

## IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: 159552F2FD275B1



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARACOL**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**MONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO: Janeiro a Outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 1 de 5

RS 1

REO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

## RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A OUT
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.891.360,00	2.894.468,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	57.590,00	1.000,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	57.590,00	16.401,63
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.003.090,00	505.135,43
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>		
2.1- Cota-Parte FPM	1.773.090,00	2.371.930,94
2.1.1- Poderá ser menor que à CF, art. 159, I, alínea B	24.215.800,00	21.025.787,69
2.1.2- Cota-Parte referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	20.150.000,00	17.725.371,71
2.2- Cota-Parte ICMS	1.950.000,00	1.586.500,00
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	3.800.000,00	3.076.305,26
2.4- Cota-Parte ITR	5.500,00	349,13
2.5- Cota-Parte IPVA	10.300,00	15.792,87
2.6- Cota-Parte IOF-Outro	250,00	0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>27.107.160,00</b>	<b>23.920.255,69</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))</b>	<b>4.453.160,00</b>	<b>3.887.713,21</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) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))</b>	<b>2.323.630,00</b>	<b>2.092.280,63</b>

## FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A OUT
<b>6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS</b>	<b>28.142.000,00</b>	<b>22.980.238,46</b>
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	13.532.000,00	12.277.926,58
6.1.1- Principal	13.332.000,00	12.039.639,12
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	200.000,00	238.287,46
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	4.600.000,00	4.599.692,38
6.2.1- Principal	4.590.000,00	4.599.692,38
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	10.000,00	0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	9.360.000,00	6.051.691,40
6.3.1- Principal	9.350.000,00	6.051.691,40
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	10.000,00	0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	650.000,00	50.927,60
6.4.1- Principal	640.000,00	50.927,60
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	10.000,00	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>8.878.840,00</b>	<b>8.151.925,91</b>

## IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: 159552F2FD275B1



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARACOL**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**MONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO: Janeiro a Outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

REO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Página 2 de 5

R\$ 1

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)			22.980.238,46		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	28.138.000,00	21.151.716,18	21.151.716,18	20.904.018,10	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	22.952.907,79	19.504.847,03	19.504.847,03	19.257.148,95	0,00
10.1.1- Educação Infantil	10.556.574,29	9.107.515,82	9.107.515,82	8.989.162,46	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	12.396.333,50	10.397.331,21	10.397.331,21	10.267.986,49	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4- Desenvolvimento Social	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
10.2- OUTRAS DESPESAS	5.185.092,21	1.646.869,15	1.646.869,15	1.646.869,15	0,00
10.2.1- Educação Infantil	1.819.382,21	33.906,88	33.906,88	33.906,88	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	3.365.710,00	1.612.962,27	1.612.962,27	1.612.962,27	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	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 JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (sem disponibilidade de caixa (h))
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	21.151.716,18	21.151.716,18	20.904.018,10	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	12.654.906,66	12.654.906,66	12.407.208,58	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	4.003.421,99	4.003.421,99	4.003.421,99	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	4.445.671,73	4.445.671,73	4.445.671,73	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	47.715,80	47.715,80	47.715,80	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	19.504.847,03	19.504.847,03	19.257.148,95	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	4.276.005,95	4.276.005,95	4.276.005,95	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO10 (m)	
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	16.050.517,60	19.504.847,03	19.504.847,03	85,07	
16- Percentual da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil (INDICADOR IEI)	0,00	4.276.005,95	4.276.005,95	70,66	
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa de Capital	907.753,71	0,00	0,00	0,00	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máx. de 10% de Superávit)3	VALOR MÁX. PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCED. AO MÁX. PERMIT.(q)	% NÃO APLICADO (r)
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	2.298.023,85	1.828.522,28	1.828.522,28	0,00	7,96

## IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: 159552F2FD275B1



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARACOL**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
MONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO: Janeiro a Outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 3 de 5

RS 1

REO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (s)	Valor não Aplicado No Exercício Anterior (t)	Valor de Superávit Aplicado até o 1º Quadrimestre (u)	Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (v)	Valor Total de Sup. Não Aplicado Até o Final do Exercício (w)	Valor de Superávit Permitido no Ex. 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	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	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	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 Subtítulo)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	2.239.937,36	1.940.486,46	1.939.913,37	1.747.672,53	0,00	
20.1- Educação Infantil	30.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.2- Ensino Fundamental	2.209.607,36	1.940.486,46	1.939.913,37	1.747.672,53	0,00	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.7- Outras	0,00	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)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	30.377.937,36	23.992.501,64	23.091.600,53	22.851.690,63	0,00	
21.1- Educação Infantil	12.409.286,40	9.141.422,70	9.141.422,70	9.023.069,34	0,00	
21.1.1- Creche	520.364,42	125.921,63	125.921,63	125.921,63	0,00	
21.1.2- Pré-Escola	11.876.922,08	9.015.501,07	9.015.501,07	8.897.147,71	0,00	
21.2- Ensino Fundamental	17.971.650,86	13.950.779,94	13.950.206,85	13.628.621,29	0,00	
<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)						1.939.913,37
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)						3.887.713,21
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)						0,00
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APPLICADO 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
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af))						0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)						5.827.626,58

IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: 159552F2FD275B1



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARACOL**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO: Janeiro a Outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 4 de 5

RS 1

REO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

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			5.980.063,92	5.827.626,58	24,36	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE <sup>8</sup>	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ac)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)	
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	123.318,71	0,00	123.318,71	0,00	0,00	
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	115.151,37	0,00	115.151,37	0,00	0,00	
30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	4.661,34	0,00	4.661,34	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			3.459.360,00	1.632.582,70		
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA			2.684.360,00	1.628.293,17		
31.1.1- Salário-Educação			980.000,00	1.010.797,22		
31.1.2- PDDE			12.360,00	2.052,76		
31.1.3- PNAE			620.000,00	488.836,72		
31.1.4- PNATE			105.000,00	85.664,33		
31.1.5- Outras transferências do FNDE			967.000,00	40.942,14		
31.1.6- OUTRAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			355.000,00	0,00		
31.2- 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- RECEITA DE PRECATORIOS - FUNDEF E FUNDEB			0,00	0,00		
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			420.000,00	4.289,53		
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) <sup>6</sup>		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS IAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS IAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS IAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	2.511.860,00	1.769.150,25	1.768.982,25	1.717.896,81	0,00	
32.1- Educação Infantil	73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.2- Ensino Fundamental	1.793.560,00	1.260.204,77	1.260.036,77	1.232.777,86	0,00	
32.3- Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.4- Ensino Superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.5- Ensino Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.6- Educação de Jovens e Adultos	25.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.7- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.8- Outras	620.000,00	508.945,48	508.945,48	485.118,95	0,00	
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS IAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS IAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS IAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	32.889.797,36	24.861.352,89	24.860.611,80	24.369.587,44	0,00	

## IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: 159552F2FD275B1



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARACOL**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**MONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO: Janeiro a Outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 5 de 5

RS 1

RREO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

33.1-Despesas Correntes	30.476.515,15	24.711.000,02	24.710.258,93	24.222.526,97	0,00
33.1.1-Pessoal Ativo	24.149.603,85	20.518.271,16	20.518.271,16	20.267.652,28	0,00
33.1.2-Pessoal Passivo	0,00	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	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	6.326.911,30	4.192.728,86	4.191.987,77	3.954.874,69	0,00
33.2-Despesas de Capital	2.413.282,21	150.352,87	150.352,87	147.060,47	0,00
33.2.1-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	2.413.282,21	150.352,87	150.352,87	147.060,47	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	119.812,71	8.861,42
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	22.980.238,46	1.010.797,22
36- (-) SAÍDA DE RECURSOS EFETUADA ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	21.023.830,81	994.371,00
37- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.076.237,06	25.387,25
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	179.306,66	500,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	37.235,46	8.203,14
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	2.218.291,56	17.584,11

RANILETTI CARVALHO DE MACEDO  
672.768.493-68  
PREFEITO MUNICIPAL

RAIMUNDO DA SILVA NUNES FILHO  
033.843.473-90  
CONTROLEADOR

PAULO FELIPE GOMES MEIRELES  
057.087.833-03  
CONTADOR - CRC-PI 011881/O-3

DANILO BATISTA DA SILVA  
011.029.463-70  
SEC. MUN. DE FINANÇAS

- 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 crédito adicional autorizado no 1º bimestre, para a execução de despesas de capital, sempre que não houver disponibilidade de caixa para a execução de despesas de capital.
- 4) Os valores referentes à parte dos Restos a Pagar inseridos em 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 subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.
- 7) Quando o RREO for gerado, o resultado não poderá considerar 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 Fundo 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.
- 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%.