

**MUNICÍPIO DE NOVA VENÉCIA - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

STN/SICONFI

**2025 - 5º Bimestre**

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

**RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)**

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>23.934.003,00</b>	<b>21.152.881,38</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	4.040.000,00	2.705.522,84
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.000.003,00	2.742.210,87
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	14.050.000,00	12.341.239,39
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.844.000,00	3.363.908,28
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>158.450.000,00</b>	<b>121.368.738,38</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	71.100.000,00	55.827.117,11
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	71.100.000,00	55.827.117,11
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e		
2.2 - Cota-Parte ICMS	75.700.000,00	56.739.737,28
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	800.000,00	680.952,81
2.4 - Cota-Parte ITR	1.350.000,00	437.550,28
2.5 - Cota-Parte IPVA	9.500.000,00	7.683.380,90
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro		
2.7 - Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		
<b>3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>182.384.003,00</b>	<b>142.521.619,76</b>
<b>4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))</b>	<b>30.690.000,00</b>	<b>23.277.889,40</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>13.906.000,75</b>	<b>11.356.657,27</b>

**FUNDEB**

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
<b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>72.456.101,00</b>	<b>61.705.709,13</b>
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	62.400.001,00	51.202.817,31
6.1.1- Principal	61.750.000,00	49.943.411,30
6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira	650.000,00	1.259.406,01
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	1.00	
6.2.1- Principal		
6.2.2- Rendimento de Aplicação Financeira		
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	9.112.000,00	7.207.464,04
6.3.1- Principal	9.112.000,00	7.207.464,04
6.3.2- Rendimento de Aplicação Financeira		
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	944.100,00	3.295.427,78
6.4.1- Principal	944.100,00	3.295.427,78
6.4.2- Rendimento de Aplicação Financeira		
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)<sup>i</sup></b>	<b>31.060.000,00</b>	<b>26.665.521,90</b>

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>	<b>2.673.783,44</b>
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	2.673.783,44
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	

9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6+8)	64.379.492,57
---	---------------

DESPESAS COM RECUSOS DO FUNDEB - (Por Subfunção) 6	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 RECUSOS DO FUNDEB</b>	<b>73.096.766,33</b>	<b>50.904.101,62</b>	<b>48.477.441,27</b>	<b>47.802.673,83</b>	<b>2.426.660,35</b>
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	56.338.973,64	41.164.494,43	41.164.494,43	40.606.040,77	
10.1.1- Educação Infantil	17.386.988,36	11.569.288,79	11.569.288,79	11.409.493,20	
10.1.2- Ensino Fundamental	30.227.693,40	24.968.800,56	24.968.800,56	24.685.666,06	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	400,00				
10.1.4- Educação Especial	4.894.828,38	1.142.002,78	1.142.002,78	1.059.049,92	
10.1.5- Administração Geral	3.829.063,50	3.484.402,30	3.484.402,30	3.451.831,59	
10.2- OUTRAS DESPESAS	16.757.792,69	9.739.607,19	7.312.946,84	7.196.633,06	2.426.660,35
10.2.1- Educação Infantil	4.780.216,75	3.227.628,66	2.444.636,60	2.438.244,06	782.992,06
10.2.2- Ensino Fundamental	9.890.578,54	5.080.935,51	3.886.974,24	3.792.155,96	1.193.961,27
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	76.600,00	72.500,00	17.499,85	17.499,85	55.000,15
10.2.4- Educação Especial	252.144,64	56.680,00	56.680,00	56.680,00	
10.2.5- Administração Geral	1.758.252,76	1.301.863,02	907.156,15	892.053,19	394.706,87
10.2.6- Transporte (Escolar)					
10.2.7- Outras					

**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) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS / EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECUSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	50.277.157,52	48.443.992,70	47.785.489,68	1.833.164,82		
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	45.801.286,52	44.549.919,00	43.891.415,98	1.251.367,52		
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	4.475.871,00	3.894.073,70	3.894.073,70	581.797,30		
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT						
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	41.164.494,43	41.164.494,43	40.606.040,77			
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	4.050.897,20	3.810.205,59	3.810.205,59	240.691,61		
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	120.482,66	109.597,86	109.597,86	10.884,80		

**MUNICÍPIO DE NOVA VENÉCIA - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

STN/SICONFI

**2025 - 5º Bimestre**

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APPLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APPLICADO (m)
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	40.887.196,95	41.164.494,43	41.164.494,43	70,47
16- PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL (INDICADOR IEI)	3.603.732,02	3.810.205,59	3.810.205,59	52,86
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	1.081.119,61	109.597,86	109.597,86	1,52

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APPLICADO (o)	VALOR NÃO APPLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APPLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APPLICADO (r)
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APPLICADA NO EXERCÍCIO	6.170.570,91	13.261.716,43	13.261.716,43	7.091.145,52	21,49

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APPLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APPLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APPLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DO SUPERÁVIT NÃO APPLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APPLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	6.708.104,96	398.143,92		33.448,57	364.695,35	398.143,92
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	5.713.618,53	-966.389,58			-966.389,58	
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	994.486,43	1.364.533,50		33.448,57	1.331.084,93	

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB - (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)		
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	14.986.000,75	14.007.765,48	10.680.611,02	10.618.962,20	3.327.154,46	
20.1- Educação Infantil	5.007.709,14	4.645.558,83	3.650.304,05	3.650.304,05	995.254,78	
20.2- Ensino Fundamental	8.029.594,19	7.622.568,55	5.867.962,90	5.806.314,08	1.754.605,65	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	3.000,00					
20.4- Educação Especial	1.317.212,00	1.230.160,03	845.962,90	845.962,90	384.197,13	
20.5- Administração Geral	628.485,42	509.478,07	316.381,17	316.381,17	193.096,90	
20.6- Transporte (Escolar)						
20.7- Outras						

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB - (Por Área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)		
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	88.082.767,08	64.911.867,10	59.158.052,29	58.421.636,03	5.753.814,81	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	30.834.806,97	21.674.839,29	19.616.461,79	19.412.627,10	2.058.377,50	
21.1.1- Creche	12.813.851,56	8.993.518,27	8.234.195,08	8.151.544,76	759.323,19	
21.1.2- Pré-escola	18.020.955,41	12.681.321,02	11.382.266,71	11.261.082,34	1.299.054,31	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	57.247.960,11	43.237.027,81	39.541.590,50	39.009.008,93	3.695.437,31	

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)					10.680.611,02
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					23.277.889,40
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					7.091.145,52
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APPLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)					398.143,92
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS					
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30,1.(af))					
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)					26.469.210,98

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APPLICADO (aa)	% APPLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	35.630.404,94	26.469.210,98	18,57

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITES	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.416.064,27	1.885.797,74	2.354.787,93		61.276,34
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	628.505,53	524.364,04	628.105,62		399,91
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	687.004,26	597.503,57	626.127,83		60.876,43
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	1.100.554,48	763.930,13	1.100.554,48		

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	18.325.050,00	11.993.936,89
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	5.764.050,00	6.616.430,13
31.1.1 - Salário-Educação	3.820.700,00	3.884.671,71
31.1.2 - PDDE		
31.1.3 - PNAE		
31.1.4 - PNATE		
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	1.136.800,00	1.298.900,38
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS	450.500,00	400.721,72
	356.050,00	1.032.136,32

**MUNICÍPIO DE NOVA VENÉCIA - ES  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

---

STN/SICONFI

2025 - 5º Bimestre

#### **OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS A EDUCAÇÃO		
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
31.5- RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB		
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	12.561.000,00	5.377.506,76

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO - (Por Subfunção)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
<b>32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>27.459.057,82</b>	<b>15.530.979,09</b>	<b>10.219.055,94</b>	<b>10.171.428,25</b>	<b>5.311.923,15</b>
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	778.333,44	764.388,57	503.745,24	502.363,47	260.643,32
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	18.674.580,65	7.954.810,27	5.171.176,90	5.163.796,98	2.783.633,37
32.3- ENSINO MÉDIO					
32.4- ENSINO SUPERIOR					
32.5- ENSINO PROFISSIONAL					
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	10.050,00				
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	141.045,48	125.995,48	26.148,43	26.148,43	99.847,05
32.8- OUTRAS	7.855.048,25	6.685.784,77	4.517.985,37	4.479.119,37	2.167.799,40

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
<b>33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)</b>	<b>115.541.824,90</b>	<b>80.442.846,19</b>	<b>69.377.108,23</b>	<b>68.593.064,28</b>	<b>11.065.737,96</b>
33.1- Despesas Correntes	102.612.261,39	78.290.156,92	68.047.281,05	67.372.159,45	10.242.875,87
33.1.1- Pessoal Ativo	57.824.673,64	41.587.093,98	41.394.144,68	40.835.691,02	192.949,30
33.1.2- Pessoal Inativo					
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	1.352.050,00	1.352.000,00	1.168.961,00	1.168.961,00	183.039,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	43.435.537,75	35.351.062,94	25.484.175,37	25.367.507,43	9.866.887,52
33.2- Despesas de Capital	12.929.563,51	2.152.689,27	1.329.827,18	1.220.904,83	822.862,09
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.2.2- Outras Despesas de Capital	12.929.563,51	2.152.689,27	1.329.827,18	1.220.904,83	822.862,09

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIACÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	2.288.504,33	1.765.832,72
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orcamentário)	61.705.709,13	3.884.671,71
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orcamentário e restos a pagar)	49.529.356,14	776.819,73
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	14.464.857,32	4.873.684,70
38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	14.464.857,32	4.873.684,70

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: CONTROLO DORIA GERAL DO MUNICÍPIO, Emissão:27/11/2025 07:23:05

**MARIO SERGIO LUBIANA**

---

**GRINAUREA CARPANEDO DE MORAIS**  
**CRC N° 012357/0-2 - ES**  
**Contador(a)**