

ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE SANTO AMARO DAS BROTAS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 7º)

R\$ 1,00

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) | | | |
|--|--|--|--|---|---|---|
| | | | | | | |
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS | | 1.874.319,40 | | 3.452.397,73 | | |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | | 4.180,00 | | 140.510,09 | | |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | | 20.680,00 | | 4.000,00 | | |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | | 840.000,00 | | 1.049.012,45 | | |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | | 1.009.459,40 | | 2.258.867,89 | | |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | | 11.956.057,00 | | 23.551.291,08 | | |
| 2.1- Cota-Parte FPM | | 25.475.000,00 | | 17.663.219,89 | | |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | | 24.675.000,00 | | 16.848.625,52 | | |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e | | 800.000,00 | | 814.594,37 | | |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | | 9.997.807,00 | | 5.434.283,71 | | |
| 2.3- Cota-Parte IP/Exportação | | 3.000,00 | | 2.917,86 | | |
| 2.4- Cota-Parte ITR | | 6.250,00 | | 40.454,85 | | |
| 2.5- Cota-Parte IPVA | | 514.600,00 | | 410.414,67 | | |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro | | - | | - | | |
| 2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras, Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais | | - | | - | | |
| 3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2) | | 13.830.376,40 | | 27.003.688,41 | | |
| 4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))¹ | | 5.371.711,40 | | 4.516.991,82 | | |
| 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)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))² | | 1.974.019,35 | | 1.638.865,79 | | |
| FUNDEB | | | | | | |
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) | | | |
| 6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS | | 10.976.939,00 | | 12.433.193,85 | | |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | | 9.663.939,00 | | 10.458.240,55 | | |
| 6.1.1- Principal | | 9.606.456,00 | | 10.445.410,34 | | |
| 6.1.2- Rendimentos de Anulação Financeira | | 17.483,00 | | 12.830,21 | | |
| 6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | | - | | - | | |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF | | - | | - | | |
| 6.2.1- Principal | | - | | - | | |
| 6.2.2- Rendimentos de Anulação Financeira | | - | | - | | |
| 6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | | - | | - | | |
| 6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT | | 1.322.000,00 | | 1.974.953,30 | | |
| 6.3.1- Principal | | 1.322.000,00 | | 1.974.953,30 | | |
| 6.3.2- Rendimentos de Anulação Financeira | | 1.000,00 | | - | | |
| 6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | | - | | - | | |
| 6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR | | - | | - | | |
| 6.4.1- Principal | | - | | - | | |
| 6.4.2- Rendimentos de Anulação Financeira | | - | | - | | |
| 6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | | - | | - | | |
| 7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1 - 4) | | 4.365.244,60 | | 5.928.418,85 | | |
| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) | VALOR | | | | | |
| 8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT | | | | | | |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR | | | | | | |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS | | | | | | |
| 9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 - 8) | | | | 12.433.193,85 | | |
| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (b) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (c) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (d) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (e) | |
| 10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB | | 11.962.877,08 | 11.962.877,08 | 11.948.104,20 | - | |
| 10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | | 10.329.071,26 | 10.329.071,26 | 10.314.252,47 | - | |
| 10.1.1- Educação Infantil | | 4.015.884,24 | 4.015.884,24 | 4.004.169,19 | - | |
| 10.1.2- Ensino Fundamental | | 6.313.587,02 | 6.313.587,02 | 6.310.155,04 | - | |
| 10.1.3- Educação de Jovens e Adultos | | - | - | - | - | |
| 10.1.4- Educação Especial | | - | - | - | - | |
| 10.1.5- Administração Geral | | - | - | - | - | |
| 10.2- OUTRAS DESPESAS | | 1.633.805,82 | 1.633.805,82 | 1.633.779,97 | 1.632.294,39 | |
| 10.2.1- Educação Infantil | | - | - | - | - | |
| 10.2.2- Ensino Fundamental | | 1.633.805,82 | 1.633.805,82 | 1.633.779,97 | 1.632.294,39 | |
| 10.2.3- Educação de Jovens e Adultos | | - | - | - | - | |
| 10.2.4- Educação Especial | | - | - | - | - | |
| 10.2.5- Administração Geral | | - | - | - | - | |
| 10.2.6- Transporte (Escolar) | | - | - | - | - | |
| 10.2.7- Outras | | - | - | - | - | |
| INDICADORES DO FUNDEB | | | | | | |
| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (b) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (c) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (d) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (e) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) | DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO ³ |
| 11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | | 11.962.877,08 | 11.948.104,20 | 11.879.818,76 | - | 470.316,77 |
| 11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | | 11.414.543,28 | 11.399.770,40 | 11.331.484,96 | - | 956.302,73 |
| 11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF | | - | - | - | - | - |
| 11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT | | 548.333,80 | 548.333,80 | 548.333,80 | - | 1.426.619,50 |
| 11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR | | - | - | - | - | - |
| 12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | | 10.329.071,26 | 10.314.324,23 | 10.247.524,37 | - | - |
| 13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL | | 548.333,80 | 548.333,80 | 548.333,80 | - | - |
| 14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL | | - | - | - | - | - |
| INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ⁴ | VALOR EXERCIÇO (b) | | VALOR APLICADO (c) | VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (d) | | % APLICADA ⁵ (e) |
| 15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | | 8.703.225,70 | 10.829.071,26 | 10.829.071,26 | | 83,08 |
| 16- PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL | | 987.476,65 | 548.333,80 | 548.333,80 | | 27,76 |
| 17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL | | 296.253,00 | - | - | | - |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ¹ | VALOR MÁXIMO PERMITIDO | VALOR NÃO APLICADO | VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE | VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO | % NÃO APLICADO | |
|---|--|--|---|--|---|--|
| | (h) | (i) | (j) | (k) | (l) | |
| 18. TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO | 1.243.139,39 | 955.406,42 | - | - | - | |
| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ² | 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 | VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL |
| 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 + VAAE + VAAE) | 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 - EXCETO 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) | |
| 20. TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS | 3.680.208,10 | 3.617.146,28 | 3.559.802,97 | 3.494.675,95 | - | |
| 20.1- Educação Infantil | - | - | - | - | - | |
| 20.2- Ensino Fundamental | 3.680.208,10 | 3.617.146,28 | 3.559.802,97 | 3.494.675,95 | - | |
| 20.3- Educação de Jovens e Adultos | - | - | - | - | - | |
| 20.4- Educação Especial | - | - | - | - | - | |
| 20.5- Administração Geral | - | - | - | - | - | |
| 20.6- Transporte (Disciplin) | - | - | - | - | - | |
| 20.7- Outras | - | - | - | - | - | |
| 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) ³ | 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) | |
| 21. TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB | 1.449.199,08 | 1.449.199,08 | 1.449.199,08 | 1.449.199,08 | - | |
| 21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | - | - | - | - | - | |
| 21.1.1- Creche | - | - | - | - | - | |
| 21.1.2- Pré-escola | - | - | - | - | - | |
| 21.2- ENSINO FUNDAMENTAL | 1.231.583,69 | 1.231.583,69 | 1.231.583,69 | 1.231.583,69 | - | |
| APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL | | | | | | |
| | | | | | VALOR | |
| 22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS - L20(a) ou c) | | | | | | 3.617.146,28 |
| 23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB - L14) | | | | | | 4.516.991,49 |
| 24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% - L18(a) | | | | | | - |
| 25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL - L19.1(a) | | | | | | - |
| 26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴ | | | | | | - |
| 27- (-) CANCELAMENTO NO EXERCÍCIO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO - d) 30 (a) e 1.30.(a)(b) | | | | | | - |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE - (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27) | | | | | | 8.134.137,77 |
| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL^{5, 6} | | | | | | |
| | | VALOR EXIGIDO | | VALOR APLICADO | | % APLICADO |
| 29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | | (g) | | (h) | | (i) |
| | | 6.750.922,10 | | 8.134.137,77 | | 80,12 |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE⁸ | | | | | | |
| | | SALDO INICIAL | RP LIQUIDADOS | RP PAGOS | RP CANCELADOS | SALDO FINAL |
| | | (ac) | (ad) | (ae) | (af) | (ag) = (ac) - (ad) - (ae) - (af) |
| 30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 (VAAF + VAAE + VAAE) | | 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) | |
| 31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | | | | | | |
| 31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | | | | | | |
| 31.1.1- Salário-Educação | | | | | 689.960,01 | |
| 31.1.2- PNAE | | | | | 200.978,65 | |
| 31.1.3- PNAE | | | | | 378.135,80 | |
| 31.1.4- PNAE | | | | | 110.848,56 | |
| 31.1.5- Outras Transferências do FNDE | | | | | - | |
| 31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO | | | | | - | |
| 31.3- RECEITA DE ROYALTY DESTINADA À EDUCAÇÃO | | | | | - | |
| 31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | | | | | - | |
| 31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | | | | | - | |
| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) ⁹ | | 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) |
| 32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS | | 1.164.246,90 | 1.163.116,19 | 1.135.861,73 | 1.130.451,57 | |
| 32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | | 142.470,66 | 142.371,62 | 132.650,06 | 132.626,04 | |
| 32.2- ENSINO FUNDAMENTAL | | 536.726,24 | 536.214,77 | 520.553,24 | 519.191,63 | |
| 32.3- ENSINO MÉDIO | | - | - | - | - | |
| 32.4- ENSINO SUPERIOR | | - | - | - | - | |
| 32.5- ENSINO PROFISSIONAL | | - | - | - | - | |
| 32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS | | 33.877,69 | 33.589,89 | 31.733,52 | 31.702,23 | |
| 32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL | | - | - | - | - | |
| 32.8- OUTRAS | | 451.173,47 | 450.939,91 | 450.939,91 | 446.931,67 | |

| 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) |
|---|---------------------------|--|--|---|--|
| 33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32) | 16.843.991,16 | 16.745.051,08 | 16.645.680,43 | 16.506.843,18 | |
| 33.1- Despesas Correntes | 16.642.436,61 | 16.578.267,08 | 16.478.896,43 | 16.340.059,18 | |
| 33.1.1- Pessoal Ativo | 12.922.472,78 | 12.883.078,83 | 12.867.427,67 | 12.760.734,21 | |
| 33.1.2- Pessoal Inativo | - | - | - | - | |
| 33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | - | - | - | - | |
| 33.1.4- Outras Despesas Correntes | 3.719.966,83 | 3.695.188,25 | 3.611.468,76 | 3.579.324,97 | |
| 33.2- Despesas de Capital | 201.454,55 | 166.784,00 | - | 166.784,00 | |
| 33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | - | - | - | - | |
| 33.2.2- Outras Despesas de Capital | 201.454,55 | 166.784,00 | 166.784,00 | 166.784,00 | |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | | FUNDEB (h) | | SALÁRIO EDUCAÇÃO (i) | |
| 34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 | | | 196.183,93 | | 8.013,88 |
| 35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário) | | | 12.431.193,85 | | 200.978,65 |
| 36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | | | 11.879.818,76 | | 129.411,89 |
| 37- (+) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | | | 789.559,02 | | 79.580,64 |
| 38- (+) AJUSTES POSITIVOS / RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | | 2.910.109,85 | | - |
| 39- (-) AJUSTES NEGATIVOS / OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | | 2.649.288,13 | | - |
| 40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário) | | | 1.010.380,74 | | 79.580,64 |

FONTE: Sistema Gestor Agape Sistemas. Unidade-Responsável: Prefeitura Municipal de Santo Amaro das Brotas. Data de emissão: 18/09/2023. Hora de emissão: 14h.

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 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 tratadas para essas áreas de atuação.

7 Valor inscrito em RPNP em 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%.


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
 Técnico Contabil CRC: 4111/SE


PAULO CESAR OLIVEIRA SOUZA
 Prefeito Municipal