



SISTEMA DE INFORMAÇÕES  
SOBRE ORÇAMENTOS  
PÚBLICOS EM EDUCAÇÃO

Imprimir

**Tabela 8.2 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS**

MAUá - SP

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

**Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Período de Referência: 5º Bimestre/2022

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>300.223.000,00</b>          | <b>269.602.840,08</b>                         |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU  | 112.282.000,00                 | 122.409.916,86                                |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI   | 25.504.000,00                  | 15.725.414,77                                 |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS  | 136.150.000,00                 | 107.270.074,49                                |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF  | 26.287.000,00                  | 24.197.433,96                                 |
| <b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>  | <b>528.349.000,00</b>          | <b>576.274.323,53</b>                         |
| 2.1- Cota-Parte FPM   | 79.438.000,00                  | 94.647.061,99                                 |
| 2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 72.137.000,00                  | 89.097.889,02                                 |
| 2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e   | 7.301.000,00                   | 5.549.172,97                                  |
| 2.2- Cota-Parte ICMS  | 389.017.000,00                 | 419.691.113,14                                |
| 2.3- Cota-Parte IPI-Exportação  | 3.416.000,00                   | 2.590.474,96                                  |
| 2.4- Cota-Parte ITR   | 0,00                           | 0,00  |
| 2.5- Cota-Parte IPVA  | 56.478.000,00                  | 59.345.673,44                                 |
| 2.6- Cota-Parte IOF-Ouro  | 0,00                           | 0,00  |
| 2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais   | 0,00                           | 0,00  |
| <b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>   | <b>828.572.000,00</b>          | <b>845.877.163,61</b>                         |
| <b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>  | <b>104.209.600,00</b>          | <b>114.145.049,61</b>                         |
| <b>5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE 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>102.933.400,00</b>          | <b>97.324.260,79</b>                          |
| <b><u>FUNDEB</u></b>  |                                |   |
| <b>RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>  | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b> |
| <b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>  | <b>116.721.000,00</b>          | <b>99.325.370,75</b>                          |
| 6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos   | 116.721.000,00                 | 99.325.370,75                                 |
| 6.1.1- Principal  | 116.684.000,00                 | 98.410.215,67                                 |
| 6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira   | 37.000,00                      | 915.155,08                                    |
| 6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF  | 0,00                           | 0,00  |
| 6.2.1- Principal  | 0,00                           | 0,00  |
| 6.2.2- Rendimento de Aplicação Financeira   | 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- Rendimento de Aplicação Financeira   | 0,00                           | 0,00  |
| <b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)<sup>1</sup></b>  | <b>12.474.400,00</b>           | <b>-15.734.833,94</b>                         |
| <b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>   | <b>VALOR</b>                   |   |
| <b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>   | <b>17.233.834,82</b>           |   |
| 8.1- Superávit do Exercício Imediatamente Anterior  | 9.633.290,42                   |   |

| 8.2- Superávit Residual de Outros Exercícios   |  |   |   | 7.600.544,40   |   |
|--|--|---|---|--|---|
| <b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)</b>                                    |  |   |   | <b>116.559.205,57</b>                                  |   |
| <b>DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)<sup>6</sup></b>                                     | <b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>                | <b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b> | <b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b> | <b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>               | <b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)</b>  |
| <b>10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>  | <b>117.097.090,42</b>                        | <b>112.455.549,45</b>                         | <b>95.580.055,72</b>                          | <b>93.662.224,75</b>                                   | <b>16.875.493,73</b>  |
| 10.1- Educação Infantil  | 111.449.190,42                               | 106.832.706,20                                | 89.957.212,47                                 | 88.039.381,50  | 16.875.493,73   |
| 10.1.1- Creche   | 76.769.790,42                                | 76.703.765,15                                 | 65.887.692,61                                 | 64.457.136,44  | 10.816.072,54   |
| 10.1.2- Pré-escola   | 34.679.400,00                                | 30.128.941,05                                 | 24.069.519,86                                 | 23.582.245,06  | 6.059.421,19  |
| 10.2- Ensino Fundamental   | 5.647.900,00                                 | 5.622.843,25                                  | 5.622.843,25                                  | 5.622.843,25   | 0,00  |
| <b>11- OUTRAS DESPESAS</b>   | <b>9.457.200,00</b>                          | <b>9.255.282,08</b>                           | <b>9.255.282,08</b>                           | <b>9.255.282,08</b>                                    | <b>0,00</b>   |
| 11.1- Educação Infantil  | 8.503.100,00                                 | 8.502.173,81                                  | 8.502.173,81                                  | 8.502.173,81   | 0,00  |
| 11.1.1- Creche   | 7.094.500,00                                 | 7.094.052,29                                  | 7.094.052,29                                  | 7.094.052,29   | 0,00  |
| 11.1.2- Pré-escola   | 1.408.600,00                                 | 1.408.121,52                                  | 1.408.121,52                                  | 1.408.121,52   | 0,00  |
| 11.2- Ensino Fundamental   | 954.100,00                                   | 753.108,27                                    | 753.108,27                                    | 753.108,27   | 0,00  |
| <b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>   | <b>126.554.290,42</b>                        | <b>121.710.831,53</b>                         | <b>104.835.337,80</b>                         | <b>102.917.506,83</b>                                  | <b>16.875.493,73</b>  |
| <b>INDICADORES DO FUNDEB</b>   |  |   |   |  |   |
| <b>DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>                                      | <b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre(d)</b> | <b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre(e)</b>  | <b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre(f)</b>       | <b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)</b> | <b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h)<sup>7</sup></b> |
| 13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica  | 112.455.549,45                               | 95.580.055,72                                 | 93.662.224,75                                 | 16.875.493,73  | 6.799.236,94  |
| 14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                          | 121.710.831,53                               | 104.835.337,80                                | 102.917.506,83                                | 16.875.493,73  | 9.633.290,42  |
| 15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                 | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT                                 | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 18- 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  |
| <b>INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal<sup>2</sup></b>                         |  | <b>VALOR EXIGIDO (i)</b>                      | <b>VALOR APLICADO (j)</b>                     | <b>VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)</b>             | <b>% APLICADO (l)</b>   |
| 19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica                              |  | 69.527.759,52                                 | 95.580.055,72                                 | 88.780.818,78  | 89,38   |
| 20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil                      |  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 21- 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) <sup>3</sup>  | VALOR PERMITIDO (m)                                    | VALOR NÃO APLICADO (n)                       | VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)                          | % NÃO APLICADO ((p)   |   |                        |
|--|--|--|---|---|---|------------------------|
| 22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício  | 9.932.537,08   | -5.509.967,05                                | 4.123.323,37  | 4,15  |   |                        |
| 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 (q) | VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r) | VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s) | VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR NÃO APLICADO (v) |
| 23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB   | 11.145.254,06  | 9.633.290,42                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 9.633.290,42           |
| 23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos  | 11.145.254,06  | 9.633.290,42                                 | 0,00  | 9.633.290,42  | 0,00  | 9.633.290,42           |
| 23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                   |
| <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 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) |                        |
| 24- EDUCAÇÃO INFANTIL  | 94.901.800,00  | 81.373.537,08                                | 61.651.206,85   | 57.822.806,02   | 19.722.330,23                                   |                        |
| 24.1- Creche   | 48.963.100,00  | 43.889.022,62                                | 34.740.771,65   | 33.136.556,38   | 9.148.250,97                                    |                        |
| 24.2- Pré-escola   | 45.938.700,00  | 37.484.514,46                                | 26.910.435,20   | 24.686.249,64   | 10.574.079,26                                   |                        |
| 25- ENSINO FUNDAMENTAL   | 50.452.200,00  | 43.736.778,88                                | 35.289.655,28   | 33.640.034,64   | 8.447.123,60                                    |                        |
| <b>26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)</b>   | <b>145.354.000,00</b>                                  | <b>125.110.315,96</b>                        | <b>96.940.862,13</b>  | <b>91.462.840,66</b>  | <b>28.169.453,83</b>                            |                        |
| APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL  |  |  |   | VALOR   |   |                        |
| 27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))                             |  |  |   | 211.409.490,35  |   |                        |
| 28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)   |  |  |   | -15.734.833,94  |   |                        |
| 29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS <sup>4</sup> = (L14h)                     |  |  |   | 9.633.290,42  |   |                        |
| 30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4 e 7</sup>                                 |  |  |   | 0,00  |   |                        |
| 31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac)) |  |  |   | 64.177,00   |   |                        |
| <b>32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))</b>   |  |  |   | <b>217.446.856,87</b>   |   |                        |
| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <u>2 e 5</u>  |  |  | VALOR EXIGIDO (x)   | VALOR APLICADO (w)  | % APLICADO (y)                                  |                        |
| 33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS   |  |  | 211.469.290,90  | 217.446.856,87  | 25,71   |                        |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB   | SALDO INICIAL (z)                                      | RP LIQUIDADOS (aa)                           | RP PAGOS (ab)   | RP CANCELADOS (ac)  | SALDO FINAL (ad)= (z)-(ab)-(ac)                 |                        |
| 34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   | 21.195.126,61  | 3.237.544,20                                 | 12.208.019,80   | 64.177,00   | 8.922.929,81                                    |                        |
| 34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos  | 21.195.126,61  | 3.237.544,20                                 | 12.208.019,80   | 64.177,00   | 8.922.929,81                                    |                        |
| 34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                        |
| 34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                        |
| <b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>  |  |  |   |   |   |                        |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  |                                       |  |  | PREVISÃO ATUALIZADA (a)           | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)          |
|---|---------------------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)                   |                                       |  |  | 18.804.000,00                     | 15.384.290,92                                   |
| 35.1- Salário-Educação  |                                       |  |  | 15.369.000,00                     | 14.280.438,53                                   |
| 35.2- PDDE  |                                       |  |  | 0,00                              | 0,00  |
| 35.3- PNAE  |                                       |  |  | 2.663.000,00                      | 940.533,37                                      |
| 35.4 - PNATE  |                                       |  |  | 0,00                              | 0,00  |
| 35.5- Outras Transferências do FNDE   |                                       |  |  | 772.000,00                        | 163.319,02                                      |
| 36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS  |                                       |  |  | 4.600.000,00                      | 0,00  |
| 37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO  |                                       |  |  | 42.475.000,00                     | 51.366.393,53                                   |
| 38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO   |                                       |  |  | 0,00                              | 0,00  |
| 39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  |                                       |  |  | 0,00                              | 0,00  |
| <b>40-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 +38 + 39 )</b>         |                                       |  |  | <b>23.428.000,00</b>              | <b>19.073.120,06</b>                            |
| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (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) |
| 41- EDUCAÇÃO INFANTIL   | 25.429.483,42                         | 16.507.641,44                          | 10.507.671,65                          | 9.144.319,52                      | 5.999.969,79                                    |
| 41.1- Creche  | 13.026.695,86                         | 7.733.857,21                           | 4.938.758,36                           | 4.261.195,13                      | 2.795.098,85                                    |
| 41.2- Pré-escola  | 12.402.787,56                         | 8.773.784,23                           | 5.568.913,29                           | 4.883.124,39                      | 3.204.870,94                                    |
| 42- ENSINO FUNDAMENTAL  | 7.410.589,77                          | 5.691.484,71                           | 4.396.827,77                           | 4.110.798,08                      | 1.294.656,94                                    |
| 43- ENSINO MÉDIO  | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| 44- ENSINO SUPERIOR   | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| 45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR   | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| <b>46- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>                              | <b>32.840.073,19</b>                  | <b>22.199.126,15</b>                   | <b>14.904.499,42</b>                   | <b>13.255.117,60</b>              | <b>7.294.626,73</b>                             |
| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO   | DOTAÇÃO ATUALIZADA Até o Bimestre (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>47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)</b>   | <b>307.711.363,61</b>                 | <b>271.842.109,80</b>                  | <b>218.938.572,10</b>                  | <b>209.747.465,79</b>             | <b>52.903.537,70</b>                            |
| 47.1- Despesas Correntes  | 297.912.763,61                        | 270.780.146,50                         | 217.991.462,80                         | 208.876.856,49                    | 52.788.683,70                                   |
| 47.1.1- Pessoal Ativo   | 171.066.290,42                        | 151.854.241,99                         | 128.532.210,56                         | 125.984.826,61                    | 23.322.031,43                                   |
| 47.1.2- Pessoal Inativo   | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| 47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos  | 8.992.000,00                          | 8.735.020,00                           | 8.735.020,00                           | 8.237.912,60                      | 0,00  |
| 47.1.4- Outras Despesas Correntes   | 117.854.473,19                        | 110.190.884,51                         | 80.724.232,24                          | 74.654.117,28                     | 29.466.652,27                                   |
| 47.2- Despesas de Capital   | 9.798.600,00                          | 1.061.963,30                           | 947.109,30                             | 870.609,30                        | 114.854,00                                      |
| 47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00                                  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| 47.2.2- Outras Despesas Capital   | 9.798.600,00                          | 1.061.963,30                           | 947.109,30                             | 870.609,30                        | 114.854,00                                      |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA   |                                       | FUNDEB (ae)                            |  | SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)             |   |
| 48- Disponibilidade Financeira em 31 de Dezembro de 2021  |                                       | 17.233.834,82                          |  | 3.616.797,16                      |   |
| 49- (+) Ingresso de Recursos até o Bimestre (orçamentário)  |                                       | 99.325.370,75                          |  | 14.280.438,53                     |   |
| 50- (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre (orçamentário e restos a pagar)                             |                                       | 102.917.506,83                         |  | 11.063.181,66                     |   |
| 51- (=) Disponibilidade Financeira até o Bimestre   |                                       | 13.641.698,74                          |  | 6.834.054,03                      |   |
| 52- (+) Ajustes Positivos ( Retenções e Outros Valores Extraorçamentários)                              |                                       | 0,00                                   |  | 0,00                              |   |
| 53- (-) Ajustes Negativos (Outros Valores Extraorçamentários)   |                                       | 0,00                                   |  | 0,00                              |   |
| 54- (=) Saldo Financeiro Conciliado (Saldo Bancário)  |                                       | 13.641.698,74                          |  | 6.834.054,03                      |   |

FONTE: Sistema: SIOPE, Unidade Responsável: FNDE/MEC, Data da Emissão: 29/11/2022 Hora da Emissão: 8:59:15

<sup>1</sup>SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) maior 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) menor 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.

<sup>2</sup>Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>3</sup>Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% 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 1º quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<sup>4</sup> Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

<sup>5</sup>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.

<sup>6</sup> 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.

<sup>7</sup>Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites

<sup>8</sup>Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

XX