

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A FEVEREIRO 2024 / BIMESTRE JANEIRO-FEVEREIRO

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)
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>17.163.847.170,00</b>	<b>3.801.138.936,52</b>
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	5.139.058.337,00	2.032.505.013,31
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	1.320.696.564,00	182.181.776,42
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	8.819.877.040,00	1.412.900.913,96
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.884.215.229,00	173.551.232,83
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>5.159.472.459,00</b>	<b>1.110.633.219,38</b>
2.1- Cota-Parte FPM	<b>642.531.450,00</b>	<b>137.971.097,08</b>
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea "b"	642.531.450,00	137.971.097,08
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas "d", "e" e "f"	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	3.201.622.605,00	358.543.484,65
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	64.675.431,00	8.961.636,68
2.4- Cota-Parte ITR	906.374,00	110.698,98
2.5- Cota-Parte IPVA	1.249.725.057,00	605.046.301,99
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	11.542,00	0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>22.323.319.629,00</b>	<b>4.911.772.155,90</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))<sup>1</sup></b>	<b>1.031.892.183,40</b>	<b>222.126.643,88</b>
<b>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))</b>	<b>4.548.937.723,85</b>	<b>1.005.816.395,10</b>

**FUNDEB**

RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS</b>	<b>4.113.893.949,00</b>	<b>859.061.698,42</b>
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.658.023.446,00	818.051.878,61
6.1.1- Principal	3.615.744.518,00	809.790.549,89
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	42.278.928,00	8.261.328,72
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	408.914.580,00	24.864.738,51
6.2.1- Principal	408.914.580,00	24.864.738,51
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	0,00	0,00
6.3.1- Principal	0,00	0,00
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	46.955.923,00	16.145.081,30
6.4.1- Principal	46.955.923,00	16.145.081,30
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)</b>	<b>2.583.852.334,60</b>	<b>587.663.906,01</b>

Continua 1/5

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR					
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	11.371.042,29					
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	11.371.042,29					
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00					
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)</b>	<b>4.410.457.485,46</b>					
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)	
<b>10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>4.125.399.785,29</b>	<b>916.324.359,96</b>	<b>62.570.692,36</b>	<b>36.308.921,64</b>	<b>0,00</b>	
<b>10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>3.380.777.000,00</b>	<b>428.436.144,50</b>	<b>18.982.600,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
10.1.1 - Educação Infantil	444.800.000,00	64.843.918,98	2.582.427,46	0,00	0,00	
10.1.2- Ensino Fundamental	2.935.977.000,00	363.592.225,52	16.400.173,28	0,00	0,00	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.1.4- Educação Especial	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	
<b>10.2- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>744.622.785,29</b>	<b>487.888.215,46</b>	<b>43.588.091,62</b>	<b>36.308.921,64</b>	<b>0,00</b>	
10.2.1- Educação Infantil	282.859.739,00	109.560.552,02	21.700.250,00	20.828.719,25	0,00	
10.2.2- Ensino Fundamental	461.763.046,29	378.327.663,44	21.887.841,62	15.480.202,39	0,00	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.4- Educação Especial	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) <sup>7</sup> (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPE NHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO <sup>5,9</sup> (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	909.558.036,69	46.170.857,73	36.308.921,64	0,00	0,00	58.757.666,99
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	859.011.157,36	39.097.277,91	29.758.644,64	0,00	0,00	49.220.607,47
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	31.147.004,61	7.073.579,82	6.435.449,07	0,00	0,00	6.282.266,10
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	19.399.874,72	114.827,93	114.827,93	0,00	0,00	3.254.793,42
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	428.436.144,50	18.982.600,74	0,00	0,00	0,00	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	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 Federal <sup>2</sup>	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)		VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO <sup>10</sup> (m)	
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	601.343.188,89	18.982.600,74		18.982.600,74	2,21	
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00		0,00	0,00	
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00		0,00	0,00	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup>	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	85.906.169,84	812.190.840,69	812.190.840,69	726.284.670,85	94,5	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>	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	11.371.042,29	0,00	0,00	0,00	11.371.042,29	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	11.371.042,29	0,00	0,00	0,00	11.371.042,29	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b>						
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)	
<b>20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>4.675.627.509,00</b>	<b>3.089.562.664,03</b>	<b>430.701.449,07</b>	<b>398.903.683,07</b>	<b>0,00</b>	
20.1- Educação Infantil	172.567.552,14	44.516.685,29	7.272.657,61	6.830.850,00	0,00	
20.2- Ensino Fundamental	4.503.059.956,86	3.045.045.978,74	423.428.791,46	392.072.833,07	0,00	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB</b>						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	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)	
<b>21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB</b>	<b>9.180.184.215,14</b>	<b>4.154.209.045,39</b>	<b>510.959.018,75</b>	<b>451.947.877,71</b>	<b>0,00</b>	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	846.398.466,14	205.635.224,00	24.875.285,07	22.285.550,00	0,00	
21.1.1- Creche	414.735.248,41	100.761.259,76	12.188.889,68	10.919.919,50	0,00	
21.1.2- Pré-escola	431.663.217,73	104.873.964,24	12.686.395,39	11.365.630,50	0,00	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	7.487.387.282,86	3.742.938.597,39	461.208.448,61	407.376.777,71	0,00	

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		VALOR			
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20 (d ou e)		430.701.449,07			
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)		222.126.643,88			
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)		726.284.670,85			
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 <sup>4</sup>		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))		414.047,03			
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)</b>		<b>1.352.514.337,02</b>			
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2 e 5</sup>		VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		2.024.434.045,03	1.352.514.337,02	<b>0,28</b>	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE <sup>8</sup>	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
<b>30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>1.054.403.970,42</b>	<b>88.461.916,45</b>	<b>203.111.585,06</b>	<b>1.211.065,02</b>	<b>850.081.320,34</b>
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	482.903.765,34	45.019.065,20	101.603.816,79	414.047,03	380.885.901,52
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	370.867.283,01	21.469.243,88	49.273.427,90	0,00	321.593.855,11
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	200.632.922,07	21.973.607,37	52.234.340,37	797.017,99	147.601.563,71
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
<b>31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>		<b>635.320.535,00</b>	<b>110.363.821,39</b>		
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		606.041.754,00	109.673.186,54		
31.1.1- Salário-Educação		312.743.562,00	97.384.534,52		
31.1.2- PDDE		30.174.904,00	20,62		
31.1.3- PNAE		119.703.864,00	12.288.652,02		
31.1.4 - PNATE		0,00	0,00		
31.1.5- Outras Transferências do FNDE		143.419.424,00	322.739,11		
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		0,00	146,96		
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		29.278.781,00	8.801.525,21		
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00		
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		0,00	73,43		
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) <sup>6</sup>	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)
<b>32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>1.118.664.748,29</b>	<b>200.103.132,00</b>	<b>12.146.936,93</b>	<b>6.661.946,83</b>	<b>0,00</b>
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	63.802.848,00	13.285.932,29	6.680.050,00	6.374.019,25	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	772.227.916,56	124.523.025,92	5.380.052,33	287.927,58	0,00
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- OUTRAS	282.633.983,73	62.294.173,79	86.834,60	0,00	0,00

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)
<b>33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)</b>	<b>9.452.450.497,29</b>	<b>4.148.676.953,39</b>	<b>498.230.670,61</b>	<b>435.324.274,54</b>	<b>0,00</b>
33.1- Despesas Correntes	<b>9.292.679.939,78</b>	<b>4.142.352.075,61</b>	<b>498.230.670,61</b>	<b>435.324.274,54</b>	<b>0,00</b>
33.1.1- Pessoal Ativo	7.595.659.000,00	3.385.983.514,49	431.853.940,42	392.071.114,52	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	384.408.695,00	109.287.146,23	29.267.997,24	27.659.569,25	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	1.312.612.244,78	647.081.414,89	37.108.732,95	15.593.590,77	0,00
33.2- Despesas de Capital	<b>159.770.557,51</b>	<b>6.324.877,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	159.770.557,51	6.324.877,78	0,00	0,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
<b>34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>		<b>255.940.461,76</b>
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		574.058.714,13
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		455.651.679,08
<b>37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>		<b>417.547.599,41</b>
38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		(83.927.780,68)
<b>40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)</b>		<b>333.619.818,73</b>

FONTE: Sistema: FINCON, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 29/01/2024 18:07

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 liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.

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

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

10 Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

**REPUBLICADO POR INCORREÇÕES NO D.O. RIO DE 27/03/2024- PAG. 77**

**Dados Preliminares**