

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	14.014.932,16	21.894.269,58
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	768.354,92	699.416,04
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	459.960,84	306.387,59
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	8.748.566,34	15.153.775,91
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	4.038.050,06	5.734.690,04
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	72.105.316,19	59.264.966,01
2.1 - Cota parte do FPM	47.959.410,71	38.814.672,06
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	43.815.330,71	38.814.672,06
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	4.144.080,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	19.137.204,88	16.144.848,94
2.3 - Cota parte IPI - Exportação	637.710,58	376.205,90
2.4 - Cota parte ITR	1.314.535,60	141.464,50
2.5 - Cota parte IPVA	3.056.454,42	3.787.774,61
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)	86.120.248,35	81.159.235,59
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	11.740.551,80	11.418.070,85
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))	7.937.814,85	8.436.815,70

FUNDEB

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2023 (Setembro a Outubro)

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB DO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	82.419.865,35	121.907.234,71
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	12.247.925,27	61.139.690,56
6.1.1 - Principal	11.740.551,80	60.205.933,95
6.1.2 - Rendimentos de aplicação financeira	507.373,47	933.756,61
6.1.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	43.854.950,01	30.428.448,07
6.2.1 - Principal	43.127.570,98	30.428.448,07
6.2.2 - Rendimentos de aplicação financeira	727.379,03	0,00
6.2.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	25.008.990,07	29.433.540,58
6.3.1 - Principal	24.411.569,30	29.433.540,58
6.3.2 - Rendimentos de aplicação financeira	597.420,77	0,00
6.3.3 - Ressarcimento de Recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR	1.308.000,00	905.555,50
6.4.1 - Principal	1.308.000,00	905.555,50
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)	0,00	48.787.863,10
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)		121.907.234,71

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2023 (Setembro a Outubro)

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	140.287.942,44	128.200.066,94	126.117.422,96	122.867.042,86
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	105.101.493,05	96.479.128,63	96.479.128,63	93.315.912,60
10.1.1 - Educação infantil	15.093.405,00	13.002.697,58	13.002.697,58	12.695.886,89
10.1.2 - Ensino Fundamental	86.197.202,05	80.870.863,09	80.870.863,09	78.103.650,62
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	3.673.226,00	2.605.567,96	2.605.567,96	2.516.375,09
10.1.4 - Educação Especial	137.660,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2 - OUTRAS DESPESAS	35.186.449,39	31.720.938,31	29.638.294,33	29.551.130,26
10.2.1 - Educação infantil	3.897.028,00	2.867.361,32	2.867.361,32	2.851.649,22
10.2.2 - Ensino Fundamental	31.162.821,39	28.846.448,99	26.763.805,01	26.693.065,84
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	100.000,00	7.128,00	7.128,00	6.415,20
10.2.4 - Educação Especial	26.600,00	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	0,00	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	128.200.066,94	126.117.422,96	122.867.042,86			6.292.832,23
11.1- Total das despesas custeadas com FUNDEB - impostos e transferências de imp	65.776.521,06	64.960.121,86	64.934.729,47			4.636.830,50
11.2- Total das despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	32.152.508,37	32.148.527,89	30.043.521,25			1.724.060,30
11.3- Total das despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	30.238.830,83	28.976.566,53	27.856.585,46			805.290,25
11.4- Total das despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	32.206,68	32.206,68	32.206,68			0,00
12 - Total das despesas do FUNDEB com profissionais de educação básica	96.479.128,63	96.479.128,63	93.315.912,60			0,00
13 - Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas na educação infantil	15.058.499,26	15.058.499,26	14.735.976,47			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  
 5º bimestre de 2023 (Setembro a Outubro)

14 - Total das despesas custeadas com FUNDEB - complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de Capital	7.487.041,40	6.224.777,10	6.224.777,10			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	84.701.175,45	96.479.128,63	96.479.128,63	79,73
16 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) educação infantil	14.716.770,29	15.058.499,26	15.058.499,26	51,16
17 - Mínimo de 15% da complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	4.415.031,09	6.224.777,10	6.224.777,10	21,15

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	12.190.723,47	0,00	0,00	0,00	0,00

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 QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR APLICADO ATÉ 1 QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (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  
 5º bimestre de 2023 (Setembro a Outubro)

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	12.194.851,68	10.892.614,16	10.542.962,41	10.170.087,83
20.1 - Educação Infantil	779.936,00	754.130,81	688.529,97	675.882,12
20.2 - Ensino Fundamental	3.392.220,00	2.904.401,81	2.850.921,81	2.766.744,52
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	8.012.695,68	7.234.081,54	7.003.510,63	6.727.461,19
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7 - Outras	10.000,00	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	144.464.098,44	131.858.599,56	129.656.874,74	126.309.669,50
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	19.770.369,00	16.624.189,71	16.558.588,87	16.223.418,23
21.1.1 - Creche	0,00	5.292.474,75	5.292.474,75	5.200.825,95
21.1.2 - Pré-escola	19.770.369,00	11.331.714,96	11.266.114,12	11.022.592,28
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	124.693.729,44	115.234.409,85	113.098.285,87	110.086.251,27

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))	10.542.962,41
23 - (+) TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	11.418.070,85
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L(18q)	0,00
25 - (+) VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = 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  
 5º bimestre de 2023 (Setembro a Outubro)

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))		21.961.033,26

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	20.289.808,90	21.961.033,26	27,06

  

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	5.188.144,03	2.000,00	5.081.899,02	0,00	106.245,01
30.1 - Executadas com recursos de impostos e transferências de impostos	269.922,83	2.000,00	234.922,83	0,00	35.000,00
30.2 - Executadas com recursos do FUNDEB - Impostos	283.631,18	0,00	212.386,17	0,00	71.245,01
30.3 - Executadas com recursos do FUNDEB - complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	4.634.590,02	0,00	4.634.590,02	0,00	0,00

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	11.451.727,63	10.353.016,20
31.1 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	6.710.593,83	7.751.653,58
31.1.1 - Salário-Educação	2.241.772,49	1.656.640,69
31.1.2 - PDDE	4.520,00	180,33
31.1.3 - PNAE	2.132.270,90	2.329.573,36
31.1.4 - PNATE	1.301.495,44	1.271.870,11
31.1.5 - Outras transferências do FNDE	1.030.535,00	2.493.389,09
31.2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.542.000,00	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	1.199.133,80	2.601.362,62

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS  
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 5º bimestre de 2023 (Setembro a Outubro)

	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)6				
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	13.947.229,13	10.120.360,20	9.711.127,96	9.411.848,17
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.209.786,44	542.596,35	542.596,35	445.074,84
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.212.745,99	3.062.469,72	3.030.706,72	2.928.777,17
32.3 - ENSINO MÉDIO	2.719.764,80	2.710.364,50	2.710.364,50	2.667.114,50
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	3.804.931,90	3.804.929,63	3.427.460,39	3.370.881,66
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)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	166.434.023,25	149.214.364,30	146.372.836,33	142.450.301,86
33.1 - Despesas Correntes	153.582.490,27	137.932.448,65	137.191.957,81	133.323.677,19
33.1.1 - Pessoal Ativo	114.110.503,58	102.177.970,01	102.177.970,01	98.677.460,53
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	39.471.986,69	35.754.478,64	35.013.987,80	34.646.216,66
33.2 - Despesas de Capital	12.851.532,98	11.281.915,65	9.180.878,52	9.126.624,67
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	12.851.532,98	11.281.915,65	9.180.878,52	9.126.624,67
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)	
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		4.333.186,83	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  
5º bimestre de 2023 (Setembro a Outubro)

35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	121.907.234,71	1.656.640,69
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	127.714.019,05	1.560.175,69
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-1.473.597,51	96.465,00
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)	-1.473.597,51	96.465,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Tomé-Açu - DATA DA EMISSÃO: 29/11/2023 - HORA DA EMISSÃO: 10:56:13

- 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

JÓÃO BATISTA DA SILVA PACHECO  
SECRETARIO DE FINANÇAS

NEUMA MARIA DA COSTA GUEDES  
CONTROLE INTERNO