

RIO GRANDE DO SUL
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: ABRIL/2024

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre
	(a)	(b)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	56.929.719.613,00	20.215.067.611,08
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS	46.694.610.962,00	16.392.209.134,38
1.1.1- ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	46.303.025.625,00	16.246.057.664,32
1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	391.585.337,00	146.151.470,06
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD	1.129.000.000,00	343.051.677,68
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	5.234.000.000,00	2.313.125.195,38
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	3.872.108.651,00	1.166.681.603,64
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	5.528.557.336,00	1.522.267.201,74
2.1- Cota-Parte FPE	3.702.468.122,00	1.345.873.159,85
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	478.089.214,00	176.393.994,27
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	-	47,62
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	1.348.000.000,00	-
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS	14.642.386.627,00	5.261.071.899,50
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 1.1.1) ¹	11.905.867.156,00	4.060.410.801,12
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 50% de 1.3) ¹	2.616.997.167,50	1.156.562.599,81
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 2.2) ¹	119.522.303,50	44.098.498,57
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	47.815.890.322,00	16.476.262.913,32

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) + (2.4))¹	8.788.756.334,20	3.060.687.105,86
--	-------------------------	-------------------------

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) + (2.4)) + 25% DE (1.4 + 2.3)	3.165.216.246,30	1.057.149.475,92
--	-------------------------	-------------------------

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre
	(a)	(b)
7- RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	6.184.264.039,00	2.264.942.663,17
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.184.264.039,00	2.234.350.619,91
7.1.1- Principal	6.158.299.569,00	2.226.632.710,22
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	25.964.470,00	7.701.200,68
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	16.709,01
7.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-
7.2.1- Principal	-	-
7.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	-
7.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-
7.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-	-
7.3.1- Principal	-	-
7.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	-
7.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-
7.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	-	30.592.043,26
7.4.1- Principal	-	30.592.043,26
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	-
7.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	-

8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)	- 2.630.456.765,20	- 834.054.395,64
--	---------------------------	-------------------------

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	180.535.676,36
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	180.535.676,36
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	-

10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)	2.445.478.339,53
---	-------------------------

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	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)
11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	6.114.192.797,57	1.431.982.512,19	1.395.891.453,30	1.357.687.299,89	
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.247.953.516,16	1.248.938.469,22	1.248.938.469,22	1.248.025.671,45	
11.1.1- Ensino Fundamental	2.785.843.800,80	654.054.465,18	654.054.465,18	653.606.799,45	
11.1.2- Ensino Médio	2.001.358.323,54	469.874.638,18	469.874.638,18	469.553.033,81	
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	265.908.954,97	62.429.537,25	62.429.537,25	62.386.807,53	
11.1.4- Educação Especial	8.736.379,25	2.051.108,48	2.051.108,48	2.049.704,61	
11.1.5- Administração Geral	186.106.057,60	60.528.720,13	60.528.720,13	60.429.326,05	
11.2- OUTRAS DESPESAS	866.239.281,41	183.044.042,97	146.952.984,08	109.661.628,44	
11.2.1- Ensino Fundamental	453.874.706,43	88.878.956,78	69.015.842,87	48.492.132,35	
11.2.2- Ensino Médio	326.064.914,80	63.850.902,15	49.581.183,10	34.836.889,52	
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	43.322.367,48	8.483.501,66	6.587.566,27	4.628.576,89	
11.2.4- Educação Especial	39.111.146,70	19.031.753,93	18.969.463,40	18.905.101,24	
11.2.5- Administração Geral	3.866.146,00	2.798.928,44	2.798.928,44	2.798.928,44	
11.2.6- Transporte (Escolar)	-	-	-	-	
11.2.7- Outras	-	-	-	-	

INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) ⁷	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO ^{5,9}
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)	(h)	(i)
12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	1.252.864.080,66	1.216.773.021,77	1.178.568.868,36	36.091.058,89		
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.215.625.455,40	1.179.564.270,63	1.178.568.868,36	36.061.184,77		
12.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	-	-	-	-		
12.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-	-	-	-		
12.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	37.238.625,26	37.208.751,14	-	29.874,12		
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.216.773.021,77	1.216.773.021,77	1.215.860.224,00	-		
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	-	-	-	-		
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO ¹⁰		
	(j)	(k)	(l)	(m)		
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	1.564.045.433,94	1.216.773.021,77	1.216.773.021,77	54,46		
16- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	-	-	-	-		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO	% NÃO APLICADO	
	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	226.494.266,32	1.048.169.641,40	1.048.169.641,40	821.675.375,08	46,28	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO	
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	
18- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	586.853.073,05	180.535.676,36	179.118.431,53	-	1.417.244,83	
18.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	582.990.473,45	141.909.680,39	141.909.680,39	-	-	
18.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	3.862.599,60	38.625.995,97	37.208.751,14	-	-	
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 Subfunção)	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)	
19- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	6.721.609.256,02	2.013.673.124,96	1.885.800.054,22	1.751.506.149,89		
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	10.819.020,63	2.982.061,82	2.816.414,16	2.607.374,32		
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	3.156.874.160,18	934.785.600,24	882.284.977,05	816.031.569,60		
19.3- ENSINO MÉDIO	2.267.907.617,44	671.552.705,58	633.836.104,54	586.239.463,11		
19.4- ENSINO SUPERIOR	152.991.110,07	53.506.557,39	35.699.790,99	31.640.801,36		
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	295.433.362,79	75.397.467,27	72.893.392,90	67.976.123,70		
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	301.423.824,64	89.225.340,63	84.214.153,06	77.890.261,41		
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	9.935.026,87	2.937.483,61	2.769.337,17	2.561.567,12		
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	526.225.133,40	183.285.908,41	171.285.884,35	166.558.989,27		
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	-	-	-	-		
19.10- 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	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)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	12.835.802.053,59	3.445.655.637,15	3.281.691.507,52	3.109.193.449,78		
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	12.223.045,75	3.442.160,69	3.245.783,53	3.016.604,99		
20.1.1- Creche	1.076.593,25	303.181,96	285.885,26	265.699,45		
20.1.2- Pré-escola	11.146.452,51	3.138.978,73	2.959.898,27	2.750.905,54		
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	7.189.071.222,97	1.924.285.430,09	1.841.042.674,14	1.746.174.116,21		
20.3- ENSINO MÉDIO	5.164.649.764,82	1.382.412.273,54	1.322.610.434,52	1.254.456.585,40		
20.4- ENSINO SUPERIOR	152.991.110,07	53.506.557,39	35.699.790,99	31.640.801,36		
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	316.866.909,97	82.009.215,44	79.092.824,34	73.905.341,82		
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL					VALOR	
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)					1.885.800.054,22	
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)					3.060.687.105,86	
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)					821.675.375,08	
24- (-) SUPERAVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL					1.417.244,83	
25 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴					-	
26 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L29.1(a)f) +					15.421.702,71	
27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 + 24 - 25 - 26)					4.107.972.837,46	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ^{2e5}			VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	% APLICADO	
			(z)	(aa)	(ab)	
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS			4.119.065.728,33	4.107.972.837,46	24,93	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁸	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae + af)
29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	148.074.086,52	4.978.348,19	106.956.628,45	15.421.702,71	25.695.755,36
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	103.021.446,74	2.030.727,63	78.766.152,65	15.421.702,71	8.833.591,38
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	45.052.639,78	2.947.620,56	28.190.475,80	-	16.862.163,98
29.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	-	-	-	-	-

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	567.047.303,00	189.678.495,42
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	566.630.920,00	185.160.432,43
30.1.1- Salário-Educação	482.606.260,00	151.108.352,04
30.1.2- PDDE	72.300,00	-
30.1.3- PNAE	81.500.000,00	24.275.873,40
30.1.4 - PNATE	1.179.308,00	732.718,97
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	1.273.052,00	9.043.488,02
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	416.383,00	4.518.062,99
30.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	-	-
30.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	-	-
30.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	-

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (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)
31- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	1.943.905.450,75	216.452.657,94	201.515.398,27	175.141.838,24	
31.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	-	-	-	-	-
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	1.131.227.971,72	125.961.528,18	117.269.003,58	101.921.287,56	-
31.3- ENSINO MÉDIO	812.677.479,03	90.491.129,76	84.246.394,69	73.220.550,68	-
31.4- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-
31.5- ENSINO PROFISSIONAL	-	-	-	-	-
31.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	-	-	-	-	-
31.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	-	-	-	-	-
31.8- 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)
32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)	14.779.707.504,34	3.662.108.295,09	3.483.206.905,79	3.284.335.288,02	
32.1- Despesas Correntes	14.203.985.480,20	3.612.466.074,11	3.460.040.066,25	3.274.554.313,70	-
32.1.1- Pessoal Ativo	11.259.786.869,77	3.062.853.653,18	3.061.986.759,62	2.927.714.417,57	-
32.1.2- Pessoal Inativo	8.032.003,23	1.611.015,87	1.611.015,87	1.611.015,87	-
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	45.585.140,16	18.753.030,38	18.753.030,38	18.753.030,38	-
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	2.890.581.467,04	529.248.374,68	377.689.260,38	326.475.849,88	-
32.2- Despesas de Capital	575.722.024,14	49.642.220,98	23.166.839,54	9.780.974,32	-
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	575.722.024,14	49.642.220,98	23.166.839,54	9.780.974,32	-

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	248.661.512,05	437.062.448,03
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	2.264.942.663,17	151.108.352,04
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	1.385.877.775,69	169.973.609,86
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.127.726.399,53	418.197.190,21
37- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	22.599.413,28	7.190.941,48
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.150.325.812,81	425.388.131,69

Notas Explicativas

1 - As despesas foram rateadas considerando-se a quantidade de matrículas em cada modalidade e/ou etapa típica de ensino, conforme informações recebidas por Ofício da Secretaria da Educação.