



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 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	9.985.000,00	12.962.282,81
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	830.000,00	1.036.832,54
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	280.000,00	201.496,92
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	4.625.000,00	6.819.060,48
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	4.250.000,00	4.904.892,87
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	48.590.000,00	45.670.812,60
2.1- Cota-Parte FPM	35.800.000,00	33.766.202,50
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	32.600.000,00	30.061.425,84
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	3.200.000,00	3.704.776,66
2.2- Cota-Parte ICMS	11.560.000,00	10.789.826,36
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	5.000,00	3.557,75
2.4- Cota-Parte ITR	25.000,00	30.591,83
2.5- Cota-Parte IPVA	1.200.000,00	1.080.634,16
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências 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
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	9.409.123,89	9.450.494,97
6.2.1- 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

Página 2 de 5

RREO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1

RECURSOS 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		13.448.404,98	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- 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
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	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (sem disponibilidade de caixa) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS EMPENHADAS EM VALOR SUP. AO TOTAL DAS RECEITAS RECEB. NO EXERCÍCIO (i)
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)
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	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	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	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	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	846.989,04	845.767,11	763.796,22	1.221,93	0,00	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	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	10.587.541,81	10.587.541,81	10.587.541,81	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	4.859.615,48	4.859.615,48	4.845.698,60	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		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- Mínimo 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 MÁX. 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

R\$ 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	
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	
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	
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	57.678.757,16	56.937.301,57	1.221,93	
21.1- Educação Infantil	15.085.732,38	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	15.085.732,38	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 ⁴						0,00
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS 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- APLICAÇÃO 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		SALDO INICIAL (ac)		RP LIQUIDADOS (ad)		RP PAGOS (ae)		RP CANCELADOS (af)		SALDO FINAL (ag)			
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		2.189.473,77		352.539,19		1.992.679,86		196.793,91		0,00			
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos		742.136,00		166.019,68		741.669,70		466,30		0,00			
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos		187.039,95		0,00		186.816,50		221,45		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			
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		4.293.687,77					
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		1.581,04					
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- RECEITA DE PRECATÓRIOS - 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

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1

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	39.652.536,62	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
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)	
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- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			50.952.211,93		1.829.381,69
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			4.314.242,73		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

EVANGELINA 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 trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."
- 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 subdivisões da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subdivisões típicas e nas subdivisões atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.
- 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, 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%.