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 DEZEMBRO DE 2006

LEI 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	Dez/2006 (b)	% (b/a)
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (I)	2.042.980.340,65	2.048.015.570,65	466.142.909,66	2.076.788.671,92	101,40
Receitas de Impostos	874.994.932,00	874.994.932,00	159.024.516,79	840.710.006,54	96,08
Receita resultante do ICMS	781.798.993,00	781.798.993,00	130.448.064,74	720.282.196,77	92,13
ICMS	682.981.681,00	682.981.681,00	106.257.068,86	626.124.054,62	91,68
Dívida Ativa do ICMS	7.331.800,00	7.331.800,00	2.369.035,68	10.302.003,51	140,51
Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS e da Dívida Ativa do ICMS	3.550.000,00	3.550.000,00	506.867,94	2.599.322,24	73,22
Parcela da Receita Resultante do ICMS destinada à Formação do FUNDEF(II)	87.935.512,00	87.935.512,00	21.315.092,26	81.256.816,40	92,41
Receita Resultante de Outros Impostos	93.195.939,00	93.195.939,00	28.576.452,05	120.427.809,77	129,22
ITCD	1.931.885,00	1.931.885,00	131.034,21	1.196.392,49	61,93
IPVA	31.532.293,00	31.532.293,00	2.887.373,93	35.264.871,80	111,84
IRRF	56.350.781,00	56.350.781,00	24.990.298,17	80.992.327,89	143,73
Dívida Ativa do ITCD, IPVA e IRRF	2.079.980,00	2.079.980,00	54.684,22	554.284,70	26,65
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD, IPVA e IRRF e da Dívida Ativa	1.301.000,00	1.301.000,00	513.061,52	2.419.932,89	186,01
Receitas de Transferências Constitucionais e Legais	1.379.985.408,65	1.379.985.408,65	343.177.795,74	1.435.504.556,95	104,02
Cota-Parte FPE (85%)	1.170.801.891,50	1.170.801.891,50	291.460.254,37	1.218.816.968,95	104,10
Transferência Financeira ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/96 (85%)	1.785.000,00	1.785.000,00	163.118,72	978.712,33	54,83
Cota-Parte IPI-Exportação (85%)	400.706,15	400.706,15	77.753,41	383.192,81	95,63
Parcela das Transferências Destinada à Formação do FUNDEF (II)	206.997.811,00	206.997.811,00	51.476.669,24	215.325.682,86	104,02
Cota-Parte IOF - Ouro (100%)	-	-	-	-	-
(-) Transferências Constitucionais	212.000.000,00	206.964.770,00	36.059.402,87	199.425.891,57	96,36
RECEITAS VINCULADAS AO ENSINO (III)	246.405.044,00	246.405.044,00	64.101.821,53	246.015.121,51	99,84
Transferências Multigovernamentais do FUNDEF (IV)	218.155.235,00	218.155.235,00	57.341.894,85	221.417.764,95	101,50
Transferência de Recursos do FUNDEF (V)	218.155.235,00	218.155.235,00	57.341.894,85	221.417.764,95	101,50
Complementação da União ao FUNDEF	-	-	-	-	-
Transferências do FNDE	13.841.298,00	13.841.298,00	4.001.557,82	14.755.525,85	106,61
Transferências do Salário-Educação	3.500.000,00	3.500.000,00	1.286.324,05	4.871.414,36	139,18
Outras Transferências FNDE	10.341.298,00	10.341.298,00	2.715.233,77	9.884.111,49	95,58
Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	13.602.711,00	13.602.711,00	2.569.324,62	7.002.329,53	51,48
Receita de Operações de Créditos destinada à Educação	-	-	-	-	-
Outras Receitas Vinculadas à Educação	805.800,00	805.800,00	189.044,24	2.839.501,18	352,38
TOTAL DAS RECEITAS (VI) = (I+III-II)	1.994.452.061,65	1.999.487.291,65	457.452.969,69	2.026.221.294,17	101,34

DESPESAS COM ENSINO POR VINCULAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS LIQUIDADAS No Bimestre	Dez/2006 (d)	% (d/c)
VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (VII)	216.199.905,00	198.162.940,00	54.344.602,29	202.406.658,42	102,14
Despesas com Ensino Fundamental (VIII)	22.895.167,00	16.578.143,00	8.385.178,79	15.782.382,43	95,20
Despesas com Ensino Médio	69.441.737,00	59.550.406,00	16.291.420,54	59.273.802,64	99,54
Outras Despesas com Ensino	123.863.001,00	122.034.391,00	27.902.750,74	118.768.407,86	97,32
Repasse Previdênciário ao Regime Próprio de Previdência Social	-	-	1.765.252,22	8.582.065,49	-
VINCULADAS AO FUNDEF, NO ENSINO FUNDAMENTAL (IX)	221.155.235,00	232.102.638,00	54.851.920,71	243.684.382,45	104,99
Pagamento dos Prof. do Magistério do Ens. Fundamental + Repasse Prev. ao Reg. Próprio de Prev. Social (X)	153.847.000,00	156.325.246,00	33.963.095,31	166.378.276,22	106,43
Outras Despesas no Ensino Fundamental + Repasse Previdenciário ao Regime Próprio de Previdência Social	67.308.235,00	75.777.392,00	20.888.825,40	77.306.106,23	102,02
VINCULADAS À CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	3.700.000,00	6.222.174,00	1.263.298,61	4.751.866,57	76,37
FINANCIADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	-	-	-	-	-
FINANCIADAS COM OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	24.574.809,00	41.289.109,00	6.199.650,81	28.272.340,33	68,47
TOTAL DAS DESPESAS COM O ENSINO (XI)	465.629.949,00	477.776.861,00	116.659.472,42	479.115.247,77	100,28

(Se II >IV)=PERDA NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF (XII)	75.164.734,31
(Se II <IV)=GANHO NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF	-

DEDUÇÕES DA DESPESA	VALOR
PARCELA DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF APLICADA NO EXERCÍCIO (XIII)	-
RESTOS A PAGAR CANCELADOS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO/RP INSCRITOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA VINCULADA[1]	-
Despesas com Ensino Fundamental (XIV)	-
Outras Despesas com ensino	-
DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF DO EXERCÍCIO ANTERIOR (XV)	-
TOTAL (XVI)	-

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR VINCULADOS À EDUCAÇÃO	Aplicação Mínima em 2005 (e)	Aplicação Apurada em 2005 (f)	RESTOS A PAGAR Inscritos em 31/12/05	Cancelados em 2006 (g)
RP DE DESPESAS PRÓPRIAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	487.790.631,80	488.518.791,64	62.266.338,36	909.257,74
RP DE DESPESAS COM ENSINO FUNDAMENTAL	292.674.379,08	343.767.221,96	30.132.358,15	361.929,96

COMPENSAÇÃO DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS EM 2005	VALOR
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (XVII)	181.097,90
ENSINO FUNDAMENTAL (XVIII)	-
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS P/ FINS LIMITE CONSTITUCIONAL (XIX) = [(VII + IX + XII) - XVI]	521.255.775,18

TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS[2]	%
MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - [(XIX - XVII) / I] - *CAPUT* DO ARTIGO 212 DA CF/88	25,09
MÍNIMO DE 60% DAS DESPESAS COM MDE NO ENSINO FUNDAMENTAL - [(VIII + IX + XII) - (XIII + XIV + XV + XVIII)] / (I x 0,25) - *CAPUT* DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88	64,45
MÍNIMO DE 60% DO FUNDEF NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL - (X/IV) - § 5º DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88	75,14

SALDO FINANCEIRO DO FUNDEF	Em 31 de dezembro 2005	Dez/2006
	31.988.498,26	468.602,86

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO POR SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS LIQUIDADAS No Bimestre	Dez/2006 (f)	% (f/e)
PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	28.618.000,00	31.663.153,00	7.903.340,45	31.653.269,26	99,97
ADMINISTRAÇÃO GERAL	89.568.975,00	88.148.887,00	19.106.828,23	85.444.821,49	96,93
TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	2.484.000,00	1.746.344,00	1.119.370,94	1.645.223,76	94,21
FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	1.442.743,00	1.528.920,00	81.239,75	515.240,43	33,70
INFORMAÇÃO E INTELIGÊNCIA	70.900,00	147.967,00	76.603,02	136.117,30	91,99
ATENÇÃO BÁSICA	1.387.133,00	1.371.291,00	36.314,34	294.768,45	21,50
ENSINO FUNDAMENTAL	246.189.606,00	249.371.437,00	61.231.875,21	244.568.308,29	98,07
ENSINO MÉDIO	72.518.225,00	77.786.541,00	18.375.487,36	73.318.449,30	94,26
ENSINO PROFISSIONAL	6.350.000,00	3.993.477,00	414.062,98	1.518.629,75	38,03
EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	5.461.253,00	8.116.092,00	1.360.989,91	4.962.958,97	61,15
EDUCAÇÃO ESPECIAL	11.069.300,00	12.360.665,00	2.654.803,01	12.204.338,45	98,74
CONTROLE AMBIENTAL	33.095,00	36.857,00	12.867,50	24.413,50	66,24
DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO TECNOLÓGICO	436.719,00	1.505.230,00	(2.151,29)	1.384.215,34	91,96
REPASSE PREVIDENCIÁRIO AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	-	-	4.287.841,01	21.444.493,48	-
TOTAL DAS DESPESAS	465.629.949,00	477.776.861,00	116.659.472,42	479.115.247,77	100,28

[1] Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à Educação deverão ser informadas somente no RREO no último bimestre do exercício.

[2] Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

MARCELO DE CARVALHO MIRANDA
Governador do Estado

DORIVAL RORIZ GUEDES COELHO
Secretário da Fazenda

ANA FERREIRA ALVES MARTINS
Diretora de Gestão Contábil
Contadora CRC-TO 000664/O-7

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