



GOVERNO DO ESTADO DO TOCANTINS  
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 DE 2023 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)</b>					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
1- RECEITA DE IMPOSTOS	5.170.318.060,00	911.633.257,17			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS	4.171.851.643,00	688.648.694,10			
1.1.1- ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	4.101.903.239,00	682.224.996,51			
1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	69.948.404,00	6.423.697,59			
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD	54.311.848,00	12.474.502,38			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	339.107.353,00	95.460.584,49			
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	605.047.216,00	115.049.476,20			
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	5.544.880.758,00	1.356.490.963,78			
2.1- Cota-Parte FPE	5.531.594.082,00	1.354.776.218,73			
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	13.286.676,00	1.714.743,55			
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	1,50			
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	0,00	0,00			
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS	958.680.923,00	218.715.223,58			
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 1.1.1) <sup>1</sup>	820.380.647,00	170.556.247,31			
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 50% de 1.3) <sup>1</sup>	135.642.941,00	47.730.290,41			
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 1.1.1) <sup>1</sup>	2.657.335,00	428.685,86			
<b>4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)</b>	<b>9.756.517.895,00</b>	<b>2.049.408.997,37</b>			
<b>5- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3))<sup>1</sup></b>	<b>1.830.294.135,80</b>	<b>386.871.914,79</b>			
<b>6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3)) + 25% DE (1.4 + 2.3 + 2.4)</b>	<b>608.835.337,95</b>	<b>125.480.345,41</b>			
<b>FUNDEB</b>					
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
7- RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	1.230.975.103,00	234.492.191,63			
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.230.975.103,00	233.491.594,72			
7.1.1- Principal	1.230.975.103,00	230.599.265,85			
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	2.888.994,37			
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	3.334,50			
7.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00			
7.2.1- Principal	0,00	0,00			
7.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00			
7.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00			
7.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00			
7.3.1- Principal	0,00	0,00			
7.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00			
7.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00			
7.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	1.000.596,91			
7.4.1- Principal	0,00	1.000.596,91			
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00			
7.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00			
<b>8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)</b>	<b>-599.319.032,80</b>	<b>-156.272.648,94</b>			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR				
9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	106.968.813,44				
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	14.022.720,12				
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	92.946.093,32				
<b>10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)</b>	<b>341.461.005,07</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)
11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	1.230.975.103,01	136.791.795,46	126.297.153,91	102.902.666,84	
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	841.682.573,00	124.512.197,50	124.512.197,50	101.340.555,14	
11.1.1- Ensino Fundamental	422.696.381,01	62.002.439,17	62.002.439,17	50.283.066,41	
11.1.2- Ensino Médio	337.267.457,25	49.471.351,04	49.471.351,04	40.120.502,31	
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	39.089.156,05	6.236.762,46	6.236.762,46	5.231.573,52	
11.1.4- Educação Especial	42.629.578,69	6.801.644,83	6.801.644,83	5.705.412,90	
11.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2- OUTRAS DESPESAS	389.292.530,01	12.279.597,96	1.784.956,41	1.562.111,70	
11.2.1- Ensino Fundamental	198.803.293,84	6.719.080,70	881.961,07	771.592,74	
11.2.2- Ensino Médio	158.627.791,15	5.361.231,67	703.709,75	615.647,68	
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	1.081.734,53	95.325,82	95.325,82	83.647,54	
11.2.4- Educação Especial	1.179.710,49	103.959,77	103.959,77	91.223,74	
11.2.5- Administração Geral	29.600.000,00	0,00	0,00	0,00	
11.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	

Continua (1/3)

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) <sup>7</sup> (h)	DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO <sup>8</sup> (i)
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>						
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	136.791.795,46	126.297.153,91	102.902.666,84	0,00	0,00	
12.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	136.791.795,46	126.297.153,91	102.902.666,84	0,00	0,00	
12.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT						
12.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	124.512.197,50	124.512.197,50	101.340.555,14	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	
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal <sup>2</sup>	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)		VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO <sup>10</sup> (m)	
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		163.444.116,30	124.512.197,50	124.512.197,50		53,10
16- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital		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 MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)	
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	23.449.219,16	108.195.037,72	108.195.037,72	84.745.818,56	46,14	
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)
18- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	122.347.335,22	14.022.720,12	0,00	0,00	14.022.720,12	0,00
18.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	122.347.335,22	14.022.720,12	0,00	0,00	14.022.720,12	0,00
18.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	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 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>19- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>628.957.270,00</b>	<b>68.944.754,19</b>	<b>68.714.284,80</b>	<b>61.094.899,79</b>		
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00		
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	196.154.079,59	28.731.636,37	28.731.636,37	24.929.824,39		
19.3- ENSINO MÉDIO	156.505.154,44	22.922.379,44	22.922.379,44	19.889.039,64		
19.4- ENSINO SUPERIOR	25.455.694,00	1.055.123,85	1.055.123,85	1.034.623,85		
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	3.845.575,90	548.374,13	548.374,13	515.407,13		
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	7.646.200,91	2.551.131,81	2.551.131,81	2.397.763,60		
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	8.346.507,16	2.784.786,87	2.784.786,87	2.617.371,86		
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	231.004.058,00	10.351.321,72	10.120.852,33	9.710.869,32		
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19.10- OUTRAS	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>5</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>20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB</b>	<b>1.859.930.373,01</b>	<b>205.736.549,65</b>	<b>195.011.438,71</b>	<b>163.997.566,63</b>		
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.1.2- Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	917.837.264,88	98.499.279,34	92.656.918,02	77.024.199,92		
20.3- ENSINO MÉDIO	832.311.158,23	97.163.290,41	92.501.586,08	77.581.787,49		
20.4- ENSINO SUPERIOR	105.938.374,00	9.525.605,77	9.304.560,48	8.876.172,09		
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	3.843.575,90	548.374,13	548.374,13	515.407,13		
<b>APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>				VALOR		
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)				68.714.284,80		
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)				386.871.914,79		
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)				84.745.818,56		
24- (+) VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = (L18.1(x))				0,00		
25- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4</sup>				0,00		
26- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L29.1(af) + L29.2(af))				1.265.418,85		
<b>27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((21 + 22 + 24) - (23 + 25 + 26))</b>				<b>369.574.962,18</b>		
<b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL<sup>2 e 5</sup></b>			VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS			512.352.249,34	369.574.962,18	72,12	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE <sup>8</sup>	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae + af)	
<b>29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	392.414.149,81	155.571.347,94	109.379.318,75	1.265.418,85	281.769.412,21	
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	298.796.965,66	105.896.327,17	74.944.844,10	1.265.418,85	222.586.702,71	
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	93.617.184,15	49.675.020,77	34.434.474,65	0,00	59.182.709,50	
29.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
<b>30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>		<b>198.062.108,00</b>			<b>11.450.476,62</b>
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		137.083.853,00			6.604.973,85
30.1.1- Salário-Educação		29.620.853,00			3.653.649,70
30.1.2- PDDE		549.000,00			8.440,29
30.1.3- PNAE		19.474.000,00			1.463.380,57
30.1.4 - PNATE		0,00			119.932,03
30.1.5- Outras Transferências do FNDE		87.440.000,00			1.359.571,26
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		45.344.255,00			598.323,79
30.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		15.634.000,00			4.246.711,90
30.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		0,00			0,00
30.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		0,00			467,08
<b>OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)</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 (g)</b>
<b>31- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS</b>	<b>252.862.448,00</b>	<b>10.018.807,03</b>	<b>7.164.536,24</b>	<b>6.487.310,31</b>	
31.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	92.860.017,04	1.513.801,36	19.702,59	10.252,84	
31.3- ENSINO MÉDIO	72.961.441,96	1.189.415,36	15.480,60	8.055,81	
31.4- ENSINO SUPERIOR	4.755.000,00	541.460,00	541.460,00	541.460,00	
31.5- ENSINO PROFISSIONAL	2.300.000,00	50.354,29	43.934,29	38.263,09	
31.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	
31.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.8- OUTRAS	78.865.989,00	6.723.776,02	6.543.958,76	5.889.278,57	
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</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 (g)</b>
<b>32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)</b>	<b>2.112.794.821,01</b>	<b>215.755.356,68</b>	<b>202.175.974,95</b>	<b>170.484.876,94</b>	
32.1- Despesas Correntes	1.821.527.367,00	207.522.681,61	202.105.974,96	170.414.876,94	
32.1.1- Pessoal Ativo	1.205.282.443,00	191.947.122,38	191.947.122,38	160.831.377,24	
32.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	129.960.621,00	5.757.815,40	5.757.815,40	5.757.815,40	
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	486.284.303,00	9.817.743,83	4.401.037,18	3.825.684,30	
32.2- Despesas de Capital	291.265.454,00	5.232.675,08	70.000,00	70.000,00	
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	10.120.000,00	0,00	0,00	0,00	
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	281.145.454,00	5.232.675,08	70.000,00	70.000,00	
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>		<b>FUNDEB (ah)</b>	<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)</b>		
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022			106.968.813,44		4.295.781,26
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			234.492.191,63		3.653.649,70
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			137.337.141,49		0,00
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			204.123.863,58		7.949.430,96
37- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			0,00		0,00
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			0,00		0,00
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			204.123.863,58		7.949.430,96

FONTE: SIAFÉ-TO

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 imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

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 Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAE e os RPNP dessas despesas.

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

9 Nesta coluna não devem ser 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%.