

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	116.998.296,00	34.002.879,16	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana –	39.356.559,00	8.585.047,45	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	5.244.597,00	1.547.834,50	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	39.770.140,00	14.589.301,97	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	32.627.000,00	9.280.695,24	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	308.802.740,00	117.159.222,80	
2.1- Cota-Parte FPM	177.914.330,00	63.842.979,95	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	161.922.030,00	63.842.979,95	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	15.992.300,00	0,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	110.743.180,00	36.565.652,57	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	450.000,00	97.037,86	
2.4- Cota-Parte ITR	4.500,00	2.295,07	
2.5- Cota-Parte IPVA	19.690.730,00	16.651.257,35	
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)	425.801.036,00	151.162.101,96	
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)1)	58.562.088,00	23.431.844,56	
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) + (2.6))	47.888.171,00	14.358.680,93	
FUNDEB			
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	258.840.951,00	112.367.625,20	
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	154.001.264,00	58.296.545,84	
6.1.1- Principal	152.174.540,00	57.659.623,76	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	1.826.724,00	636.922,08	
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00	
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	66.770.000,00	29.132.844,47	
6.2.1- Principal	66.770.000,00	29.132.844,47	
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	36.818.944,00	23.330.863,46	
6.3.1- Principal	36.818.944,00	23.330.863,46	
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	1.250.743,00	1.607.371,43	
6.4.1- Principal	1.250.743,00	1.607.371,43	
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)	93.612.452,00	34.227.779,20	

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/2024 - BIMESTRE MARÇO E ABRIL

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 (6 +8)

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	258.840.950,50	90.915.751,00	87.301.852,11	79.552.471,60	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	188.653.665,80	66.669.000,00	65.703.228,23	62.226.938,63	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	46.091.396,03	16.346.000,00	16.121.712,43	15.240.078,17	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	138.382.342,47	49.408.000,00	48.820.576,35	46.259.509,82	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	4.149.534,85	915.000,00	760.939,45	727.350,64	0,00
10.1.4- Educação Especial	30.392,45	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	70.187.284,70	24.246.751,00	21.598.623,88	17.325.532,97	0,00
10.2.1- Educação Infantil	6.729.851,70	2.599.116,00	1.570.675,88	1.570.675,88	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	62.166.066,00	21.647.635,00	20.027.948,00	15.754.857,09	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	149.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4- Educação Especial	128.367,00	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)	1.014.000,00	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 ⁵⁹ (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	90.915.751,00	87.301.852,11	79.552.471,60	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	45.520.751,00	44.833.326,43	37.965.580,18	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	26.551.000,00	26.103.322,86	26.103.322,86	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	17.594.000,00	15.119.738,82	14.238.104,56	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	1.250.000,00	1.245.464,00	1.245.464,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	66.669.000,00	65.703.228,23	62.226.938,63	0,00	0,00	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	17.754.000,00	14.586.459,47	13.704.825,21	0,00	0,00	
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	3.337.000,00	1.001.839,23	1.001.839,23	0,00	0,00	

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO		VALOR APLICADO		VALOR CONSIDERADO	% APLICADO ¹⁰	
	(j)		(k)		(l)	(m)	
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	77.532.177,64		65.703.228,23		65.703.228,23	59,32	
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	11.665.431,73		14.586.459,47		14.586.459,47	62,52	
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	3.499.629,52		1.001.839,23		1.001.839,23	4,29	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE		VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO	% NÃO APLICADO	
	(n)	(o)	(p)		(q)	(r)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	11.236.762,52		25.065.773,09		13.829.010,57	22,31	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE		VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL
	(s)	(t)	(u)		(v)	(w)	(x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	244.482,58		244.482,58		244.000,00	482,58	
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00		0,00		0,00	0,00	
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	244.482,58		244.482,58		244.000,00	482,58	
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	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)		
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	51.339.952,50	14.990.513,64	11.287.265,75	7.508.804,61	0,00		
20.1- Educação Infantil	4.788.800,00	2.002.978,04	1.918.426,79	1.267.011,55	0,00		
20.2- Ensino Fundamental	40.255.136,50	11.135.888,68	8.365.613,17	6.191.993,76	0,00		
20.3- Educação de Jovens e Adultos	23.852,00	7.619,30	7.619,30	7.619,30	0,00		
20.4- Educação Especial	113.000,00	27.433,45	27.433,45	12.180,00	0,00		
20.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.6- Transporte (Escolar)	5.945.888,00	1.816.594,17	968.173,04	30.000,00	0,00		
20.7- Outras	213.276,00	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	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)		
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	310.180.903,00	105.906.264,64	98.589.117,86	87.061.276,21	0,00		
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	57.610.047,73	20.948.094,04	19.610.815,10	18.077.765,60	0,00		
21.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21.1.2- Pré-escola	57.610.047,73	20.948.094,04	19.610.815,10	18.077.765,60	0,00		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	252.570.855,27	84.958.170,60	78.978.302,76	68.983.510,61	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)	11.287.265,75
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	23.431.844,56
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
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 ⁴	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)	34.719.110,31

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	37.790.525,49	34.719.110,31	22,97

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	7.740.921,84	142.634,60	6.796.487,52	0,00	944.434,32
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	4.533.073,09	142.634,60	3.588.638,77	0,00	944.434,32
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	2.898.509,64	0,00	2.898.509,64	0,00	0,00
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	309.339,11	0,00	309.339,11	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 ENSINO	50.061.194,00	19.459.298,33
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	15.347.116,00	8.239.982,50
31.1.1- Salário-Educação	7.143.519,00	4.998.900,76
31.1.2- PDDE	0,00	0,00
31.1.3- PNAE	5.156.669,00	1.855.898,00
31.1.4 - PNATE	557.482,00	401.615,00
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	2.489.446,00	983.568,74
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	34.704.578,00	10.822.032,00
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	9.500,00	397.283,83

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	59.314.953,38	19.279.360,21	12.177.056,47	10.009.996,52	0,00
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.705.873,00	2.047.467,08	2.008.967,08	2.008.967,08	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	48.159.358,44	14.378.191,09	8.463.866,90	6.665.977,02	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	1.000,00	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	7.448.721,94	2.853.702,04	1.704.222,49	1.335.052,42	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/2024 - BIMESTRE MARÇO E ABRIL

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	369.495.856,38	125.185.624,85	110.766.174,33	97.071.272,73	0,00
33.1- Despesas Correntes	321.559.838,94	111.947.893,30	104.988.161,33	92.623.736,87	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	211.727.724,03	67.774.000,00	66.534.667,65	62.973.375,84	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	10.491.520,00	4.804.543,55	4.507.715,53	3.554.467,43	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	99.340.594,91	39.369.349,75	33.945.778,15	26.095.893,60	0,00
33.2- Despesas de Capital	47.936.017,44	13.237.731,55	5.778.013,00	4.447.535,86	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	47.936.017,44	13.237.731,55	5.778.013,00	4.447.535,86	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022			5.468.942,17		2.770.781,45
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			112.367.625,20		5.073.258,06
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			82.760.320,35		7.655.615,43
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			35.076.247,02		188.424,08
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES)			19.139.176,52		0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			25.639.741,37		176,52
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			28.575.682,17		188.247,56

FONTE: Sistema Gestor Municipal SIAFIC, Secretária das Finanças, em em 28/05/2024 às 9:30 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 quadrimestre do exercício
- 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 Fundeb e os 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 Suplementar nº 1826 de 28/05/2024.

MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE
 Contadora

FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR
 Controlador

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE
 Secretária Executiva das Finanças

IVO FERREIRA GOMES
 Prefeito Municipal