

Tabela 8.2 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

AMPARO DE SÃO FRANCISCO - SE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Período de Referência: 6º Bimestre/2023

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 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	513.500,00	619.445,50
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana IPTU	21.500,00	19.449,01
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	4.500,00	424,50
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	62.500,00	228.887,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	425.000,00	370.684,99
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	19.258.000,00	19.709.218,17
2.1- Cota-Parte FPE	15.200.000,00	15.230.547,95
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	14.200.000,00	13.859.222,35
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1.000.000,00	1.371.325,60
2.2- Cota-Parte ICMS	4.000.000,00	4.405.979,34
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	2.000,00	2.284,30
2.4- Cota-Parte ITR	1.000,00	1.131,17
2.5- Cota-Parte IPVA	55.000,00	69.275,41
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)	19.771.500,00	20.328.663,67
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))¹	3.651.600,00	3.670.109,76
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	1.414.275,00	1.414.587,40

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	4.492.000,00	4.239.351,43
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.000.000,00	4.155.494,81
6.1.1- Principal	4.000.000,00	4.143.527,49
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	11.967,32
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00

6.2.1- Principal	0,00	0,00
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	492.000,00	83.856,62
6.3.1- Principal	492.000,00	83.856,62
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	0,00	0,00
6.4.1- Principal	0,00	0,00
6.4.2- Rendimento 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)	348.400,00	473.417,73

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR	
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	752.788,01	
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	78.052,67	
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	674.735,34	
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	4.992.139,44	

DESPESAS COM RECURSOS DO 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)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	4.934.437,10	4.920.944,09	4.918.281,39	4.918.281,39	2.662,70
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.109.010,21	3.108.914,90	3.108.914,90	3.108.914,90	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	684.159,77	684.064,46	684.064,46	684.064,46	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	2.324.850,44	2.324.850,44	2.324.850,44	2.324.850,44	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
10.1.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	1.825.426,89	1.812.029,19	1.809.366,49	1.809.366,49	2.662,70
10.2.1- Educação Infantil	303.295,06	299.251,48	299.251,48	299.251,48	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	1.015.962,23	1.010.079,67	1.007.416,97	1.007.416,97	2.662,70
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	506.169,60	502.698,04	502.698,04	502.698,04	0,00
10.2.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)⁷ (h)	DESPESAS EMPENHADAS/ LIQUIDADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO^{5 e 9} (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS						

CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	4.242.014,13	4.239.351,43	4.239.351,43	2.662,70	0,00	2.662,70
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.190.838,88	4.188.176,18	4.188.176,18	2.662,70	0,00	32.681,37
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	51.175,25	51.175,25	51.175,25	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	3.108.914,90	3.108.914,90	3.108.914,90	0,00	0,00	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	51.175,25	51.175,25	51.175,25	0,00	0,00	
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal²			VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO¹⁰ (m)
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA			2.967.546,00	3.108.914,90	3.108.914,90	73,33
16 - PROPORÇÃO DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL (INDICADOR IEI)			0,00	51.175,25	51.175,25	61,03
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL			12.578,49	0,00	0,00	0,00

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	423.935,14	0,00	0,00	0,00	0,00

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	463.861,42	78.052,67	0,00	0,00	78.052,67	
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	413.394,13	333,05	0,00	0,00	333,05	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	50.467,30	77.719,62	0,00	0,00	77.719,62	

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	2.849.459,29	2.838.782,29	2.822.389,58	2.810.571,21	16.392,71
20.1- Educação Infantil	3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.2- Ensino Fundamental	2.844.459,29	2.838.782,29	2.822.389,58	2.810.571,21	16.392,71
20.3- Educação de Jovens e Adultos	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.5- Administração Geral	100,00	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 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	7.783.896,39	7.759.726,38	7.740.670,97	7.728.852,60	19.055,41
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	990.854,83	983.315,94	983.315,94	983.315,94	0,00
21.1.1- Creche	404.895,06	399.251,48	399.251,48	399.251,48	0,00
21.1.2- Pré-escola	585.959,77	584.064,46	584.064,46	584.064,46	0,00
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	6.793.041,56	6.776.410,44	6.757.355,03	6.745.536,66	19.055,41

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)	2.838.782,29
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	3.670.109,76
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
25- (+) VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)	0,00
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴	0,00
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))	21.666,71
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 + 25) - (24 + 26 + 27)	6.487.225,34

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <u>2 e 5</u>	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)			% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS	6.476.866,54	6.487.225,34			31,91
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) = (ac) - (ae) - (af)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	149.395,62	99.835,90	109.277,48	21.666,71	18.451,43
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	140.530,62	99.835,90	109.277,48	21.666,71	9.586,43
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	8.865,00	0,00	0,00	0,00	8.865,00
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	421.000,00	228.094,47
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	291.000,00	228.094,47
31.1.1- Salário-Educação	75.000,00	83.672,91
31.1.2- PDDE	5.000,00	1.339,03
31.1.3- PNAE	118.000,00	125.322,38
31.1.4- PNATE	23.000,00	17.760,15
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	70.000,00	0,00
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	30.000,00	0,00

40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	82.723,05		20.973,70
EMENDA CONSTITUCIONAL 119/2022 (EXCLUSIVO DO SIOPE)	VALOR EXIGIDO (aj)	VALOR APLICADO (ak)	DIFERENÇA/COMPENSAÇÃO (al)
41 - DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXIGIDO E O APLICADO EM 2020	3.072.558,73	3.097.103,29	0,00
42 - DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXIGIDO E O APLICADO EM 2021	4.003.139,81	2.608.439,19	1.394.700,62
43 - DIFERENÇA A MENOR ENTRE O VALOR APLICADO E O EXIGIDO EM 2020 E 2021	0,00	0,00	1.394.700,62
44 - VALOR COMPLEMENTADO NA APLICAÇÃO EM MDE EM 2022	4.808.926,99	4.425.515,54	0,00
45 - VALOR NÃO COMPLEMENTADO DO TOTAL NÃO APLICADO EM MDE EM 2020 E 2021	0,00	0,00	1.394.700,62

Fonte: Sistema: SIOPE, Unidade Responsável: FNDE/MEC, Data da Emissão:

¹Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.

²Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

³Art. 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."

⁴Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

⁵Nos 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.

⁶As 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.

⁷Valor 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.

⁸Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

⁹Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).

¹⁰Essa 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%.

XX

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- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				100.000,00	0,00
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 OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	566.005,94	543.558,36	391.158,86	388.858,86	152.399,50
32.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	36.847,71	33.443,42	13.091,22	13.091,22	20.352,20
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	315.638,28	300.422,15	198.432,81	198.432,81	101.989,34
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	47.329,76	45.559,30	15.707,84	15.707,84	29.851,46
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	14.906,30	14.406,30	14.199,80	14.199,80	206,50
32.8- OUTRAS	151.283,89	149.727,19	149.727,19	147.427,19	0,00
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA Até o Bimestre (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)	8.349.902,33	8.303.284,74	8.131.829,83	8.117.711,46	171.454,91
33.1- Despesas Correntes	8.173.857,95	8.130.861,03	7.959.437,60	7.945.319,23	171.423,43
33.1.1- Pessoal Ativo	5.170.986,77	5.162.394,32	5.162.394,32	5.161.147,46	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	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	3.002.271,18	2.968.466,71	2.797.043,28	2.784.171,77	171.423,43
33.2- Despesas de Capital	176.044,38	172.423,71	172.392,23	172.392,23	31,48
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 Capital	176.044,38	172.423,71	172.392,23	172.392,23	31,48
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)	
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		761.653,01		9.014,17	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		4.239.351,43		83.672,91	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		4.918.281,39		71.713,38	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		82.723,05		20.973,70	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00	
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00		0,00	

Tabela 8.3 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO DO SÃO FRANCISCO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE 2023

REC - ANEXO I (LDB, art. 2º)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Art. 212 e 215-A da Constituição Federal)		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	85 1,00
1- RECEITA DE IMPOSTOS		511.500,00	619.445,50	
1.1- Receita Resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Terrenial Urbana - IPTU		21.500,00	19.459,01	
1.2- Receita Resultante do imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		4.500,00	4.514,50	
1.3- Receita Resultante do imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		62.500,00	228.887,00	
1.4- Receita Resultante do imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		425.000,00	370.684,99	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		19.258.000,00	19.709.210,17	
2.1- Cota-Parte FPM		15.200.000,00	15.230.547,95	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		14.200.000,00	13.859.222,35	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e		1.000.000,00	1.371.325,60	
2.2- Cota-Parte ICMS		2.000,00	4.405.879,34	
2.3- Cota-Parte IPH-Exporção		1.000,00	2.284,30	
2.4- Cota-Parte ITR		1.000,00	1.131,17	
2.5- Cota-Parte IPVA		55.000,00	69.275,41	
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)		19.771.500,00	20.328.655,67	
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) ¹		3.651.600,00	3.670.109,76	
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALEM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 2% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))		1.291.275,00	1.414.987,40	
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS		4.492.000,00	4.239.351,43	
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Imposto		4.000.000,00	4.155.484,81	
6.1.1- Principal		4.000.000,00	4.143.527,49	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-	-	
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundo		-	-	
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAJ		-	-	
6.2.1- Principal		-	-	
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-	-	
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundo		-	-	
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAA		492.000,00	83.866,62	
6.3.1- Principal		492.000,00	83.866,62	
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-	-	
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundo		-	-	
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAJ		-	-	
6.4.1- Principal		-	-	
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-	-	
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundo		-	-	
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)		348.400,00	43.417,73	
VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT			53.788,01	
8.1- SUPERAVIT DO EXERCÍCIO IMEDIAMENTE ANTERIOR			78.052,87	
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			67.735,34	
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6.40)			692.139,44	
INSCRITAS À C/C PAGA DE FUNDOS NO EXERCÍCIO				
		DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS
			DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB					
10.1-PROFESSORIAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.637.165,62	3.623.672,61	3.623.672,61	3.621.009,91	2.662,70
10.1.1- Educação Infantil	3.111.434,21	3.111.338,90	3.111.338,90	3.111.338,90	-
10.1.2- Ensino Fundamental	784.159,77	784.064,46	784.064,46	784.064,46	-
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	2.327.274,44	2.327.274,44	2.327.274,44	2.327.274,44	-
10.1.4- Educação Especial	-	-	-	-	-
10.1.5- Administração Geral	-	-	-	-	-
10.2-OUTRAS DESPESAS	525.731,41	512.333,71	509.671,01	509.671,01	2.662,70
10.2.1- Educação Infantil	6.023,58	1.980,00	1.980,00	1.980,00	-
10.2.2- Ensino Fundamental	513.538,23	507.655,67	504.992,97	504.992,97	2.662,70
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	6.169,60	2.698,04	2.698,04	2.698,04	-
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 PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS SEM DISPONIBILIDADE DE CADAVAL		DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERVITADO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO*	
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)	Até o Bimestre (h)	Até o Bimestre (i)	Até o Bimestre (j)	Até o Bimestre (k)	Até o Bimestre (l)	Até o Bimestre (m)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	3.637.165,62	3.623.672,61	3.621.009,91	3.621.009,91	2.662,70	2.662,70	2.662,70	2.662,70	2.662,70	2.662,70
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.572.497,36	3.569.834,66	3.569.834,66	3.569.834,66	-	-	-	-	-	-
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	51.175,25	51.175,25	51.175,25	51.175,25	-	-	-	-	-	-
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	3.111.338,90	3.111.338,90	3.111.338,90	3.111.338,90	-	-	-	-	-	-
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	51.175,25	51.175,25	51.175,25	51.175,25	-	-	-	-	-	-
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.111.338,90	3.111.338,90	3.111.338,90	3.111.338,90	-	-	-	-	-	-
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	51.175,25	51.175,25	51.175,25	51.175,25	-	-	-	-	-	-
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (p)	VALOR APLICADO (q)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (r)	% APLICADO* (s)
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	2.967.546,00	3.111.338,90	3.111.338,90	73,39
16- MÍNIMO DE 40% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAF NA EDUCAÇÃO INFANTIL	41.928,31	51.175,25	51.175,25	61,03
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAF EM DESPESAS DE CAPITAL	12.578,49	-	-	0,00

INDICADOR - Art. 25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Supéravit)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (t)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (u)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (v)	% NÃO APLICADO (w)
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	423.935,14	615.678,82	191.743,68	14,52
INDICADOR - Art. 25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Supéravit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (e)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (f)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE EXERCÍCIO (g)	VALOR DE SUPERVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (h)
	463.861,43	78.052,67	3.052,67	3,05

19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERVIT DO FUNDEB	VALOR DE SUPERVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (e)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (f)	VALOR DE SUPERVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (g)	VALOR DE SUPERVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (h)
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	413.394,13	333,05	333,05	333,05
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF - VAAF - VAAF)	50.467,30	77.719,62	77.719,62	77.719,62

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DESPESAS COM RECEITA DE IMPOSTOS EXCETO FUNDEB - DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	Até o Bimestre (c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)	Até o Bimestre (h)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE IMPOSTOS	2.849.459,29	2.838.782,29	2.832.889,58	2.810.571,21	16.392,71	16.392,71
20.1- Educação Infantil	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	-	-
20.2- Ensino Fundamental	2.844.459,29	2.838.782,29	2.822.389,58	2.810.571,21	-	-
20.3- Educação de Jovens e Adultos	1.500,00	-	-	-	-	-
20.4- Educação Especial	100,00	-	-	-	-	-
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)	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 RECURSOS DO FUNDEB	7.386.624,91	6.462.654,98	6.443.099,49	6.431.581,12	19.055,41
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	793.583,35	786.044,36	786.044,36	786.044,36	-
21.1.1- Creche	7.623,58	1.980,00	1.980,00	1.980,00	-
21.1.2- Pré-escola	785.959,77	784.064,36	784.064,36	784.064,36	-
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	6.593.041,56	5.676.610,62	5.657.055,03	5.645.536,76	19.055,41

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		
DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L29(d) ou (c)	VALOR	% APLICADO (8b)
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L29(d) ou (c)	2.638.92,29	35,79
22- TOTAL DAS DESPESAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	3.679.109,76	49,68
24- RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(g)	191.33,68	2,59
25- SUPERAVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO AO EXERCÍCIO ATUAL = L19 (h)	-	-
26- RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	-	-
27- CANCELAMENTO NO EXERCÍCIO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO TÍNSEL = (L30) ou (L30) + L30.2(a)	-	-
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	6.593.041,56	88,07

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2.1.1			
% APLICADO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	VALOR EXIGIDO (b)	VALOR APLICADO (8a)	% APLICADO (8b)
	5.982.168,92	5.204.181,52	87,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE			
	SALDO INICIAL (8c)	RP LIQUIDADOS (8d)	RP PAGOS (8e)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	149.395,62	99.835,90	109.277,48
30.1 - Execucadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	140.530,62	99.835,90	109.277,48
30.2 - Execucadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	8.865,00	-	-
30.3 - Execucadas com Recursos do FUNDEB - Complementação do Uniao (VAA1 + VAA2 + VAA3)	-	-	-

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		
PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	SALDO FINAL (8g) = (8a) - (8b) - (8f)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	421.000,00	228.094,47
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	291.000,00	228.094,47
31.1.1- Salário-Educação	75.000,00	83.92,91
31.1.2- PDDE	5.000,00	1.109,04
31.1.3- PNAE	118.000,00	125.022,58
31.1.4 - PNAE	23.000,00	17.960,15
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	70.000,00	-
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	30.000,00	-
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS A EDUCAÇÃO	-	-
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS A EDUCAÇÃO	-	-
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	100.000,00	-

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfuncão)					
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)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	SALDO FINAL (8g) = (8a) - (8b) - (8f)
32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	566.005,94	391.158,36	388.858,36	228.094,47	137.147,58
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	36.841,71	13.091,22	13.091,22	13.091,22	23.750,49
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	315.618,28	198.432,81	198.432,81	198.432,81	117.185,47
32.3- ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	-
32.4- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	47.329,76	15.707,84	15.707,84	15.707,84	31.621,92
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	14.906,30	14.199,80	14.199,80	14.199,80	706,50
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	151.283,89	149.727,10	149.727,10	149.727,10	1.556,79

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)
7.052.630,85	7.006.011,26	6.834.558,15	6.820.439,98
6.870.586,47	6.833.809,55	6.662.106,12	6.648.047,75

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)			
DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
17.154,91	171.454,91	171.454,91	171.454,91
-	-	-	-

33.1.1- Personal Ativo	5.170.986,77	5.162.394,32	5.162.394,32	5.161.147,46	-
33.1.2- Personal Inativo	600,00	-	-	-	-
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	1.704.999,70	1.671.195,23	1.499.771,80	1.486.900,29	171.423,43
33.1.4- Outras Despesas Correntes	176.044,38	172.423,71	172.392,23	172.392,23	31,48
33.2- Despesas de Capital	-	-	-	-	-
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	176.044,38	172.423,71	172.392,23	172.392,23	31,48
33.2.2- Outras Despesas de Capital	-	-	-	-	-

	FUNDEB (ob)		SALARIO EDUCAÇÃO (ob)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR:					9.014,17
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamento)		761.653,01			83.672,91
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamento e restos a pagar)		4.239.351,45			72.200,10
37- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		3.621.009,91			20.466,96
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		1.379.994,53			486,72
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		-			-
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		1.297.271,48			20.973,70

MONTE: Sistema Controlador - Unidade Responsável: Prof.ª Maria de Amparo de São Francisco - Encargado: 20/01/2024 às 12:00:00

1 Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.

2 Linhas orçamentárias ementas e restos a pagar não inscritos no movimento do exercício.

3 Art. 23, § 3º - Lei 14.117/2020 - Art. 10º (da Lei por crédito) dos recursos incluídos a conta dos Fundos, inclusive relativos ao cumprimento do art. 16 da 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 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

6 As linhas representativas de dotação e não comprometidas exclusivamente na rubrica de Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado de São Paulo (FAPESP) deverão ser classificadas nas subfunções 1000 e suas subdivisões respectivamente.

7 Os valores em R\$ são arredondados para cima ou para baixo, conforme o caso, para a unidade decimal. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser considerado o total inscrito em R\$ com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundado e os RPNP referidos a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundado e os RPNP referidos a essas despesas. Para a linha 19, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundado e os RPNP referidos a essas despesas. Para a linha 20, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundado e os RPNP referidos a essas despesas.

8 Controle de execução de restos a pagar considerado no cumprimento do limite máximo 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 (1), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

Franklin Ramires Freire Cardoso

FRANKLIN RAMIRES FREIRE CARDOSO
PREFEITO Mat.1272

José Valmir dos Passos
JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
Mat.8996

Tabela 8.3 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desempenho do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO DO SÃO FRANCISCO
 6614 TORO MENENDES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DIAGNÓSTICO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESEMPENHO DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º BIMESTRE 2023

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (ADA, XII e XII-A do Constituinte Federal)		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	23.1.00
1- RECEITA DE IMPOSTOS		511.500,00		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		21.500,00	21.500,00	228.816,51
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Itra Vivos - ITR		4.500,00	4.500,00	17.155,31
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		62.500,00	62.500,00	38.736,36
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		425.000,00	425.000,00	172.724,84
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		19.258.000,00	19.258.000,00	9.695.699,38
2.1- Cota-Parte FPM		15.200.000,00	15.200.000,00	7.507.197,82
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		1.000.000,00	1.000.000,00	7.507.197,82
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e		2.000,00	2.000,00	2.056.227,63
2.2- Cota-Parte ICMS		1.000,00	1.000,00	1.060,36
2.3- Cota-Parte IPTU Desoneração		1.000,00	1.000,00	451,75
2.4- Cota-Parte ITR		55.000,00	55.000,00	40.731,82
2.5- Cota-Parte IPI-A		-	-	-
2.6- Cota-Parte IPI-Ouro		-	-	-
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		-	-	-
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)		19.771.500,00	19.771.500,00	9.834.485,99
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))¹		3.651.600,00	3.651.600,00	1.921.133,88
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALEM 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) + (1.2.1) + (2.6) + (2.7))²		1.291.275,00	1.291.275,00	537.487,49
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO				
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS		4.492.000,00	4.492.000,00	2.195.476,60
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		4.000.000,00	4.000.000,00	2.111.621,98
6.1.1- Principal		-	-	2.102.210,92
6.1.2- Rendimentos de Atribuição Financeira		-	-	9.411,06
6.1.3- Restabelecimento de recursos do Fundeb		-	-	-
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF		-	-	-
6.2.1- Principal		-	-	-
6.2.2- Rendimentos de Atribuição Financeira		-	-	-
6.2.3- Restabelecimento de recursos do Fundeb		-	-	-
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAAT		-	-	-
6.3.1- Principal		-	-	-
6.3.2- Rendimentos de Atribuição Financeira		-	-	-
6.3.3- Restabelecimento de recursos do Fundeb		-	-	-
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAAR		-	-	-
6.4.1- Principal		-	-	-
6.4.2- Rendimentos de Atribuição Financeira		-	-	-
6.4.3- Restabelecimento de recursos do Fundeb		-	-	-
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB ((6.1) - 4)		348.400,00	348.400,00	181.077,04
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERAVIT)				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT				
8.1- SUPERAVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR				752.788,01
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS				78.052,57
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6-8)				674.715,34
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subemprego)				
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB				
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA				642.488,24
10.1.1- Educação Infantil				581.158,50
10.1.2- Ensino Fundamental				186.533,08
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos				394.625,42
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB				2.984.764,61
DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)		4.943.032,58	3.411.187,49	2.358.742,34
DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)		4.195.003,83	3.052.999,64	2.158.869,25
DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)		1.025.782,55	801.006,49	2.471.841,14
DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)		3.067.781,28	2.061.993,15	704.473,41
INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)		101.500,00	100.000,00	100.000,00
VALOR				
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERAVIT)				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT				
8.1- SUPERAVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR				752.788,01
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS				78.052,57
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6-8)				674.715,34
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB				
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB				
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA				642.488,24
10.1.1- Educação Infantil				581.158,50
10.1.2- Ensino Fundamental				186.533,08
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos				394.625,42

10.1.4. Educação Especial	-	-	-	-	-	-	272.518,44	-	61.329,74
10.1.5. Administração Geral	747.968,75	358.337,85	297.028,11	272.518,44	-	-	825,00	-	957,00
10.2. OUTRAS DESPESAS	356.341,32	1.782,00	825,00	825,00	-	-	271.693,44	-	-
10.2.1. Educação Infantil	387.727,43	356.578,85	296.207,11	296.207,11	-	-	-	-	60.372,74
10.2.2. Ensino Fundamental	3.900,00	-	-	-	-	-	-	-	-
10.2.3. Educação de Jovens e Adultos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.2.4. Educação Especial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.2.5. Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.2.6. Transporte (Exceto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.2.7. Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-

INDICADORES DO FUNDEB										
	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR		DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (d)
	Ate o Bimestre (a)	Ate o Bimestre (b)	Ate o Bimestre (c)	Ate o Bimestre (d)	Ate o Bimestre (e)	Ate o Bimestre (f)	Ate o Bimestre (g)	Ate o Bimestre (h)		
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	3.411.357,49	2.768.869,25	2.358.742,34	2.358.742,34	642.488,24	642.488,24	-	-	657.247,27	
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.411.357,49	2.768.869,25	2.358.742,34	2.358.742,34	642.488,24	642.488,24	-	-	657.247,27	
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.052.999,64	2.471.841,14	2.086.273,90	2.086.273,90	581.138,50	581.138,50	-	-	-	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF APLICADAS EM DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
15- INDICADORES - Art. 215-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal										
15.1- MINIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.536.835,02	1.536.835,02	1.536.835,02	1.536.835,02	1.536.835,02	1.536.835,02	-	-	-	
16- PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAF NA EDUCAÇÃO INFANTIL	41.928,31	41.928,31	41.928,31	41.928,31	41.928,31	41.928,31	-	-	-	
17- MINIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAF EM DESPESAS DE CAPITAL	12.578,49	12.578,49	12.578,49	12.578,49	12.578,49	12.578,49	-	-	-	
18- INDICADOR - Art. 25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superavit)										
18.1- TOTAL DA RECEITA PERMITS A RECEBER NA CATEGORIA DO EXERCÍCIO	219.547,86	219.547,86	573.390,65	573.390,65	353.842,79	353.842,79	-	-	-	
18.2- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT DO FUNDEB	219.547,86	219.547,86	-	-	-	-	-	-	-	
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	50.467,40	50.467,40	-	-	-	-	-	-	-	
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF - VAAF + VAAF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS EXCETO FUNDEB										
	DOTAÇÃO ATUALIZADA			DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADAS
	Ate o Bimestre (a)	Ate o Bimestre (b)	Ate o Bimestre (c)	Ate o Bimestre (d)	Ate o Bimestre (e)	Ate o Bimestre (f)	Ate o Bimestre (g)	Ate o Bimestre (h)		
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	976.169,41	942.532,14	850.344,15	850.344,15	506.752,64	506.752,64	-	-	292.187,99	
20.1- Educação Infantil	3.400,00	3.400,00	-	-	-	-	-	-	-	
20.2- Ensino Fundamental	991.169,41	942.532,14	850.344,15	850.344,15	506.752,64	506.752,64	-	-	292.187,99	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	1.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	
20.4- Educação Especial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20.5- Administração Geral	100,00	-	-	-	-	-	-	-	-	
20.6- Transporte (Exceto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20.7- Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB										
	DOTAÇÃO ATUALIZADA			DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADAS
	Ate o Bimestre (a)	Ate o Bimestre (b)	Ate o Bimestre (c)	Ate o Bimestre (d)	Ate o Bimestre (e)	Ate o Bimestre (f)	Ate o Bimestre (g)	Ate o Bimestre (h)		
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	5.941.901,99	4.153.889,63	3.410.213,40	3.410.213,40	2.865.494,98	2.865.494,98	-	-	934.574,21	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.386.833,81	892.788,49	705.298,41	705.298,41	529.433,25	529.433,25	-	-	187.490,08	
21.1.1- Creche	1.286.833,81	792.788,49	605.298,41	605.298,41	429.433,25	429.433,25	-	-	187.490,08	
21.1.2- Pré-escola	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	
21.2- EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	4.555.078,12	3.461.101,14	2.710.914,99	2.710.914,99	2.336.061,73	2.336.061,73	-	-	747.156,13	

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		VALOR	
		(a)	(b)
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MIDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS - L20(d) ou (c)			650.844,15
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB - (14)			1.921.133,88
24- (C) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% - 118(q)			-
25- (C) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO AO EXERCÍCIO ATUAL - 119 (16)			-
26- (C) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS*			-
27- (C) ANULAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO EXERCÍCIO - (1.10.100) - 1.10.21(d)			-
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (32 + 33) - (34 + 35 + 36 + 37)			2.571.678,03
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2-1*			
29- APLICAÇÃO EM MIDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		VALOR EXIGIDO (c)	% APLICADO (db)
		2.458.621,47	2.571.678,03
RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)	
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MIDE			SALDO FINAL (gg) - (ee) - (ff) - (df)
30.1 - Exercidas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	SALDO INICIAL (de)	RP PAGOS (ee)	RP CANCELADOS (ff)
30.2 - Exercidas com Recursos do FUNDEB - Impostos	140.395,62	109.277,48	-
30.3 - Exercidas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT - VAAF - VAAU)	140.530,62	109.277,48	-
	8.865,00	-	-
			40.118,14
			31.253,14
			8.865,00
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE			
		PREVISÃO ATUALIZADA (g)	RECEITAS REALIZADAS (b)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		421.000,00	126.329,31
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		291.000,00	126.329,31
31.1.1- Salário-Educação		75.000,00	41.016,17
31.1.2- PDDE		5.000,00	640,05
31.1.3- FNAE		118.000,00	60.751,27
31.1.4- FNATE		23.000,00	6.301,80
31.2- Outras Transferências do FNDE		70.000,00	17.580,02
31.2.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		30.000,00	-
31.2.2- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		-	-
31.2.3- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		-	-
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		100.000,00	-
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		-	-
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Pre Sublímpio)*			
32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MIDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS		DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	52.718,25	135.003,99
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	641.595,69	79.151,08	48.371,85
32.3- ENSINO MÉDIO	92.141,97	273.045,81	40.892,13
32.4- ENSINO SUPERIOR	159.503,68	-	-
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	-	-	-
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	47.394,94	47.395,50	3.853,40
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	16.154,83	14.006,30	7.287,33
32.8- OUTRAS	176.400,27	108.817,56	40.895,61
			380.224,18
			30.781,23
			232.151,68
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)			
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
33.1- Despesas Correntes	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	4.476.607,88	3.000.498,97
33.1.1- Pessoal Ativo	6.583.597,68	4.641.105,67	2.881.530,90
33.1.2- Pessoal Inativo	6.297.497,29	3.436.331,76	2.229.739,55
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	4.941.061,88	1.204.773,91	651.791,35
33.1.4- Outras Despesas Correntes	100,00	235.502,21	118.968,07
33.2- Despesas de Capital	1.355.735,41	-	-
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	286.100,39	-	-
33.2.2- Outras Despesas de Capital	286.100,39	-	-
			118.968,07
			3.000.498,97
			2.881.530,90
			2.229.739,55
			651.791,35
			118.968,07
			118.968,07
			1.314.900,41
			1.198.386,27
			701.220,33
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			
		FUNDEB (b)	SALDO EDUCACIONAL (b)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE - EXERCÍCIO ANTERIOR -		761.653,01	9.014,17
35- (10) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		2.199.415,60	41.016,17
36- (10) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		2.338.146,34	41.885,38
37- (10) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		198.922,27	8.344,96
38- (10) AJUSTES POSITIVOS (RETEIÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		198.008,98	268,85
39- (10) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		76.000,00	1.243,37
40- (10) SALDO FINANCEIRO CONCILIAÇÃO (Saldo Bancário)		33.110,71	7.287,42

Fonte: Sistema Contábil, Unidade Executiva e Prefeitura de Arapongas em 31/12/2023, às 08:00:00.
 1 Os valores informados devem corresponder ao efetivo transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.
 2 Limites mínimos atuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

1 Art. 25, § 1º, Lei 14.113/2019 - "Até 10% (dez por cento) das receitas recebidas à conta de Fundos, indícios relativos à complementação de 1 (um) do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizadas no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional".

4 Os valores referentes à prestação de serviços e Pagos inativos sem disponibilidade financeira deverão ser informados somente no RREO do último bimestre de exercício.

5 Nos casos previstos no inciso III do art. 1º desta Lei, o valor deverá ser informado no RREO do último bimestre de exercício. No último bimestre de exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 As folhas representativas de prestações de serviços e pagamentos de encargos deverão ser classificadas nas subfunções específicas e suas subfunções respectivas deverão ser tratadas para

o valor de cada uma delas.

7 O RREO deverá conter a disponibilidade de caixa, com sido ser considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as folhas 15, 16 e 17, deverá ser contemplado o total inscrito em RPNP em disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a folha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nos Fundos do Frelido e os RPNP referentes a essa despesa. Para a folha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades

de FOMM e FOMV e os RPNP em disponibilidade de caixa.

8 O controle de execução de receitas e pagamentos deverá ser apresentado do último mês do exercício anterior.

9 Nesta colação não devem ser informados valores inferiores a 0,0000.

10 Em caso de alteração de valores, o valor informado no volume III, ou percentual de caixa, em percentuais deve ser ajustado para 100%.

Franklin Ramires Freire Cardoso

FRANKLIN RAMIRES FREIRE CARDOSO
PREFEITO Mat.1272

José Valmir dos Passos
JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
Mat.8996

Tabela 8.3 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MIDE - MUNICÍPIOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO DO SÃO FRANCISCO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MIDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º BIMESTRE 2023

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	851,00	
1- RECEITA DE IMPOSTOS		513.500,00	425.353,89		
1.1- Receita Resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Terrenos Urbanos - IPTU		21.500,00	18.519,02		
1.2- Receita Resultante do imposto sobre Transmissão Imiter Vivos - ITBI		4.500,00	198.480,40		
1.3- Receita Resultante do imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		62.500,00	208.354,38		
1.4- Receita Resultante do imposto de Renda Retido na Fonte - RRF		425.000,00	15.618.965,38		
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		19.258.000,00	12.002.813,13		
2.1- Conta-Parte FPM		15.200.000,00	11.240.646,45		
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		14.000.000,00	762.166,68		
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e		1.200.000,00	3.553.765,77		
2.2- Conta-Parte ICMS		2.000,00	1.873,34		
2.3- Conta-Parte IPI-Exportação		1.000,00	1.025,87		
2.4- Conta-Parte ITR		1.000,00	1.025,87		
2.5- Conta-Parte FVA		55.000,00	59.427,27		
2.6- Conta-Parte IDJ-Ouro		-	-		
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		-	-		
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)		19.771.500,00	16.044.259,18		
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2)) - (2.3) + (2.4) + (2.5)¹		3.651.600,00	2.976.992,88		
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALEM 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) + (2.1.2)) - (2.6) + (2.7)		1.291.275,00	1.019.717,06		
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO		PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (d)		
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS		4.492.000,00	3.097.811,85		
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		4.000.000,00	3.272.944,23		
6.1.1- Principal		4.000.000,00	3.313.108,14		
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-	10.847,09		
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundo		-	-		
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 Fundo		-	-		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAAT		492.000,00	83.856,62		
6.3.1- Principal		492.000,00	83.856,62		
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-	-		
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundo		-	-		
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAF		-	-		
6.4.1- Principal		-	-		
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-	-		
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundo		-	-		
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)		348.400,00	336.533,56		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR			
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			752.788,01		
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			78.052,67		
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			674.735,34		
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)			4.169.599,86		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		5.237.091,65	5.028.708,47	3.790.110,23	892.546,26
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		4.646.403,54	4.626.309,05	3.454.403,71	845.619,71
10.1.1- Educação Infantil		1.246.574,03	1.237.618,09	917.310,32	221.982,90
10.1.2- Ensino Fundamental		2.898.129,51	2.888.690,96	2.037.093,39	623.636,81
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos		501.500,00	500.000,00	500.000,00	-

10.1.4 - Educação Especial	590.688,11	402.309,42	355.472,87	335.706,52	46.976,55	
						180.170,69
10.1.5 - Administração Geral	401.919,18	1.782,00	351.124,83	331.888,48	46.794,55	
10.2 - OUTRAS DESPESAS	6.598,04	2.698,04	2.698,04	2.698,04	-	
10.2.1 - Educação Infantil	-	-	-	-	-	
10.2.2 - Ensino Fundamental	-	-	-	-	-	
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 - Outros	-	-	-	-	-	
INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (b)	DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERAVITANTE ATÉ O FINAL DO ANEXO ANTERIOR NO EXERCÍCIO ANTERIOR (a)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	5.028.708,47	4.136.162,21	3.790.110,23	892.546,26	728.150,41	812.207,03
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	5.028.708,47	4.136.162,21	3.790.110,23	892.546,26	-	-
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-	-
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-	-
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-	-	-
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	4.626.309,05	3.780.689,14	3.454.403,71	845.619,71	-	-
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	-	-	-	-	-	-
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal						
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	VALOR EXIGIDO (f)	VALOR APLICADO (g)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (h)	% APLICADO* (i)		
16- PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAF NA EDUCAÇÃO INFANTIL	2.355.465,30	3.780.689,14	110,34	110,34		
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAF EM DESPESAS DE CAPITAL	419.283,31	12.578,49	0,00	0,00		
18- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAF EM DESPESAS DE CAPITAL	12.578,49	-	-	-		
INDICADOR - Art. 25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superavit)						
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (a)	VALOR NÃO APLICADO (b)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (c)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (d)	% NÃO APLICADO (e)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	340.781,19	-	-	-	-	
INDICADOR - Art. 25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superavit de Exercício Anterior)						
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT DO FUNDEB	VALOR DE SUPERAVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (a)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	VALOR DE SUPERAVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (c)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (d)	VALOR DE SUPERAVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (e)	
19-1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	463.861,43	78.052,67	1.165.863,15	1.045.750,96	78.052,67	
19-2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAF - VAAF)	413.394,13	333,05	1.165.863,15	1.045.750,96	333,05	
19-3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAF - VAAF)	50.467,30	77.719,62	-	-	77.719,62	
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 Área de Atuação)	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)	VALOR DE SUPERAVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (h)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	1.492.622,69	1.473.282,76	1.165.863,15	1.045.750,96	-	307.419,51
20.1 - Educação Infantil	3.400,00	1.473.282,76	1.165.863,15	1.045.750,96	-	307.419,51
20.2 - Ensino Fundamental	1.487.622,69	-	-	-	-	-
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	1.500,00	-	-	-	-	-
20.4 - Educação Especial	100,00	-	-	-	-	-
20.5 - Administração Geral	-	-	-	-	-	-
20.6 - Transporte (Escolar)	-	-	-	-	-	-
20.7 - Outros	-	-	-	-	-	-
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)	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)	VALOR DE SUPERAVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (h)
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	6.732.414,24	6.501.991,23	5.302.025,36	4.835.861,19	-	1.199.963,57
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.431.444,22	1.230.400,09	1.017.255,19	918.630,32	-	222.114,90
21.1.1 - Creche	809.416,14	485.640,17	394.171,61	393.841,61	-	91.477,56
21.1.2 - Pré-escola	931.028,08	753.759,92	623.113,58	524.788,71	-	130.637,34
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.300.969,02	5.269.591,14	4.284.770,17	3.917.230,87	-	977.830,97

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		VALOR	
		VALOR EXIGIDO (e)	% APLICADO (ef)
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = (L20d) x (c)		4.011.064,80	4.142.655,63
23- TOTAL DAS RECETAS TRANSFERIDAS DO FUNDEB = (L14)			25,82
24- (-) RECEITA DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L18q)			
25- (-) RECEITA PERMITIDA NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO ATUAL = (L19 (i))			
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS*			
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30 (j) + L30-2 (d))			
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27)			4.142.655,63
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL* 1, 2, 3		VALOR EXIGIDO	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		(e)	(ef)
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE*			
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			SAÍDO FINAL (ef) = (ef) - (ef) - (ef)
30.1 - Execucidas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	149.395,62	99.835,90	40.118,14
30.2 - Execucidas com Recursos do FUNDEB - Impostos	140.530,62	99.835,90	31.251,14
30.3 - Execucidas com Recursos do FUNDEB - Combustível da Unidade (VAAT + VAAF + VAAP)	8.865,00		8.865,00
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
PREVISÃO ATUALIZADA (e)			
31- TOTAL DAS RECETAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	421.000,00		195.635,04
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	291.000,00		195.635,04
31.1.1- Salário-Educação	75.000,00		68.202,44
31.1.2- PDDE	5.000,00		1.139,47
31.1.3- PNAE	118.000,00		112.429,63
31.1.4- PNATE	70.000,00		13.865,52
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	30.000,00		-
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			-
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS A EDUCAÇÃO			-
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS A EDUCAÇÃO			-
31.5- OUTRAS RECETAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	100.000,00		-
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Per Submissão)			
32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECETAS	587.990,47	322.722,62	249.246,15
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	33.825,91	12.121,02	20.352,20
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	359.779,95	174.949,01	171.930,02
32.3- ENSINO MÉDIO	-	-	-
32.4- ENSINO SUPERIOR	-	-	-
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	-	-	-
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	47.294,94	15.285,94	32.009,56
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	14.406,30	12.161,85	2.244,45
32.8- OUTRAS	132.865,37	108.208,80	22.827,97
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (18 + 28 + 32)			
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	7.320.404,81	5.624.747,98	1.449.324,07
33.1- Despesas Correntes	7.139.260,43	5.497.559,51	1.404.090,78
33.1.1- Pessoal Ativo	5.594.610,54	4.325.768,44	1.063.182,99
33.1.2- Pessoal Inativo	600,00	-	-
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	1.544.029,89	1.171.791,07	340.907,79
33.1.4- Outras Despesas Correntes	181.144,38	127.188,47	45.235,24
33.2- Despesas de Capital	181.144,38	127.188,47	45.235,24
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-
33.2.2- Outras Despesas de Capital	-	-	-
CONTROL DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE -EXERCÍCIO ANTERIOR->			9.014,17
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			68.302,44
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			64.838,02
37- (+) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			12.178,59
38- (-) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRABORCAMENTÁRIOS)			391.941,18
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRABORCAMENTÁRIOS)			761.264,52
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIAÇÃO (Saldo Bancário)			10.031,49
FONTES: Sistema Contábil, Unidade Executora e Prefeitura de Anápolis do São Francisco, Estado - 32/11/2023, às 13:19:00			
1 Os valores informados devem corresponder ao referencial contábil. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.			
2 Limite máximo: saldo a ser pago compreendido no momento do exercício.			

- 3 Art. 23, § 3º, Lei 14.111/2020: "Até 10% (dez por cento) das receitas recebidas à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação do fundo, nos termos do § 2º, do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizadas em projetos qualificados de caráter socialmente relevante, mediante abertura de crédito adicional;"
- 4 Os valores referentes à parcela dos Rendas a Pagar incluem-se na disponibilidade financeira devendo ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- 5 Nos casos previstos na legislação de execução e comprometimento sem fins lucrativos, a despesa liquidada, no último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa comprometida.
- 6 As rubricas representam fonte de recursos e não correspondem exatamente à subfunção do Fundo Educacional. As despesas classificadas nos demais subcapítulos deverão ser transferidas para o Fund. V.A.A.T. e os RPNF, assim despesas.
- 7 "Vale ressaltar que os RPNF são disponibilizados de acordo com o planejamento aprovado em reunião de Conselho de Administração e limites. Para as rubricas 15, 16 e 17, deverá ser comprovado o total inscrito em RPNF com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade de caixa por fonte de recursos e o total inscrito em RPNF com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade de caixa por fonte de recursos e o total inscrito em RPNF com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos."
- 8 Controlar o exercício de recursos a pagar, considerando-se o comprometimento do limite máximo das execuções, despesas.
- 9 Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).
- 10 Esta coluna não deve conter percentuais superiores a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (1), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

Franklin Ramires Freire Cardoso

FRANKLIN RAMIRES FREIRE CARDOSO
PREFEITO Mat. 1272

Jose Valmir dos Passos
JOSE VALMIR DOS PASSOS
Mat. 8996