

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>97.543.693,00</b>	<b>66.624.345,45</b>	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	34.842.845,00	27.601.805,24	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	5.895.192,00	2.228.668,94	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	37.271.816,00	20.983.674,59	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	19.533.840,00	15.810.196,68	
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>292.420.419,00</b>	<b>155.416.186,89</b>	
2.1- Cota-Parte FPM	168.510.919,00	87.317.915,48	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	159.631.588,00	87.317.915,48	
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	46.512.160,45	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	350.000,00	154.640,63	
2.4- Cota-Parte ITR	19.500,00	1.952,92	
2.5- Cota-Parte IPVA	18.650.000,00	21.429.517,41	
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	
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>389.964.112,00</b>	<b>222.040.532,34</b>	
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))1</b>	<b>56.708.217,60</b>	<b>31.083.237,38</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)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))</b>	<b>40.782.810,40</b>	<b>24.426.895,71</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>248.930.616,00</b>	<b>121.572.571,95</b>	
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	150.565.506,00	74.338.431,58	
6.1.1- Principal	148.803.770,00	73.087.269,53	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	1.761.736,00	1.251.162,05	
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00	
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	63.709.070,00	27.861.437,72	
6.2.1- Principal	63.709.070,00	27.861.437,72	
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	18.409.471,91	
6.3.1- Principal	34.656.040,00	18.409.471,91	
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	963.230,74	
6.4.1- Principal	0,00	963.230,74	
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>92.095.552,40</b>	<b>0,00</b>	

**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 JUNHO/2023 - BIMESTRE MAIO E JUNHO**



RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR				
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>		<b>7.586.693,71</b>				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		7.586.693,71				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00				
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA</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>264.529.309,71</b>	<b>137.753.122,90</b>	<b>129.632.125,89</b>	<b>123.991.076,11</b>	<b>0,00</b>	
<b>10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>184.360.431,00</b>	<b>107.503.270,92</b>	<b>101.427.095,35</b>	<b>101.427.095,35</b>	<b>0,00</b>	
10.1.1 - Educação Infantil	40.353.287,01	25.841.000,00	24.345.849,21	24.345.849,21	0,00	
10.1.2 - Ensino Fundamental	137.886.322,94	79.958.270,92	75.589.227,64	75.589.227,64	0,00	
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	3.799.534,85	1.704.000,00	1.492.018,50	1.492.018,50	0,00	
10.1.4 - Educação Especial	2.321.286,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.1.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10.2- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>80.168.878,71</b>	<b>30.249.851,98</b>	<b>28.205.030,54</b>	<b>22.563.980,76</b>	<b>0,00</b>	
10.2.1 - Educação Infantil	12.872.325,78	1.155.995,10	0,00	0,00	0,00	
10.2.2 - Ensino Fundamental	56.796.460,98	24.987.672,63	24.098.846,29	18.457.796,51	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	7.589.694,21	4.106.184,25	4.106.184,25	4.106.184,25	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 <sup>5,9</sup> (i)
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>	<b>133.646.938,65</b>	<b>125.525.941,64</b>	<b>119.884.891,86</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	90.023.125,73	83.483.923,81	78.351.407,71	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	25.137.812,92	24.396.899,23	24.396.899,23	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	18.486.000,00	17.645.118,60	17.136.584,92	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	107.503.270,92	101.427.095,35	101.427.095,35	0,00	0,00	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO	16.541.000,00	16.260.656,75	16.260.656,75	0,00	0,00	
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE	1.805.000,00	1.251.238,01	742.704,33	0,00	0,00	

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal <sup>2</sup>	VALOR EXIGIDO (j)		VALOR APLICADO (k)		VALOR CONSIDERADO (l)	% APLICADO <sup>10</sup> (m)	
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		0,00		#####	101.427.095,35		84,10
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL		0,00		16.260.656,75	16.260.656,75		88,33
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL		0,00		742.704,33	1.251.238,01		6,80
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup>	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	0,00	-129.632.125,89	0,00	0,00	0,00		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>	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	
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b>							
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>49.721.507,00</b>	<b>24.810.651,32</b>	<b>20.441.712,91</b>	<b>15.600.414,20</b>	<b>0,00</b>		
20.1- Educação Infantil	5.534.287,95	3.024.736,49	1.885.097,86	1.157.693,46	0,00		
20.2- Ensino Fundamental	35.844.388,83	16.486.657,13	14.339.366,25	10.238.564,92	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)	7.085.889,62	5.299.257,70	4.217.248,80	4.204.155,82	0,00		
20.7- Outras	974.176,60	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB</b>							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	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>21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB</b>	<b>314.250.816,71</b>	<b>162.563.774,22</b>	<b>150.073.838,80</b>	<b>139.591.490,31</b>	<b>0,00</b>		
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	58.759.900,74	30.021.731,59	26.230.947,07	25.503.542,67	0,00		
21.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21.1.1.2- Pré-escola	58.759.900,74	30.021.731,59	26.230.947,07	25.503.542,67	0,00		
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	255.490.915,97	132.542.042,63	123.842.891,73	114.087.947,64	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 JUNHO/2023 - BIMESTRE MAIO E JUNHO**



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)	20.441.712,91
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	31.083.237,38
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 <sup>4</sup>	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
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)</b>	<b>51.524.950,29</b>

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2 e 5</sup>	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	55.510.133,09	51.524.950,29	23,21

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)
<b>30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	15.541.824,23	1.250.013,60	15.345.013,07	0,00	196.811,16
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	9.659.681,06	1.250.013,60	9.463.304,60	0,00	196.376,46
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)
<b>31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO</b>	<b>39.554.018,00</b>	<b>10.948.225,05</b>
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	11.209.813,00	6.119.253,80
31.1.1- Salário-Educação	6.107.019,00	3.694.210,48
31.1.2- PDDE	0,00	0,00
31.1.3- PNAE	4.208.027,00	2.425.043,32
31.1.4- PNATE	536.179,00	0,00
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	358.588,00	0,00
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	27.830.918,00	3.182.542,95
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	1.646.428,30

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) <sup>6</sup>	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>32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS</b>	<b>54.282.182,94</b>	<b>22.181.773,52</b>	<b>17.412.671,47</b>	<b>15.600.907,52</b>	<b>0,00</b>
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.534.989,04	1.209.712,80	1.209.712,80	1.209.712,80	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	45.722.532,76	16.532.996,92	12.062.254,87	11.301.708,83	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	4.979.661,14	4.439.063,80	4.140.703,80	3.089.485,89	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 JUNHO/2023 - BIMESTRE MAIO E JUNHO**

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)
<b>33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)</b>	368.532.999,65	184.745.547,74	167.486.510,27	155.192.397,83	0,00
33.1- Despesas Correntes	307.157.868,24	163.363.339,03	151.249.198,87	142.793.742,65	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	193.341.351,23	108.950.557,72	102.707.479,38	102.663.490,05	
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	13.522.748,20	6.649.373,62	6.648.743,62	5.081.356,76	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	100.293.768,81	47.763.407,69	41.892.975,87	35.048.895,84	0,00
33.2- Despesas de Capital	61.372.131,41	21.382.208,71	16.237.311,40	12.398.655,18	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	61.372.131,41	21.382.208,71	16.237.311,40	12.398.655,18	
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>	<b>FUNDEB (ah)</b>		<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)</b>		
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)			0,00		4.072.620,75
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a			129.872.784,58		2.585.055,05
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			-116.404.382,40		7.489.616,39
38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES			32.042.517,19		0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES			31.793.301,46		0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			-116.155.166,67		7.489.616,39

FONTE: Sistema Gestor Municipal SIAFIC, Secretária das Finanças, em 21/07/2023 às 11:00 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 quadrimestre do
- 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
- 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](http://www.transparencia.sobral.ce.gov.br) e Diário Oficial do Município nº 1621 - Suplementar, em 21/07/2023.

**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