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 FEVEREIRO DE 2007

LEI 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

| RECEITAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | No Bimestre | Fev/2007 (b) | % (b/a) |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS ( I ) | 2.328.932.664,00 | 2.328.932.664,00 | 295.529.665,52 | 295.529.665,52 | 12,69 |
| Receitas de Impostos | 933.890.147,00 | 933.890.147,00 | 130.188.632,28 | 130.188.632,28 | 13,94 |
| Receita resultante do ICMS | 802.532.750,00 | 802.532.750,00 | 116.555.281,47 | 116.555.281,47 | 14,52 |
| ICMS | 703.980.641,00 | 703.980.641,00 | 106.265.303,57 | 106.265.303,57 | 15,09 |
| Dívida Ativa do ICMS | 6.796.346,00 | 6.796.346,00 | 2.151.346,56 | 2.151.346,56 | 31,65 |
| Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS e da Dívida Ativa do ICMS | 1.358.329,00 | 1.358.329,00 | 469.068,86 | 469.068,86 | 34,53 |
| Parcela da Receita Resultante do ICMS destinada à Formação do FUNDEF(II) | 90.397.434,00 | 90.397.434,00 | 7.669.562,48 | 7.669.562,48 | 8,48 |
| Receita Resultante de Outros Impostos | 131.357.397,00 | 131.357.397,00 | 13.633.350,81 | 13.633.350,81 | 10,38 |
| ITCD | 2.667.897,00 | 2.667.897,00 | 424.128,22 | 424.128,22 | 15,90 |
| IPVA | 41.193.375,00 | 41.193.375,00 | 5.969.777,97 | 5.969.777,97 | 14,49 |
| IRRF | 82.803.822,00 | 82.803.822,00 | 6.620.536,65 | 6.620.536,65 | 8,00 |
| Dívida Ativa do ITCD, IPVA e IRRF | 2.546.575,00 | 2.546.575,00 | 45.911,58 | 45.911,58 | 1,80 |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD, IPVA e IRRF e da Dívida Ativa | 2.145.728,00 | 2.145.728,00 | 572.996,39 | 572.996,39 | 26,70 |
| Receitas de Transferências Constitucionais e Legais | 1.619.059.517,00 | 1.619.059.517,00 | 196.428.214,62 | 196.428.214,62 | 12,13 |
| Cota-Parte FPE (85%) | 1.375.231.425,40 | 1.375.231.425,40 | 166.867.375,12 | 166.867.375,12 | 12,13 |
| Transferência Financeira ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/96 (85%) | 1.020.000,00 | 1.020.000,00 | - | - | - |
| Cota-Parte IPI-Exportação (85%) | 649.260,60 | 649.260,60 | 96.607,40 | 96.607,40 | 14,88 |
| Parcela das Transferências Destinada à Formação do FUNDEF (II) | 242.158.831,00 | 242.158.831,00 | 29.464.232,11 | 29.464.232,11 | 12,17 |
| Cota-Parte IOF - Ouro (100%) | - | - | - | - | - |
| (-) Transferências Constitucionais | 224.017.000,00 | 224.017.000,00 | 31.087.181,38 | 31.087.181,38 | 13,88 |
| RECEITAS VINCULADAS AO ENSINO (III) | 288.693.797,00 | 288.693.797,00 | 39.462.125,41 | 39.462.125,41 | 13,67 |
| Transferências Multigovernamentais do FUNDEF (IV) | 247.724.242,00 | 247.724.242,00 | 28.643.103,60 | 28.643.103,60 | 11,56 |
| Transferência de Recursos do FUNDEF (V) | 247.724.242,00 | 247.724.242,00 | 28.643.103,60 | 28.643.103,60 | 11,56 |
| Complementação da União ao FUNDEF | - | - | - | - | - |
| Transferências do FNDE | 17.117.354,00 | 17.117.354,00 | 1.157.779,30 | 1.157.779,30 | 6,76 |
| Transferências do Salário-Educação | 6.000.000,00 | 6.000.000,00 | 1.157.779,30 | 1.157.779,30 | 19,30 |
| Outras Transferências FNDE | 11.117.354,00 | 11.117.354,00 | - | - | - |
| Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação | 23.852.201,00 | 23.852.201,00 | 9.412.531,01 | 9.412.531,01 | 39,46 |
| Receita de Operações de Créditos destinada à Educação | - | - | - | - | - |
| Outras Receitas Vinculadas à Educação | - | - | 248.711,50 | 248.711,50 | - |
| **TOTAL DAS RECEITAS (VI) = (I+III-II)** | 2.285.070.196,00 | 2.285.070.196,00 | 297.857.996,34 | 297.857.996,34 | 13,03 |

| DESPESAS COM ENSINO POR VINCULAÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS LIQUIDADAS | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | No Bimestre | Fev/2007 (d) | % (d/c) |
| VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS ( VII ) | 248.882.941,00 | 248.882.941,00 | 27.287.554,11 | 27.287.554,11 | 10,96 |
| Despesas com Ensino Fundamental (VIII) | 10.901.622,00 | 10.902.441,00 | 165.534,64 | 165.534,64 | 1,52 |
| Despesas com Ensino Médio | 98.343.499,00 | 98.343.499,00 | 7.158.769,40 | 7.158.769,40 | 7,28 |
| Outras Despesas com Ensino | 139.637.820,00 | 139.637.001,00 | 19.085.398,65 | 19.085.398,65 | 13,67 |
| Repasse Previdênciário ao Regime Próprio de Previdência Social | - | - | 877.851,42 | 877.851,42 | - |
| VINCULADAS AO FUNDEF, NO ENSINO FUNDAMENTAL ( IX ) | 247.724.242,00 | 247.724.242,00 | 30.474.448,64 | 30.474.448,64 | 12,30 |
| Pagamento dos Prof. do Magistério do Ens. Fundamental + Repasse Prev. ao Reg. Próprio de Prev. Social (X) | 172.346.000,00 | 172.346.000,00 | 24.536.474,68 | 24.536.474,68 | 14,24 |
| Outras Despesas no Ensino Fundamental + Repasse Previdenciário ao Regime Próprio de Previdência Social | 75.378.242,00 | 75.378.242,00 | 5.937.973,96 | 5.937.973,96 | 7,88 |
| VINCULADAS À CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 6.000.000,00 | 8.493.153,00 | 42.697,96 | 42.697,96 | 0,50 |
| FINANCIADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITOS | - | - | - | - | - |
| FINANCIADAS COM OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO | 34.969.555,00 | 35.017.205,00 | 379.031,99 | 379.031,99 | 1,08 |
| **TOTAL DAS DESPESAS COM O ENSINO ( XI )** | 537.576.738,00 | 540.117.541,00 | 58.183.732,70 | 58.183.732,70 | 10,77 |

| | | |
|---|---|---|
| (Se II >IV)=PERDA NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF (XII) | | 8.490.690,99 |
| (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 2006 (e) | Aplicação Apurada em 2006 (f) | RESTOS A PAGAR | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Inscritos em 31/12/06 | Cancelados em 2007 (g) |
| RP DE DESPESAS PRÓPRIAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO | 519.197.167,98 | 521.074.677,28 | 26.059.952,80 | 11.913,02 |
| RP DE DESPESAS COM ENSINO FUNDAMENTAL | 311.518.300,79 | 334.631.499,19 | 13.383.224,54 | - |

| COMPENSAÇÃO DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS EM 2006 | VALOR |
|---|---|
| MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (XVII) | - |
| ENSINO FUNDAMENTAL (XVIII) | - |

| | |
|---|---|
| **TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS P/ FINS LIMITE CONSTITUCIONAL ( XIX ) = [( VII + IX + XII) - XVI ]** | 66.252.693,74 |

| **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 | 22,42 |
| 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 | 52,96 |
| MÍNIMO DE 60% DO FUNDEF NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL - ( X/IV) - § 5º DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88 | 85,66 |

| SALDO FINANCEIRO DO FUNDEF | Em 31 de dezembro 2006 | Fev/2007 |
|---|---|---|
| | 468.602,86 | 14.468.052,85 |

| DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO POR SUBFUNÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS LIQUIDADAS | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | No Bimestre | Fev/2007 (f) | % (f/e) |
| PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO | 38.000.000,00 | 38.000.000,00 | 5.884.725,30 | 5.884.725,30 | 15,49 |
| ADMINISTRAÇÃO GERAL | 94.723.617,00 | 94.722.858,00 | 13.106.894,14 | 13.106.894,14 | 13,84 |
| TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 3.150.566,00 | 3.449.766,00 | 21.343,50 | 21.343,50 | 0,62 |
| FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS | 973.987,00 | 973.987,00 | 16.846,50 | 16.846,50 | 1,73 |
| INFORMAÇÃO E INTELIGÊNCIA | 127.660,00 | 127.660,00 | 26.403,62 | 26.403,62 | 20,68 |
| ATENÇÃO BÁSICA | 560.999,00 | 560.999,00 | 304,50 | 304,50 | 0,05 |
| ENSINO FUNDAMENTAL | 258.612.879,00 | 260.683.838,00 | 27.112.291,32 | 27.112.291,32 | 10,40 |
| ENSINO MÉDIO | 113.727.823,00 | 113.851.576,00 | 7.387.009,21 | 7.387.009,21 | 6,49 |
| ENSINO PROFISSIONAL | 3.867.841,00 | 3.842.898,00 | 166.784,53 | 166.784,53 | 4,34 |
| EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS | 5.415.200,00 | 5.487.793,00 | 8.672,00 | 8.672,00 | 0,16 |
| EDUCAÇÃO ESPECIAL | 16.743.554,00 | 16.743.554,00 | 2.325.900,77 | 2.325.900,77 | 13,89 |
| CONTROLE AMBIENTAL | 154.294,00 | 154.294,00 | - | - | - |
| DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO TECNOLÓGICO | 1.518.318,00 | 1.518.318,00 | - | - | - |
| REPASSE PREVIDENCIÁRIO AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL | - | - | 2.126.557,31 | 2.126.557,31 | - |
| **TOTAL DAS DESPESAS** | 537.576.738,00 | 540.117.541,00 | 58.183.732,70 | 58.183.732,70 | 10,77 |

[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
Superintendente de Gestão Contábil
Contadora CRC-TO 000664/O-7

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