

Validação do SIOPE - 1º BIMESTRE/2023

=> APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL: LINHAS 21 A 30

=> APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL: Linhas 21 a 27

| SIOPE / RREO  |                                                                                                                                                                  | SIOPE                  | RREO                   | DIFERENÇAS                        |                                                                                                                                                                        |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| REGIS-<br>TRO | DESCRIÇÃO                                                                                                                                                        | RECEITAS<br>REALIZADAS | RECEITAS<br>REALIZADAS | DIFERENÇAS RECEITAS<br>REALIZADAS | Nota Explicativa                                                                                                                                                       |
| 089           | 21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)                                                                                   | 683.501.048,38         | 683.501.048,38         | 0,00                              |                                                                                                                                                                        |
| 090           | 22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)                                                                                                             | 1.264.599.268,36       | 1.480.330.204,38       | -215.730.936,02                   | Linha 22 – Apresenta divergência devido a memória de cálculo utilizar o valor da linha 5.                                                                              |
| 091           | 23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)                                                                         | 31.430.443,85          | 31.430.443,85          | 0,00                              |                                                                                                                                                                        |
| 092           | 24- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = (L18.1(x))                                                     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                              |                                                                                                                                                                        |
| 093           | 25 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS 4* = (L15h)                                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                              |                                                                                                                                                                        |
| 094           | 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)) | 17.562.871,05          | 17.562.871,05          | 0,00                              |                                                                                                                                                                        |
| 095           | 27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((21 + 22) - (23 + 24+ 25 + 26))                                                                                      | 1.899.107.001,84       | 2.114.837.937,86       | -215.730.936,02                   | Linha 27 – Apresenta divergência devido a memória de cálculo utilizar o valor da linha 22, a qual já foi justificada anteriormente. = ((21 + 22) - (23 + 24+ 25 + 26)) |

=> APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL : Linha 28

Registro 096

Descrição SIOPE 28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS

Descrição RREO 28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS

VALOR EXIGIDO

(3) SIOPE\_EXIGIDO R\$ 1.975.260.790,87

(3) RREO\_EXIGIDO R\$ 1.975.260.790,87

DIFERENÇA\_EXIGIDO 0,00

VALOR APLICADO

(3) SIOPE\_APLICADO R\$ 1.899.107.001,84

(3) RREO\_APLICADO R\$ 2.114.837.937,86

DIFERENÇA\_APLICADO -215.730.936,02

## Validação do SIOPE - 1º BIMESTRE/2023

=> APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL: LINHAS 21 A 30

NOTA EXPLICATIVA | Linha 28 Aplicação do Limite Constitucional - apresenta divergência porque utiliza como base a linha 27.

=> RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE: Linha 29

Registro | 097

Descrição SIOPE | 29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE

Descrição RREO | 29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE

### RESTOS A PAGAR "LIQUIDADOS"

(4) SIOPE RP LIQUIDAD | 181.511.268,43

(4) RREO RP LIQUIDADADO | 181.511.268,43

DIFERENÇA RP LIQ | 0,00

### RESTOS A PAGAR "PAGOS"

(4) SIOPE RP PAGO | 163.565.246,05

(4) RREO RP PAGO | 163.565.246,05

DIFERENÇA RP PAGO | 0,00

### RESTOS A PAGAR "CANCELADOS"

(4) SIOPE RP CANCELADO | 17.562.871,05

(4) RREO RP CANCELADO | 17.562.871,05

DIFERENÇA RP CANC | 0,00

NOTA EXPLICATIVA

Registro | 098

Descrição SIOPE | 29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos

Descrição RREO | 29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos

### RESTOS A PAGAR "LIQUIDADOS"

(4) SIOPE RP LIQUIDAD | 102.257.668,95

(4) RREO RP LIQUIDADADO | 102.257.668,95

DIFERENÇA RP LIQ | 0,00

### RESTOS A PAGAR "PAGOS"

(4) SIOPE RP PAGO | 90.941.256,57

(4) RREO RP PAGO | 90.941.256,57

DIFERENÇA RP PAGO | 0,00

### RESTOS A PAGAR "CANCELADOS"

(4) SIOPE RP CANCELADO | 10.563.327,53

(4) RREO RP CANCELADO | 10.563.327,53

DIFERENÇA RP CANC | 0,00

NOTA EXPLICATIVA

Validação do SIOPE - 1º BIMESTRE/2023

=> APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL: LINHAS 21 A 30

|                                    |                                                     |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Registro                           | 099                                                 |
| Descrição SIOPE                    | 29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos |
| Descrição RREO                     | 29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos |
| <b>RESTOS A PAGAR "LIQUIDADOS"</b> |                                                     |
| (4) SIOPE RP LIQUIDAD              | 79.253.599,48                                       |
| (4) RREO RP LIQUIDADADO            | 79.253.599,48                                       |
| DIFERENÇA RP LIQ                   | 0,00                                                |
| <b>RESTOS A PAGAR "PAGOS"</b>      |                                                     |
| (4) SIOPE RP PAGO                  | 72.623.989,48                                       |
| (4) RREO RP PAGO                   | 72.623.989,48                                       |
| DIFERENÇA RP PAGO                  | 0,00                                                |
| <b>RESTOS A PAGAR "CANCELADOS"</b> |                                                     |
| (4) SIOPE RP CANCELADO             | 6.999.543,52                                        |
| (4) RREO RP CANCELADO              | 6.999.543,52                                        |
| DIFERENÇA RP CANC                  | 0,00                                                |

NOTA EXPLICATIVA

|                                    |                                                                                         |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Registro                           | 100                                                                                     |
| Descrição SIOPE                    | 29.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR) |
| Descrição RREO                     | 29.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR) |
| <b>RESTOS A PAGAR "LIQUIDADOS"</b> |                                                                                         |
| (4) SIOPE RP LIQUIDAD              | 0,00                                                                                    |
| (4) RREO RP LIQUIDADADO            | 0,00                                                                                    |
| DIFERENÇA RP LIQ                   | 0,00                                                                                    |
| <b>RESTOS A PAGAR "PAGOS"</b>      |                                                                                         |
| (4) SIOPE RP PAGO                  | 0,00                                                                                    |
| (4) RREO RP PAGO                   | 0,00                                                                                    |
| DIFERENÇA RP PAGO                  | 0,00                                                                                    |
| <b>RESTOS A PAGAR "CANCELADOS"</b> |                                                                                         |
| (4) SIOPE RP CANCELADO             | 0,00                                                                                    |
| (4) RREO RP CANCELADO              | 0,00                                                                                    |
| DIFERENÇA RP CANC                  | 0,00                                                                                    |

NOTA EXPLICATIVA

Validação do SIOPE - 1º BIMESTRE/2023

=> APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL: LINHAS 21 A 30

=> OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

=> RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO: Linhas 30

| SIOPE / RREO  |                                                                                         | SIOPE                  | RREO                   | DIFERENÇAS                        |                  |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------|
| Regis-<br>tro | DESCRIÇÃO                                                                               | RECEITAS<br>REALIZADAS | RECEITAS<br>REALIZADAS | DIFERENÇAS RECEITAS<br>REALIZADAS | Nota Explicativa |
| 101           | 30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                          | 129.446.133,42         | 129.446.133,42         | 0,00                              |                  |
| 102           | 30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | 106.589.798,20         | 106.589.798,20         | 0,00                              |                  |
| 103           | 30.1.1- Salário-Educação                                                                | 102.457.413,40         | 102.457.413,40         | 0,00                              |                  |
| 104           | 30.1.2- PDDE                                                                            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                              |                  |
| 105           | 30.1.3- PNAE                                                                            | 3.632.397,64           | 3.632.397,64           | 0,00                              |                  |
| 106           | 30.1.4 - PNATE                                                                          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                              |                  |
| 107           | 30.1.5- Outras Transferências do FNDE                                                   | 499.987,16             | 499.987,16             | 0,00                              |                  |
| 108           | 30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                            | 19.991.001,87          | 19.991.001,87          | 0,00                              |                  |
| 109           | 30.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO                                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                              |                  |
| 110           | 30.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO                             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                              |                  |
| 111           | 30.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                      | 2.865.333,35           | 2.865.333,35           | 0,00                              |                  |