

**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 Fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro**

Página 1 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

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 FEV
1- RECEITA DE IMPOSTOS	25.986.700,00	3.850.883,80
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	3.330.000,00	154.182,38
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	1.062.000,00	173.552,22
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	9.715.300,00	1.900.383,91
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	11.879.400,00	1.622.765,29
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	204.129.100,00	31.361.912,66
2.1- Cota-Parte FPM	141.269.000,00	22.424.052,20
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	130.680.000,00	22.424.052,20
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	10.589.000,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	59.588.400,00	8.700.436,18
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	168.700,00	22.757,87
2.4- Cota-Parte ITR	3.700,00	373,95
2.5- Cota-Parte IPVA	3.099.300,00	214.292,46
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)	230.115.800,00	35.212.796,46
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	38.708.020,00	6.272.382,43
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))	18.820.930,00	2.530.816,58

**FUNDEB**

RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A FEV
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	193.468.000,00	36.459.440,08
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	103.662.000,00	17.282.606,97
6.1.1- Principal	102.992.000,00	17.119.871,66
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	670.000,00	162.735,31
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	36.516.000,00	6.434.561,93
6.2.1- Principal	36.516.000,00	6.434.561,93
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	52.550.000,00	12.742.271,18
6.3.1- Principal	52.550.000,00	12.742.271,18
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	740.000,00	0,00
6.4.1- Principal	740.000,00	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
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	64.283.980,00	10.847.489,23

**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 Fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro**

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	271.055,70
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	271.055,70
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	36.730.495,78

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM
	ATUALIZADA	JAN A FEV	JAN A FEV	JAN A FEV	RESTOS A PAGAR
	(e)	(d)	(e)	(f)	NÃO PROCESSADOS
					(g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	195.757.163,48	40.674.307,68	19.518.289,94	19.515.695,05	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	130.315.807,15	19.894.755,88	13.052.581,06	13.049.986,17	0,00
10.1.1- Educação Infantil	29.812.004,00	5.677.800,28	2.836.972,54	2.836.972,54	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	82.765.099,15	12.633.492,13	9.647.921,13	9.645.326,24	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	617.539,00	230.980,29	197.980,29	197.980,29	0,00
10.1.4- Educação Especial	17.121.165,00	1.352.483,18	369.707,10	369.707,10	0,00
10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	65.441.356,33	20.779.551,80	6.465.708,88	6.465.708,88	0,00
10.2.1- Educação Infantil	27.832.856,00	6.109.125,57	2.127.707,79	2.127.707,79	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	37.458.328,33	14.530.254,23	4.197.829,09	4.197.829,09	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	150.172,00	140.172,00	140.172,00	140.172,00	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 EMPENHADA:	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM	INSCRITAS EM RESTOS	DESPESAS
	JAN A FEV	JAN A FEV	JAN A FEV	RESTOS A PAGAR	A PAGAR NÃO PROC.	LIQUIDADAS/EMPENHADAS
	(d)	(e)	(f)	NÃO PROCESSADOS	(sem disponibilidade de caixa) (h)	EM VALOR SUP. AO TOTAL DAS RECEITAS RECEB. NO EXERCÍCIO (i)
				(g)		
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	40.674.307,68	19.518.289,94	19.515.695,05	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	27.994.741,53	11.628.656,19	11.628.656,19	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	2.891.354,75	2.856.354,75	2.853.759,86	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	9.788.211,40	5.033.279,00	5.033.279,00	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	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	19.894.755,88	13.052.581,06	13.049.986,17	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	5.028.768,06	3.671.539,20	3.671.539,20	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	3.467.712,34	399.999,57	399.999,57	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2

	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS	% APLICADO10
	(j)	(k)	DEDUÇÕES (l)	(m)
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	25.521.608,06	13.052.581,06	13.052.581,06	35,80
16- Percentual da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil (INDICADOR IEI)	0,00	3.671.539,20	3.671.539,20	28,81
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa de Capital	1.911.340,68	399.999,57	399.999,57	3,14
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máx. de 10% de Superávit)3	VALOR MÁX. PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO	% NÃO APLICADO
	(n)	(o)	APÓS AJUSTE (p)	EXCED. AO MÁX. PERMIT.(q)
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	3.645.944,01	16.941.150,14	16.941.150,14	46,47

**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 Fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro**

Página 3 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	Valor de Superávit	Valor não Aplicado	Valor de Superávit	Valor Aplicado	Valor Total de Sup.	Valor de Superávit
	Permitido no Exercício	No Exercício Anterior	Quadrimestralizado até o	Após o 1º	Não Aplicado Até o	Permitido no Ex. Ant.
	Anterior			Quadrimestre	Final do Exercício	não Aplicado no
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	Exercício Atual (x)
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 + VAAT + VAAR)	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 (EXCETO FUNDEB)**

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM
	ATUALIZADA	JAN A FEV	JAN A FEV	JAN A FEV	RESTOS A PAGAR
	(c)	(d)	(e)	(f)	NÃO PROCESSADOS
	(e)	(d)	(e)	(f)	(g)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	19.150.693,00	2.535.822,87	1.974.322,87	1.974.322,87	0,00
20.1- Educação Infantil	5.097.278,00	608.777,69	398.777,69	398.777,69	0,00
20.2- Ensino Fundamental	13.878.415,00	1.927.045,18	1.575.545,18	1.575.545,18	0,00
20.3- Educação de Jovens e Adultos	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4- Educação Especial	105.000,00	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	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM
	ATUALIZADA	JAN A FEV	JAN A FEV	JAN A FEV	RESTOS A PAGAR
	(c)	(d)	(e)	(f)	NÃO PROCESSADOS
	(e)	(d)	(e)	(f)	(g)
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	214.907.856,48	43.210.130,55	21.492.612,81	21.490.017,92	0,00
21.1- Educação Infantil	65.797.531,00	12.484.695,39	5.419.761,82	5.419.761,82	0,00
21.1.1- Creche	18.617.211,00	2.098.066,32	1.452.944,80	1.452.944,80	0,00
21.1.2- Pré-Escola	47.180.320,00	10.386.629,07	3.966.817,02	3.966.817,02	0,00
21.2- Ensino Fundamental	149.110.325,48	30.725.435,16	16.072.850,99	16.070.256,10	0,00

**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)	1.974.322,87
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	6.272.382,43
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	13.295.206,13
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)	-5.048.500,83

**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 Fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro**

Página 4 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1

**APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL<sup>2</sup> e 5**

	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	8.803.199,12	-5.048.500,83	-14,34

**RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS  
CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE<sup>8</sup>**

	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	4.004.749,09	1.120.554,06	1.300.435,64	0,00	2.704.313,45
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	1.615.672,67	84.000,00	194.377,90	0,00	1.421.294,77
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	1.813.050,55	688.126,68	1.071.377,01	0,00	741.673,54
30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	576.025,87	348.427,38	34.680,73	0,00	541.345,14

**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	13.372.100,00	4.463.831,85
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	13.372.100,00	2.556.658,53
31.1.1- Salário-Educação	10.187.000,00	2.161.281,95
31.1.2- PDDE	52.900,00	243,94
31.1.3- PNAE	2.420.600,00	354.185,11
31.1.4- PNATE	705.400,00	52,80
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	6.200,00	40.894,73
31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	1.840.268,63
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	66.904,69
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00

**OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO**

(Por Subfunção)<sup>6</sup>

**DOTAÇÃO  
ATUALIZADA**

**DESPESAS EMPENHADAS  
JAN A FEV**

**DESPESAS LIQUIDADAS  
JAN A FEV**

**DESPESAS PAGAS  
JAN A FEV**

**INSCRITAS EM  
RESTOS A PAGAR  
NÃO PROCESSADOS**

	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	27.791.795,63	17.092.251,63	3.894.242,93	3.894.242,93	0,00
32.1- Educação Infantil	12.194.146,39	6.548.381,51	1.293.825,91	1.293.825,91	0,00
32.2- Ensino Fundamental	15.400.413,24	10.507.828,06	2.564.374,96	2.564.374,96	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	99.256,00	18.021,03	18.021,03	18.021,03	0,00
32.7- Educação Especial	97.980,00	18.021,03	18.021,03	18.021,03	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 FEV**

**DESPESAS LIQUIDADAS  
JAN A FEV**

**DESPESAS PAGAS  
JAN A FEV**

**INSCRITAS EM  
RESTOS A PAGAR  
NÃO PROCESSADOS**

	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	242.699.652,11	60.302.382,18	25.386.855,74	25.384.260,85	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 Fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro**

Página 5 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1

33.1- Despesas Correntes	203.528.346,70	42.667.891,75	23.432.866,74	23.430.271,85	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	135.783.756,15	21.430.680,68	13.860.506,99	13.857.912,10	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	44.347,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	67.700.243,55	21.237.211,07	9.572.359,75	9.572.359,75	0,00
33.2- Despesas de Capital	38.422.788,41	17.632.619,97	1.952.118,54	1.952.118,54	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	38.422.788,41	17.632.619,97	1.952.118,54	1.952.118,54	0,00

**CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA**

**FUNDEB (ah)**

**SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)**

34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			2.660.132,12		6.914,06
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			36.459.440,08		2.161.281,95
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			20.619.187,21		2.161.873,43
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			18.500.384,99		6.322,58
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)					0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			-72.679,32		0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			18.427.705,67		6.322,58

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 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%.