



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  
JUNHO DE 2015

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

| RECEITAS DO ENSINO                                                                                                                                     |                  |                            |                     |                   |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|--------|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS                                                                                                                         | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS |                   | %      |
|                                                                                                                                                        |                  |                            | Jun/2015<br>(b)     | (c) = (b/a) x 100 |        |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS                                                                                                                                | 2.469.911.571,00 | 2.469.911.571,00           | 1.297.926.836,31    |                   | 52,55  |
| 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           | 992.432.274,45      |                   | 50,59  |
| ICMS                                                                                                                                                   | 1.947.588.708,00 | 1.947.588.708,00           | 982.303.665,57      |                   | 50,44  |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS                                                                                                        | 1.859.286,00     | 1.859.286,00               | 2.003.004,03        |                   | 107,73 |
| Dívida Ativa do ICMS                                                                                                                                   | 12.665.273,00    | 12.665.273,00              | 8.446.082,59        |                   | 66,69  |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ICMS                                                                  | 880.977,00       | 880.977,00                 | 137.952,02          |                   | 15,66  |
| (-) Deduções da Receita do ICMS                                                                                                                        | (1.155.928,00)   | (1.155.928,00)             | (458.429,76)        |                   | 39,66  |
| 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              | 10.321.323,81       |                   | 72,51  |
| ITCD                                                                                                                                                   | 13.338.820,00    | 13.338.820,00              | 10.085.520,49       |                   | 75,61  |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD                                                                                                        | 894.655,00       | 894.655,00                 | 235.803,32          |                   | 26,36  |
| Dívida Ativa do ITCD                                                                                                                                   | -                | -                          | -                   |                   | -      |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITCD                                                                  | -                | -                          | -                   |                   | -      |
| (-) Deduções da Receita do ITCD                                                                                                                        | -                | -                          | -                   |                   | -      |
| 1.3 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA                                                                | 146.620.273,00   | 146.620.273,00             | 86.958.997,25       |                   | 59,31  |
| IPVA                                                                                                                                                   | 131.322.903,00   | 131.322.903,00             | 72.767.943,10       |                   | 55,41  |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPVA                                                                                                        | 6.777.075,00     | 6.777.075,00               | 240.572,94          |                   | 3,55   |
| Dívida Ativa do IPVA                                                                                                                                   | 5.269.494,00     | 5.269.494,00               | 10.670.568,66       |                   | 202,50 |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPVA                                                                  | 3.369.021,00     | 3.369.021,00               | 3.308.025,89        |                   | 98,19  |
| (-) Deduções da Receita do IPVA                                                                                                                        | (118.220,00)     | (118.220,00)               | (28.113,34)         |                   | 23,78  |
| 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             | 208.214.240,80      |                   | 59,97  |
| IRRF                                                                                                                                                   | 347.258.914,00   | 347.258.914,00             | 208.383.697,85      |                   | 60,01  |
| 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 |
| 2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                                                                                | 3.588.194.885,00 | 3.588.194.885,00           | 1.828.652.236,09    |                   | 50,96  |
| Cota-Parte FPE                                                                                                                                         | 3.579.394.430,00 | 3.579.394.430,00           | 1.825.204.105,59    |                   | 50,99  |
| ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996                                                                                                                     | 1.151.426,00     | 1.151.426,00               | 575.713,13          |                   | 50,00  |
| Cota-Parte IPI-Exportação                                                                                                                              | 6.917.800,00     | 6.917.800,00               | 2.870.733,78        |                   | 41,50  |
| Cota-Parte IOF-Quero                                                                                                                                   | 731.229,00       | 731.229,00                 | 1.683,59            |                   | 0,23   |
| 3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS = (1+2)                                                                                                         | 6.058.106.456,00 | 6.058.106.456,00           | 3.126.579.072,40    |                   | 51,61  |
| DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS                                                                                                             |                  |                            |                     |                   |        |
| DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS                                                                                                             | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS |                   | %      |
|                                                                                                                                                        |                  |                            | Jun/2015<br>(b)     | (c) = (b/a) x 100 |        |
| 4 - RECEITA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de (1.1 - (1.1.6 - 1.1.7)))                                                                          | 524.124.881,51   | 477.429.100,40             | 248.267.616,73      |                   | 52,00  |
| 5 - RECEITA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)                                                                                              | 37.008.929,22    | 83.608.424,29              | 43.477.685,25       |                   | 52,00  |
| 6 - PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3)                                                                      | 1.025.716,27     | 1.121.002,31               | 582.911,71          |                   | 52,00  |
| 7 - TOTAL DAS DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS = (4+5+6)                                                                                     | 562.159.527,00   | 562.159.527,00             | 292.328.213,69      |                   | 52,00  |
| 8 - TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS = (3-7)                                                                                                       | 5.495.946.929,00 | 5.495.946.929,00           | 2.834.250.858,71    |                   | 51,57  |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                                                       |                  |                            |                     |                   |        |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                                                       | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS |                   | %      |
|                                                                                                                                                        |                  |                            | Jun/2015<br>(b)     | (c) = (b/a) x 100 |        |
| 9 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                                                                | -                | -                          | -                   |                   | -      |
| 10 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE                                                                                                                | 101.005.247,00   | 101.005.247,00             | 20.675.373,79       |                   | 20,47  |
| 10.1 - Transferência do Salário Educação                                                                                                               | 16.500.000,00    | 16.500.000,00              | 9.877.657,64        |                   | 59,86  |
| 10.2 - Transferências Diretas - PDDE                                                                                                                   | -                | -                          | 4.657,16            |                   | -      |
| 10.3 - Transferências Diretas - PNAE                                                                                                                   | 49.505.247,00    | 49.505.247,00              | 9.065.212,40        |                   | 18,31  |
| 10.4 - Transferências Diretas - PNATE                                                                                                                  | -                | -                          | -                   |                   | -      |
| 10.5 - Outras Transferência do FNDE                                                                                                                    | 35.000.000,00    | 35.000.000,00              | 1.727.846,59        |                   | 4,94   |
| 10.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE                                                                                                       | -                | -                          | -                   |                   | -      |
| 11 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                                                                                           | 38.345.601,00    | 38.345.601,00              | 6.582.928,24        |                   | 17,17  |
| 11.1 - Transferências de Convênios                                                                                                                     | 38.345.601,00    | 38.345.601,00              | 6.582.928,24        |                   | 17,17  |
| 11.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                                                                                  | -                | -                          | -                   |                   | -      |
| 12 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                                                   | 13.530.603,00    | 13.530.603,00              | -                   |                   | -      |
| 13 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                                                      | 4.196.846,00     | 4.196.846,00               | 2.322.675,26        |                   | 5,53   |
| 14-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (9+10+11+12+13)                                                                        | 157.078.297,00   | 157.078.297,00             | 29.580.977,29       |                   | 18,83  |
| FUNDEB                                                                                                                                                 |                  |                            |                     |                   |        |
| RECEITAS DO FUNDEB                                                                                                                                     | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS |                   | %      |
|                                                                                                                                                        |                  |                            | Jun/2015<br>(b)     | (c) = (b/a) x 100 |        |
| 15 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB                                                                                                                     | 1.029.229.773,00 | 1.029.229.773,00           | 521.592.912,21      |                   | 50,68  |
| 15.1 - Receita Resultante do ICMS Destinada ao FUNDEB - [ 20% de ( 1.1 - 4 ) ]                                                                         | 294.216.498,00   | 294.216.498,00             | 147.235.354,21      |                   | 50,04  |
| 15.2 - Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB - ( 20% de 1.2 )                                                                                 | 2.846.695,00     | 2.846.695,00               | 1.831.051,06        |                   | 64,32  |
| 15.3 - Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB - [ 20% de ( 1.3 - 5 ) ]                                                                         | 14.673.849,00    | 14.673.849,00              | 6.796.396,78        |                   | 46,32  |
| 15.4 - Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB ( 20% de 2.1 )                                                                                               | 715.878.886,00   | 715.878.886,00             | 365.040.820,96      |                   | 50,99  |
| 15.5 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - ( 20% de 2.2 )                                                                                           | 230.285,00       | 230.285,00                 | 115.142,61          |                   | 50,00  |
| 15.6 - Cota-Parte IPI Expotação Destinada ao FUNDEB - [20% de ( 2.3 - 6 ) ]                                                                            | 1.383.560,00     | 1.383.560,00               | 574.146,59          |                   | 41,50  |
| 16 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB                                                                                                                      | 751.918.253,00   | 751.918.253,00             | 372.032.698,03      |                   | 49,48  |
| 16.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB                                                                                                            | 749.035.204,00   | 749.035.204,00             | 368.559.695,81      |                   | 49,20  |
| 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               | 3.473.002,22        |                   | 120,46 |
| 17-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = ( 16.1 - 15 )                                                                                      | (280.194.569,00) | (280.194.569,00)           | (153.033.216,40)    |                   | 54,62  |

[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 (f) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                     |                  |                        | Jun/2015 (e)            | % (f) = (e/d)x100 | Jun/2015 (g)          | % (h) = (g/d) x 100 |                                                 |
| 18 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO                                                                                                      | -                | -                      | 419.515.149,89          | -                 | 240.921.100,85        | -                   | -                                               |
| 18.1 - Com Ensino Fundamental                                                                                                                       | -                | -                      | 252.380.314,17          | -                 | 144.938.134,27        | -                   | -                                               |
| 18.2 - Com Ensino Médio                                                                                                                             | -                | -                      | 167.134.835,72          | -                 | 95.982.966,58         | -                   | -                                               |
| 19 - OUTRAS DESPESAS                                                                                                                                | 751.918.253,00   | 751.918.253,00         | 240.840.864,49          | 32,03             | 128.154.298,37        | 17,04               | -                                               |
| 19.1 - Com Ensino Fundamental                                                                                                                       | 452.354.021,00   | 452.354.021,00         | 144.889.864,08          | 32,03             | 77.097.625,90         | 17,04               | -                                               |
| 19.2 - Com Ensino Médio                                                                                                                             | 299.564.232,00   | 299.564.232,00         | 95.951.000,41           | 32,03             | 51.056.672,47         | 17,04               | -                                               |
| 20-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB ( 18+19 )                                                                                                           | 751.918.253,00   | 751.918.253,00         | 369.075.399,22          | 49,08             | 369.075.399,22        | 49,08               | -                                               |
| DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO                                                               |                  |                        |                         |                   |                       |                     | VALOR                                           |
| 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)                                                                          |                  |                        |                         |                   |                       |                     | -                                               |
| INDICADORES DO FUNDEB                                                                                                                               |                  |                        |                         |                   |                       |                     | VALOR                                           |
| 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 %                                      |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 64,76                                           |
| 24.2 - Máximo de 40% em Despesas com MDE, que não Remuneração do Magistério (19 - (21.2 + 22.2) ) / (16) x 100 %                                    |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 34,45                                           |
| 24.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (24.1 + 24.2))%                                                                                |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 0,79                                            |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE                                                                                         |                  |                        |                         |                   |                       |                     | VALOR                                           |
| 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>                                                              |                  |                        |                         |                   |                       |                     | -                                               |
| MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB                         |                  |                        |                         |                   |                       |                     |                                                 |
| RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE                                                                                                                   | PREVISÃO INICIAL |                        | PREVISÃO ATUALIZADA (a) |                   | RECEITAS REALIZADAS   |                     | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) |
|                                                                                                                                                     |                  |                        |                         |                   | Jun/2015 (b)          | % (c) = (b/a) x 100 |                                                 |
| 27 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE ( 25% de 8 ) <sup>3</sup>                                                                           |                  | 1.373.986.732,25       |                         | 1.373.986.732,25  | 708.562.714,68        | 51,57               | -                                               |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE                                                                                                                   | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS     |                   | DESPESAS LIQUIDADAS   |                     | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) |
|                                                                                                                                                     |                  |                        | Jun/2015 (e)            | % (f) = (e/d)x100 | Jun/2015 (g)          | (h) = (g/d) x 100   |                                                 |
| 28 - EDUCAÇÃO INFANTIL                                                                                                                              | -                | -                      | -                       | -                 | -                     | -                   | -                                               |
| 28.1 - Creche                                                                                                                                       | -                | -                      | -                       | -                 | -                     | -                   | -                                               |
| 28.2 - Pré-escola                                                                                                                                   | -                | -                      | -                       | -                 | -                     | -                   | -                                               |
| 29 - ENSINO FUNDAMENTAL                                                                                                                             | 657.610.773,82   | 657.670.933,82         | 567.056.534,48          | 86,22             | 323.927.296,14        | 49,25               | -                                               |
| 29.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                    | 452.354.021,00   | 452.354.021,00         | 397.270.178,25          | 87,82             | 222.035.760,17        | 49,08               | -                                               |
| 29.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                           | 205.256.752,82   | 205.316.912,82         | 169.786.356,23          | 82,69             | 101.891.535,97        | 49,63               | -                                               |
| 30 - ENSINO MÉDIO                                                                                                                                   | 435.492.241,18   | 435.532.081,18         | 375.524.141,18          | 86,22             | 214.515.682,81        | 49,25               | -                                               |
| 30.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                    | 299.564.232,00   | 299.564.232,00         | 263.085.836,13          | 87,82             | 147.039.639,05        | 49,08               | -                                               |
| 30.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                           | 135.928.009,18   | 135.967.849,18         | 112.438.305,05          | 82,69             | 67.476.043,76         | 49,63               | -                                               |
| 31 - ENSINO SUPERIOR                                                                                                                                | -                | -                      | -                       | -                 | -                     | -                   | -                                               |
| 32 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR                                                                                            | -                | -                      | -                       | -                 | -                     | -                   | -                                               |
| 33 - OUTRAS                                                                                                                                         | 332.000,00       | 332.000,00             | -                       | -                 | -                     | -                   | -                                               |
| 34 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ( 28+29+30+31+32+33 )                                                                              | 1.093.435.015,00 | 1.093.535.015,00       | 538.442.978,95          | 49,24             | 538.442.978,95        | 49,24               | -                                               |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE                                                                 |                  |                        |                         |                   | VALOR                 |                     |                                                 |
| 35 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = ( 17 )                                                                                        |                  |                        |                         |                   |                       |                     | (153.033.216,40)                                |
| 36 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                                                                                 |                  |                        |                         |                   |                       |                     | -                                               |
| 37 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = ( 55 h )                                                               |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 3.473.002,22                                    |
| 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>                 |                  |                        |                         |                   |                       |                     | -                                               |
| 41 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = ( 51 j ) |                  |                        |                         |                   |                       |                     | -                                               |
| 42- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (35 + 36 + 37 + 38 + 39 + 40 + 41) <sup>5</sup>                              |                  |                        |                         |                   |                       |                     | (149.560.214,18)                                |
| 43- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (34 - 42) <sup>6</sup>                                                                                   |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 688.003.193,13                                  |
| 44- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE <sup>5</sup> ((43) / (8) x 100) % <sup>6</sup>                                        |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 24,27                                           |
| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE                                                                                                                    |                  |                        |                         |                   |                       |                     |                                                 |
| 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 (f) |
|                                                                                                                                                     |                  |                        | Jun/2015 (e)            | % (f) = (e/d)x100 | Jun/2015 (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    | 16.616.612,00          | 13.355.570,00           | 80,37             | 8.822.247,62          | 53,09               | -                                               |
| 47 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                                    | 13.530.603,00    | 13.530.603,00          | 139.840,00              | 1,03              | 10.800,00             | 0,08                | -                                               |
| 48 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                            | 95.671.723,00    | 95.671.723,00          | 24.037.064,12           | 25,12             | 19.818.411,01         | 20,72               | -                                               |
| 49 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (45+46+47+48 )                                      | 109.202.326,00   | 109.202.326,00         | 28.651.458,63           | 26,24             | 28.651.458,63         | 26,24               | -                                               |
| 50 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE = ( 34+49 )                                                                                                   | 1.202.637.341,00 | 1.202.737.341,00       | 567.094.437,58          | 47,15             | 567.094.437,58        | 47,15               | -                                               |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                                                |                  |                        | SALDO ATÉ JUNHO         |                   | CANCELADO EM 2015 (j) |                     |                                                 |
| 51 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE                                                                                                             |                  |                        |                         |                   |                       |                     | -                                               |
| 51.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino                                                                                     |                  |                        |                         | 1.981.523,61      |                       |                     | -                                               |
| 51.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                            |                  |                        |                         | 787.942,11        |                       |                     | -                                               |
|                                                                                                                                                     |                  |                        |                         | 1.193.581,50      |                       |                     | -                                               |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB                                                                                                             |                  |                        |                         | VALOR             |                       |                     |                                                 |
| 52 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014                                                                                           |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 23.603.165,59                                   |
| 53 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ JUNHO                                                                                                 |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 368.526.960,49                                  |
| 54 - ( - ) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ JUNHO                                                                                                           |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 311.960.184,89                                  |
| 54.1 - Orçamento do Exercício                                                                                                                       |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 289.462.975,76                                  |
| 54.2 - Restos a Pagar                                                                                                                               |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 22.497.209,13                                   |
| 55 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ JUNHO                                                                         |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 3.473.002,22                                    |
| 56 - ( = ) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 2015                                                                                                       |                  |                        |                         |                   |                       |                     | 83.642.943,41                                   |

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

<sup>2</sup> Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "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 trimestre 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