



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 2015/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS   | PREVISÃO INICIAL        | PREVISÃO ATUALIZADA (a)        | RECEITAS REALIZADAS        |                            |
|--|-------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|  |                         |                                | Até o Bimestre (b)         | % (c) = (b/a) x 100        |
|  |                         |                                |                            |                            |
| <b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>   | 2.469.911.571,00        | 2.469.911.571,00               | 2.657.444.782,07           | 107,59                     |
| 1.1 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS | 1.961.838.316,00        | 1.961.838.316,00               | 2.052.967.934,19           | 104,65                     |
| ICMS   | 1.947.588.708,00        | 1.947.588.708,00               | 2.032.908.997,64           | 104,38                     |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS  | 1.859.286,00            | 1.859.286,00                   | 4.429.721,62               | 238,25                     |
| Dívida Ativa do ICMS   | 12.665.273,00           | 12.665.273,00                  | 16.054.230,57              | 126,76                     |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ICMS  | 880.977,00              | 880.977,00                     | 264.901,50                 | 30,07                      |
| (-) Deduções da Receita do ICMS  | (1.155.928,00)          | (1.155.928,00)                 | (689.917,14)               | 59,69                      |
| 1.2 - Receitas Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD  | 14.233.475,00           | 14.233.475,00                  | 26.702.995,54              | 187,61                     |
| ITCD   | 13.338.820,00           | 13.338.820,00                  | 26.390.899,38              | 197,85                     |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD  | 894.655,00              | 894.655,00                     | 313.696,47                 | 35,06                      |
| Dívida Ativa do ITCD   | -                       | -                              | -                          | -                          |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITCD  | -                       | -                              | -                          | -                          |
| (-) Deduções da Receita do ITCD  | -                       | -                              | (1.596,31)                 | -                          |
| 1.3 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA  | 146.620.273,00          | 146.620.273,00                 | 169.864.704,10             | 115,85                     |
| IPVA   | 131.322.903,00          | 131.322.903,00                 | 137.960.158,80             | 105,05                     |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPVA  | 6.777.075,00            | 6.777.075,00                   | 2.453.041,43               | 36,20                      |
| Dívida Ativa do IPVA   | 5.269.494,00            | 5.269.494,00                   | 23.741.227,03              | 450,54                     |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPVA  | 3.369.021,00            | 3.369.021,00                   | 5.824.932,23               | 172,90                     |
| (-) Deduções da Receita do IPVA  | (118.220,00)            | (118.220,00)                   | (114.655,39)               | 96,98                      |
| 1.4 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF   | 347.219.507,00          | 347.219.507,00                 | 407.909.144,24             | 117,48                     |
| IRRF   | 347.258.914,00          | 347.258.914,00                 | 408.078.601,29             | 117,51                     |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF  | -                       | -                              | -                          | -                          |
| Dívida Ativa do IRRF   | -                       | -                              | -                          | -                          |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF  | -                       | -                              | -                          | -                          |
| (-) Deduções da Receita do IRRF  | (39.407,00)             | (39.407,00)                    | (169.457,05)               | 430,02                     |
| <b>2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>   | 3.588.194.885,00        | 3.588.194.885,00               | 3.321.773.279,59           | 92,58                      |
| Cota-Parte FPE   | 3.579.394.430,00        | 3.579.394.430,00               | 3.314.984.107,67           | 92,61                      |
| ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996   | 1.151.426,00            | 1.151.426,00                   | 1.151.426,27               | 100,00                     |
| Cota-Parte IPI-Exportação  | 6.917.800,00            | 6.917.800,00                   | 5.635.656,63               | 81,47                      |
| Cota-Parte IPI-Ouro  | 731.229,00              | 731.229,00                     | 2.089,02                   | 0,29                       |
| <b>3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS = (1+2)</b>  | <b>6.058.106.456,00</b> | <b>6.058.106.456,00</b>        | <b>5.979.218.061,66</b>    | <b>98,70</b>               |
| <b>DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS</b>  | <b>PREVISÃO INICIAL</b> | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS</b> |                            |
|  |                         |                                | <b>Até o Bimestre (b)</b>  | <b>% (c) = (b/a) x 100</b> |
| 4 - RECEITA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de (1.1 - (1.6 - 1.7)))  | 524.124.881,51          | 516.419.323,50                 | 513.374.326,83             | 99,41                      |
| 5 - RECEITA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)  | 37.006.929,22           | 85.446.775,04                  | 84.916.304,73              | 99,38                      |
| 6 - PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3)  | 1.025.716,27            | 1.145.722,46                   | 1.133.208,53               | 98,91                      |
| <b>7 - TOTAL DAS DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS = (4+5+6)</b>  | <b>562.159.527,00</b>   | <b>603.011.821,00</b>          | <b>599.423.840,09</b>      | <b>99,40</b>               |
| <b>8 - TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS = (3-7)</b>  | <b>5.495.946.929,00</b> | <b>5.455.094.635,00</b>        | <b>5.379.794.221,57</b>    | <b>98,62</b>               |
| <b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>  | <b>PREVISÃO INICIAL</b> | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS</b> |                            |
|  |                         |                                | <b>Até o Bimestre (b)</b>  | <b>% (c) = (b/a) x 100</b> |
| 9 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO  | -                       | -                              | -                          | -                          |
| 10 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE  | 101.005.247,00          | 102.086.529,00                 | 43.800.492,67              | 42,91                      |
| 10.1 - Transferência do Salário Educação   | 16.500.000,00           | 17.581.282,00                  | 17.581.282,49              | 100,00                     |
| 10.2 - Transferências Diretas - PDDE   | -                       | -                              | 5.404.657,16               | -                          |
| 10.3 - Transferências Diretas - PNAE   | 49.505.247,00           | 49.505.247,00                  | 18.870.976,40              | 38,12                      |
| 10.4 - Transferências Diretas - PNATE  | -                       | -                              | -                          | -                          |
| 10.5 - Outras Transferência do FNDE  | 35.000.000,00           | 35.000.000,00                  | 1.943.576,62               | 5,55                       |
| 10.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE   | -                       | -                              | -                          | -                          |
| 11 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS   | 38.345.601,00           | 38.114.567,00                  | 6.822.444,42               | 17,90                      |
| 11.1 - Transferências de Convênios   | 38.345.601,00           | 38.114.567,00                  | 6.822.444,42               | 17,90                      |
| 11.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios  | -                       | -                              | -                          | -                          |
| 12 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | 13.530.603,00           | 15.214.930,00                  | -                          | -                          |
| 13 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 4.196.846,00            | 4.196.846,00                   | 5.580.404,21               | 13,30                      |
| <b>14-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (9+10+11+12+13)</b>   | <b>157.078.297,00</b>   | <b>159.612.872,00</b>          | <b>56.203.341,30</b>       | <b>35,21</b>               |
| <b>FUNDEB</b>  | <b>PREVISÃO INICIAL</b> | <b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b> | <b>RECEITAS REALIZADAS</b> |                            |
|  |                         |                                | <b>Até o Bimestre (b)</b>  | <b>% (c) = (b/a) x 100</b> |
| 15 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB   | 1.029.229.773,00        | 1.029.229.773,00               | 989.222.780,45             | 96,11                      |
| 15.1 - Receita Resultante do ICMS Destinada ao FUNDEB - [ 20% de ( 1.1 - 4 ) ]   | 294.216.498,00          | 294.216.498,00                 | 303.593.499,65             | 103,19                     |
| 15.2 - Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB - ( 20% de 1.2 )   | 2.846.695,00            | 2.846.695,00                   | 4.566.531,70               | 160,42                     |
| 15.3 - Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB - [ 20% de ( 1.3 - 5 ) ]   | 14.673.849,00           | 14.673.849,00                  | 16.708.511,70              | 113,87                     |
| 15.4 - Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB ( 20% de 2.1 )   | 715.878.886,00          | 715.878.886,00                 | 662.996.821,19             | 92,61                      |
| 15.5 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - ( 20% de 2.2 )   | 230.285,00              | 230.285,00                     | 230.285,19                 | 100,00                     |
| 15.6 - Cota-Parte IPI Exportação Destinada ao FUNDEB - [20% de ( 2.3 - 6 ) ]   | 1.383.560,00            | 1.383.560,00                   | 1.127.131,02               | 81,47                      |
| 16 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB  | 751.918.253,00          | 751.918.253,00                 | 704.051.598,19             | 93,63                      |
| 16.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB  | 749.035.204,00          | 749.035.204,00                 | 697.855.905,97             | 93,17                      |
| 16.2 - Complementação da União ao FUNDEB   | -                       | -                              | -                          | -                          |
| 16.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB  | 2.883.049,00            | 2.883.049,00                   | 6.195.692,22               | 214,90                     |
| <b>17-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = ( 16.1 - 15 )</b>   | <b>(280.194.569,00)</b> | <b>(280.194.569,00)</b>        | <b>(291.366.874,48)</b>    | <b>103,99</b>              |

[SE O RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA ( 17 ) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB  
[SE O RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA ( 17 ) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

| DESPESAS DO FUNDEB  | DOTAÇÃO INICIAL    | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS         |                     | DESPESAS LIQUIDADAS          |                     | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |       |
|---|--------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|---|-------|
|   |                    |                        | Até o Bimestre (e)          | % (f) = (e/d)x100   | Até o Bimestre (g)           | % (h) = (g/d) x 100 |   |       |
| 18 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO  | -                  | -                      | 458.236.473,01              | -                   | 445.426.138,68               | -                   | 12.810.334,33                                   |       |
| 18.1 - Com Ensino Fundamental   | -                  | -                      | 275.675.062,16              | -                   | 267.968.365,03               | -                   | 7.706.697,13                                    |       |
| 18.2 - Com Ensino Médio   | -                  | -                      | 182.561.410,85              | -                   | 177.457.773,65               | -                   | 5.103.637,20                                    |       |
| 19 - OUTRAS DESPESAS  | 751.918.253,00     | 751.918.253,00         | 247.261.735,75              | 32,88               | 243.703.535,65               | 32,41               | 3.558.200,10                                    |       |
| 19.1 - Com Ensino Fundamental   | 452.354.021,00     | 452.354.021,00         | 148.752.660,23              | 32,88               | 146.612.047,05               | 32,41               | 2.140.613,18                                    |       |
| 19.2 - Com Ensino Médio   | 299.564.232,00     | 299.564.232,00         | 98.509.075,52               | 32,88               | 97.091.488,60                | 32,41               | 1.417.586,92                                    |       |
| 20-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB ( 18+19 )   | 751.918.253,00     | 751.918.253,00         | 705.498.208,76              | 93,83               | 689.129.674,33               | 91,65               | 16.368.534,43                                   |       |
| <b>DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | <b>VALOR</b>                                    |       |
| 21 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 21.1 - FUNDEB 60%   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 21.2 - FUNDEB 40%   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 22 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 22.1 - FUNDEB 60%   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 22.2 - FUNDEB 40%   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 23 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (21+22)  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| <b>INDICADORES DO FUNDEB</b>  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | <b>VALOR</b>                                    |       |
| 24 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (20 - 23)   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 24.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (18 - (21.1 + 22.1)) / (16) x 100) %                                       |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 63,27   |       |
| 24.2 - Máximo de 40% em Despesas com MDE, que não Remuneração do Magistério (19 - (21.2 + 22.2)) / (16) x 100) %                                    |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 34,61   |       |
| 24.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (24.1 + 24.2))%  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 2,12  |       |
| <b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | <b>VALOR</b>                                    |       |
| 25 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 26 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 25 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015 <sup>2</sup>  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| <b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>                  |                    |                        |                             |                     |                              |                     |   |       |
| RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE   | PREVISÃO INICIAL   |                        | PREVISÃO ATUALIZADA (e)     |                     | RECEITAS REALIZADAS          |                     | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |       |
|   | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a) x 100    | Até o Bimestre (e)          | % (f) = (e/d) x 100 | Até o Bimestre (g)           | % (h) = (g/d) x 100 |   |       |
| 27 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE ( 25% de 8 ) <sup>3</sup>   |                    |                        | 1.373.986.732,25            |                     | 1.363.773.658,75             |                     | 1.344.948.555,39                                | 98,62 |
| <b>DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE</b>  |                    |                        |                             |                     |                              |                     |   |       |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE   | DOTAÇÃO INICIAL    | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS         |                     | DESPESAS LIQUIDADAS          |                     | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |       |
|   |                    |                        | Até o Bimestre (e)          | % (f) = (e/d)x100   | Até o Bimestre (g)           | % (h) = (g/d) x 100 |   |       |
| 28 - EDUCAÇÃO INFANTIL  | -                  | -                      | -                           | -                   | -                            | -                   | -   |       |
| 28.1 - Creche   | -                  | -                      | -                           | -                   | -                            | -                   | -   |       |
| 28.2 - Pré-escola   | -                  | -                      | -                           | -                   | -                            | -                   | -   |       |
| 29 - ENSINO FUNDAMENTAL   | 657.610.773,82     | 664.124.253,71         | 619.834.509,27              | 93,33               | 590.209.506,90               | 88,87               | 29.625.002,43                                   |       |
| 29.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 452.354.021,00     | 452.354.021,00         | 424.427.722,39              | 93,83               | 414.580.412,08               | 91,65               | 9.847.310,31                                    |       |
| 29.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 205.256.752,82     | 211.770.232,71         | 195.406.786,88              | 92,27               | 175.629.094,82               | 82,93               | 19.777.692,12                                   |       |
| 30 - ENSINO MÉDIO   | 435.492.241,18     | 439.805.689,29         | 410.475.512,78              | 93,33               | 390.856.827,70               | 88,87               | 19.618.685,12                                   |       |
| 30.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 299.564.232,00     | 299.564.232,00         | 281.070.486,37              | 93,83               | 274.549.262,25               | 91,65               | 6.521.224,12                                    |       |
| 30.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 135.928.009,18     | 140.241.457,29         | 129.405.026,41              | 92,27               | 116.307.565,45               | 82,93               | 13.097.461,00                                   |       |
| 31 - ENSINO SUPERIOR  | 40.926.356,00      | 36.284.951,00          | 32.358.282,66               | 89,18               | 32.358.282,66                | 89,18               | -   |       |
| 32 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR  | -                  | -                      | -                           | -                   | -                            | -                   | -   |       |
| 33 - OUTRAS   | 332.000,00         | 7.000,00               | -                           | -                   | -                            | -                   | -   |       |
| 34 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ( 28+29+30+31+32+33 )  | 1.134.361.371,00   | 1.140.221.894,00       | 1.062.668.304,71            | 93,20               | 1.013.424.617,26             | 88,88               | 49.243.687,55                                   |       |
| <b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE</b>  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | <b>VALOR</b>                                    |       |
| 35 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = ( 17 )  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | (291.366.874,48)                                |       |
| 36 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 37 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = ( 55 h )   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 6.195.692,22                                    |       |
| 38 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 39 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | -   |       |
| 40 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>                 |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 894.514,22                                      |       |
| 41 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = ( 51 j ) |                    |                        |                             |                     |                              |                     | (284.276.668,04)                                |       |
| 42 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (35 + 36 + 37 + 38 + 39 + 40 + 41) <sup>5</sup>                             |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 1.346.944.972,75                                |       |
| 43 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (34 - 42) <sup>6</sup>  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 25,04   |       |
| 44 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE <sup>7</sup> ((43) / (8) x 100) % <sup>8</sup>                                       |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 25,04   |       |
| <b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>   |                    |                        |                             |                     |                              |                     |   |       |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | DOTAÇÃO INICIAL    | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS         |                     | DESPESAS LIQUIDADAS          |                     | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |       |
|   |                    |                        | Até o Bimestre (e)          | % (f) = (e/d)x100   | Até o Bimestre (g)           | % (h) = (g/d) x 100 |   |       |
| 45 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO  | -                  | -                      | -                           | -                   | -                            | -                   | -   |       |
| 46 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 16.616.612,00      | 17.849.687,00          | 17.849.686,90               | 100,00              | 17.849.686,90                | 100,00              | -   |       |
| 47 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 13.530.603,00      | 15.214.930,00          | 141.887,50                  | 0,93                | 45.247,50                    | 0,30                | 96.640,00                                       |       |
| 48 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 95.671.723,00      | 99.480.178,00          | 38.331.752,28               | 38,53               | 38.242.412,28                | 38,44               | 89.281,00                                       |       |
| 49 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (45+46+47+48 )                                      | 109.202.326,00     | 114.695.108,00         | 56.137.405,68               | 48,94               | 56.137.405,68                | 48,94               | 185.921,00                                      |       |
| 50 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE = (34+49 )  | 1.243.563.697,00   | 1.254.917.002,00       | 1.069.562.022,94            | 85,23               | 1.069.562.022,94             | 85,23               | 49.429.608,55                                   |       |
| <b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>   |                    |                        | <b>SALDO ATÉ O BIMESTRE</b> |                     | <b>CANCELADO EM 2015 (j)</b> |                     |   |       |
| 51 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 894.514,22                                      |       |
| 51.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 779.461,97                                      |       |
| 51.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 115.052,25                                      |       |
| <b>FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB</b>  |                    |                        | <b>VALOR</b>                |                     |                              |                     |   |       |
| 52 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 23.603.165,59                                   |       |
| 53 - (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 698.279.985,71                                  |       |
| 54 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 708.718.726,27                                  |       |
| 54.1 - Orçamento do Exercício   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 685.209.354,89                                  |       |
| 54.2 - Restos a Pagar   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 23.509.371,38                                   |       |
| 55 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE  |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 6.195.692,22                                    |       |
| 56 - (=) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 2015   |                    |                        |                             |                     |                              |                     | 19.360.117,25                                   |       |

<sup>1</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup> Art. 21, § 2º, Lei 11.490/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º bimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<sup>3</sup> Caput do artigo 212 da CF/1988

<sup>4</sup> Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

<sup>5</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

<sup>6</sup> Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>7</sup> Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

MARCELO DE CARVALHO MIRANDA  
Governador do Estado

LUIZ ANTONIO DA ROCHA  
Secretário-Chefe da Controladoria Geral do Estado

PAULO AFONSO TEIXEIRA  
Secretário da Fazenda

MAURÍCIO PARIZOTTO LOURENÇO  
Superintendente de Controle e Contabilidade Geral  
Contador CRC-TO 001582/O

ANA LÚCIA ALVES FERREIRA  
Diretora de Responsabilidade Fiscal  
Contador CRC-TO 001934/O