

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: JULHO/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	33.422.309.182,18
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	27.644.634.291,16
1.1.1- ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	46.303.025.625,00	27.410.480.482,69
1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	391.585.337,00	234.153.808,47
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD	1.129.000.000,00	597.943.696,75
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	5.234.000.000,00	3.128.533.529,48
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	3.872.108.651,00	2.051.197.664,79
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	5.528.557.336,00	2.607.346.459,70
2.1- Cota-Parte FPE	3.702.468.122,00	2.277.986.152,57
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	478.089.214,00	329.360.259,51
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	8.532.478.425,39
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 1.1.1) ¹	11.905.867.156,00	6.885.870.175,17
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 50% de 1.3) ¹	2.616.997.167,50	1.564.268.185,34
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 2.2) ¹	119.522.303,50	82.340.064,88
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	47.815.890.322,00	27.497.177.216,49

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	5.115.143.462,28
--	-------------------------	-------------------------

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	1.785.098.403,31
--	-------------------------	-------------------------

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	3.632.339.746,39
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.184.264.039,00	3.580.803.239,76
7.1.1- Principal	6.158.299.569,00	3.568.604.575,38
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	25.964.470,00	12.175.068,60
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	23.595,78
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	-	51.536.506,63
7.4.1- Principal	-	51.536.506,63
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	- 1.546.538.886,90

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)	3.812.875.422,75
---	-------------------------

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	6.121.207.797,57	3.050.510.772,11	2.970.716.108,21	2.936.706.192,41	
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.248.953.516,16	2.660.220.431,91	2.660.220.431,91	2.643.299.416,34	
11.1.1- Ensino Fundamental	2.785.843.800,80	1.404.445.087,80	1.404.445.087,80	1.395.132.419,51	
11.1.2- Ensino Médio	2.001.358.323,54	1.008.957.453,26	1.008.957.453,26	1.002.267.205,16	
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	265.908.954,97	134.054.366,40	134.054.366,40	133.165.471,66	
11.1.4- Educação Especial	8.736.379,25	4.404.326,23	4.404.326,23	4.375.121,79	
11.1.5- Administração Geral	187.106.057,60	108.359.198,22	108.359.198,22	108.359.198,22	
11.2- OUTRAS DESPESAS	872.254.281,41	390.290.340,20	310.495.676,30	293.406.776,07	
11.2.1- Ensino Fundamental	442.419.314,38	193.240.380,49	149.352.310,93	139.984.321,88	
11.2.2- Ensino Médio	317.835.327,70	138.824.453,77	107.295.136,41	100.565.145,71	
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	42.228.949,63	18.444.805,71	14.255.686,88	13.361.511,77	
11.2.4- Educação Especial	59.889.543,70	34.173.744,52	33.985.586,36	33.888.840,99	
11.2.5- Administração Geral	9.881.146,00	5.606.955,72	5.606.955,72	5.606.955,72	
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	2.871.392.340,58	2.791.597.676,68	2.757.587.760,88	79.794.663,90		
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.804.937.209,64	2.751.528.420,38	2.725.075.926,13	53.408.789,26		
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	66.455.130,94	40.069.256,30	32.511.834,75	26.385.874,64		
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	2.628.054.984,46	2.628.054.984,46	2.611.133.968,89			
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	2.506.562.267,83	2.628.054.984,46	2.628.054.984,46	73,39		
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	363.233.974,64	840.742.069,71	840.742.069,71	477.508.095,07	23,15	
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	6.734.893.973,33	3.287.492.764,34	3.145.023.991,33	2.998.611.335,32		
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	10.690.439,27	4.825.357,22	4.624.191,23	4.499.549,36		
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	3.156.882.267,07	1.519.002.473,54	1.455.244.615,09	1.415.740.429,71		
19.3- ENSINO MÉDIO	2.267.913.441,46	1.091.255.813,78	1.045.451.982,04	1.017.072.059,88		
19.4- ENSINO SUPERIOR	155.597.916,22	82.628.462,20	70.302.129,82	63.813.029,70		
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	295.433.706,00	132.692.412,25	129.535.912,39	127.502.828,40		
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	301.424.598,44	144.988.875,62	138.903.184,28	135.132.507,45		
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	9.935.052,30	4.769.582,08	4.569.638,06	4.445.753,31		
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	537.016.552,58	307.329.787,65	296.392.338,42	230.405.177,51		
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	12.856.230.377,84	6.413.919.811,45	6.191.656.374,54	6.011.233.802,73		
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	12.242.375,87	5.746.157,98	5.514.184,26	5.264.541,74		
20.1.1- Creche	1.078.295,82	506.115,66	485.683,66	463.695,40		
20.1.2- Pré-escola	11.164.080,05	5.240.042,32	5.028.500,61	4.800.846,34		
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	7.199.280.018,42	3.596.397.233,18	3.476.439.764,38	3.377.526.097,27		
20.3- ENSINO MÉDIO	5.171.983.793,29	2.583.662.276,87	2.497.484.480,91	2.426.424.613,54		
20.4- ENSINO SUPERIOR	155.597.916,22	82.628.462,20	70.302.129,82	63.813.029,70		
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	317.126.274,04	145.485.681,22	141.915.815,17	138.205.520,48		
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)					3.145.023.991,33	
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)					5.115.143.462,28	
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)					477.508.095,07	
24- (-) SUPERÁVIT 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) +					15.551.695,56	
27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 + 24 - 25 - 26)					7.765.690.418,15	
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			6.874.294.304,12	7.765.690.418,15	28,24	

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	6.153.808,20	108.250.493,48	15.551.695,56	24.271.897,48
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	103.021.446,74	2.285.826,31	79.089.067,21	15.551.695,56	8.380.683,97
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	45.052.639,78	3.867.981,89	29.161.426,27	-	15.891.213,51
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	321.219.660,48
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	566.630.920,00	316.664.937,84
30.1.1- Salário-Educação	482.606.260,00	238.896.095,82
30.1.2- PDDE	72.300,00	68.400,00
30.1.3- PNAE	81.500.000,00	56.148.431,20
30.1.4 - PNATE	1.179.308,00	732.718,97
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	1.273.052,00	20.819.291,85
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	416.383,00	4.554.722,64
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	1.866.417.933,04	453.930.279,38	443.267.046,08	401.253.394,52	
31.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	-	-	-	-	-
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	1.086.135.219,16	264.158.233,13	257.952.917,04	233.503.673,47	-
31.3- ENSINO MÉDIO	780.282.713,88	189.772.046,25	185.314.129,04	167.749.721,05	-
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)	14.722.506.168,73	6.867.850.090,83	6.634.923.420,62	6.412.487.197,25	
32.1- Despesas Correntes	14.231.222.031,59	6.764.555.930,50	6.593.545.328,67	6.376.055.539,49	-
32.1.1- Pessoal Ativo	11.271.055.062,87	5.735.735.221,85	5.735.203.686,42	5.559.805.363,76	-
32.1.2- Pessoal Inativo	8.555.229,31	2.634.303,36	2.634.303,36	2.634.303,36	-
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	67.929.248,37	38.077.424,63	35.208.348,99	35.140.981,54	-
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	2.883.682.491,04	988.108.980,66	820.498.989,90	778.474.890,83	-
32.2- Despesas de Capital	491.284.137,14	103.294.160,33	41.378.091,95	36.431.657,76	-
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	491.284.137,14	103.294.160,33	41.378.091,95	36.431.657,76	-

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)	3.632.339.746,39	238.896.095,82
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	2.965.867.618,68	346.129.864,16
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	915.133.639,76	329.828.679,69
37- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	65.117.175,99	8.109.093,57
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	980.250.815,75	337.937.773,26

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.