

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: NOVEMBRO/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	56.928.921.428,00	53.917.950.383,11
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	45.927.038.701,32
1.1.1- ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	46.303.025.625,00	45.538.963.562,40
1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	391.585.337,00	388.075.138,92
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD	1.128.207.480,00	1.240.291.533,25
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	5.233.994.335,00	3.497.074.269,53
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	3.872.108.651,00	3.253.545.879,01
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	5.528.557.336,00	4.658.232.196,06
2.1- Cota-Parte FPE	3.702.468.122,00	3.404.761.684,11
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	478.089.214,00	578.990.448,85
2.3- Cota-Parte IOF-Outro	-	63,10
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	1.348.000.000,00	674.480.000,00
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS	14.642.386.627,00	13.502.053.183,36
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 1.1.1) ¹	11.905.867.156,00	11.608.767.013,09
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 50% de 1.3) ²	2.616.997.167,50	1.748.538.558,05
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 2.2) ¹	119.522.303,50	144.747.612,22
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	47.815.092.137,00	45.074.129.395,81
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	8.788.596.697,20	8.407.622.890,51
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)	3.165.176.337,05	2.904.415.658,21

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	5.737.312.962,63
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.184.264.039,00	5.662.355.911,13
7.1.1- Principal	6.158.299.569,00	5.642.719.583,94
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	25.964.470,00	19.609.401,15
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	26.926,04
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	-	74.957.051,50
7.4.1- Principal	-	74.957.051,50
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)	- 2.630.297.128,20	- 2.764.903.306,57
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)		5.917.848.638,99

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	6.232.073.940,17	5.372.643.045,19	5.259.109.645,64	5.235.437.325,96	
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.359.802.252,93	4.709.734.962,93	4.709.734.962,93	4.692.824.956,97	
11.1.1- Ensino Fundamental	2.648.720.644,12	2.334.752.671,15	2.334.752.671,15	2.325.446.062,12	
11.1.2- Ensino Médio	1.902.848.647,27	1.677.293.138,43	1.677.293.138,43	1.670.607.243,32	
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	252.820.541,58	222.852.280,06	222.852.280,06	221.963.963,68	
11.1.4- Educação Especial	8.306.362,35	7.321.761,82	7.321.761,82	7.292.576,39	
11.1.5- Administração Geral	547.106.057,60	467.515.111,46	467.515.111,46	467.515.111,46	
11.2- OUTRAS DESPESAS	872.271.687,24	662.908.082,26	549.374.682,71	542.612.368,99	
11.2.1- Ensino Fundamental	442.102.612,31	331.808.966,32	269.582.031,55	267.319.148,09	
11.2.2- Ensino Médio	317.607.808,00	238.372.530,57	193.668.518,88	192.042.856,79	
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	42.198.720,40	31.671.185,39	25.731.620,80	25.515.628,44	
11.2.4- Educação Especial	60.481.400,52	52.875.973,95	52.213.085,45	49.555.309,64	
11.2.5- Administração Geral	9.881.146,00	8.179.426,03	8.179.426,03	8.179.426,03	
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	5.193.524.613,66	5.079.991.214,11	5.056.318.894,43	113.533.399,55		
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	5.126.286.620,46	5.032.179.415,90	5.008.525.408,54	94.107.204,56		
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	67.237.993,20	47.811.798,21	47.793.485,89	19.426.194,99		
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	4.677.569.515,48	4.677.569.515,48	4.660.659.509,52	-		
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 (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO ¹⁰ (m)		
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	3.963.649.137,79	4.677.569.515,48	4.677.569.515,48	82,61		
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 (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)	
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	573.731.296,26	657.321.748,52	657.321.748,52	83.590.452,26	11,46	
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 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)	
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	6.455.868.903,56	4.363.765.502,86	4.232.409.434,53	4.017.656.607,22		
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	9.976.019,88	6.718.280,58	6.528.510,55	6.190.127,07		
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	2.962.333.950,35	2.115.891.132,02	2.055.745.126,00	1.948.497.348,87		
19.3- ENSINO MÉDIO	2.128.149.362,48	1.520.062.369,46	1.476.853.303,05	1.399.806.186,71		
19.4- ENSINO SUPERIOR	153.812.095,72	121.796.943,47	115.402.347,00	110.111.227,08		
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	290.316.083,22	199.968.035,86	196.420.185,55	189.564.488,23		
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	282.854.950,15	201.985.468,69	196.244.528,87	186.007.722,22		
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	9.324.950,65	6.647.769,05	6.455.151,76	6.118.823,76		
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	619.101.491,10	190.695.503,73	178.760.281,75	171.360.683,27		
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) ⁹	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	12.688.172.039,75	9.871.702.248,05	9.615.507.655,17	9.377.082.508,18		
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	11.742.855,72	7.632.304,05	7.390.349,31	7.019.817,19		
20.1.1- Creche	1.034.298,61	672.245,46	650.934,34	618.298,25		
20.1.2- Pré-escola	10.708.557,11	6.960.058,59	6.739.414,98	6.401.518,94		
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	7.105.478.301,51	5.545.540.619,22	5.402.785.975,31	5.271.573.186,63		
20.3- ENSINO MÉDIO	5.104.596.365,88	3.983.932.578,57	3.881.377.225,42	3.787.113.574,77		
20.4- ENSINO SUPERIOR	153.812.095,72	121.796.943,47	115.402.347,00	110.111.227,08		
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	312.542.420,92	212.799.802,73	208.551.758,12	201.264.702,51		
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)						4.232.409.434,53
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)						8.407.622.890,51
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)						83.590.452,26
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) +						15.554.924,82
27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 + 24 - 25 - 26)						12.539.469.703,13
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL^{2,e5}				VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	% APLICADO
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS				(z)	(aa)	(ab)
				11.268.532.348,95	12.539.469.703,13	27,81

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	6.912.677,54	109.233.110,37	15.554.924,82	23.286.051,33
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	103.021.446,74	2.334.936,23	79.361.924,68	15.554.924,82	8.104.597,24
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	45.052.639,78	4.577.741,31	29.871.185,69	-	15.181.454,09
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	516.856.030,98
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	566.630.920,00	473.267.031,15
30.1.1- Salário-Educação	482.606.260,00	361.541.144,64
30.1.2- PDDE	72.300,00	68.400,00
30.1.3- PNAE	81.500.000,00	89.345.057,40
30.1.4 - PNATE	1.179.308,00	1.493.137,26
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	1.273.052,00	20.819.291,85
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	416.383,00	43.588.999,83
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	1.600.899.052,48	764.659.829,85	737.198.098,28	698.953.044,78	
31.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	-	-	-	-	-
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	931.620.304,56	444.982.850,40	429.001.888,52	406.745.726,68	-
31.3- ENSINO MÉDIO	669.278.747,92	319.676.979,45	308.196.209,76	292.207.318,10	-
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)	14.288.917.340,05	10.636.362.077,90	10.352.705.753,45	10.076.035.552,96	
32.1- Despesas Correntes	13.784.531.933,79	10.424.261.661,02	10.269.498.376,46	9.994.340.032,83	-
32.1.1- Pessoal Ativo	10.979.687.801,01	8.801.920.624,61	8.801.856.483,39	8.560.582.602,05	-
32.1.2- Pessoal Inativo	9.904.367,94	4.229.515,06	4.229.515,06	4.229.515,06	-
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	68.109.437,60	58.814.552,15	57.344.729,90	54.694.050,47	-
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	2.726.830.327,24	1.559.296.969,20	1.406.067.648,11	1.374.833.865,25	-
32.2- Despesas de Capital	504.385.406,26	212.100.416,88	83.207.376,99	81.695.520,13	-
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	504.385.406,26	212.100.416,88	83.207.376,99	81.695.520,13	-

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)	5.737.312.962,63	361.541.144,64
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	5.265.308.511,65	525.588.057,26
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	720.665.963,03	273.015.535,41
37- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	372.792.247,56	8.197.039,03
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.093.458.210,59	281.212.574,44

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.