

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOCOCA**  
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: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 274/2016, art. 11, II, b)

| <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>65.659.435,10</b>           | <b>61.954.942,21</b>                          |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU  | 34.728.454,16                  | 25.370.031,35                                 |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI   | 2.934.731,37                   | 3.486.512,26                                  |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS  | 19.420.271,48                  | 21.385.190,32                                 |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF  | 8.575.978,09                   | 11.713.208,28                                 |
| <b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>  | <b>173.216.825,84</b>          | <b>153.809.831,15</b>                         |
| 2.1 - Cota-Parte FPM   | 65.684.665,94                  | 60.076.849,84                                 |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b  | 60.882.249,27                  | 55.261.730,04                                 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e   | 4.802.416,67                   | 4.815.119,80                                  |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS  | 87.340.204,08                  | 72.254.539,96                                 |
| 2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação  | 407.284,66                     | 388.865,28                                    |
| 2.4 - Cota-Parte ITR   | 469.079,61                     | 585.837,35                                    |
| 2.5 - Cota-Parte IPVA  | 19.315.591,55                  | 20.503.738,72                                 |
| 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>238.876.260,94</b>          | <b>215.764.773,36</b>                         |
| <b>4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1</b>   | <b>34.040.968,20</b>           | <b>29.679.584,04</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) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6)</b> | <b>26.036.183,40</b>           | <b>24.142.251,07</b>                          |

| <b>FUNDEB</b>   |                                |   |
|---|--------------------------------|---|
| <b>RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB 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>33.310.836,31</b>           | <b>30.540.788,34</b>                          |
| 6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                  | 33.310.836,31                  | 30.540.788,34                                 |
| 6.1.1 - Principal   | 33.166.642,86                  | 30.408.199,02                                 |
| 6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira                           | 144.193,45                     | 132.589,32                                    |
| 6.1.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb                           | 0,00                           | 0,00  |
| 6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF                         | 0,00                           | 0,00  |
| 6.2.1 - Principal   | 0,00                           | 0,00  |
| 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                         | 0,00                           | 0,00  |
| 6.3.1 - Principal   | 0,00                           | 0,00  |
| 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                           | 0,00  |
| 6.4.1 - Principal   | 0,00                           | 0,00  |
| 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>-874.325,34</b>             | <b>728.614,98</b>                             |

| <b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b> | <b>VALOR</b>         |
|---|----------------------|
| <b>8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>                                      | <b>0,00</b>          |
| 8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR                             | 0,00                 |
| 8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS                                   | 0,00                 |
| <b>9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>     | <b>30.540.788,34</b> |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOCOCA**  
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: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

| DESPESAS COM 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>10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>              | <b>27.742.017,08</b>   | <b>27.741.727,67</b>                   | <b>27.741.727,67</b>                   | <b>24.681.107,85</b>              | <b>0,00</b>                                     |
| 10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA                            | 27.742.017,08          | 27.741.727,67                          | 27.741.727,67                          | 24.681.107,85                     | 0,00  |
| 10.1.1 - Educação Infantil   | 27.668.955,54          | 27.668.667,13                          | 27.668.667,13                          | 24.608.047,31                     | 0,00  |
| 10.1.2 - Ensino Fundamental  | 73.061,54              | 73.060,54                              | 73.060,54                              | 73.060,54                         | 0,00  |
| 10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| 10.1.4 - Educação Especial   | 0,00                   | 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   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| 10.2.1 - Educação Infantil   | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| 10.2.2 - Ensino Fundamental  | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| 10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  |
| 10.2.4 - Educação Especial   | 0,00                   | 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)                                      | 0,00                   | 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) <sup>7</sup> (h) |
| <b>11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>                        | <b>27.670.409,57</b>                   | <b>27.670.409,57</b>                   | <b>24.609.789,75</b>              | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>   |
| 11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                        | 27.670.409,57                          | 27.670.409,57                          | 24.609.789,75                     | 0,00  | 0,00  |
| 11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF                               | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00  | 0,00  |
| 11.3 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT                               | 0,00                                   | 0,00                                   | 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  |
| <b>12 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>                                 | <b>27.670.409,57</b>                   | <b>27.670.409,57</b>                   | <b>24.609.789,75</b>              | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>   |
| 13 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL  | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 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        | 21.378.551,84     | 27.670.409,57      | 27.670.409,57                       | 90,60                        |
| 16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL | 0,00              | 0,00               | 0,00                                | 0,00                         |
| 17 - 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 (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                                    | 3.054.078,83        | 2.870.378,77           | 2.870.378,77                       | 0,00   | 9,39               |

| 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   | 3.010.831,84   | 0,00   | 71.318,10   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                          | 3.010.831,84   | 0,00   | 71.318,10   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 19.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)                   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOCOCA**  
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: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

| <b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b> |                               |   |   |  |  |
|--|-------------------------------|---|---|--|--|
| <b>DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)</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>20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS</b>                           | <b>55.662.881,73</b>          | <b>55.429.309,76</b>                          | <b>55.423.946,99</b>                          | <b>47.359.766,94</b>                     | <b>5.362,77</b>  |
| 20.1 - Educação Infantil   | 20.876.021,96                 | 20.851.225,99                                 | 20.848.791,13                                 | 17.244.521,93                            | 2.434,86   |
| 20.2 - Ensino Fundamental  | 34.776.182,77                 | 34.567.416,77                                 | 34.564.488,86                                 | 30.104.578,01                            | 2.927,91   |
| 20.3 - Educação de Jovens e Adultos  | 10.677,00                     | 10.667,00                                     | 10.667,00                                     | 10.667,00                                | 0,00   |
| 20.4 - Educação Especial   | 0,00                          | 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)  | 0,00                          | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00   |
| 20.7 - Outras  | 0,00                          | 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> |                               |   |   |  |  |
|---|-------------------------------|---|---|--|--|
| <b>DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)</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>21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB</b>                           | <b>83.333.580,71</b>          | <b>83.099.719,33</b>                          | <b>83.094.356,56</b>                          | <b>71.969.556,69</b>                     | <b>5.362,77</b>  |
| 21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL  | 48.544.977,50                 | 48.519.893,12                                 | 48.517.458,26                                 | 41.852.569,24                            | 2.434,86   |
| 21.1.1 - Creche   | 48.544.974,49                 | 48.519.893,12                                 | 48.517.458,26                                 | 41.852.569,24                            | 2.434,86   |
| 21.1.2 - Pré-escola   | 3,01                          | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00   |
| 21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL   | 34.788.603,21                 | 34.579.826,21                                 | 34.576.898,30                                 | 30.116.987,45                            | 2.927,91   |

| <b>APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>  |  | <b>VALOR</b>         |
|---|--|----------------------|
| 22 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)   |  | 55.429.309,76        |
| 23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)   |  | 29.679.584,04        |
| 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>85.108.893,80</b> |

| <b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL<sup>2</sup> e <sup>5</sup></b> | <b>VALOR EXIGIDO (z)</b> | <b>VALOR APLICADO (aa)</b> | <b>% APLICADO (ab)</b> |
|--|--------------------------|----------------------------|------------------------|
| 29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS               | 53.941.193,34            | 85.108.893,80              | 39,44                  |

| <b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE<sup>8</sup></b> | <b>SALDO INICIAL (ac)</b> | <b>RP LIQUIDADOS (ad)</b> | <b>RP PAGOS (ae)</b> | <b>RP CANCELADOS (af)</b> | <b>SALDO FINAL (ag) = (ac)-(ae)-(af)</b> |
|--|---------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|--|
| <b>30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>   | <b>1.824.210,03</b>       | <b>1.058,41</b>           | <b>1.354.761,40</b>  | <b>0,00</b>               | <b>469.448,63</b>                        |
| 30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos  | 1.751.216,78              | 1.058,41                  | 1.283.443,30         | 0,00                      | 467.773,48                               |
| 30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos  | 72.993,25                 | 0,00                      | 71.318,10            | 0,00                      | 1.675,15                                 |
| 30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)                                  | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                                     |

| <b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>  |                                |   |
|--|--------------------------------|---|
| <b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>                                  | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b> |
| <b>31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>                   | <b>10.466.350,15</b>           | <b>12.839.303,03</b>                          |
| 31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | 5.636.424,05                   | 5.886.673,73                                  |
| 31.1.1 - Salário-Educação  | 4.785.169,93                   | 4.909.430,43                                  |
| 31.1.2 - PDDE  | 0,00                           | 0,00  |
| 31.1.3 - PNAE  | 686.741,47                     | 795.805,60                                    |
| 31.1.4 - PNATE   | 0,00                           | 9.885,03                                      |
| 31.1.5 - Outras Transferências do FNDE   | 164.512,65                     | 171.552,67                                    |
| 31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO   | 4.818.237,32                   | 6.939.143,33                                  |
| 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                                      | 11.688,78                      | 13.485,97                                     |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOCOCA**  
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: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

| 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) |
|---|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| <b>32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>              | <b>14.656.335,10</b>   | <b>14.554.375,20</b>                   | <b>14.101.406,75</b>                   | <b>13.130.709,10</b>              | <b>452.968,45</b>                               |
| 32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL  | 4.809.605,10           | 4.579.377,43                           | 4.357.173,49                           | 4.049.430,62                      | 222.203,94                                      |
| 32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL                                       | 7.651.313,73           | 7.787.574,06                           | 7.564.714,55                           | 7.156.888,51                      | 222.859,51                                      |
| 32.3 - ENSINO MÉDIO   | 1.506.205,27           | 1.506.077,46                           | 1.498.172,46                           | 1.319.872,98                      | 7.905,00  |
| 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                             | 0,00                   | 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   | 689.211,00             | 681.346,25                             | 681.346,25                             | 604.516,99                        | 0,00  |

| 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>   | <b>22.866.770,43</b>   | <b>97.725.412,63</b>                   | <b>97.267.081,41</b>                   | <b>85.171.583,89</b>              | <b>458.331,22</b>                               |
| 33.1 - Despesas Correntes  | 21.529.274,24          | 96.616.303,37                          | 96.518.042,99                          | 84.426.945,47                     | 98.260,38                                       |
| 33.1.1 - Pessoal Ativo   | 0,00                   | 75.156.055,63                          | 75.155.636,09                          | 63.930.802,42                     | 419,54  |
| 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 | 0,00                   | 1.111.902,00                           | 1.111.902,00                           | 1.111.902,00                      | 0,00  |
| 33.1.4 - Outras Despesas Correntes   | 21.529.274,24          | 20.348.345,74                          | 20.250.504,90                          | 19.384.241,05                     | 97.840,84                                       |
| 33.2 - Despesas de Capital   | 1.337.496,19           | 1.109.109,26                           | 749.038,42                             | 744.638,42                        | 360.070,84                                      |
| 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  | 1.337.496,19           | 1.109.109,26                           | 749.038,42                             | 744.638,42                        | 360.070,84                                      |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA                | FUNDEB (ah)   | SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai) |
|--|---------------|-----------------------|
| 34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022                    | 71.318,10     | 0,00                  |
| 35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)                  | 30.540.788,34 | 4.909.430,43          |
| 36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 24.752.425,95 | 2.241.156,39          |
| 37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                           | 5.859.680,49  | 2.668.274,04          |
| 38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)   | 0,00          | 0,00                  |
| 39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)               | 0,00          | 0,00                  |
| 40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)                        | 5.859.680,49  | 2.668.274,04          |

**Nota Explicativa:**

- 1 - SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) MAIOR QUE 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.
- 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. utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
- 4 - 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.
- 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 deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.
- 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%.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Eduardo Ribeiro Barison  
Prefeito Municipal  
Cpf 158.646.488-41

AMERICO PEREIRA DIAS FILHO  
SECRETARIO MUNICIPAL DE EDUCACAO  
Cpf 710.459.886-34

ANTONIO CARLOS VITORINO  
SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
Cpf 391.023.438-00