



GOVERNO DO ESTADO DO TOCANTINS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO DE 2004

LEI 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

R\$ Milhares

| RECEITAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | | |
|--|------------------|-------------------------|---------------------|---------------|---------|
| | | | No Bimestre | Até Junho (b) | % (b/a) |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (I) | 1.633.167 | 1.633.167 | 252.306 | 757.776 | 46,40 |
| Recargas de Impostos | 689.005 | 689.005 | 109.376 | 300.707 | 43,64 |
| Recarga resultante do ICMS | 628.743 | 628.743 | 97.443 | 271.778 | 43,23 |
| ICMS | 549.771 | 549.771 | 85.650 | 236.938 | 43,10 |
| Dívida Ativa do ICMS | 6.183 | 6.183 | 1.120 | 3.253 | 52,61 |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS e da Dívida Ativa do ICMS | 3.100 | 3.100 | 421 | 1.146 | 36,97 |
| Parcela da Receita Resultante do ICMS destinada à Formação do FUNDEF(II) | 69.889 | 69.889 | 10.252 | 30.441 | 43,68 |
| Recarga Resultante de Outros Impostos | 60.262 | 60.262 | 11.933 | 28.929 | 48,01 |
| ITCD | 936 | 936 | 212 | 413 | 44,12 |
| IPVA | 21.701 | 21.701 | 5.230 | 11.184 | 51,54 |
| IRRF | 36.623 | 36.623 | 6.255 | 16.617 | 45,37 |
| Dívida Ativa do ITCD, IPVA e IRRF | - | - | - | - | - |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD, IPVA e IRRF e da Dívida Ativa | 1.002 | 1.002 | 236 | 715 | 71,36 |
| Recargas de Transferências Constitucionais e Legais: | 1.104.862 | 1.104.862 | 170.427 | 530.349 | 48,00 |
| Cota-Parte FPE (85%) | 930.553 | 930.553 | 144.566 | 449.907 | 48,35 |
| Transferência Financeira ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/96 (85%) | 8.500 | 8.500 | 284 | 853 | 10,04 |
| Cota-Parte IPI-Exportação (85%) | 80 | 80 | 13 | 37 | 46,25 |
| Parcela das Transferências Destinada à Formação do FUNDEF (II) | 165.729 | 165.729 | 25.564 | 79.552 | 48,00 |
| Cota-Parte IOF - Ouro (100%) | - | - | - | - | - |
| (-) Transferências Constitucionais | 160.700 | 160.700 | 27.497 | 73.280 | 45,60 |
| RECEITAS VINCULADAS AO ENSINO (III) | 188.328 | 188.328 | 33.077 | 95.180 | 50,14 |
| Transferências Multigovernamentais do FUNDE | 160.798 | 160.798 | 27.254 | 83.288 | 51,80 |
| Transferência de Recursos do FUNDEF (IV) | 160.798 | 160.798 | 27.254 | 83.288 | 51,80 |
| Complementação da União ao FUNDEF | - | - | - | - | - |
| Cota-Parte da Contribuição Social do Salário-Educação | 3.500 | 3.500 | 334 | 1.391 | 39,74 |
| Transferências do FNDÉ | 12.591 | 12.591 | 1.168 | 1.943 | 15,43 |
| Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação | 10.739 | 10.739 | 1.193 | 4.943 | 46,03 |
| Receita de Operações de Créditos destinada à Educação | - | - | - | - | - |
| Outras Receitas Vinculadas à Educação | 700 | 2.199 | 3.130 | 3.615 | 164,39 |
| TOTAL DAS RECEITAS (V) = (I+III-IV) | 1.586.077 | 1.587.576 | 249.567 | 742.963 | 46,80 |

| DESPESAS COM ENSINO POR VINCULAÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS LIQUIDADAS | | |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|---------------|---------|
| | | | No Bimestre | Até Junho (d) | % (d/c) |
| VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (VI) | 164.861 | 185.247 | 32.599 | 82.468 | 44,52 |
| Despesas com Ensino Fundamental (VII) | 21.112 | 22.777 | 4.705 | 9.506 | 41,74 |
| Despesas com Ensino Médio | 41.179 | 43.911 | 7.344 | 18.702 | 42,59 |
| Outras Despesas com Ensino | 102.569 | 118.559 | 20.550 | 54.260 | 45,77 |
| VINCULADAS AO FUNDEF, NO ENSINO FUNDAMENTAL (VIII) | 162.798 | 162.798 | 26.302 | 70.095 | 43,06 |
| Pagamento dos Profissionais do Magistério do Ensino Fundamental (IX) | 117.672 | 117.672 | 16.342 | 45.738 | 38,87 |
| Outras Despesas no Ensino Fundamental | 45.126 | 45.126 | 9.960 | 24.357 | 53,98 |
| VINCULADAS À CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (X) | 3.700 | 3.700 | 455 | 1.341 | 36,24 |
| FINANCIADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (XI) | - | - | - | - | - |
| FINANCIADAS COM OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO (XII) | 21.830 | 21.830 | 2.445 | 5.854 | 26,82 |
| TOTAL DAS DESPESAS COM O ENSINO (X + XI + XII) | 353.179 | 373.575 | 61.801 | 159.758 | 42,76 |

(Se II > IV)=PERDA NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF (XI) 26,705
(Se II < IV)=GANHO NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF (XI) -

| DEDUÇÕES DA DESPESA | | VALOR | | |
|---|--|---------|--|--|
| PARCELA DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF APLICADA NO EXERCÍCIO (XII) | | - | | |
| RESTOS A PAGAR CANCELADOS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO/RP INSCRITOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA VINCULADA* | | - | | |
| Despesas com Ensino Fundamental (XIII) | | - | | |
| Outras Despesas com ensino | | - | | |
| DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF DO EXERCÍCIO ANTERIOR (XIV) | | - | | |
| TOTAL (XV) | | - | | |
| TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS P/ FINS LIMITE CONSTITUCIONAL (XVI) = [(VI + VIII + XI - XV)] | | 179.268 | | |

| TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS* | % |
|--|-------|
| MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - (XVI / I) - CAPUT DO ARTIGO 212 DA CF/88 | 23,66 |
| MÍNIMO DE 60% DAS DESPESAS COM MDE NO ENSINO FUNDAMENTAL - [(VII + VIII + XI) - (XII + XIII + XIV)] / (I x 0,25) - CAPUT DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88 | 56,11 |
| MÍNIMO DE 60% DO FUNDEF NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL - (IX/VIII) - § 5º DO ARTIGO 60 | 65,25 |

| SALDO FINANCEIRO DO FUNDEF | Em 31 de dezembro 2003 | | Jan a Jun 2004 | |
|--|------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------|
| | | 13.827 | | 21.371 |
| DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO POR SUBFUNÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS LIQUIDADAS | % (f/e) |

| | | | | | |
|--|---------|---------|--------|---------|-------|
| ADMINISTRAÇÃO GERAL | 78.084 | 94.462 | 16.760 | 43.556 | 46,11 |
| TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 1.290 | 1.194 | 24 | 82 | 6,87 |
| FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS: | 1.263 | 1.095 | 39 | 151 | 13,79 |
| INFORMAÇÃO E INTELIGÊNCIA | 80 | 96 | - | 12 | 12,50 |
| PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO | 21.514 | 21.514 | 3.757 | 10.820 | 50,29 |
| ATENÇÃO BÁSICA | 2.724 | 2.963 | 33 | 166 | 5,60 |
| RELAÇÕES DO TRABALHADOR | 80 | 80 | - | 10 | 12,50 |
| ENSINO FUNDAMENTAL | 186.150 | 189.507 | 32.490 | 82.086 | 43,32 |
| ENSINO MÉDIO | 49.826 | 52.691 | 7.984 | 21.252 | 40,33 |
| ENSINO PROFISSIONAL | 5.226 | 4.466 | 164 | 293 | 6,56 |
| ENSINO SUPERIOR | 400 | 380 | - | - | - |
| EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS | 3.442 | 2.516 | 185 | 404 | 16,06 |
| EDUCAÇÃO ESPECIAL | 2.424 | 2.432 | 363 | 912 | 37,50 |
| CONTROLE AMBIENTAL | 85 | 85 | - | 4 | 4,71 |
| DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO TECNOLÓGICO | 504 | 7 | - | - | - |
| NORMATIZAÇÃO E QUALIDADE | 87 | 87 | 2 | 10 | 11,49 |
| TOTAL DAS DESPESAS | 353.179 | 373.575 | 61.801 | 159.758 | 42,76 |

* Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à Educação deverão ser informados somente no RREO no último bimestre do exercício

* Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

MARCELO DE CARVALHO MIRANDA
Governador do Estado

JOÃO CARLOS DA COSTA
Secretário da Fazenda

SÔNIA LIMA DA COSTA
Diretora de Contabilidade
Contadora CRC-SE 4001/T-TO

JACQUES SILVA DE SOUSA
Secretário-Chefe da
Controladoria Geral do Estado