

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	97.543.693,00	28.183.822,22	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	34.842.845,00	6.331.678,93	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	5.895.192,00	1.458.601,86	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	37.271.816,00	13.430.311,29	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	19.533.840,00	6.963.230,14	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	292.420.419,00	105.163.256,18	
2.1- Cota-Parte FPM	168.510.919,00	58.573.000,08	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	159.631.588,00	58.573.000,08	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	8.879.331,00	0,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	104.890.000,00	30.775.869,46	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	350.000,00	100.551,32	
2.4- Cota-Parte ITR	19.500,00	1.491,29	
2.5- Cota-Parte IPVA	18.650.000,00	15.712.344,03	
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)	389.964.112,00	133.347.078,40	
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))1	56.708.217,60	21.032.651,24	
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)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	40.782.810,40	12.304.118,36	
FUNDEB			
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	248.930.616,00	83.304.253,76	
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	150.565.506,00	49.817.774,98	
6.1.1- Principal	148.803.770,00	48.885.809,20	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	1.761.736,00	931.965,78	
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00	
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	63.709.070,00	19.659.263,36	
6.2.1- Principal	63.709.070,00	19.659.263,36	
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	34.656.040,00	13.237.483,54	
6.3.1- Principal	34.656.040,00	13.237.483,54	
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	589.731,88	
6.4.1- Principal	0,00	589.731,88	
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 –	92.095.552,40	27.853.157,96	

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	7.586.693,71
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	7.586.693,71
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00

9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA

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	256.930.615,50	76.322.083,56	70.095.903,61	54.940.690,89	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	182.360.431,00	60.302.259,35	56.619.547,41	41.949.974,24	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	40.353.287,01	13.947.000,00	13.082.408,90	9.398.072,84	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	133.186.322,94	45.435.259,35	42.675.011,71	31.889.498,54	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	3.799.534,85	920.000,00	862.126,80	662.402,86	0,00
10.1.4- Educação Especial	5.021.286,20	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	74.570.184,50	16.019.824,21	13.476.356,20	12.990.716,65	0,00
10.2.1- Educação Infantil	12.870.325,78	1.563.684,81	0,00	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	58.789.460,98	14.456.139,40	13.476.356,20	12.990.716,65	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	237.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4- Educação Especial	355.568,74	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)	2.317.829,00	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 LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO ^{5º} (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	76.322.083,56	70.095.903,61	54.940.690,89	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	42.493.183,56	37.999.566,33	26.998.810,05	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União -	18.842.900,00	18.608.084,16	18.562.562,14	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União -	14.986.000,00	13.488.253,12	9.379.318,70	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA	60.302.259,35	56.619.547,41	41.949.974,24	0,00	0,00	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO	13.901.000,00	13.048.135,59	9.379.318,70	0,00	0,00	
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE	945.000,00	440.117,53	0,00	0,00	0,00	

MUNICÍPIO DE SOBRAL
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 ABRIL/2023 - BIMESTRE MARÇO E ABRIL



RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO (j)		VALOR APLICADO (k)		VALOR CONSIDERADO (l)	% APLICADO ¹⁰ (m)	
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	57.900.165,32		56.619.547,41		56.619.547,41	68,45	
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	6.618.741,77		13.048.135,59		13.048.135,59	98,57	
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	1.985.622,53		440.117,53		440.117,53	3,32	
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	8.330.425,38	13.208.350,15	13.208.350,15	4.877.924,77	15,86		
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	7.586.693,71	7.586.693,71	4.106.184,25	4.106.184,25	3.480.509,46	3.480.509,46	
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	7.586.693,71	7.586.693,71	4.106.184,25	4.106.184,25	3.480.509,46	3.480.509,46	
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	48.301.162,00	16.289.755,66	12.528.858,76	6.633.299,76	0,00		
20.1- Educação Infantil	5.199.287,95	1.764.097,38	1.021.845,10	886.356,10	0,00		
20.2- Ensino Fundamental	35.531.288,83	10.202.436,59	8.424.344,12	4.419.117,09	0,00		
20.3- Educação de Jovens e Adultos	80.764,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.4- Educação Especial	202.000,00	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)	7.115.644,62	4.323.221,69	3.082.669,54	1.327.826,57	0,00		
20.7- Outras	172.176,60	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	305.231.777,50	92.611.839,22	82.624.762,37	61.573.990,65	0,00		
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	58.422.900,74	17.274.782,19	14.104.254,00	10.284.428,94	0,00		
21.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21.1.2- Pré-escola	58.422.900,74	17.274.782,19	14.104.254,00	10.284.428,94	0,00		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	246.808.876,76	75.337.057,03	68.520.508,37	51.289.561,71	0,00		

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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)	12.528.858,76
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	21.032.651,24
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	4.877.924,77
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 IMPOSTOS4	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)	28.683.585,22

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ^{2 e 5}	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	33.336.769,60	28.683.585,22	21,51

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁸	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	15.541.824,23	1.250.013,60	15.338.013,07	0,00	203.811,16
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	9.659.681,06	1.250.013,60	9.456.304,60	0,00	203.376,46
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	5.195.180,60	0,00	5.194.745,90	0,00	434,70
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	686.962,57	0,00	686.962,57	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	39.554.018,00	7.288.340,54
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	11.209.813,00	5.876.696,98
31.1.1- Salário-Educação	6.107.019,00	2.588.989,71
31.1.2- PDDE	0,00	0,00
31.1.3- PNAE	4.208.027,00	1.403.651,32
31.1.4 - PNATE	536.179,00	0,00
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	358.588,00	1.884.055,95
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	27.830.918,00	581.359,50
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À	0,00	0,00
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	513.287,00	830.284,06

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	63.298.222,15	17.586.120,20	13.760.867,06	6.906.706,71	0,00
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	5.321.989,04	1.209.712,80	1.209.712,80	1.209.712,80	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	53.699.571,97	13.903.906,23	10.156.002,01	4.352.835,69	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	45.000,00	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	4.231.661,14	2.472.501,17	2.395.152,25	1.344.158,22	0,00

MUNICÍPIO DE SOBRAL
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 ABRIL/2023 - BIMESTRE MARÇO E ABRIL

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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)	368.529.999,65	110.197.959,42	96.385.629,43	68.480.697,36	0,00
33.1- Despesas Correntes	310.349.868,24	94.998.615,56	86.381.964,49	62.146.941,64	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	193.275.351,23	61.229.196,63	57.446.746,31	42.641.745,60	
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	14.297.748,20	3.569.291,73	3.569.291,73	2.495.487,87	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	102.776.768,81	30.200.127,20	25.365.926,45	17.009.708,17	0,00
33.2- Despesas de Capital	58.180.131,41	15.199.343,86	10.003.664,94	6.333.755,72	0,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	58.180.131,41	15.199.343,86	10.003.664,94	6.333.755,72	
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022			13.468.402,18		6.002.050,69
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			83.304.253,76		2.821.203,91
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			60.822.399,36		798.789,55
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			35.950.256,58		8.024.465,05
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES)			16.281.303,36		0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES)			19.818.225,86		0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			32.413.334,08		8.024.465,05

FONTE: Sistema Gestor Municipal SIAFIC, Secretária das Finanças, em 26/05/2023 às 15:00 h.

NOTA:

- Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 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 exercício seguinte ao da realização do exercício anterior.
- Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- 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.
- 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.
- 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 RPNP e o total inscrito em RPNP.
- Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
- Nesta coluna não devem se informados valores inferiores a 0 (zero).
- 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%.
- Publicação: www.transparencia.sobral.ce.gov.br e Diário Oficial do Município nº 1585 - Suplementar, em 29/05/2023.

MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES
Contadora

FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR
Controlador

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE
Secretária Executiva das Finanças

IVO FERREIRA GOMES
Prefeito Municipal