

Prefeitura Municipal de Suzano
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º Bimestre

RR00 - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 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)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	RS379.560.000,00	RS129.622.074,20
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	RS186.320.000,00	RS69.487.034,29
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	RS17.000.000,00	RS4.599.462,43
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	RS125.590.000,00	RS40.227.331,83
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	RS50.650.000,00	RS15.308.245,65
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	RS648.550.000,00	RS228.801.441,42
2.1- Cota-Parte FPM	RS153.900.000,00	RS47.911.873,65
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	RS136.000.000,00	RS47.911.873,65
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	RS17.900.000,00	RS0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	RS416.000.000,00	RS130.765.727,52
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	RS3.000.000,00	RS940.934,35
2.4- Cota-Parte ITR	RS150.000,00	RS24.454,92
2.5- Cota-Parte IPVA	RS75.500.000,00	RS49.158.450,98
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	RS0,00	RS0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	RS0,00	RS0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	RS1.028.110.000,00	RS358.423.515,62

4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	RS126.130.000,00	RS45.760.288,28
--	-------------------------	------------------------

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)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	RS130.897.500,00	RS43.845.590,62
--	-------------------------	------------------------

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	RS224.658.300,00	RS76.177.871,05
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	RS224.658.300,00	RS76.177.871,05
6.1.1- Principal	RS223.658.300,00	RS74.912.004,32
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	RS1.000.000,00	RS1.265.866,73
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	RS0,00	RS0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	RS0,00	RS0,00
6.2.1- Principal	RS0,00	RS0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	RS0,00	RS0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	RS0,00	RS0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	RS0,00	RS0,00
6.3.1- Principal	RS0,00	RS0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	RS0,00	RS0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	RS0,00	RS0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	RS0,00	RS0,00
6.4.1- Principal	RS0,00	RS0,00
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	RS0,00	RS0,00
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	RS0,00	RS0,00

7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)	RS97.528.300,00	RS29.151.716,04
--	------------------------	------------------------

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	RS0,00
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00

9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	RS 76.177.871,05
--	-------------------------

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (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)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	RS169.998.200,00	RS56.877.830,44	RS56.877.830,44	RS52.613.246,44	RS0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	RS169.998.200,00	RS56.877.830,44	RS56.877.830,44	RS52.613.246,44	RS0,00
10.1.1 - Educação Infantil	RS65.330.100,00	RS20.916.894,31	RS20.916.894,31	RS19.209.617,43	RS0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	RS89.220.000,00	RS31.514.184,47	RS31.514.184,47	RS29.232.329,23	RS0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	RS605.100,00	RS219.569,11	RS219.569,11	RS199.448,51	RS0,00
10.1.4- Educação Especial	RS14.843.000,00	RS4.227.182,55	RS4.227.182,55	RS3.971.851,27	RS0,00

10.1.5- Administração Geral	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
10.2.1- Educação Infantil	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
10.2.4- Educação Especial	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
10.2.5- Administração Geral	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
10.2.6- Transporte (Escolar)	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
10.2.7- Outras	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00

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)	(b)	(i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	RS56.877.830,44	RS56.877.830,44	RS52.613.246,44	RS0,00	RS0,00	
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	RS56.877.830,44	RS56.877.830,44	RS52.613.246,44	RS0,00	RS0,00	
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	RS56.877.830,44	RS56.877.830,44	RS52.613.246,44	RS0,00		RS0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)		
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	RS53.324.509,74	RS56.877.830,44	RS56.877.830,44	74,66%		
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	RS0,00	RS0,00	RS0,00	#DIV/0!		
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	RS0,00	RS0,00	RS0,00	#DIV/0!		
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)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	RS7.617.787,11	RS19.300.040,61	RS19.300.040,61	RS11.682.253,51	25,34%	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	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)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
19.1- Total Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transf. de Impostos	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
19.2- Total Desp. custeadas com FUNDEB - Comp. União (VAAF + VAAT + VAAR)	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00

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 (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 IMPOSTOS	RS200.243.548,24	RS118.911.451,98	RS55.320.695,88	RS51.038.162,64	RS0,00
20.1- Educação Infantil	RS69.736.139,64	RS42.730.033,11	RS20.065.392,88	RS17.463.721,35	RS0,00
20.2- Ensino Fundamental	RS66.783.468,25	RS24.386.794,84	RS15.988.426,28	RS15.020.038,16	RS0,00
20.3- Educação de Jovens e Adultos	RS1.845.502,00	RS1.368.180,64	RS507.983,77	RS484.851,69	RS0,00
20.4- Educação Especial	RS5.868.890,75	RS5.162.102,90	RS1.940.653,73	RS1.477.034,95	RS0,00
20.5- Administração Geral	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
20.6- Transporte (Escolar)	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
20.7- Outras	RS56.009.547,60	RS45.264.340,49	RS16.818.239,22	RS16.592.516,49	RS0,00

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 IMPOSTOS E FUNDEB	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
21.1.1- Creche	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
21.1.2- Pré-escola	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)	55.320.695,88

23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	45.760.288,28
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	11.682.253,51
25- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1	0,00
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4	0,00
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))	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)	89.398.730,66

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 e 5	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (ab)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	RS89.605.878,91	RS89.398.730,66	24,94%

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)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF +	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00

OUTRAS INFORMACÕES 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	RS49.597.205,16	RS13.720.307,35
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	RS29.287.420,16	RS8.582.386,16
31.1.1- Salário-Educação	RS13.200.000,00	RS4.888.817,46
31.1.2- PDDE	RS0,00	RS0,00
31.1.3- PNAE	RS10.230.000,00	RS3.513.248,25
31.1.4 - PNATE	RS380.000,00	RS180.320,45
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	RS5.477.420,16	RS0,00
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	RS20.309.785,00	RS5.137.921,19
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	RS0,00	RS0,00
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	RS0,00	RS0,00
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	RS0,00	RS0,00

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)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	60.783.003,70	32.831.801,41	15.278.787,12	3.811.078,90	0,00
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	RS6.967.037,15	RS5.945.607,49	RS1.757.087,09	RS0,00	RS0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	RS6.740.575,94	RS6.204.896,06	RS3.735.851,25	RS3.549.935,65	RS0,00
32.3- ENSINO MÉDIO	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
32.4- ENSINO SUPERIOR	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	RS350.002,00	RS328.100,65	RS135.640,65	RS134.335,50	RS0,00
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	RS6.746.182,00	RS2.358.362,73	RS126.807,75	RS126.807,75	RS0,00
32.8- OUTRAS	RS39.979.206,61	RS17.994.834,48	RS9.523.400,38	RS0,00	RS0,00

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)	RS433.384.904,69	RS172.859.683,21	RS127.646.198,46	RS119.265.251,17	RS0,00
33.1- Despesas Correntes	RS422.464.626,81	RS109.239.444,91	RS102.808.177,03	RS94.439.604,74	RS0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	RS258.853.700,00	RS79.316.302,70	RS79.316.302,70	RS73.675.952,92	RS0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	RS42.177.890,75	RS38.681.072,04	RS14.561.685,35	RS11.833.462,84	RS0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	RS121.433.036,06	-RS8.757.929,83	RS8.930.188,98	RS8.930.188,98	RS0,00
33.2- Despesas de Capital	RS10.920.277,88	RS63.620.238,30	RS24.838.021,43	RS24.825.646,43	RS0,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00	RS0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	RS10.920.277,88	RS63.620.238,30	RS24.838.021,43	RS24.825.646,43	RS0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	RS -	RS -
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	76.177.871,05	0,00
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	72.968.997,42	5.316.914,06
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.208.873,63	(5.316.914,06)
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES		
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	3.208.873,63	(5.316.914,06)

