

Tabela 8.3 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

MUNICÍPIO DE DIVINA PASTORA  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 4º BIMESTRE 2024

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)</b>			
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>2.312.000,00</b>		<b>1.187.482,18</b>
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	4.000,00		2.275,74
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	4.000,00		0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	1.403.000,00		62.859,65
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	901.000,00		1.122.346,79
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>18.061.600,00</b>		<b>15.360.702,41</b>
<b>2.1- Cota-Parte FPM</b>	<b>12.560.000,00</b>		<b>11.506.663,85</b>
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.360.000,00		10.842.962,23
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1.200.000,00		663.701,62
2.2- Cota-Parte ICMS	5.400.000,00		3.759.658,11
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	800,00		3.466,42
2.4- Cota-Parte ITR	26.400,00		931,45
2.5- Cota-Parte IPVA	74.400,00		89.982,58
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências	0,00		0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>20.373.600,00</b>		<b>16.548.184,59</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))<sup>1</sup></b>	<b>3.372.320,00</b>		<b>2.948.056,35</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) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))</b>	<b>1.721.080,00</b>		<b>1.197.645,99</b>

<b>FUNDEB</b>			
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
<b>6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS</b>	<b>10.177.300,00</b>		<b>6.917.125,68</b>
<b>6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos</b>	<b>10.166.800,00</b>		<b>6.800.623,67</b>
6.1.1- Principal	10.166.800,00		6.777.784,81
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		22.838,86
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00		0,00
<b>6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
6.2.1- Principal	0,00		0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00		0,00
<b>6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT</b>	<b>10.500,00</b>		<b>50.058,33</b>
6.3.1- Principal	10.500,00		50.058,33
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00		0,00
<b>6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR</b>	<b>0,00</b>		<b>66.443,68</b>
6.4.1- Principal	0,00		66.443,68
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00		0,00
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)</b>	<b>6.794.480,00</b>		<b>3.829.728,46</b>
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR		
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>			<b>67.755,77</b>
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			57.006,76
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			10.749,01
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)</b>			<b>6.984.881,45</b>

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	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 (g)
<b>10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>9.263.520,57</b>	<b>9.096.722,15</b>	<b>6.998.113,14</b>	<b>6.998.113,14</b>	<b>2.098.609,01</b>
<b>10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>9.237.220,57</b>	<b>9.096.722,15</b>	<b>6.998.113,14</b>	<b>6.998.113,14</b>	<b>2.098.609,01</b>
10.1.1 - Educação Infantil	2.797.500,00	2.660.000,00	1.906.708,34	1.906.708,34	753.291,66
10.1.2- Ensino Fundamental	6.119.720,57	6.116.722,15	4.827.245,92	4.827.245,92	1.289.476,23
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	320.000,00	320.000,00	264.158,88	264.158,88	55.841,12
10.1.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10.2- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>26.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

10.2.1- Educação Infantil	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)	DISPONIBILIDADE DE	(i)
(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO</b>	<b>9.039.715,39</b>	<b>6.941.106,38</b>	<b>6.941.106,38</b>	<b>2.098.609,01</b>		<b>23.980,70</b>
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	9.039.715,39	6.941.106,38	6.941.106,38	2.098.609,01		140.482,71
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	9.039.715,39	0,00	0,00	0,00		
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	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 DA EDUCAÇÃO BÁSICA	9.039.715,39	6.941.106,38	6.941.106,38	2.098.609,01		
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00		
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00		
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal <sup>2</sup>	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO		VALOR CONSIDERADO APOS DEDUÇÕES	% APLICADO <sup>10</sup>	
	(j)	(k)		(l)	(m)	
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	4.795.477,40	6.941.106,38		6.941.106,38	101,32	
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL		0,00		0,00	0,00	
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS	7508,75	0,00		0,00	0,00	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup>	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO	% NÃO APLICADO	
	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	691.712,57	0,00	0,00	0,00	0,00	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	868.405,41	57.006,76	57.006,76		57006,76	
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	868.405,41	57.006,76	57.006,76		57006,76	
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00			0,00	
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b>						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO	
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	
<b>20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>4.713.336,61</b>	<b>4.425.720,51</b>	<b>2.700.070,74</b>	<b>2.606.882,71</b>	<b>2.325.965,71</b>	
20.1- Educação Infantil	591.741,74	552.000,00	336.004,41	336.004,41	215.995,59	
20.2- Ensino Fundamental	4.112.043,67	3.872.800,51	2.363.146,33	2.270.138,30	1.509.654,18	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	3.000,00	0,00	0,00	0,00		
20.4- Educação Especial	3.511,20	0,00	0,00	0,00		
20.5- Administração Geral	3.040,00	920,00	920,00	740,00		
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB</b>						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	
<b>21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB</b>	<b>13.976.857,18</b>	<b>13.522.442,66</b>	<b>9.698.183,88</b>	<b>9.604.996,05</b>	<b>3.824.258,78</b>	
<b>21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>3.403.041,74</b>	<b>3.212.000,00</b>	<b>2.242.712,75</b>	<b>2.242.712,95</b>	<b>969.287,25</b>	
21.1.1- Creche	991.500,00	910.000,00	838.324,36	838.324,56	71.675,64	
21.1.2- Pré-escola	2.411.541,74	2.302.000,00	1.404.388,39	1.404.388,39	897.611,61	
<b>21.2- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>10.573.815,44</b>	<b>10.310.442,66</b>	<b>7.455.471,13</b>	<b>7.362.283,10</b>	<b>2.854.971,53</b>	
<b>APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>					<b>VALOR</b>	
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)					2.700.070,74	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					2.948.056,35	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					0,00	
25- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)						
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4</sup>						
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))						
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)</b>					<b>5.648.127,09</b>	

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2 e 5</sup>	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	4.137.046,15	5.648.127,09	34,13

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE <sup>6</sup>	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ad) - (af)
<b>30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>185.402,98</b>	<b>0,00</b>	<b>171.624,13</b>	<b>0,00</b>	<b>13.778,85</b>
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	57.396,85	0,00	56.849,69	0,00	547,16
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	128.006,13	0,00	114.774,44	0,00	13.231,69
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	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 (b)
<b>31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>1.101.300,00</b>	<b>1.170.836,67</b>
<b>31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)</b>	<b>385.800,00</b>	<b>1.140.994,07</b>
31.1.1- Salário-Educação	206.000,00	353.513,96
31.1.2- PDDE	1.000,00	0,00
31.1.3- PNAE	131.000,00	170.975,89
31.1.4 - PNATE	43.000,00	20.684,85
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	4.800,00	595.819,37
<b>31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>125.500,00</b>	<b>29.842,60</b>
<b>31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>590.000,00</b>	<b>0,00</b>

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) <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)
<b>32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>3.781.106,32</b>	<b>3.639.586,93</b>	<b>1.625.319,37</b>	<b>1.502.491,10</b>	<b>2.014.267,56</b>
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	784.940,70	727.775,98	177.074,29	146.622,44	550.701,69
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	2.476.866,97	2.404.150,01	1.223.407,62	1.149.251,21	1.180.742,39
32.3- ENSINO MÉDIO		0,00	0,00	0,00	
32.4- ENSINO SUPERIOR	81.600,00	81.600,00	29.600,00	29.200,00	52.000,00
32.5- ENSINO PROFISSIONAL		0,00	0,00	0,00	
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	224.731,05	222.841,05	41.181,50	30.950,21	181.659,55
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	49.056,25	43.573,10	11.530,77	8.795,35	32.042,33
32.8- OUTRAS	163.911,35	159.646,79	142.525,19	137.671,89	17.121,60

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>33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)</b>	<b>17.758.963,50</b>	<b>17.162.029,59</b>	<b>11.323.503,25</b>	<b>11.107.486,95</b>	<b>6.438.842,28</b>
<b>33.1- Despesas Correntes</b>	<b>17.646.581,22</b>	<b>17.064.964,01</b>	<b>11.281.796,67</b>	<b>11.065.780,37</b>	<b>5.783.167,34</b>
33.1.1- Pessoal Ativo	14.583.078,76	14.126.800,34	9.832.183,16	9.815.477,94	4.294.617,18
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	3.063.502,46	2.938.163,67	1.449.613,51	1.250.302,43	1.488.550,16
<b>33.2- Despesas de Capital</b>	<b>112.382,28</b>	<b>97.065,58</b>	<b>41.706,58</b>	<b>41.706,58</b>	<b>55.359,00</b>
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	112.382,28	97.065,58	41.706,58	41.706,58	55.359,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
<b>34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	<b>195.761,90</b>	<b>90.792,97</b>
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	6.917.125,68	353.513,96
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	7.112.887,58	336.507,99
<b>37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>0,00</b>	<b>107.798,94</b>
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	1.315,25	462,25
<b>40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)</b>	<b>1.315,25</b>	<b>108.261,19</b>

FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <Secretaria Municipal de Finanças>, Data da emissão <26/09/2024> e hora de emissão <12:16:01>

1 Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.

2 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3 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

4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 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.

6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas

7 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,

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

9 Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).

10 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%.

  
**MARIA CLARA PRADO RIBEIRO**  
**ROLLEMBERG**  
**PREFEITA MUNICIPAL**

  
**JOSE VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111**