



## IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: CEF38BA300BBCC8

**PREFEITURA MUN. DE SÃO JOÃO DO PI**  
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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

REO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Página 1 de 5

RS 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ
1- RECEITA DE IMPOSTOS		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	9.985.000,00	12.962.282,81
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	830.000,00	1.036.832,54
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	280.000,00	201.496,92
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	4.625.000,00	6.819.060,48
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	4.250.000,00	4.904.892,87
2.1- Cota-Parte FPM	48.590.000,00	45.670.812,60
2.1.1- Parte referente à CF, art. 159, I, alínea B	35.800.000,00	33.766.202,50
2.1.2- Parte referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	32.000.000,00	30.061.425,80
2.2- Cota-Parte ICMS	3.200.000,00	3.704.779,46
2.3- Cota-Parte IPB-Exportação	11.560.000,00	10.789.826,36
2.4- Cota-Parte ITR	5.000,00	5.555,75
2.5- Cota-Parte IPV/A	25.000,00	30.591,83
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transférências Constitucionais	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	58.575.000,00	58.633.095,41
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	9.078.000,00	8.393.206,53
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))	5.565.750,00	6.265.066,66

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	51.249.744,57	52.998.247,66
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	23.607.000,00	24.969.248,36
6.1.1- Principal	23.242.000,00	24.595.805,31
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	365.000,00	373.443,05
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.1.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	9.409.123,89	9.450.491,20
6.2- Principal	9.314.123,89	9.328.881,77
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	95.000,00	121.613,20
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	17.083.620,68	17.723.147,74
6.3.1- Principal	16.888.620,68	17.473.976,85
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	195.000,00	249.170,89
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	1.150.000,00	855.356,59
6.4.1- Principal	1.130.000,00	843.803,90
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	20.000,00	11.552,69
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	14.164.000,00	16.202.598,78



## IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: CEF38BA300BBCC8

**PREFEITURA MUN. DE SÃO JOÃO DO PI**  
 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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Página 2 de 5

RS 1

RECUSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)			VALOR		
8. TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			820.869,23		
8.1-SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			820.869,23		
8.2-SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			0,00		
9. TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)			53.819.116,89		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	52.054.243,38	50.966.481,61	50.965.259,68	50.461.591,07	1.221,93
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	38.045.701,18	37.417.165,55	37.417.165,55	37.020.210,59	0,00
10.1.1- Educação Infantil	13.445.404,98	13.447.405,00	13.447.405,00	13.313.823,92	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	24.458.171,97	23.836.095,67	23.836.095,67	23.574.386,71	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	139.124,23	133.664,88	133.664,88	131.999,96	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	14.008.542,20	13.549.316,06	13.548.094,13	13.441.380,48	1.221,93
10.2.1- Educação Infantil	1.637.327,40	1.541.350,71	1.541.350,71	1.541.350,71	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	12.371.214,80	12.007.965,35	12.006.743,42	11.900.029,77	1.221,93
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 DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (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	50.152.207,79	50.150.985,86	49.647.317,25	1.221,93	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	23.508.447,10	23.508.447,10	23.280.110,12	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	9.395.288,77	9.395.288,77	9.242.466,19	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	16.401.482,88	16.401.482,88	16.360.944,72	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAA	846.989,04	845.767,11	763.796,22	1.221,93	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	37.417.165,55	37.417.165,55	37.020.210,59	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	10.587.541,81	10.587.541,81	10.587.541,81	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	4.859.615,48	4.859.615,48	4.845.698,60	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- Minimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	36.500.023,75	37.417.165,55	37.417.165,55	71,76	
16- Percentual da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil (INDICADOR IEI)	8.861.573,87	10.587.541,81	10.587.541,81	59,74	
17- Minimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa de Capital	2.658.472,16	4.859.615,48	4.859.615,48	27,42	
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 MAX. PERMIT.(q)	% NÃO APlicado (r)
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	5.299.824,77	2.846.039,87	2.846.039,87	0,00	5,37



## IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: CEF38BA300BBCC8

**PREFEITURA MUN. DE SÃO JOÃO DO PI**  
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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Página 3 de 5

RS 1

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	4.047.922,16	345.686,99	775.106,71	41.470,85	-470.890,57	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.157.425,65	228.280,30	618.647,17	0,00	-390.366,87	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	1.890.496,51	117.406,69	156.459,54	41.470,85	-80.523,70	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 Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	7.050.302,63	6.711.193,74	6.711.193,74	6.473.406,76	0,00	
20.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.2- Ensino Fundamental	7.050.302,63	6.711.193,74	6.711.193,74	6.473.406,76	0,00	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7- Outras	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 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 JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (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	59.116.635,72	57.679.979,09	57.678.757,14	56.937.301,57	1.221,93	
21.1- Educação Infantil	15.083.732,38	14.988.755,71	14.988.755,71	14.855.174,63	0,00	
21.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.1.2- Pré-Escola	15.083.732,38	14.988.755,71	14.988.755,71	14.855.174,63	0,00	
21.2- Ensino Fundamental	44.030.903,34	42.691.223,38	42.690.001,45	42.082.126,94	1.221,93	

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)						6.711.193,74
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)						8.393.206,53
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 APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.i(x)						0,00
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.i(af))						466,30
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)						15.103.933,97



## IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: CEF38BA300BBCC8

**PREFEITURA MUN. DE SÃO JOÃO DO PI**  
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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Página 4 de 5

RS 1

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5		VALOR EXIGIDO (z)		VALOR APLICADO (aa)		% APLICADO (ab)
29- APPLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		14.658.273,85		15.103.933,97		25,76
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8	(ac)	SALDO INICIAL (ad)	RP LIQUIDADOS (ac)	RP PAGOS (af)	RP CANCELADOS (ag)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.193.473,77	352.539,49	1.892.679,86	196.793,81	466,30	0,00
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	742.136,00	166.019,69	741.869,70	221,45	0,00	0,00
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	187.039,95	0,00	186.818,50	0,00	0,00	0,00
30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	1.260.297,82	186.519,51	1.064.191,66	196.106,16	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			7.384.796,39		4.295.280,36	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA			7.384.796,39		4.293.487,77	
31.1.1- Salário-Educação			1.939.796,39		2.105.425,18	
31.1.2- PDDE			0,00		0,00	
31.1.3- PNAE			915.000,00		927.724,92	
31.1.4- PNATE			250.000,00		233.223,14	
31.1.5- Outras transferências do FNDE			4.280.000,00		1.027.314,53	
31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			0,00		1.581.000,00	
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADAS 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			0,00		11,55	
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	7.478.596,08	4.238.084,48	4.238.084,48	3.984.084,80	0,00	
32.1- Educação Infantil	2.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.2- Ensino Fundamental	4.728.596,08	4.238.084,48	4.238.084,48	3.984.084,80	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	66.583.142,09		61.915.759,83		61.914.537,90	
					60.919.082,63	1.221,93



## IDENTIFICADOR DA SEÇÃO: CEF38BA300BBCC8

**PREFEITURA MUN. DE SÃO JOÃO DO PI**  
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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Página 5 de 5

RS 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

33.1- Despesas Correntes	55.522.493,45	55.546.135,82	55.544.913,89	54.563.375,50	1.221,93
33.1.1- Pessoal Ativo	38.940.822,97	39.652.256,62	39.652.536,62	39.233.792,31	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	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	16.581.670,48	15.893.599,20	15.892.377,27	15.329.583,19	1.221,93
33.2- Despesas de Capital	9.704.593,87	6.371.927,75	6.371.927,75	6.358.010,87	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	9.704.593,87	6.371.927,75	6.371.927,75	6.358.010,87	0,00
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIACÃO BANCÁRIA</b>		<b>FUNDEB (ah)</b>	<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)</b>		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		2.268.207,00	232.445,40		
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		52.998.247,66	2.105.425,18		
36- (-) SAÍDA DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		50.952.521,93	1.829.381,11		
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		4.314.542,73	508.488,89		
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		-3.059.573,10	0,00		
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		-10.466,50	0,00		
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		1.265.136,13	508.488,89		

EDNEI MODESTO AMORIM  
130.617.473-20  
PREFEITO MUNICIPAL

EVANGÉLINA SILVA BARROSO  
420.961.893-49  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

WANDES NUNES DE OLIVEIRA  
026.880.583-04  
CONTROLADOR

LUCAS BRAZ RIBEIRO  
071.122.043-20  
TEC. CONTABILIDADE/CRC PI 011408

- 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, utilizados no 1º bimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional, destinados ao pagamento de despesas de capital, que não sejam de natureza operacional e restos a pagar.
- 4) Os valores referentes ao resultado financeiro das disponibilidades financeiras devem ser informados sempre no RRFQ do último bimestre do exercício.
- 5) No caso dos 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) Vendas e outras RPPN devem ser considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comprado o total inscrito em RPPN 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 RPPN referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNN 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%.