

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 FEVEREIRO/2023 - BIMESTRE JANEIRO E 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)	
1- RECEITA DE IMPOSTOS	97.543.693,00	13.034.271,48	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana –	34.842.845,00	2.247.132,57	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	5.895.192,00	677.184,23	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	37.271.816,00	6.593.092,04	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	19.533.840,00	3.516.862,64	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	292.420.419,00	59.272.647,26	
2.1- Cota-Parte FPM	168.510.919,00	33.465.331,59	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	159.631.588,00	33.465.331,59	
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	16.265.895,22	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	350.000,00	48.672,78	
2.4- Cota-Parte ITR	19.500,00	837,64	
2.5- Cota-Parte IPVA	18.650.000,00	9.491.910,03	
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	72.306.918,74	
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	11.854.529,45	
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) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	40.782.810,40	6.222.200,23	
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	50.637.408,75	
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	150.565.506,00	27.727.797,52	
6.1.1- Principal	148.803.770,00	27.300.888,45	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	1.761.736,00	426.909,07	
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00	
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	63.709.070,00	13.771.978,75	
6.2.1- Principal	63.709.070,00	13.771.978,75	
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	8.868.407,06	
6.3.1- Principal	34.656.040,00	8.868.407,06	
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	269.225,42	
6.4.1- Principal	0,00	269.225,42	
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)	92.095.552,40	15.446.359,00	

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 UTILIZAÇÃO

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	256.939.616,00	33.470.959,35	29.641.055,65	25.542.223,16	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	182.251.431,00	24.695.259,35	21.164.570,09	21.151.310,74	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	40.353.287,01	5.180.000,00	4.340.257,40	4.340.257,40	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	129.897.322,94	19.074.259,35	16.461.239,09	16.447.979,74	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	3.799.534,85	441.000,00	363.073,60	363.073,60	0,00
10.1.4- Educação Especial	8.201.286,20	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	74.688.185,00	8.775.700,00	8.476.485,56	4.390.912,42	0,00
10.2.1- Educação Infantil	11.779.325,78	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	59.298.461,48	8.775.700,00	8.476.485,56	4.390.912,42	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)	3.017.829,00	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 EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO9 (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	33.470.959,35	29.641.055,65	25.542.223,16	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	9.523.059,35	8.809.988,23	4.711.155,74	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União -	18.792.900,00	16.509.564,16	16.509.564,16	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União -	5.155.000,00	4.321.503,26	4.321.503,26	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 EDUCAÇÃO	24.695.259,35	21.164.570,09	21.151.310,74	0,00	0,00	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	5.155.000,00	4.321.503,26	4.321.503,26	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	

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 FEVEREIRO/2023 - BIMESTRE JANEIRO E FEVEREIRO

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	35.257.728,33		21.164.570,09		21.164.570,09	42,02	
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	4.434.203,53		4.321.503,26		4.321.503,26	48,73	
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	1.330.261,06		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	5.063.740,88	20.996.353,10	20.996.353,10	15.932.612,23	41,46		
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 DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)	
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	7.586.693,71	7.586.693,71	0,00	0,00	7.586.693,71	7.586.693,71	
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	0,00	0,00	7.586.693,71	7.586.693,71	
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	48.270.662,00	7.492.038,79	3.958.379,17	482.476,24	0,00		
20.1- Educação Infantil	5.524.287,95	1.018.560,69	380.729,29	5.172,80	0,00		
20.2- Ensino Fundamental	33.249.789,03	4.909.561,59	3.501.637,70	477.303,44	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)	9.020.644,42	1.563.916,51	76.012,18	0,00	0,00		
20.7- Outras	193.176,60	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	305.210.278,00	40.962.998,14	33.599.434,82	26.024.699,40	0,00		
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	57.656.900,74	6.198.560,69	4.720.986,69	4.345.430,20	0,00		
21.1.1- Creche	0	0	0	0	0		
21.1.2- Pré-escola	57.656.900,74	6.198.560,69	4.720.986,69	4.345.430,20	0,00		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	247.553.377,26	34.764.437,45	28.878.448,13	21.679.269,20	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)	7.492.038,79
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	11.854.529,45
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	15.932.612,23
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = 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)	3.413.956,02

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	18.076.729,69	3.413.956,02	4,72

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	15.541.824,23	616.320,00	14.058.086,26	0,00	1.483.737,97
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	9.659.681,06	616.320,00	8.324.914,27	0,00	1.334.766,79
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	5.195.180,60	0,00	5.183.945,01	0,00	11.235,59
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	686.962,57	0,00	623.712,57	0,00	63.250,00

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	2.276.414,26
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	11.209.813,00	1.987.285,27
31.1.1- Salário-Educação	6.107.019,00	1.583.334,63
31.1.2- PDDE	0,00	0,00
31.1.3- PNAE	4.208.027,00	383.587,82
31.1.4 - PNATE	536.179,00	0,00
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	358.588,00	20.362,82
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	27.830.918,00	0,00
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	513.287,00	289.128,99

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	32.066.168,00	6.169.614,37	2.753.688,41	1.393.484,77	0,00
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	4.313.055,70	1.089.078,25	0,00	0,00	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	23.505.950,30	4.315.213,75	2.003.810,04	1.064.982,73	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	4.202.162,00	765.322,37	749.878,37	328.502,04	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 FEVEREIRO/2023 - BIMESTRE JANEIRO E FEVEREIRO

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)	337.276.446,00	47.132.612,51	36.353.123,23	27.418.184,17	0,00
33.1- Despesas Correntes	302.076.675,39	39.540.161,54	33.094.935,60	26.353.201,44	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	193.275.351,23	25.081.608,56	21.514.953,64	21.484.519,53	
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	1.757.881,73	1.757.881,73	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	94.503.575,96	12.700.671,25	9.822.100,23	4.868.681,91	0,00
33.2- Despesas de Capital	35.199.770,61	7.592.450,97	3.258.187,63	1.064.982,73	0,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	35.199.770,61	7.592.450,97	3.258.187,63	1.064.982,73	
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)			50.637.408,75		1.583.334,63
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			31.349.880,74		22,00
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			32.755.930,19		7.585.363,32
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES)			7.906.070,08		0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			5.844.180,14		0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			34.817.820,13		7.585.363,32

FONTE: Sistema Gestor Municipal SIAFIC, Secretaria das Finanças, em 30/03/2023 às 10:00 h.

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.

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 RREO e o total inscrito em RPNP.

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%.

11 Publicação: www.transparencia.sobral.ce.gov.br e Diário Oficial do Município nº 1546 - Suplementar, em 30/03/2023.

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