b>	<b>EMPENHADAS</b>	<b>LIQUIDADAS</b>	<b>PAGAS</b>
	<b>(c)</b>	<b>Até o Bimestre</b>	<b>Até o Bimestre</b>	<b>Até o Bimestre</b>
		<b>(d)</b>	<b>(e)</b>	<b>(f)</b>
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	269.447.002,34	32.817.461,76	28.002.366,76	25.388.085,50
33.1 - Despesas Correntes	232.802.675,27	30.496.349,61	26.077.542,66	23.463.261,40
33.1.1 - Pessoal Ativo	172.895.897,75	20.047.895,95	20.047.895,95	18.187.258,26
33.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	59.906.777,52	10.448.453,66	6.029.646,71	5.276.003,14
33.2 - Despesas de Capital	36.644.327,07	2.321.112,15	1.924.824,10	1.924.824,10
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	36.644.327,07	2.321.112,15	1.924.824,10	1.924.824,10
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>	<b>FUNDEB</b>	<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO</b>		
	<b>(ae)</b>	<b>(af)</b>		
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		423.241,55	0,00	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º bimestre de 2024 (Janeiro a Fevereiro)

---

35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	37.165.941,21	1.056.113,86
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	24.774.347,36	77.407,80
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	12.814.835,40	978.706,06
38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	12.814.835,40	978.706,06

---

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Tomé-Açu - DATA DA EMISSÃO: 27/03/2024 - HORA DA EMISSÃO: 14:09:05

- Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- Art. 25, parágrafo 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 parágrafo 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
- Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- 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.
- 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.
- Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.
- Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
- Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).
- Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

---

CARLOS ANTÔNIO VIEIRA  
PREFEITO MUNICIPAL

---

SANDRA VIEIRA TAVARES  
Contadora CRC 015853

---

JOÃO BATISTA DA SILVA PACHECO  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

---

NEUMA MARIA DA COSTA GUEDES  
CONTROLE INTERNO