

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 AGOSTO 2024/BIMESTRE JULHO-AGOSTO

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	17.180.370.919,00	11.518.452.190,26	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	5.140.269.197,00	3.882.893.892,17	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.320.696.564,00	960.010.816,48	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	8.835.189.929,00	5.686.790.114,74	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.884.215.229,00	988.757.366,87	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	5.229.404.954,00	3.164.327.074,08	
2.1 - Cota-Parte FPM	712.463.945,00	490.375.409,26	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	642.531.450,00	462.090.673,24	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	69.932.495,00	28.284.736,02	
2.2- Cota-Parte ICMS	3.201.622.605,00	1.496.943.366,55	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	64.675.431,00	46.442.640,21	
2.4- Cota-Parte ITR	906.374,00	805.835,91	
2.5- Cota-Parte IPVA	1.249.725.057,00	1.129.759.822,15	
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	
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	22.409.775.873,00	14.682.779.264,34	
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	1.031.892.181,00	627.208.467,42	
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))	4.570.551.784,85	3.043.486.348,47	

FUNDEB			
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	4.114.028.743,00	3.133.388.162,87	
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.658.158.240,00	2.889.105.897,91	
6.1.1- Principal	3.615.744.518,00	2.853.009.056,17	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	42.278.928,00	36.096.841,74	
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	134.794,00	0,00	
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	408.914.580,00	191.164.467,35	
6.2.1- Principal	408.914.580,00	191.164.467,35	
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	53.117.797,61	
6.4.1- Principal	46.955.923,00	53.117.797,61	
6.4.2- Rendimentos 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)	2.583.852.337,00	2.225.800.588,75	

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	20.860.154,69
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	20.860.154,69
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6+8)	3.154.248.317,56

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	4.731.909.692,16	3.565.190.129,19	3.067.373.887,48	2.826.396.696,57	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.637.035.959,68	2.572.993.154,34	2.443.247.994,55	2.205.088.846,59	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	455.400.000,00	314.528.987,65	314.528.987,65	270.574.152,37	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	3.037.839.959,68	2.173.544.634,33	2.043.799.474,54	1.863.684.345,23	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	70.258.000,00	38.266.187,35	38.266.187,35	32.279.323,10	0,00
10.1.4- Educação Especial	73.538.000,00	46.653.345,01	46.653.345,01	38.551.025,89	0,00
10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	1.094.873.732,48	992.196.974,85	624.125.892,93	621.307.849,98	0,00
10.2.1 - Educação Infantil	345.093.221,29	291.634.129,68	207.248.839,20	206.861.581,98	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	734.206.356,50	692.960.737,34	413.044.320,79	410.875.741,70	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	15.512.801,41	7.542.845,71	3.804.699,02	3.542.492,38	0,00
10.2.4- Educação Especial	61.353,28	59.262,12	28.033,92	28.033,92	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)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	3.548.206.374,50	3.056.002.845,19	2.815.025.654,28	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.198.605.575,90	2.861.922.863,27	2.621.234.409,75	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	285.302.066,53	160.106.861,85	159.818.124,46	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	64.298.732,07	33.973.120,07	33.973.120,07	0,00	0,00	0,00
12- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	2.566.734.194,66	2.436.989.034,87	2.198.829.886,91	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	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	0,00

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	2.156.189.255,68	2.436.989.034,87	2.436.989.034,87	79,12
16- PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL (INDICADOR IEI)	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)	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	313.338.816,29	77.385.317,68	77.385.317,68	0,00	2,47

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)
19- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	437.199.862,98	11.241.356,12	11.371.042,29	0,00	0,00	0,00
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)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	4.611.480.773,08	3.623.703.201,63	2.570.133.902,84	2.426.477.867,93	0,00
20.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	247.604.122,10	149.506.109,24	120.882.082,98	109.794.855,30	0,00
20.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	4.334.387.578,98	3.461.086.117,82	2.439.351.707,29	2.309.590.903,45	0,00
20.3 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	13.933.072,00	5.889.315,00	5.077.243,00	3.339.615,40	0,00
20.4 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	15.556.000,00	7.221.659,57	4.822.869,57	3.752.493,78	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	9.343.390.465,24	7.188.893.330,82	5.637.507.790,32	5.252.874.564,50	0,00
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.048.097.343,39	755.669.226,57	642.659.909,83	587.230.589,65	0,00
21.1.1 - Creche	525.096.769,04	378.590.282,51	321.972.614,82	294.202.525,41	0,00
21.1.2 - Pré-escola	523.000.574,35	377.078.944,06	320.687.295,01	293.028.064,24	0,00
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.295.293.121,85	6.433.224.104,25	4.994.847.880,49	4.665.643.974,85	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)	2.570.133.902,84
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	627.208.467,42
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
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 FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)	3.197.342.370,26

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	3.670.694.816,08	3.197.342.370,26	21,78

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	228.016.698,24	757.622.261,12	15.242.666,26	10.207.566,34
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	408.098.862,34	127.582.497,90	396.844.409,04	4.893.340,50	6.361.112,80
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	287.613.185,25	46.249.264,68	279.575.228,85	6.158.743,38	1.879.213,02
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	87.360.446,13	54.184.935,66	81.202.623,23	4.190.582,38	1.967.240,52

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	413.134.727,43
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	606.043.112,00	370.784.888,25
31.1.1- Salário-Educação	312.744.920,00	253.663.227,26
31.1.2- PDDE	30.174.904,00	16.293.657,02
31.1.3- PNAE	119.703.864,00	87.803.461,98
31.1.4 - PNATE	0,00	5.329,71
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	143.419.424,00	13.019.212,28
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	20.000.000,00	9.551.253,33
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	29.278.781,00	32.797.948,36
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	637,49

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	918.022.877,80	644.321.202,15	419.359.542,58	396.104.938,94	0,00
32.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	9.974.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	490.527.557,48	303.617.892,74	181.988.786,23	172.842.426,80	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	8.702.687,00	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	408.814.610,32	340.703.309,41	237.370.756,35	223.262.512,14	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)	10.261.413.343,04	7.833.214.532,97	6.056.867.332,90	5.648.979.503,44	0,00
33.1- Despesas Correntes	10.052.701.355,88	7.788.971.499,36	6.036.924.512,66	5.631.066.630,72	0,00
33.1.1 - Pessoal Ativo	7.815.066.959,68	5.839.407.774,48	4.760.153.338,10	4.395.374.200,37	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	429.525.667,70	356.704.509,60	277.400.142,85	277.353.982,10	0,00
33.1.4 -Outras Despesas Correntes	1.808.108.728,50	1.592.859.215,28	999.371.031,71	958.338.448,25	0,00
33.2- Despesas de Capital	208.711.987,16	44.243.033,61	19.942.820,24	17.912.872,72	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	208.711.987,16	44.243.033,61	19.942.820,24	17.912.872,72	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)	3.133.388.162,87	253.663.227,26
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	3.187.174.548,65	306.602.540,61
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	354.260.797,39	2.995.516,15
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	88.851.046,51
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-150.901.943,92	0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	203.358.853,47	91.846.562,66

FONTE: Sistema: SIAFIC CARIOCA, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 03/12/2024 15:02

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 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%.