



Prefeitura Municipal de Vargem

Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 12/2025

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b) Até o Bimestre
1- RECEITA DE IMPOSTOS	7.151.000,00	7.026.004,57
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.752.000,00	1.972.460,30
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.556.000,00	965.385,86
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.015.000,00	2.440.137,30
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	828.000,00	1.648.021,11
2- RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	36.942.195,93	39.971.376,07
2.1- Cota-Parte FPM	28.960.000,00	25.921.789,66
2.1.1- Parcada referente a CF, art 159, I, alinea b	24.165.000,00	23.076.832,79
2.1.2- Parcada referente a CF, art 159, I, alineas d e e	4.795.000,00	2.844.956,87
2.2- Cota-Parte ICMS	5.673.000,00	10.898.338,04
2.3- Cota-Parte IPI-Exportacao	59.000,00	78.673,51
2.4- Cota-Parte ITR	17.195,93	22.391,68
2.5- Cota-Parte IPVA	2.233.000,00	3.050.183,18
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	44.093.195,93	46.997.380,64
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	6.429.439,19	7.425.283,84
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALEM 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))	4.593.859,80	4.324.061,32



Prefeitura Municipal de Vargem

Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 12/2025

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b) Até o Bimestre
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.364.000,00	12.096.055,79
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	11.364.000,00	12.096.055,79
6.1.1- Principal	11.264.000,00	11.963.295,24
6.1.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	100.000,00	132.760,55
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF	0,00	0,00
6.2.1- Principal	0,00	0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	0,00	0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT	0,00	0,00
6.3.1- Principal	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	0,00	0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAR	0,00	0,00
6.4.1- Principal	0,00	0,00
6.4.2- Rendimentos de Aplicacao Financeira	0,00	0,00
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	4.834.560,81	4.538.011,40
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		0,00
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		0,00
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCICIOS		0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONIVEIS PARA UTILIZACAO (6 +8)		12.096.055,79



Prefeitura Municipal de Vargem

Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 12/2025

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	21.508.146,08	12.244.122,99	12.239.915,76	12.067.278,80	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA	11.256.194,61	11.253.407,72	11.253.407,72	11.080.770,76	0,00
10.1.1- Educacao Infantil	2.158.848,38	2.156.061,49	2.156.061,49	2.145.642,00	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	9.097.346,23	9.097.346,23	9.097.346,23	8.935.128,76	0,00
10.1.3- Educacao de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4- Educacao Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5- Administracao Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	10.251.951,47	990.715,27	986.508,04	986.508,04	0,00
10.2.1- Educacao Infantil	7.479.577,16	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	1.987.200,66	990.715,27	986.508,04	986.508,04	0,00
10.2.3- Educacao de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4- Educacao Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5- Administracao Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7- Outras	785.173,65	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Vargem

Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 12/2025

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	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 SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA Até o bimestre(g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	12.025.662,88	12.021.455,65	11.848.818,69	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	12.025.662,88	12.021.455,65	11.848.818,69	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA	11.034.947,61	11.034.947,61	10.862.310,65	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTACAO DA UNIAO - VAAT APPLICADAS NA EDUCACAO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTACAO DA UNIAO - VAAT APPLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES(l)	% APLICADO (m)
15- MINIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA	8.467.239,05	11.034.947,61	11.034.947,61	91,23
16 - PERCENTUAL DA COMPLEMENTACAO DA UNIAO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCACAO INFANTIL (INDICADOR IEI)	0,00	0,00	0,00	0,00
17- MINIMO DE 15% DA COMPLEMENTACAO DA UNIAO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art 25, § 3º - Lei nº 14113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	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 NAO APLICADA NO EXERCICIO	1.209.605,58	70.392,91	70.392,91	0,00	0,58

INDICADOR - Art 25, § 3º - Lei nº 14113, de 2020 - /n(Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APPLICADO 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 DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT DO FUNDEB	1.165.992,64	218.460,11	218.460,11	0,00	947.532,53	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferencias de Impostos	1.165.992,64	218.460,11	218.460,11	0,00	947.532,53	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementacao da Uniao (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Vargem

Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 12/2025

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 AÇOES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	6.099.648,02	6.097.722,64	6.013.833,19	5.973.605,27	83.889,45
20.1- Educacao Infantil	272.385,07	272.035,07	265.402,55	233.469,80	6.632,52
20.2- Ensino Fundamental	5.827.262,95	5.825.687,57	5.748.430,64	5.740.135,47	77.256,93
20.3- Educacao de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4- Educacao Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.5- Administracao Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - FUNDEB (Por Área de Atuação)	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 AÇOES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	6.099.648,02	6.097.722,64	6.013.833,19	5.973.605,27	83.889,45
21.1- EDUCACAO INFANTIL	272.385,07	272.035,07	265.402,55	233.469,80	6.632,52
21.1.1- Creche	272.385,07	272.035,07	265.402,55	233.469,80	6.632,52
21.1.2- Pre-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	5.827.262,95	5.825.687,57	5.748.430,64	5.740.135,47	77.256,93



Prefeitura Municipal de Vargem

Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 12/2025

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)	6.097.722,64				
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	7.425.283,84				
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NAO UTILIZADAS NO EXERCICIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00				
25- (-) SUPERAVIT PERMITIDO NO EXERCICIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NAO APLICADO ATE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCICIO ATUAL = L19(x)	0,00				
26- (-) RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00				
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af))	16.579,32				
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)	13.506.427,16				
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO(z)	VALOR APLICADO(aa)	% APLICADO(ab)		
29- APPLICACAO EM+A154 MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	11.749.345,16	13.506.427,16	28,74		
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)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	562.534,97	259.561,94	542.639,80	16.579,32	3.315,85
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferencias de Impostos	223.071,32	59.185,22	203.916,19	15.839,28	3.315,85
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	339.463,65	200.376,72	338.723,61	740,04	0,00
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementacao da Uniao (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Vargem

Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 12/2025

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b) Até o Bimestre			
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.984.000,00	3.380.167,79			
31.1- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICACAO FINANCEIRA)	1.353.000,00	1.230.301,43			
31.1.1- Salario-Educacao	1.015.000,00	917.328,62			
31.1.2- PDDE	0,00	0,00			
31.1.3- PNAE	224.000,00	270.462,00			
31.1.4 - PNATE	114.000,00	42.510,81			
31.1.5- Outras Transferencias do FNDE	0,00	0,00			
31.2- RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.241.000,00	1.686.513,25			
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS A EDUCACAO	390.000,00	463.353,11			
31.4- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADAS A EDUCACAO	0,00	0,00			
31.5- RECEITA DE PRECATORIOS - FUNDEF E FUNDEB	0,00	0,00			
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00			
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (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 EDUCACAO	3.542.217,71	4.191.174,68	4.160.482,16	4.030.457,74	30.692,52
32.1- EDUCACAO INFANTIL	2.288.250,00	2.950.825,28	2.922.192,76	2.800.748,34	28.632,52
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	1.253.967,71	1.240.349,40	1.238.289,40	1.229.709,40	2.060,00
32.3- ENSINO MEDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6- EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7- EDUCACAO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Vargem

Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

Período: 12/2025

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 EDUCACAO (10 + 20 + 32)	29.585.755,69	23.704.367,48	23.592.210,80	23.170.652,24	112.156,68
33.1- Despesas Correntes	23.292.957,83	23.149.462,81	23.037.306,13	22.615.747,57	112.156,68
33.1.1- Pessoal Ativo	11.400.774,69	11.397.927,80	11.397.927,80	11.200.810,04	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3-Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	11.892.183,14	11.751.535,01	11.639.378,33	11.414.937,53	112.156,68
33.2- Despesas de Capital	6.292.797,86	554.904,67	554.904,67	554.904,67	0,00
33.2.1- Transferencias as instituicoes comunitarias, confessionais ou filantropicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	6.292.797,86	554.904,67	554.904,67	554.904,67	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE EXERCICIO ANTERIOR		572.466,09			0,00
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE (orcamento)		12.096.055,79			917.328,62
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE (orcamento e restos a pagar)		12.406.002,41			996.804,53
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATE O BIMESTRE		262.519,47			79.475,91
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENCOES E OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)		0,00			0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORCAMENTARIOS)		0,00			0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancario)		488.439,14			0,00

