

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

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)</b>		
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>17.180.370.919,00</b>	<b>6.307.022.516,37</b>
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	5.140.269.197,00	2.649.835.258,83
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.320.696.564,00	387.647.553,30
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	8.835.189.929,00	2.773.162.319,75
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.884.215.229,00	496.377.384,49
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>5.229.404.954,00</b>	<b>1.878.115.145,54</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	712.463.945,00	239.523.578,50
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	642.531.450,00	239.523.578,50
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	69.932.495,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	3.201.622.605,00	691.271.955,07
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	64.675.431,00	19.617.573,07
2.4- Cota-Parte ITR	906.374,00	314.878,02
<b>2.5- Cota-Parte IPVA</b>	<b>1.249.725.057,00</b>	<b>927.387.160,88</b>
<b>2.6- Cota-Parte IOF-Ouro</b>	<b>11.542,00</b>	<b>0,00</b>
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>22.409.775.873,00</b>	<b>8.185.137.661,91</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))</b>	<b>1.031.892.181,00</b>	<b>375.623.029,11</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>4.570.551.784,85</b>	<b>1.670.661.386,37</b>
<b>FUNDEB</b>		
<b>RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>
<b>6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS</b>	<b>4.114.028.743,00</b>	<b>1.647.130.320,35</b>
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.658.158.240,00	1.526.449.015,69
6.1.1- Principal	3.615.744.518,00	1.504.775.759,22
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	42.278.928,00	21.673.256,47
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	134.794,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	408.914.580,00	93.276.292,96
6.2.1- Principal	408.914.580,00	93.276.292,96
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	27.405.011,70
6.4.1- Principal	46.955.923,00	27.405.011,70
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>2.583.852.337,00</b>	<b>1.129.152.730,11</b>
<b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>	<b>VALOR</b>	
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>	<b>11.371.042,29</b>	
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>1.658.501.362,64</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>4.387.778,612,29</b>	<b>1.901.642,687,75</b>	<b>1.221.245,099,48</b>	<b>246.833,009,39</b>	<b>0,00</b>
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	<b>3.387.035,959,68</b>	<b>1.167.224,324,26</b>	<b>976.392,216,72</b>	<b>16.258,959,68</b>	<b>0,00</b>
10.1.1 - Educação Infantil	455.400.000,00	144.493.798,55	144.493.798,55	0,00	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	2.787.839,959,68	987.354,943,95	796.522.836,41	16.258,959,68	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	70.258.000,00	16.388.847,59	16.388.847,59	0,00	0,00
10.1.4- Educação Especial	73.538.000,00	18.986.734,17	18.986.734,17	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>1.000.742,652,61</b>	<b>734.418,363,49</b>	<b>244.852,882,76</b>	<b>230.574,049,71</b>	<b>0,00</b>
10.2.1 - Educação Infantil	335.565.043,91	177.265.050,14	87.716.386,13	85.796.088,15	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	630.876.133,89	549.549,114,36	154.833.733,86	142.475.198,79	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	34.138.474,81	7.542.845,71	2.298.960,37	2.298.960,37	0,00
10.2.4- Educação Especial	163.000,00	61.353,28	3.802,40	3.802,40	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) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>	<b>1.890.271,645,46</b>	<b>1.209.874.057,19</b>	<b>236.757.840,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.608.628.411,41	1.157.821.777,64	185.599.338,23	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	255.356.693,74	36.242.496,10	35.348.719,05	0,00	0,00	0,00
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	26.286.540,31	15.809.783,45	15.809.783,45	0,00	0,00	0,00
<b>12- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica</b>	<b>1.160.965.364,58</b>	<b>970.133.257,04</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13- Total das Despesas Custeadas com FUNDEB - Complementação da UNIÃO - VAAT aplicadas na Educação Infantil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)
15 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		1.133.807.716,05	970.133.257,04	970.133.257,04
16- PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL (INDICADOR IEI)		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

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	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	164.713.032,04	437.256.263,16	437.256.263,16	272.543.231,12	26,55

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	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)
<b>19- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB</b>	<b>437.199.862,98</b>	<b>11.241.356,12</b>	<b>11.371.042,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	375.213.378,92	8.540.522,24	8.670.208,41	0,00	0,00	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	61.986.484,06	2.700.833,88	2.700.833,88	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO 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>4.610.486.632,00</b>	<b>3.366.564.838,67</b>	<b>1.285.627.197,32</b>	<b>877.984.447,08</b>	<b>0,00</b>	
20.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	171.267.552,14	91.769.925,65	50.663.183,66	38.322.647,67	0,00	
20.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.427.044.007,86	3.268.264.367,83	1.232.157.306,67	838.898.965,51	0,00	
20.3 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	5.119.072,00	2.446.784,07	1.384.712,07	0,00	0,00	
20.4 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	7.056.000,00	4.083.761,12	1.421.994,92	762.833,90	0,00	
20.5 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.6 - TRANSPORTE (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.7 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	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	8.998.265.244,29	5.268.207.526,42	2.506.872.296,80	1.124.817.456,47		0,00
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	962.232.596,05	413.528.774,34	282.873.368,34	124.118.735,82		0,00
21.1.1 - Creche	482.078.530,62	207.177.915,94	141.719.557,54	62.183.486,65		0,00
21.1.2 - Pré-escola	480.154.065,43	206.350.858,40	141.153.810,80	61.935.249,17		0,00
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.036.032.648,24	4.854.678.752,08	2.223.998.928,46	1.000.698.720,65		0,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINOS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL					VALOR
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)					1.285.627.197,32
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					375.623.029,11
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					272.543.231,12
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)					0,00
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS					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))					0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINOS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)					1.388.706.995,30

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	2.046.284.415,48	1.388.706.995,30	16,97

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE	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	783.072.493,72	180.465.524,02	300.279.772,90	1.211.065,02	481.581.655,80
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	408.098.862,34	99.546.755,08	185.755.547,84	414.047,03	221.929.267,47
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	287.613.185,25	38.073.145,06	46.823.402,66	0,00	240.789.782,59
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	87.360.446,13	42.845.623,88	67.700.822,40	797.017,99	18.862.605,74

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				655.321.893,00	213.238.049,92
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)				606.043.112,00	187.627.843,17
31.1.1- Salário-Educação				312.744.920,00	149.602.679,98
31.1.2- PDDE				30.174.904,00	41,00
31.1.3- PNAE				119.703.864,00	37.382.330,21
31.1.4 - PNATE				0,00	5.329,71
31.1.5- Outras Transferências do FNDE				143.419.424,00	637.462,27
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS				20.000.000,00	7.573.768,72
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO				29.278.781,00	18.036.122,86
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO				0,00	0,00
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				0,00	315,17

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (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)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	819.181.969,15	425.300.986,94	148.423.276,46	136.893.886,61	0,00
32.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	9.974.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	435.758.509,27	175.160.966,20	72.664.010,47	70.867.391,68	0,00
32.3- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	702.687,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- OUTRAS	372.742.749,88	250.140.020,74	75.759.265,99	66.026.494,93	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)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	9.817.447.213,44	5.693.508.513,36	2.655.295.573,26	1.261.711.343,08	0,00
33.1- Despesas Correntes	9.640.032.588,09	5.679.968.035,58	2.654.765.191,17	1.261.200.960,99	0,00
33.1.1 - Pessoal Ativo	7.634.922.959,68	4.327.807.702,97	2.163.374.345,76	820.464.979,90	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	423.949.400,84	224.013.623,25	127.637.499,72	127.167.063,54	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	1.581.160.227,57	1.128.146.709,36	363.753.345,69	313.568.917,55	0,00
33.2- Despesas de Capital	177.414.625,35	13.540.477,78	530.382,09	510.382,09	0,00
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	177.414.625,35	13.540.477,78	530.382,09	510.382,09	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCiliação Bancária	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	408.047.183,17	55.934.829,50
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	1.647.130.320,35	149.602.679,98
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	361.357.234,45	130.386.383,50
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.693.820.269,07	75.151.125,98
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	106.715.762,62
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-728.179.933,89	0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	965.640.335,18	181.866.888,60

FONTE: Sistema: SIAFIC CARIOMA, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 03/12/2024 15:00

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 RPNNP 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 RPNNP 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 RPNNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNNP dessas despesas.

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

9 Nesta coluna não devem se 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%.