



PREFEITURA MUN. DE BOQUIM  
 PCA DR JOSE MARIA PAIVA DE MELO, 26, CENTRO  
 CEP: 49.360-000  
 CNPJ: 13.097.068/0001-82

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - CONSOLIDADO  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RREO - ANEXO VIII (LDB, art. 72)

**2º BIMESTRE DE 2023**

Em Reais

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>3.911.205,00</b>		<b>1.895.497,04</b>		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	200.000,00		127.131,01		
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	201.205,00		68.517,15		
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	1.510.000,00		584.615,05		
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	2.000.000,00		1.115.233,83		
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>43.973.000,00</b>		<b>14.658.636,04</b>		
2.1- Cota-Parte FPM	35.000.000,00		11.753.146,43		
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	32.500.000,00		11.753.146,43		
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	2.500.000,00		0,00		
2.2- Cota-Parte ICMS	7.600.000,00		2.245.797,37		
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	4.000,00		1.150,05		
2.4- Cota-Parte ITR	19.000,00		707,33		
2.5- Cota-Parte IPVA	1.350.000,00		657.834,86		
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		
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>47.884.205,00</b>		<b>16.554.133,08</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>8.294.600,00</b>		<b>2.931.727,21</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) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))</b>	<b>3.676.451,25</b>		<b>1.206.806,06</b>		
FUNDEB					
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>23.432.730,00</b>		<b>8.388.486,85</b>		
<b>6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos</b>	<b>23.132.730,00</b>		<b>8.314.279,49</b>		
6.1.1- Principal	23.110.000,00		8.195.539,47		
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	22.730,00		118.740,02		
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>300.000,00</b>		<b>74.207,36</b>		
6.3.1- Principal	300.000,00		74.207,36		
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>0,00</b>		
6.4.1- Principal	0,00		0,00		
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>14.815.400,00</b>		<b>5.263.812,26</b>		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR			
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>					
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR					
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS					
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)</b>	<b>8.388.486,85</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 PROCESSADOS (g)
<b>10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>21.161.407,50</b>	<b>21.035.347,59</b>	<b>7.481.337,43</b>	<b>7.438.523,92</b>	<b>0,00</b>
<b>10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>20.840.844,08</b>	<b>20.835.557,99</b>	<b>7.481.337,43</b>	<b>7.438.523,92</b>	<b>0,00</b>
10.1.1 - Educação Infantil	3.010.713,10	3.008.816,56	963.634,52	960.799,84	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	17.828.630,98	17.826.741,43	6.517.702,91	6.477.724,08	0,00

10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	1.500,00	0,00	0,00	0,00	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
<b>10.2- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>320.563,42</b>	<b>199.789,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10.2.1- Educação Infantil	43.411,42	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	263.062,00	199.789,60	0,00	0,00	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	14.090,00	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 Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) <sup>7</sup>	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO <sup>5,9</sup>
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>	21.035.347,59	7.481.337,43	7.438.523,92	0,00	0,00	
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	21.035.347,59	7.481.337,43	7.438.523,92	0,00	0,00	
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	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	0,00	
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	20.835.557,99	7.481.337,43	7.438.523,92	0,00	0,00	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	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	0,00	
<b>INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal<sup>2</sup></b>	<b>VALOR EXIGIDO</b>	<b>VALOR APLICADO</b>		<b>VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES</b>	<b>% APLICADO<sup>10</sup></b>	
	(j)	(k)		(l)	(m)	
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		5.871.940,80	7.481.337,43	7.481.337,43	89,19	
16- PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL		37.103,68	0,00	0,00	0,00	
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL		11.131,10	0,00	0,00	0,00	
<b>INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)<sup>3</sup></b>	<b>VALOR MÁXIMO PERMITIDO</b>	<b>VALOR NÃO APLICADO</b>	<b>VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE</b>	<b>VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO</b>	<b>% NÃO APLICADO</b>	
	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	838.848,69	907.149,42	907.149,42	68.300,73	10,81	
<b>INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)<sup>3</sup></b>	<b>VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE</b>	<b>VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE</b>	<b>VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL</b>
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	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		
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)						

**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	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>20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>5.246.208,65</b>	<b>4.991.888,35</b>	<b>1.495.624,84</b>	<b>1.446.544,89</b>	<b>0,00</b>
20.1- Educação Infantil	834.495,04	800.106,82	187.602,32	169.902,32	0,00
20.2- Ensino Fundamental	4.315.839,81	4.132.052,13	1.308.022,52	1.276.642,57	0,00
20.3- Educação de Jovens e Adultos	1.640,00	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)	94.233,80	59.729,40	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) <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>26.296.152,35</b>	<b>25.967.506,54</b>	<b>8.976.962,27</b>	<b>8.885.068,81</b>	<b>0,00</b>	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.888.619,56	3.808.923,38	1.151.236,84	1.130.702,16	0,00	
21.1.1- Creche	2.560,00	0,00	0,00	0,00		
21.1.2- Pré-escola	3.886.059,56	3.808.923,38	1.151.236,84	1.130.702,16		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	22.407.532,79	22.158.583,16	7.825.725,43	7.754.366,65	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)					1.495.624,84	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					2.931.727,21	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					68.300,73	
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 IMPOSTOS <sup>4</sup>					0,00	
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	
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)</b>					<b>4.359.051,31</b>	
<b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL<sup>2 e 5</sup></b>		<b>VALOR EXIGIDO</b>		<b>VALOR APLICADO</b>	<b>% APLICADO</b>	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		(z)	4.995.952,41	(aa)	(ab)	
				4.359.051,31	26,33	
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE<sup>5</sup></b>		<b>SALDO INICIAL</b>	<b>RP LIQUIDADOS</b>	<b>RP PAGOS</b>	<b>RP CANCELADOS</b>	<b>SALDO FINAL</b>
	(ac)	(ad)	(ae)	(af)	(ag) = (ac) - (ae) - (af)	
<b>30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>						
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>		<b>PREVISÃO ATUALIZADA</b>		<b>RECEITAS REALIZADAS</b>		
		(a)		Até o Bimestre		
				(b)		
<b>31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>			<b>5.109.220,00</b>		<b>429.451,00</b>	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)			2.256.600,00		334.114,44	
31.1.1- Salário-Educação			841.000,00		176.178,08	
31.1.2- PDDE			1.000,00		0,00	
31.1.3- PNAE			817.500,00		115.144,73	
31.1.4 - PNATE			465.500,00		19.259,17	
31.1.5- Outras Transferências do FNDE			131.600,00		23.532,46	
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO			1.450.360,00		3.560,43	
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			1.402.260,00		91.776,13	
<b>OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>		<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS</b>	<b>DESPESAS PAGAS</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>
		(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)
			(d)	(e)	(f)	
<b>32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>		<b>8.748.676,68</b>	<b>5.660.371,26</b>	<b>1.424.503,45</b>	<b>1.389.370,28</b>	<b>0,00</b>
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		23.778,80	18.748,80	6.249,60	6.249,60	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL		5.383.911,92	3.881.964,22	1.186.507,19	1.178.503,25	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		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- OUTRAS		3.338.085,96	1.759.658,24	231.746,66	204.617,43	0,00
		35.156.292,83	31.687.607,20	10.401.465,72	10.274.439,09	
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>		<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS</b>	<b>DESPESAS PAGAS</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>
		(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)
			(d)	(e)	(f)	
<b>33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)</b>		<b>35.156.292,83</b>	<b>31.687.607,20</b>	<b>10.401.465,72</b>	<b>10.274.439,09</b>	<b>0,00</b>
33.1- Despesas Correntes		33.174.878,12	31.629.153,93	10.359.626,45	10.250.299,82	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo		26.409.005,68	26.283.159,87	9.160.631,52	9.110.545,70	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo		1.298.100,00	1.298.000,00	498.972,91	494.980,13	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		5.467.772,44	4.047.994,06	700.022,02	644.773,99	0,00
33.2- Despesas de Capital		1.981.414,71	58.453,27	41.839,27	24.139,27	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		1.981.414,71	58.453,27	41.839,27	24.139,27	0,00
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONQUISTAÇÃO BANCÁRIA</b>		<b>FUNDEB</b>			<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO</b>	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	(ah)	(ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	3.699.353,52	32.487,87
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	8.388.486,85	176.178,08
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	8.027.521,08	209.259,29
37- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	4.060.319,29	-593,34
38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	1.918.597,45	6.715,33
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	1.762.176,80	0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	4.216.739,94	6.121,99

Nota: Seguindo as Regras contidas nas alterações do MDF, o Item: VALOR EXIGIDO (z) passa a contar com a diferenciação não aplicada em MDE nos exercícios de 2020 e 2021 e não compensadas até 2022, Conforme determina a EC nº 119/2022:

Para atender à EC nº 119/2022, o ente deve identificar os valores não aplicados em 2020 e 2021 que ainda não foram compensados em 2022 e apresentar o valor remanescente que deve ser aplicado até o final de 2023, adicionando-o ao valor exigido para o exercício de 2023(SÍNTESE DAS ALTERAÇÕES MDF).

	Valor Exigido (aj)	Valor Aplicado (ak)	Diferença/Compensação (al)
Diferença Entre o Valor Exigido e o Aplicado em 2020	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Diferença Entre o Valor Exigido e o Aplicado em 2021	R\$ 9.952.971,53	R\$ 7.964.013,21	R\$ 1.988.958,32
Diferença a Menor Entre o Valor Aplicado e o Exigido em 20/21	R\$ 9.952.971,53	R\$ 1.988.958,32	R\$ 1.988.958,32
Valor Complementado na Aplicação em MDE em 2022	R\$ 12.337.991,65	R\$ 13.469.530,83	R\$ 1.131.539,18
Valor não Complementado do Total Não Aplicado em MDE em 2020 e 2021	R\$ -	R\$ -	R\$ 857.419,14

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."

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 subfunções 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%.



891.602.585-00 - ERALDO DE ANDRADE SANTOS

PREFEITO



116.567.785-72 - JOSÉ VALMIR DOS PASSOS CRC: 4111/SE