

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

## DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

## 5º BIMESTRE DE 2025 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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>						
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU (NR: 1112500X + 7112500X, exceto CO: 5001)	3.131.000,00 121.000,00		1.148.400,09 51.533,56			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI (NR: 1112530X + 7112530X, exceto CO: 5001)		1.505.000,00	318.275,79			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS (NR: 1114511X + 1114512X + 7114511X + 7114512X, exceto CO: 5001)		1.005.000,00	593.947,25			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF (NR: 111303XX + 711303XX, exceto CO: 5001)		500.000,00	184.643,49			
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>						
2.1 - Cota-Parte FPM		29.920.000,00 18.000.000,00 17.000.000,00 1.000.000,00	27.232.726,28 13.861.979,42 13.861.979,42			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b (NR: 1711511X)						
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e (NR: 1711512X)						
2.2 - Cota-Parte ICMS (NR: 1721500X)		10.800.000,00	12.320.138,54			
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação (NR: 1721520X)		120.000,00	150.087,35			
2.4 - Cota-Parte ITR (NR: 1711520X)		20.000,00	78.566,24			
2.5 - Cota-Parte IPVA (NR: 1721510X)		980.000,00	821.954,73			
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro (NR: 1711550X)						
<b>2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais</b>						
2.7.1- Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 (NR: 1719610X)						
2.7.2- Cota-Parte da Transf. da Compensação Financeira das Perdas com Arrecadação de ICMS - LC nº 194/2022 (NR: 1729530X)						
2.7.3- Transferências Decorrentes de Participação em Outras Receitas de Impostos da União, Estados e DF (NR: 1711980X + 1721980X)						
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (I + 2)</b>		33.051.000,00	28.381.126,37			
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7.1) + (2.7.2))</b>		7.230.000,00	5.450.703,96			
<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) + (2.7.1) + (2.7.2)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7.3))</b>		2.478.750,00	1.648.736,33			
<b>FUNDEB</b>						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)				
<b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>						
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (FR: 540)		7.644.000,00 7.532.000,00	6.599.945,71 6.037.981,84			
6.1.1- Principal (NR: 175150XX)		7.500.000,00	5.945.018,51			
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira (NR: 132101XX + 132102XX + 132103XX + 132105XX + 132999XX)		32.000,00	92.963,33			
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb (NR: 192251XX + 792251XX)						
<b>6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF (FR: 541)</b>						
6.2.1- Principal (NR: 171551XX)						
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira (NR: 132101XX + 132102XX + 132103XX + 132105XX + 132999XX)						
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb (NR: 192251XX + 792251XX)						
<b>6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT (FR: 542)</b>		112.000,00 112.000,00	561.963,87 561.963,87			
6.3.1- Principal (NR: 171550XX)						
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira (NR: 132101XX + 132102XX + 132103XX + 132105XX + 132999XX)						
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb (NR: 192251XX + 792251XX)						
<b>6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR (FR: 543)</b>						
6.4.1- Principal (NR: 171552XX)						
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira (NR: 132101XX + 132102XX + 132103XX + 132105XX + 132999XX)						
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb (NR: 192251XX + 792251XX)						
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)<sup>1</sup></b>		270.000,00	494.314,55			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR				
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>			(233.401,34)			
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			(230.512,63)			
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			(2.888,71)			
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>			6.366.544,37			
<b>DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB - (Por Subfunção) 6</b>		DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
<b>10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>		7.296.725,32	5.240.432,69	5.240.189,22	5.077.644,70	243,47
<b>10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>		5.960.000,00	4.096.838,53	4.096.595,06	4.044.706,54	243,47
10.1.1- Educação Infantil		2.470.000,00	1.819.230,58	1.818.987,11	1.816.358,94	243,47
10.1.2- Ensino Fundamental		3.490.000,00	2.277.607,95	2.277.607,95	2.228.347,60	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos						
10.1.4- Educação Especial						
10.1.5- Administração Geral						
<b>10.2- OUTRAS DESPESAS</b>		1.336.725,32	1.143.594,16	1.143.594,16	1.032.938,16	
10.2.1- Educação Infantil		134.500,00	129.208,10	129.208,10	18.552,10	
10.2.2- Ensino Fundamental		1.202.225,32	1.014.386,06	1.014.386,06	1.014.386,06	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos						
10.2.4- Educação Especial						
10.2.5- Administração Geral						
10.2.6- Transporte (Escolar)						
10.2.7- Outras						

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

## DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

## 5º BIMESTRE DE 2025 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2025

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

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 (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (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 RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	6.129.526,96 5.578.904,55	6.129.283,49 5.578.661,08	6.053.042,56 5.502.420,15	243,47 243,47		
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos						
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF						
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	550.622,41	550.622,41	550.622,41			
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	4.815.080,57 534.447,18	4.814.837,10 534.447,18	4.738.596,17 534.447,18	243,47		
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APPLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL						
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APPLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	112.000,00	112.000,00	112.000,00			
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APPLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)		
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	4.619.962,00	4.814.837,10	4.815.080,57	72,95		
16- PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL		534.447,18	534.447,18	95,10		
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	84.294,58	112.000,00	112.000,00	19,93		
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	659.994,57	470.662,22	470.662,22		7,13	
18.1- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício - Impostos e Transferências de Impostos	603.798,18	459.320,76	459.320,76		7,61	
18.2- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	56.196,39	11.341,46	11.341,46		2,02	
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 DE 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	722.268,69	(919.417,77)				
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	722.268,69	(919.417,77)				
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)						
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA 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 Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	4.041.248,80	2.936.165,67	2.911.385,67	2.902.628,67	24.780,00	
20.1- Educação Infantil	1.243.980,00	678.175,89	678.175,89	675.684,77		
20.2- Ensino Fundamental	1.279.000,00	913.087,90	889.087,90	888.239,92	24.000,00	
20.3- Educação de Jovens e Adultos						
20.4- Educação Especial						
20.5- Administração Geral	1.518.268,80	1.344.901,88	1.344.121,88	1.338.703,98	780,00	
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 Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE	11.337.822,29	8.176.463,87	8.151.440,48	7.980.139,50	25.023,39	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	4.465.504,44	3.173.182,69	3.172.622,23	3.054.645,11	560,46	
21.1.1- Creche	2.042.540,92	1.451.430,76	1.451.174,40	1.397.211,59	256,37	
21.1.2- Pré-escola	2.422.963,52	1.721.751,93	1.721.447,83	1.657.433,51	304,10	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	6.872.317,85	5.003.281,18	4.978.818,25	4.925.494,39	24.462,93	
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)					2.911.385,67	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					5.450.703,96	
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18.1(q)						
25- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4						
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af) + L30.2(af))						
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))						
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)					8.362.089,63	

**MUNICÍPIO DE PONTO BELO - ES**  
**ESTADO/TRIBUNAL**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**5º BIMESTRE DE 2025 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2025**  
**RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)**

R\$ 1,00

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)		
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	7.095.281,59	8.362.089,63	29,46		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITES	SALDO INICIAL (ac)  30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE 30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos 30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos 30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	RP LIQUIDADOS (ad)  1.806,52  1.806,52	RP PAGOS (ae)  1.806,52	RP CANCELADOS (af)  1.806,52	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)  1.806,52

**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	791.000,00	659.421,16
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	730.000,00	638.451,53
31.1.1 - Salário-Educação	451.000,00	456.060,66
31.1.2 - PDDE	11.000,00	41,05
31.1.3 - PNAE	132.000,00	138.440,18
31.1.4 - PNATE	75.000,00	36.282,67
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	61.000,00	7.626,97
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS	60.000,00	20.558,72
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	1.000,00	410,91
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO - (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)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	2.029.984,22	1.748.502,32	1.721.941,66	1.721.941,66	26.560,66
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	284.700,00	239.619,04	228.058,72	228.058,72	11.560,32
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	786.784,22	680.331,53	665.331,19	665.331,19	15.000,34
32.3- ENSINO MÉDIO	958.500,00	828.551,75	828.551,75	828.551,75	
32.4- ENSINO SUPERIOR					
32.5- ENSINO PROFISSIONAL					
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS					
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL					
32.8- OUTRAS					

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)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	13.895.397,08	11.676.566,39	11.654.215,92	11.565.008,76	22.350,47
33.1- Despesas Correntes	13.736.612,86	11.518.782,17	11.496.431,70	11.407.224,54	22.350,47
33.1.1- Pessoal Ativo	9.364.600,00	7.283.137,28	7.282.893,81	7.197.640,45	243,47
33.1.2- Pessoal Inativo					
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	72.000,00	72.000,00	54.000,00	54.000,00	18.000,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	4.300.012,86	4.163.644,89	4.159.537,89	4.155.584,09	4.107,00
33.2- Despesas de Capital	158.784,22	157.784,22	157.784,22	157.784,22	
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.2.2- Outras Despesas de Capital	158.784,22	157.784,22	157.784,22	157.784,22	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	(842.312,54)	15.778,36
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	6.599.945,71	456.060,66
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	6.053.042,56	466.982,74
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	(295.409,39)	4.856,28
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	(295.409,39)	4.856,28

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Controladoria Interna, Emissão: 13/11/2025 , às 11:05:08

**MUNICÍPIO DE PONTO BELO - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**5º BIMESTRE DE 2025 - SETEMBRO A OUTUBRO DE 2025**  
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

**ESTADO/TRIBUNAL**

R\$ 1,00

---

MARCOS COUTINHO SANT'AGUIDA DO NASCIMENTO  
Prefeito Municipal

---

Teodorico Santos de Oliveira Filho  
Técnico Contábil

---

Teodorico Santos de Oliveira Filho  
Contador

---

Teodorico Santos de Oliveira Filho  
Contador