



Publicado no Diário Eletrônico da Secretaria de Estado de Fazenda de Minas Gerais de 30/09/2021, edição nº 1686/2021

ESTADO DE MINAS GERAIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL
JANEIRO A AGOSTO 2021/BIMESTRE JULHO-AGOSTO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

| RECEITAS DO ENSINO | | | | | |
|---|--------------------------------|---|---|--|--|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) | | |
| 1- RECEITA DE IMPOSTOS | | | | | |
| 1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS | | 64.525.058.111,00 | | | 53.549.702.450,59 |
| 1.1.1- ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS) | | 51.522.680.352,00 | | | 43.259.021.925,81 |
| 1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º) | | 50.886.445.622,00 | | | 42.769.710.722,83 |
| 1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD | | 636.234.730,00 | | | 489.311.202,98 |
| 1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA | | 894.454.517,00 | | | 968.115.591,82 |
| 1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF | | 6.439.977.122,00 | | | 6.144.841.088,91 |
| 2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | | 5.667.946.120,00 | | | 3.177.723.844,05 |
| 2.1- Cota-Parte FPE | | 5.778.022.506,00 | | | 4.273.263.542,86 |
| 2.2- Cota-Parte IPI-Exportação | | 4.946.993.129,00 | | | 3.773.419.396,58 |
| 2.3- Cota-Parte IOF-Ouro | | 620.145.695,00 | | | 499.628.336,82 |
| 2.4- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais | | 969,00 | | | 215.809,46 |
| 3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS | | 210.882.713,00 | | | - |
| 3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de (1.1.1)) | | 16.096.636.391,00 | | | 13.863.078.096,21 |
| 3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3) | | 12.721.611.406,00 | | | 10.692.427.449,00 |
| 3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3) | | 3.219.988.561,00 | | | 3.045.743.563,33 |
| 4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3) | | 155.036.424,00 | | | 124.907.083,88 |
| | | 54.206.444.226,00 | | | 43.959.887.897,24 |
| 5 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB | | 9.580.452.481,00 | | | 9.622.973.718,67 |
| 5.1 - 20% DAS RECEITAS DE IMPOSTOS - 20% DE ((1.1-3.1)+(1.2)+(1.3-3.2)+(2.1)+(2.2-3.3)) (1) | | 9.580.452.481,00 | | | 8.145.687.588,79 |
| 5.2 - RECURSOS DESTINADOS AO FUNDEB POR MEIO DO ACORDO AMM (2) | | - | | | 1.477.286.129,88 |
| 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)) + 25% DE (1.4 + 2.3 + 2.4) | | 3.886.088.171,70 | | | 2.833.582.325,56 |
| FUNDEB | | | | | |
| RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) | | |
| 7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | | | | | |
| 7.1-FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | | 8.929.585.220,00 | | | 7.445.596.458,39 |
| 7.1.1 - Principal | | 8.929.585.220,00 | | | 7.445.596.458,39 |
| 7.1.1.2 Principal do exercício corrente (fonte 23) | | 8.917.545.605,00 | | | 7.443.456.718,08 |
| 7.1.1.3 - Principal de exercícios anteriores (fonte 13) | | 7.997.545.605,00 | | | 6.712.798.722,94 |
| 7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira | | 920.000.000,00 | | | 730.657.995,14 |
| 7.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF | | 12.039.615,00 | | | 2.139.740,31 |
| 7.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT | | - | | | - |
| 8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 – 5) | | - | | | - |
| | | (662.906.876,00) | | | (2.179.517.000,59) |
| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) | | | | | |
| | | | | | VALOR |
| 9 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT | | | | | 1.024.908.915,67 |
| 9.1 SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR | | | | | 1.024.908.915,67 |
| 9.1.1 SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR (FONTE 23) | | | | | 187.346.187,94 |
| 9.1.2 SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR (FONTE 13) | | | | | 837.562.727,73 |
| 9.2 SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS | | | | | - |
| 10 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7+9) | | | | | 8.470.505.374,06 |
| DESPESAS COM RECURSOS DO 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) |
| 11 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 5.822.942.947,06 | 4.190.774.583,90 | 4.190.774.583,90 | 3.749.413.626,58 | - |
| 11.1- Ensino Fundamental | 3.920.579.277,35 | 2.840.081.908,17 | 2.840.081.908,17 | 2.546.769.068,99 | - |
| 11.2- Ensino Médio | 1.902.363.669,71 | 1.350.692.675,73 | 1.350.692.675,73 | 1.202.644.557,59 | - |
| 12- OUTRAS DESPESAS | 4.310.884.007,61 | 1.649.694.522,36 | 1.377.197.205,07 | 1.208.792.070,77 | - |
| 12.1- Ensino Fundamental | 2.481.998.616,22 | 1.012.362.353,65 | 852.005.356,41 | 755.626.694,20 | - |
| 12.2 - Ensino Médio | 1.828.885.391,39 | 637.332.168,71 | 525.191.848,66 | 453.165.376,57 | - |
| 13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (11 + 12) | 10.133.826.954,67 | 5.840.469.106,26 | 5.567.971.788,97 | 4.958.205.697,35 | - |

| INDICADORES DO FUNDEB | | | | | | | | |
|---|--|--|--|---|--|---|---|------------------------|
| 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 (g) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h) | | | |
| 14 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica | 3.390.182.807,80 | 3.390.182.807,80 | 2.948.823.187,71 | - | - | - | | |
| 15 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 4.815.560.190,59 | 4.543.062.873,30 | 3.933.298.384,68 | - | - | - | | |
| 16 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União VAAF | - | - | - | - | - | - | | |
| 17 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União VAAT | - | - | - | - | - | - | | |
| 18 - 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 (i) | VALOR APLICADO (j) | VALOR CONSIDERADO APOS AS DEDUÇÕES (k) | % APLICADO (l) | | |
| 19 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica | | | 5.211.917.520,87 | 3.390.182.807,80 | 3.390.182.807,80 | 45,53% | | |
| 20 - 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 (m) | VALOR NÃO APLICADO (n) | VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o) | % NÃO APLICADO (p) | | |
| 21 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício | | | 744.559.645,84 | 2.630.036.267,80 | 2.630.036.267,80 | 35,32% | | |
| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) | | | VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q) | VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r) | VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t) (3) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR NÃO APLICADO (v) |
| 22 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB | | | 430.598.609,82 | 1.024.908.915,67 | 1.024.908.915,67 | 1.024.908.915,67 | - | - |
| 22.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | | | 430.598.609,82 | 1.024.908.915,67 | 1.024.908.915,67 | 1.024.908.915,67 | - | - |
| 22.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF+VAAT) | | | - | - | - | - | - | - |
| DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB) | | | | | | | | |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE-RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB | 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) | | | |
| 23- EDUCAÇÃO INFANTIL | 4.788.889,59 | 3.143.876,51 | 3.143.876,51 | 2.897.016,82 | - | - | - | - |
| 23.1 - Creche | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 23.2 - Pré-escola | 4.788.889,59 | 3.143.876,51 | 3.143.876,51 | 2.897.016,82 | - | - | - | - |
| 24- ENSINO FUNDAMENTAL | 1.374.816.160,15 | 534.933.560,74 | 416.365.073,82 | 367.838.083,90 | - | - | - | - |
| 25- ENSINO MÉDIO | 799.765.863,67 | 416.173.849,41 | 347.989.925,16 | 333.357.985,76 | - | - | - | - |
| 26- ENSINO SUPERIOR | 669.625.149,06 | 376.546.390,00 | 340.776.815,17 | 313.246.556,04 | - | - | - | - |
| 27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 58.829.120,34 | 23.022.830,09 | 21.231.250,40 | 19.853.692,25 | - | - | - | - |
| 28- OUTRAS | 96.703.270,39 | 37.394.379,03 | 35.569.389,09 | 34.506.174,03 | - | - | - | - |
| 29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 3.004.528.453,20 | 1.391.214.885,78 | 1.165.076.330,15 | 1.071.699.508,80 | - | - | - | - |
| APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL | | | | | VALOR | | | |
| 30 - TOTAL DAS DESPESAS COM MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (15)+(29)+(22.1(t)) | | | | | 6.733.048.119,12 | | | |
| 31 - (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (8) | | | | | (2.179.517.000,59) | | | |
| 32 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS (15(h)) | | | | | - | | | |
| 33 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS | | | | | - | | | |
| 34 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (37.1 (ac)+37.2(ac)) | | | | | 4.200.414,85 | | | |
| 35 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (30-(31+32+33+34)) | | | | | 8.908.364.704,86 | | | |
| APURAÇÃO DO LIMITE CONSTITUCIONAL | | | VALOR EXIGIDO (x) | VALOR APLICADO (w) | % APLICADO (y) | | | |
| 36 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS | | | 10.989.971.974,31 | 8.908.364.704,86 | 20,26% | | | |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB | SALDO INICIAL (z) | RP LIQUIDADOS (aa) | RP PAGOS (ab) | RP CANCELADOS (ac) (4) | SALDO FINAL (ad) | | | |
| 37- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 3.822.665.912,74 | 87.352.085,95 | 869.238.881,30 | 4.200.414,85 | 2.931.857.037,09 | | | |
| 37.1 Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos | 2.752.592.068,64 | 77.948.825,24 | 223.164.842,40 | 4.146.358,08 | 2.515.030.401,29 | | | |
| 37.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos | 1.070.073.844,10 | 9.403.260,71 | 646.074.038,90 | 54.056,77 | 416.826.635,80 | | | |
| 37.3 Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União - (VAAT+VAAF) | - | - | - | - | - | | | |

| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE | | | |
|--|-------------------------|--|--|
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) | |
| 38- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 868.637.907,00 | 529.825.008,71 | |
| 38.1- Salário-Educação | 650.500.000,00 | 388.565.548,73 | |
| 38.2-PDDE | 56.000,00 | 3.860,00 | |
| 38.3- PNAE | 170.000.000,00 | 116.020.829,12 | |
| 38.4- PNATE | 50.000,00 | - | |
| 38.5- Outras Transferências do FNDE | 39.680.000,00 | 22.577.812,52 | |
| 38.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 8.351.907,00 | 2.656.958,34 | |
| 39- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 11.772.174,00 | 22.327.118,87 | |
| 40 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO | - | - | |
| 41 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO | - | - | |
| 42- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 40.999.048,00 | 38.819.793,51 | |
| 43- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38+39+40+41+42) | 921.409.129,00 | 590.971.921,09 | |

| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 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) |
|---|-------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 44 - EDUCAÇÃO INFANTIL | - | - | - | - | - |
| 44.1 - Creche | - | - | - | - | - |
| 44.2 - Pré-escola | - | - | - | - | - |
| 45 - ENSINO FUNDAMENTAL | 493.228.954,40 | 329.134.478,93 | 208.747.973,88 | 207.384.735,79 | - |
| 46 - ENSINO MÉDIO | 491.491.127,53 | 182.301.648,32 | 118.341.550,01 | 116.948.595,98 | - |
| 47 - ENSINO SUPERIOR | 38.772.622,85 | 14.789.678,69 | 10.414.577,92 | 10.175.722,61 | - |
| 48 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 318.173.128,14 | 159.300.293,61 | 145.057.234,96 | 132.208.173,44 | - |
| 49- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (44+45+46+47+48) | 1.341.665.832,92 | 685.526.099,55 | 482.561.336,77 | 466.717.227,82 | - |

| 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) |
|--|------------------------|--|--|-----------------------------------|---|
| 50 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (13+28+49) | 14.480.021.240,79 | 7.917.210.091,59 | 7.215.609.455,89 | 6.496.622.433,97 | - |
| 50.1 Despesas Correntes | 11.913.238.268,16 | 7.563.784.142,32 | 6.964.673.109,47 | 6.316.200.149,10 | - |
| 50.1.1 - Pessoal Ativo | 8.191.600.130,65 | 5.614.571.185,00 | 5.614.381.537,55 | 5.031.342.253,94 | - |
| 50.1.2 - Pessoal Inativo | - | - | - | - | - |
| 50.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 1.587.437.766,57 | 1.001.126.509,01 | 750.414.492,66 | 728.694.376,94 | - |
| 50.1.4 Outras Despesas Correntes | 2.134.200.370,94 | 948.086.448,31 | 599.877.079,26 | 556.163.518,22 | - |
| 50.2 Despesas de Capital | 2.566.782.972,63 | 353.425.949,27 | 250.936.346,42 | 180.422.284,87 | - |
| 50.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 1.778.048.562,61 | 306.327.158,95 | 219.103.520,37 | 151.748.451,52 | - |
| 50.2.2 - Outras Despesas de Capital | 788.734.410,02 | 47.098.790,32 | 31.832.826,05 | 28.673.833,35 | - |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (5) | FUNDEB | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|--|------------------|------------------|
| 51- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 | 1.607.543.924,37 | 3.326.085.252,13 |
| 51.1 Saldo Folha de Pagamento - UO 9801 - SEF | 1.265.634.173,66 | - |
| 51.2 Saldo - UO 1261 - SEE - Fonte 23 | 341.909.750,71 | - |
| 52 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 7.473.657.490,77 | 389.354.524,31 |
| 52.1 Receitas Efetivadas | 6.712.798.722,94 | 384.085.709,11 |
| 52.2 Receitas Diversas - (Classificação 1922991199000 - 1922991104000 - 1922991105000) | 28.061.032,38 | 788.975,58 |
| 52.3 Receitas de Aplicação Financeira dos Recursos | 2.139.740,31 | 4.479.839,62 |
| 52.4 Receitas de Exercícios Anteriores (fonte 13) | 730.657.995,14 | - |
| 53 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 5.604.279.736,25 | 210.343.742,47 |
| 53.1 Orçamento do Exercício | 4.958.205.697,35 | 195.578.340,23 |
| 53.1.1 Orçamento do Exercício - Fonte 23 | 4.120.644.572,62 | - |
| 53.1.2 Orçamento do Exercício - Fonte 13 | 837.561.124,73 | - |
| 53.2 Restos a Pagar | 646.074.038,90 | 14.765.402,24 |
| 54 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | 3.476.921.678,89 | 3.505.096.033,97 |
| 55 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 937.561.124,73 | 26,43 |
| 55.1 (+) Retenções | - | - |
| 55.2 (-) Valores a recuperar | - | - |
| 55.3 (+) Outros Valores Extraordinários | - | 26,43 |
| 55.4 (+) Superávit financeiro fonte 13 | 937.561.124,73 | - |
| 56 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS) | 225.365.994,53 | - |
| 56.1 (-) Valor liberado em data anterior e pago pela 9801 neste bimestre | 71.235.317,17 | - |
| 56.2 (-) receitas efetivadas e não contabilizadas no bimestre | 154.130.677,36 | - |
| 57 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário) 31/08/2021 | 4.189.116.809,09 | 3.505.096.060,40 |

Fonte: Siat/|MG, SEF/STE/SCCG/DCAIC, 27/set/2021, 11h37 e informações da Secretaria de Estado de Educação (SEE)

Notas: (1) Valores efetivamente repassados ao FUNDEB. Não inclui a parte a FUNDEB sobre adicional do ICMS para a pobreza, a ser regularizado nos próximos bimestres.

(2) Valores repassados ao FUNDEB fruto do acordo com os municípios.

(3) Inclui o valor total de superávit dos recursos referentes ao retorno do FUNDEB (fonte 13), que será computado no índice, conforme entendimento com o Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

Superintendência Central de Contadoria Geral - SCCG
Subsecretaria do Tesouro Estadual - STE

scgcdcicf@fazenda.mg.gov.br