

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: DEZEMBRO/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	61.473.102.607,38
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	50.527.428.305,00
1.1.1- ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	46.303.025.625,00	50.096.134.968,92
1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	391.585.337,00	431.293.336,08
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD	1.128.207.480,00	1.656.504.413,93
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	5.233.994.335,00	5.478.861.621,15
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	3.872.108.651,00	3.810.308.267,30
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	5.528.557.336,00	5.090.175.715,29
2.1- Cota-Parte FPE	3.702.468.122,00	3.770.725.759,92
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	478.089.214,00	644.969.892,27
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	-	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	15.650.028.449,00
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 1.1.1)	11.905.867.156,00	12.749.353.741,48
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 50% de 1.3)	2.616.997.167,50	2.739.432.234,44
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 2.2)	119.522.303,50	161.242.473,08
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	47.815.092.137,00	50.913.249.873,67
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))	8.788.596.697,20	9.464.514.448,39
6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALEM 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	3.307.724.159,76

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	6.453.379.744,12
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.184.264.039,00	6.373.138.111,85
7.1.1- Principal	6.158.299.569,00	6.351.561.954,70
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	25.964.470,00	21.548.813,43
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	27.343,72
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 - VAAF	-	80.241.632,27
7.4.1- Principal	-	80.241.632,27
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	- 3.112.952.493,69

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)	6.633.915.420,48

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	6.557.919.127,39	6.437.288.814,02	6.416.479.630,42	6.292.301.441,94	20.809.183,60
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.613.943.446,48	5.507.139.288,14	5.507.139.288,14	5.489.472.102,56	-
11.1.1- Ensino Fundamental	2.817.905.200,15	2.793.375.264,27	2.793.375.264,27	2.783.455.650,05	-
11.1.2- Ensino Médio	1.958.893.089,79	1.941.840.876,00	1.941.840.876,00	1.934.945.163,63	-
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	227.638.973,58	225.657.370,57	225.657.370,57	224.856.033,89	-
11.1.4- Educação Especial	7.400.125,36	7.335.707,08	7.335.707,08	7.309.657,10	-
11.1.5- Administração Geral	602.106.057,60	538.930.070,22	538.930.070,22	538.905.597,90	-
11.2- OUTRAS DESPESAS	943.975.680,91	930.149.525,88	909.340.342,28	802.829.339,38	20.809.183,60
11.2.1- Ensino Fundamental	492.179.959,43	485.002.152,04	473.446.382,86	413.998.105,71	11.555.769,19
11.2.2- Ensino Médio	342.143.490,64	337.153.770,86	329.120.670,10	287.794.645,62	8.033.100,76
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	39.759.797,73	39.179.952,56	38.246.442,30	33.444.029,22	933.510,27
11.2.4- Educação Especial	60.011.287,11	59.809.856,43	59.523.053,04	58.588.764,86	286.803,39
11.2.5- Administração Geral	9.881.146,00	9.003.793,98	9.003.793,98	9.003.793,98	-
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)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)	(h)	(i)
12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	6.258.170.382,49	6.237.361.198,89	6.113.183.010,41	20.809.183,60		
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.147.209.614,14	6.128.506.522,37	6.049.018.304,81	18.703.091,77		
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	110.960.768,35	108.854.676,52	64.164.705,60	2.106.091,83		
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.474.973.840,69	5.474.973.840,69	5.457.306.655,11	-		
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	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO	
	(j)	(k)	(l)	(m)	
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	4.461.196.678,30	5.474.973.840,69	5.474.973.840,69	85,91	
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)	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	645.337.974,41	195.209.361,63	195.209.361,63	-	3,02
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	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	1.417.244,83	

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	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)
19- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	6.461.316.027,12	4.761.073.204,37	4.700.622.175,61	4.582.345.765,75	60.451.028,76
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	9.321.876,92	6.789.824,00	6.697.394,29	6.543.333,06	92.429,71
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	3.029.703.382,27	2.347.370.921,18	2.315.195.623,20	2.261.706.001,01	32.175.297,99
19.3- ENSINO MÉDIO	2.106.126.572,08	1.631.796.795,87	1.609.429.837,29	1.572.246.027,39	22.366.958,58
19.4- ENSINO SUPERIOR	154.012.095,72	141.543.064,25	139.864.484,36	132.891.262,91	1.678.579,89
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	290.235.413,83	227.697.696,51	226.404.632,62	221.653.029,28	1.293.063,88
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	244.848.676,48	189.678.954,36	187.079.735,69	182.758.680,93	2.599.218,67
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	7.991.430,41	6.176.806,10	6.092.310,27	5.951.840,70	84.495,83
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	619.076.579,41	210.019.142,10	209.858.157,89	198.595.590,48	160.984,21
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)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	13.019.475.271,27	11.198.362.018,39	11.117.101.806,03	10.874.647.207,69	81.260.212,36
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	10.918.907,66	7.414.039,60	7.316.908,57	7.137.262,09	97.131,04
20.1.1- Creche	740.423,78	502.754,62	496.168,05	483.986,01	6.586,57
20.1.2- Pré-escola	10.178.483,88	6.911.284,99	6.820.740,52	6.653.276,08	90.544,47
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	7.397.198.869,01	6.375.548.773,94	6.329.461.266,99	6.193.670.743,51	46.087.506,95
20.3- ENSINO MÉDIO	5.142.231.806,63	4.432.022.211,46	4.399.984.051,03	4.305.588.001,76	32.038.160,43
20.4- ENSINO SUPERIOR	154.012.095,72	141.543.064,25	139.864.484,36	132.891.262,91	1.678.579,89
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	315.113.592,24	241.833.929,14	240.475.095,09	235.359.937,43	1.358.834,05

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)		4.761.073.204,37
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)		9.464.514.448,39
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)		-
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		60.451.028,76
26- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L29.1(af) + L29.2(af))		15.563.778,45
27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 + 24 - 25 - 26)		14.148.155.600,72

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL			
	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	% APLICADO
	(z)	(aa)	(ab)
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS	12.728.312.468,42	14.148.155.600,72	27,78

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE	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	8.187.782,82	110.476.702,89	15.563.778,45	22.033.605,18
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	103.021.446,74	3.123.500,17	80.150.488,62	15.563.778,45	7.307.179,67
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	45.052.639,78	5.064.282,65	30.326.214,27	-	14.726.425,51
29.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	-	-	-	-	-

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre
	(a)	(b)
30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	589.940.677,00	570.475.193,77
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	589.524.294,00	526.886.140,44
30.1.1- Salário-Educação	500.319.095,00	399.205.111,80
30.1.2- PDDE	80.032,00	91.163,05
30.1.3- PNAE	83.364.208,00	91.391.921,70
30.1.4 - PNATE	1.227.385,00	1.627.234,46
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	4.533.574,00	34.570.709,43
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	416.383,00	43.589.053,33
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	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
31- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	1.557.813.420,59	947.995.598,66	941.761.096,57	930.674.601,95	6.234.502,09
31.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	-	-	-	-	-
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	918.977.581,28	559.236.870,61	555.559.044,00	549.018.953,97	3.677.826,61
31.3- ENSINO MÉDIO	638.835.839,31	388.758.728,05	386.202.052,57	381.655.647,98	2.556.675,48
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	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)	14.578.411.259,68	12.146.357.617,05	12.058.862.902,60	11.805.321.809,64	87.494.714,45
32.1- Despesas Correntes	14.035.238.301,44	11.863.530.053,95	11.796.862.005,99	11.661.495.024,43	66.668.047,96
32.1.1- Pessoal Ativo	11.186.928.593,02	10.011.726.563,24	10.011.726.563,24	9.907.201.534,53	-
32.1.2- Pessoal Inativo	6.157.929,28	4.582.909,17	4.582.909,17	4.582.909,17	-
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	67.134.345,73	66.270.221,09	66.013.764,41	64.671.883,85	256.456,68
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	2.775.017.433,41	1.780.950.360,45	1.714.538.769,17	1.685.038.696,88	66.411.591,28
32.2- Despesas de Capital	543.172.958,24	282.827.563,10	262.000.896,61	143.826.785,21	20.826.666,49
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	-
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	543.172.958,24	282.827.563,10	262.000.896,61	143.826.785,21	20.826.666,49

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
	(ah)	(ai)
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	248.661.512,05	437.062.448,03
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	6.453.379.744,12	399.205.111,80
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	6.322.627.656,21	532.316.166,79
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	379.413.599,96	303.951.393,04
37- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	43.829.248,74	4.271.593,15
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	423.242.848,70	308.222.986,19

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.