

MUNICÍPIO DE ATIBAIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º BIMESTRE de 2023

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

1,00

| 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) |
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS | 345.660.200,00 | 293.373.701,36 |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 179.256.400,00 | 147.425.921,96 |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI | 40.315.700,00 | 27.276.880,15 |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS | 97.494.800,00 | 89.975.899,02 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF | 28.593.300,00 | 28.695.000,23 |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 345.431.100,00 | 282.297.200,89 |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 123.143.700,00 | 94.921.900,92 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 112.458.500,00 | 88.756.890,38 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e | 10.685.200,00 | 6.165.010,54 |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 167.392.300,00 | 125.704.228,31 |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação | 1.084.600,00 | 715.845,08 |
| 2.4- Cota-Parte ITR | 156.900,00 | 157.438,88 |
| 2.5- Cota-Parte IPVA | 53.653.600,00 | 60.797.787,70 |
| 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) | 691.091.300,00 | 575.670.902,25 |
| 4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))¹ | 66.949.200,00 | 55.226.437,39 |
| 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)) | 105.823.645,00 | 88.691.287,49 |
| FUNDEB | | |
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
| 6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS | 107.284.500,00 | 90.013.748,17 |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 107.284.500,00 | 90.013.748,17 |
| 6.1.1- Principal | 107.211.100,00 | 89.247.462,31 |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | 73.400,00 | 689.785,86 |
| 6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | - | 76.500,00 |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF | - | - |
| 6.2.1- Principal | - | - |
| 6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | - | - |
| 6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | - | - |
| 6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT | - | - |
| 6.3.1- Principal | - | - |
| 6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | - | - |
| 6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | - | - |
| 6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR | - | - |
| 6.4.1- Principal | - | - |
| 6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | - | - |
| 6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | - | - |
| 7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4) | 40.261.900,00 | 34.021.024,92 |
| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) | VALOR | |
| 8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT | | 268.822,99 |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR | | 268.822,99 |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS | | - |
| 9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8) | | 90.282.571,16 |

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção) | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
|--|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--|
| | (c) | Até o Bimestre (d) | Até o Bimestre (e) | Até o Bimestre (f) | (g) |
| 10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB | 107.897.273,03 | 83.918.364,39 | 82.040.204,58 | 80.303.240,63 | 1.878.159,81 |
| 10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 87.456.823,97 | 66.092.137,96 | 66.092.137,96 | 64.415.399,60 | - |
| 10.1.1 - Educação Infantil | 39.354.900,00 | 27.001.989,86 | 27.001.989,86 | 26.302.154,96 | - |
| 10.1.2 - Ensino Fundamental | 43.917.123,97 | 36.158.121,40 | 36.158.121,40 | 35.267.150,39 | - |
| 10.1.3- Educação de Jovens e Adultos | 539.000,00 | - | - | - | - |
| 10.1.4- Educação Especial | 3.645.800,00 | 2.932.026,70 | 2.932.026,70 | 2.846.094,25 | - |
| 10.1.5- Administração Geral | - | - | - | - | - |
| 10.2- OUTRAS DESPESAS | 20.440.449,06 | 17.826.226,43 | 15.948.066,62 | 15.887.841,03 | 1.878.159,81 |
| 10.2.1 - Educação Infantil | 13.087.929,59 | 11.946.685,98 | 10.564.361,65 | 10.532.610,36 | 1.382.324,33 |
| 10.2.2 - Ensino Fundamental | 5.405.069,47 | 3.947.204,53 | 3.775.101,05 | 3.746.626,75 | 172.103,48 |
| 10.2.3- Educação de Jovens e Adultos | 26.500,00 | 17.669,72 | 17.669,72 | 17.669,72 | - |
| 10.2.4- Educação Especial | 1.920.950,00 | 1.914.666,20 | 1.590.934,20 | 1.590.934,20 | 323.732,00 |
| 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 | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)7 | DESPESAS LIQUIDADAS/EMP ENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIOS,9 |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|---|---|--|
| | Até o Bimestre (d) | Até o Bimestre (e) | Até o Bimestre (f) | (g) | (h) | (i) |
| 11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | 83.649.541,40 | 81.771.381,59 | 80.034.417,64 | 1.878.159,81 | - | - |
| 11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 83.649.541,40 | 81.771.381,59 | 80.034.417,64 | 1.878.159,81 | - | - |
| 11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF | - | - | - | - | - | - |
| 11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT | - | - | - | - | - | - |
| 11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR | - | - | - | - | - | - |
| 12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 66.092.137,96 | 66.092.137,96 | 64.415.399,60 | - | - | - |
| 13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL | - | - | - | - | - | - |
| 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 ² | VALOR EXIGIDO (j) | VALOR APLICADO (k) | VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l) | % APLICADO ¹⁰ (m) |
|--|----------------------|-----------------------|---|---------------------------------|
|--|----------------------|-----------------------|---|---------------------------------|

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|-------|
| 15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 63.009.623,72 | 66.092.137,96 | 66.092.137,96 | 73,42 |
| 16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL | - | - | - | - |
| 17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL | - | - | - | - |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³ | VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n) | VALOR NÃO APLICADO (o) | VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p) | VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q) | % NÃO APLICADO (r) |
|---|----------------------------------|------------------------------|---|---|-----------------------|
|---|----------------------------------|------------------------------|---|---|-----------------------|

| | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|---|------|
| 18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO | 9.001.374,82 | 8.242.366,58 | 8.242.366,58 | - | 9,16 |
|---|--------------|--------------|--------------|---|------|

| 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 PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v) | VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w) | VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (x) |
|---|---|--|---|--|---|---|
|---|---|--|---|--|---|---|

| | | | | | | |
|--|---------------|------------|------------|---|---|------------|
| 19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB | 10.172.022,18 | 268.822,99 | 268.822,99 | - | - | 268.822,99 |
| 19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 10.172.022,18 | 268.822,99 | 268.822,99 | - | - | 268.822,99 |
| 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 (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 | 137.106.829,85 | 122.518.754,12 | 102.361.224,69 | 98.929.126,53 | 20.157.529,43 |
| 20.1- Educação Infantil | 39.123.961,28 | 36.034.035,93 | 31.483.365,40 | 30.685.168,48 | 4.550.670,53 |
| 20.2- Ensino Fundamental | 95.579.834,79 | 84.660.935,50 | 69.238.930,90 | 66.623.343,98 | 15.422.004,60 |
| 20.3- Educação de Jovens e Adultos | 104.800,00 | 66.475,46 | 60.134,35 | 60.134,35 | 6.341,11 |
| 20.4- Educação Especial | 2.298.233,78 | 1.757.307,23 | 1.578.794,04 | 1.560.479,72 | 178.513,19 |
| 20.5- Administração Geral | - | - | - | - | - |
| 20.6- Transporte (Escolar) | - | - | - | - | - |
| 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) ⁶ | 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 | 244.735.279,89 | 206.168.295,52 | 184.132.606,28 | 178.963.544,17 | 22.035.689,24 |
| 21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | 93.596.201,66 | 76.471.196,01 | 70.359.687,96 | 68.811.590,53 | 6.111.508,05 |
| 21.1.1- Creche | 49.624.722,13 | 41.305.041,39 | 38.026.031,22 | 37.272.079,87 | 3.279.010,17 |
| 21.1.2- Pré-escola | 43.971.479,53 | 35.166.154,62 | 32.333.656,74 | 31.539.510,66 | 2.832.497,88 |
| 21.2- ENSINO FUNDAMENTAL | 151.139.078,23 | 129.697.099,51 | 113.772.918,32 | 110.151.953,64 | 15.924.181,19 |

| 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) | | 102.361.224,69 |
| 23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4) | | 55.226.437,39 |
| 24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q) | | - |
| 25- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x) | | 268.822,99 |
| 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 = (L30.1(af) + L30.2(af)) | | 34.175,53 |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27) | | 157.822.309,54 |

| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL^{2 e 5} | VALOR EXIGIDO (z) | VALOR APLICADO (aa) | % APLICADO (ab) |
|---|------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| 29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | 143.917.725,56 | 157.822.309,54 | 27,42 |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁸ | SALDO INICIAL (ac) | RP LIQUIDADOS (ad) | RP PAGOS (ae) | RP CANCELADOS (af) | SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af) |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|--|
| 30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 9.919.387,33 | 1.079.609,59 | 9.880.431,80 | 34.175,53 | 4.780,00 |
| 30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | 7.558.843,67 | 1.079.609,59 | 7.519.888,14 | 34.175,53 | 4.780,00 |
| 30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | 2.360.543,66 | - | 2.360.543,66 | - | - |
| 30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR) | - | - | - | - | - |

| 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 | 45.778.857,45 | 44.558.278,02 | |
| 31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO) | 20.202.617,33 | 17.696.712,02 | |
| 31.1.1- Salário-Educação | 14.744.976,88 | 12.700.087,84 | |
| 31.1.2- PDDE | 1.200,00 | 366,14 | |
| 31.1.3- PNAE | 4.427.184,60 | 4.011.377,78 | |
| 31.1.4 - PNATE | 385.450,00 | 445.080,98 | |
| 31.1.5- Outras Transferências do FNDE | 643.805,85 | 539.799,28 | |
| 31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 23.322.767,13 | 16.329.937,03 | |
| 31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | - | - | |
| 31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | 2.052.815,71 | 10.000.000,00 | |
| 31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 200.657,28 | 531.628,97 | |

| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) ⁶ | 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 | 56.729.677,71 | 53.388.107,91 | 43.407.183,68 | 41.971.345,54 | 9.980.924,23 |
| 32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | 6.238.437,10 | 6.179.762,57 | 5.064.245,56 | 4.693.089,82 | 1.115.517,01 |
| 32.2- ENSINO FUNDAMENTAL | 49.101.628,87 | 45.890.667,32 | 37.184.286,24 | 36.315.891,99 | 8.706.381,08 |
| 32.3- ENSINO MÉDIO | 858.153,20 | 858.121,27 | 778.123,67 | 778.123,67 | 79.997,60 |
| 32.4- ENSINO SUPERIOR | - | - | - | - | - |
| 32.5- ENSINO PROFISSIONAL | 258.600,00 | 187.938,76 | 111.263,87 | 107.284,78 | 76.674,89 |
| 32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS | 272.858,54 | 271.617,99 | 269.264,34 | 76.955,28 | 2.353,65 |
| 32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL | - | - | - | - | - |
| 32.8- OUTRAS | - | - | - | - | - |

| 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) | 301.733.780,59 | 259.825.226,42 | 227.808.612,95 | 221.203.712,70 | 32.016.613,47 |
| 33.1- Despesas Correntes | 267.565.608,51 | 226.103.185,05 | 200.152.166,26 | 194.683.402,52 | 25.951.018,79 |
| 33.1.1- Pessoal Ativo | 123.415.797,73 | 90.974.607,06 | 90.974.607,06 | 88.644.818,88 | - |
| 33.1.2- Pessoal Inativo | - | - | - | - | - |
| 33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | - | - | - | - | - |
| 33.1.4- Outras Despesas Correntes | 144.149.810,78 | 135.128.577,99 | 109.177.559,20 | 106.038.583,64 | 25.951.018,79 |
| 33.2- Despesas de Capital | 34.168.172,08 | 33.722.041,37 | 27.656.446,69 | 26.520.310,18 | 6.065.594,68 |
| 33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | - | - | - | - | - |
| 33.2.2- Outras Despesas de Capital | 34.168.172,08 | 33.722.041,37 | 27.656.446,69 | 26.520.310,18 | 6.065.594,68 |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | FUNDEB (ah) | SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai) |
|---|----------------|--------------------------|
| 34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 | | 2.892.944,94 |
| 35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário) | 2.629.366,65 | 12.700.087,84 |
| 36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 90.013.748,17 | 13.410.614,47 |
| 37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 82.663.784,29 | 2.182.418,31 |
| 38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 9.979.330,53 | 30.455,86 |
| 39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 203.841,69 | - |
| 40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário) | 10.183.172,22 | 2.212.874,17 |

FONTE: Sistema PRESCON, Secretaria de Planejamento e Finanças, 21/11/2023, 11h01

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 líquida. 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%.

Sara Barbosa de Lima
Contadora
CRC SP 302210/O-9

Antonia Aparecida Cintra
Assistente Especial em Serviços de Gestão
CRC 1SP 199.780/O-0

Rita de Cássia G. e Martins
Controladora Geral
CRC 1SP 173.493/O-7

Kellen Maria Sartori
Secretário de Planej. e Finanças

Emil Ono
Prefeito Municipal