



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PARINTINS**  
**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 Agosto 2025/BIMESTRE Julho - Agosto**

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Página 1 de 5

R\$ 1

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

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A AGO
1- RECEITA DE IMPOSTOS	23.240.400,00	18.231.392,42
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	2.139.800,00	1.827.095,79
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	816.700,00	663.645,21
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	8.529.900,00	7.363.739,08
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	11.754.000,00	8.376.912,34
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	186.827.700,00	120.946.442,32
2.1- Cota-Parte FPM	131.973.700,00	81.634.654,98
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	121.857.000,00	76.787.748,53
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	10.116.700,00	4.846.906,45
2.2- Cota-Parte ICMS	51.716.000,00	37.227.573,58
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	135.500,00	104.427,37
2.4- Cota-Parte ITR	5.500,00	2.331,87
2.5- Cota-Parte IPVA	2.997.000,00	1.977.454,52
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)	210.068.100,00	139.177.834,74
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	35.317.810,00	23.219.906,77
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))	17.174.825,00	11.574.551,51

**FUNDEB**

RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A AGO
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	161.205.900,00	117.583.542,36
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	86.896.000,00	63.618.003,63
6.1.1- Principal	86.504.000,00	62.966.674,94
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	392.000,00	651.328,69
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	32.627.000,00	21.674.762,41
6.2.1- Principal	32.627.000,00	21.674.762,41
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	39.476.000,00	31.945.321,85
6.3.1- Principal	39.476.000,00	31.945.321,85
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	2.206.900,00	345.454,47
6.4.1- Principal	2.206.900,00	345.454,47
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	51.186.190,00	39.746.768,17



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PARINTINS**  
**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 Agosto 2025/BIMESTRE Julho - Agosto**

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	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)	117.583.542,36

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS JAN A AGO	ESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO	DESPESAS PAGAS JAN A AGO	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	161.205.900,00	124.259.213,99	109.914.854,46	109.884.828,87	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	103.301.576,00	81.153.446,81	73.951.603,77	73.948.078,18	0,00
10.1.1- Educação Infantil	26.710.330,00	18.598.315,83	15.795.636,61	15.795.636,61	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	68.544.910,93	54.823.870,15	51.290.186,79	51.286.661,20	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4- Educação Especial	8.046.335,07	7.731.260,83	6.865.780,37	6.865.780,37	0,00
10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	57.904.324,00	43.105.767,18	35.963.250,69	35.936.750,69	0,00
10.2.1- Educação Infantil	22.767.438,00	15.010.174,16	13.304.769,42	13.304.769,42	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	35.020.842,00	27.989.549,35	22.552.437,60	22.525.937,60	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	116.044,00	106.043,67	106.043,67	106.043,67	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 <sup>1</sup> JAN A AGO (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO (e)	DESPESAS PAGAS JAN A AGO (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	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)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	124.259.213,99	109.914.854,46	109.884.828,87	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	69.808.443,69	57.673.411,61	57.646.911,61	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	21.895.174,72	21.601.016,72	21.597.491,13	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	32.248.872,24	30.333.702,79	30.333.702,79	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	306.723,34	306.723,34	306.723,34	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	81.153.446,81	73.951.603,77	73.948.078,18	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	17.110.613,97	16.193.157,89	16.193.157,89	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	8.610.207,68	7.495.634,40	7.495.634,40	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal<sup>2</sup>

	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO <sup>10</sup> (m)
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	82.066.661,52	73.951.603,77	73.951.603,77	63,08
16- Percentual da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil (INDICADOR IEI)	15.972.660,93	16.193.157,89	16.193.157,89	50,69
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa de Capital	4.791.798,28	7.495.634,40	7.495.634,40	23,46

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máx. de 10% de Superávit)<sup>3</sup>

	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	11.758.354,24	7.668.687,90	7.668.687,90	0,00	6,52



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PARINTINS**  
**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 Agosto 2025/BIMESTRE    Julho - Agosto**

Página 3 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

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 Quadrimestralizado até o (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	12.410.943,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	7.212.033,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	5.198.910,10	0,00	0,00	0,00	0,00	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 AGO (d)	ESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO (e)	DESPESAS PAGAS JAN A AGO (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	11.108.240,59	9.183.162,33	7.260.091,87		7.258.899,35
20.1- Educação Infantil	1.818.225,69	1.775.858,71	1.609.549,24		1.609.549,24
20.2- Ensino Fundamental	9.290.014,90	7.407.303,62	5.650.542,63		5.649.350,11
20.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00		0,00
20.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00		0,00
20.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00		0,00
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00		0,00
20.7- Outras	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 AGO (d)	ESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO (e)	DESPESAS PAGAS JAN A AGO (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	172.314.140,59	133.442.376,32	117.174.946,33		117.143.728,22
21.1- Educação Infantil	51.337.393,69	35.425.748,70	30.723.379,18		30.723.379,18
21.1.1- Creche	11.858.359,00	6.834.738,70	6.424.404,26		6.424.404,26
21.1.2- Pré-Escola	39.479.034,69	28.591.010,00	24.298.974,92		24.298.974,92
21.2- Ensino Fundamental	120.976.746,90	98.016.627,62	86.451.567,15		86.420.349,04

**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)	7.260.091,87
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	23.219.906,77
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 = L19.1(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)	30.479.998,64



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PARINTINS**  
**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 Agosto 2025/BIMESTRE    Julho - Agosto**

Página 4 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 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

34.794.458,69

30.479.998,64

21,90

**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

1.199.880,18

89.760,18

742.035,11

0,00

457.845,07

30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos

526.512,49

89.760,18

89.759,58

0,00

436.752,91

30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos

673.367,69

0,00

652.275,53

0,00

21.092,16

30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)

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

11.164.100,00

22.734.009,87

31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA

11.164.100,00

11.430.835,14

31.1.1- Salário-Educação

7.845.300,00

6.397.271,62

31.1.2- PDDE

55.000,00

25.632,82

31.1.3- PNAE

2.414.900,00

2.025.869,73

31.1.4- PNATE

847.900,00

1.108.067,21

31.1.5- Outras Transferências do FNDE

1.000,00

1.873.993,76

31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS

0,00

425.431,25

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

10.877.743,48

31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

0,00

0,00

**OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO**

**DOTAÇÃO**  
**ATUALIZADA**

**DESPESAS EMPENHADAS**  
**JAN A AGO**

**DESPESAS LIQUIDADAS**  
**JAN A AGO**

**DESPESAS PAGAS**  
**JAN A AGO**

**INSCRITAS EM**  
**RESTOS A PAGAR**  
**NÃO PROCESSADOS**

(Por Subfunção)6

(c)

(d)

(e)

(f)

(g)

32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO

42.406.763,47

40.651.304,67

22.758.673,66

22.613.602,19

0,00

32.1- Educação Infantil

10.100.412,55

8.714.218,55

3.043.438,41

3.016.205,08

0,00

32.2- Ensino Fundamental

31.903.119,92

31.552.795,92

19.428.097,44

19.327.137,93

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

223.781,00

214.280,58

148.973,83

137.607,07

0,00

32.7- Educação Especial

179.450,00

170.009,62

138.163,98

132.652,11

0,00

32.8- Outras

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

**TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO**

**DOTAÇÃO**  
**ATUALIZADA**

**DESPESAS EMPENHADAS**  
**JAN A AGO**

**DESPESAS LIQUIDADAS**  
**JAN A AGO**

**DESPESAS PAGAS**  
**JAN A AGO**

**INSCRITAS EM**  
**RESTOS A PAGAR**  
**NÃO PROCESSADOS**

(c)

(d)

(e)

(f)

(g)

33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)

214.720.904,06

174.093.680,99

139.933.619,99

139.757.330,41

0,00



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PARINTINS**  
**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 Agosto 2025/BIMESTRE    Julho -   Agosto**

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)						Página 5 de 5
						R\$ 1
33.1- Despesas Correntes	170.908.427,68	135.189.957,23	119.072.311,51	118.905.003,21	0,00	
33.1.1- Pessoal Ativo	111.145.051,00	87.419.417,64	78.363.479,71	78.359.954,12	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	59.763.376,68	47.770.539,59	40.708.831,80	40.545.049,09	0,00	
33.2- Despesas de Capital	32.015.693,70	27.170.615,51	9.128.200,23	9.128.200,23	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	32.015.693,70	27.170.615,51	9.128.200,23	9.128.200,23	0,00	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			62.345,88	721.946,92		
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			117.583.542,36	6.397.271,62		
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			110.558.195,96	6.740.873,66		
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			7.087.692,28	378.344,88		
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)				0,00		
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			-1.956.688,09	-330.001,50		
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			5.131.004,19	48.343,38		

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) 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 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 se 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%.