

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
4º BIMESTRE de 2024

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 | 399.675.900,00 | 274.456.162,85 | |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU | 203.022.500,00 | 129.917.366,61 | |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI | 35.439.300,00 | 25.885.623,18 | |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS | 124.675.200,00 | 85.163.608,82 | |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF | 36.538.900,00 | 33.489.564,24 | |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 373.751.900,00 | 257.624.905,55 | |
| 2.1- Cota-Parte FPM | 131.876.700,00 | 92.603.444,71 | |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 119.376.700,00 | 87.266.231,96 | |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e | 12.500.000,00 | 5.337.212,75 | |
| 2.2- Cota-Parte ICMS | 167.392.300,00 | 104.134.235,37 | |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação | 819.900,00 | 766.086,20 | |
| 2.4- Cota-Parte ITR | 171.700,00 | 25.886,00 | |
| 2.5- Cota-Parte IPVA | 73.491.300,00 | 60.095.253,27 | |
| 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) | 773.427.800,00 | 532.081.068,40 | |
| 4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE((2.1.1)+(2.2)+(2.3)+(2.4)+(2.5)+(2.7))¹ | 72.250.400,00 | 50.457.537,72 | |
| 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)) | 121.106.570,00 | 82.562.728,54 | |
| FUNDEB | | | |
| RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) | |
| 6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS | 117.119.747,53 | 82.871.365,05 | |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 117.119.747,53 | 82.871.365,05 | |
| 6.1.1- Principal | 116.594.747,53 | 82.108.878,74 | |
| 6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | 525.000,00 | 762.486,31 | |
| 6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb | - | - | |
| 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) | 44.344.347,53 | 31.651.341,02 | |
| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) | VALOR | | |
| 8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT | | 35.661,90 | |
| 8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR | | 35.661,90 | |
| 8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS | | - | |
| 9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8) | | 82.907.026,95 | |

| 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 | 117.155.409,43 | 70.946.869,53 | 68.411.401,21 | 66.153.087,11 | 2.535.468,32 |
| 10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 112.744.205,47 | 66.819.983,61 | 66.819.983,61 | 64.740.239,43 | - |
| 10.1.1 - Educação Infantil | 48.945.000,00 | 28.917.960,40 | 28.917.960,40 | 28.019.745,90 | - |
| 10.1.2- Ensino Fundamental | 56.253.305,47 | 33.387.291,72 | 33.387.291,72 | 32.359.258,68 | - |
| 10.1.3- Educação de Jovens e Adultos | - | - | - | - | - |
| 10.1.4- Educação Especial | 7.545.900,00 | 4.514.731,49 | 4.514.731,49 | 4.361.234,85 | - |
| 10.1.5- Administração Geral | - | - | - | - | - |
| 10.2- OUTRAS DESPESAS | 4.411.203,96 | 4.126.885,92 | 1.591.417,60 | 1.412.847,68 | 2.535.468,32 |
| 10.2.1- Educação Infantil | 3.018.405,36 | 2.781.386,16 | 1.439.339,35 | 1.359.756,52 | 1.342.046,81 |
| 10.2.2- Ensino Fundamental | 1.392.798,60 | 1.345.499,76 | 152.078,25 | 53.091,16 | 1.193.421,51 |
| 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 | 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 EXERCÍCIO ^{5,9} |
|---|---|---|--|---|---|--|
| | 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 | 70.911.207,63 | 68.375.739,31 | 66.117.425,21 | 2.535.468,32 | - | - |
| 11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 70.911.207,63 | 68.375.739,31 | 66.117.425,21 | 2.535.468,32 | - | - |
| 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 | 66.819.983,61 | 66.819.983,61 | 64.740.239,43 | - | - | - |
| 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 Federal² | VALOR EXIGIDO | VALOR APLICADO | | VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES | % APLICADO¹⁰ | |
| | (j) | (k) | | (l) | (m) | |
| 15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 58.009.955,54 | 66.819.983,61 | | 66.819.983,61 | 80,63 | |
| 16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL (INDICADOR IEI) | - | - | | - | - | |
| 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 | VALOR NÃO APLICADO | VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE | VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO | % NÃO APLICADO | |
| | (n) | (o) | (p) | (q) | (r) | |
| 18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO | 8.287.136,51 | 14.495.625,74 | 14.495.625,74 | 6.208.489,23 | 17,49 | |
| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)³ | 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 ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO | VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL |
| | (s) | (t) | (u) | (v) | (w) | (x) |
| 19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB | 10.680.096,42 | 35.661,90 | 35.661,90 | - | - | - |
| 19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 10.680.096,42 | 35.661,90 | 35.661,90 | - | - | - |
| 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 | 123.197.120,40 | 109.094.875,38 | 73.937.410,28 | 70.953.365,33 | 35.157.465,10 |
| 20.1- Educação Infantil | 34.388.999,15 | 30.219.697,52 | 20.693.322,82 | 20.508.226,14 | 9.526.374,70 |
| 20.2- Ensino Fundamental | 83.122.155,41 | 74.705.160,07 | 50.230.151,92 | 47.476.186,45 | 24.475.008,15 |
| 20.3- Educação de Jovens e Adultos | 72.272,00 | 36.119,02 | 28.883,06 | 28.883,06 | 7.235,96 |
| 20.4- Educação Especial | 5.613.693,84 | 4.133.898,77 | 2.985.052,48 | 2.940.069,68 | 1.148.846,29 |
| 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 | 240.316.867,93 | 180.006.083,01 | 142.313.149,59 | 137.070.790,54 | 37.692.933,42 |
| 21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | 91.930.436,45 | 66.017.280,95 | 54.000.013,15 | 52.792.136,34 | 12.017.267,80 |
| 21.1.1- Creche | 45.562.210,25 | 33.351.735,00 | 27.245.809,49 | 26.637.500,04 | 6.105.925,51 |
| 21.1.2- Pré-escola | 46.368.226,20 | 32.665.545,95 | 26.754.203,66 | 26.154.636,30 | 5.911.342,29 |
| 21.2- ENSINO FUNDAMENTAL | 148.386.431,48 | 113.988.802,06 | 88.313.136,44 | 84.278.654,20 | 25.675.665,62 |

| 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) | | 73.937.410,28 |
| 23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4) | | 50.457.537,72 |
| 24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q) | | 6.208.489,23 |
| 25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1(x) | | - |
| 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)) | | 16.379,39 |
| 28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27) | | 118.170.079,38 |

| 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 | 133.020.267,10 | 118.170.079,38 | 22,21 |

| 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 | 10.284.710,17 | 1.178.711,77 | 10.263.433,80 | 16.379,39 | 4.896,98 |
| 30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | 10.266.056,59 | 1.178.711,77 | 10.244.780,22 | 16.379,39 | 4.896,98 |
| 30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | 18.653,58 | - | 18.653,58 | - | - |
| 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 | 70.506.262,47 | 32.632.664,45 | |
| 31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO) | 21.011.291,36 | 10.831.895,93 | |
| 31.1.1- Salário-Educação | 14.760.200,00 | 6.431.462,12 | |
| 31.1.2- PDDE | 1.200,00 | 245,35 | |
| 31.1.3- PNAE | 4.539.130,00 | 3.194.083,91 | |
| 31.1.4 - PNATE | 864.022,10 | 873.772,58 | |
| 31.1.5- Outras Transferências do FNDE | 846.739,26 | 332.331,97 | |
| 31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 22.633.971,11 | 14.539.178,77 | |
| 31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | - | - | |
| 31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | 26.161.000,00 | 6.863.687,39 | |
| 31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 700.000,00 | 397.902,36 | |

| 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 | 90.429.661,39 | 62.138.329,49 | 45.386.472,83 | 44.217.513,11 | 16.751.856,66 |
| 32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL | 32.617.027,42 | 22.564.049,77 | 16.530.037,80 | 16.498.866,38 | 6.034.011,97 |
| 32.2- ENSINO FUNDAMENTAL | 56.036.151,75 | 38.061.358,11 | 27.863.019,25 | 26.775.267,54 | 10.198.338,86 |
| 32.3- ENSINO MÉDIO | 944.177,52 | 853.859,95 | 840.674,75 | 798.775,00 | 13.185,20 |
| 32.4- ENSINO SUPERIOR | - | - | - | - | - |
| 32.5- ENSINO PROFISSIONAL | 256.200,00 | 210.444,08 | 107.642,50 | 99.505,66 | 102.801,58 |
| 32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS | 283.970,00 | 156.482,88 | 45.098,53 | 45.098,53 | 111.384,35 |
| 32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL | 292.134,70 | 292.134,70 | - | - | 292.134,70 |
| 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) | 330.782.191,22 | 242.180.074,40 | 187.735.284,32 | 181.323.965,55 | 54.444.790,08 |
| 33.1- Despesas Correntes | 282.704.546,41 | 213.458.934,81 | 167.235.652,43 | 161.266.071,36 | 46.223.282,38 |
| 33.1.1- Pessoal Ativo | 133.320.738,80 | 78.418.635,83 | 78.418.635,83 | 75.945.912,01 | - |
| 33.1.2- Pessoal Inativo | - | - | - | - | - |
| 33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | - | - | - | - | - |
| 33.1.4- Outras Despesas Correntes | 149.383.807,61 | 135.040.298,98 | 88.817.016,60 | 85.320.159,35 | 46.223.282,38 |
| 33.2- Despesas de Capital | 48.077.644,81 | 28.721.139,59 | 20.499.631,89 | 20.057.894,19 | 8.221.507,70 |
| 33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | - | - | - | - | - |
| 33.2.2- Outras Despesas de Capital | 48.077.644,81 | 28.721.139,59 | 20.499.631,89 | 20.057.894,19 | 8.221.507,70 |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA | FUNDEB (ah) | SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai) |
|---|----------------|--------------------------|
| 34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 | | 790.239,90 |
| 35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário) | | 6.431.462,12 |
| 36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | | 6.593.640,99 |
| 37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | | 628.061,03 |
| 38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | | - |
| 39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | | - |
| 40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário) | | 628.061,03 |

FONTE: Sistema PRESCON, Secretaria de Planejamento e Finanças, 16/09/2024, 10h21

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
Chefe da Divisão de Controladoria
CRC 1SP 199.780/O-0

Marcelo Martiniano Bernardes
Controle Interno

Sidney de Oliveira Poloni
Secretário de Planej. e Finanças

Emil Ono
Prefeito Municipal