



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 OUTUBRO DE 2016

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

| RECEITAS DO ENSINO                                                                                                                                     |                  |                            |                       |                   |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|--------|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS                                                                                                                         | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                   | %      |
|                                                                                                                                                        |                  |                            | até o Bimestre<br>(b) | (c) = (b/a) x 100 |        |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS                                                                                                                                | 3.255.503.389,00 | 3.259.503.389,00           | 2.410.408.789,99      |                   | 73,95  |
| 1.1 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS | 2.525.982.474,00 | 2.529.982.474,00           | 1.947.024.282,65      |                   | 76,96  |
| ICMS                                                                                                                                                   | 2.485.671.145,00 | 2.485.671.145,00           | 1.895.248.747,38      |                   | 76,25  |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS                                                                                                        | 4.495.664,00     | 4.495.664,00               | 5.105.956,88          |                   | 113,58 |
| Dívida Ativa do ICMS                                                                                                                                   | 19.018.980,00    | 19.018.980,00              | 10.715.104,00         |                   | 56,34  |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ICMS                                                                  | 1.285.723,00     | 1.285.723,00               | 288.715,44            |                   | 22,46  |
| (-) Deduções da Receita do ICMS                                                                                                                        | (2.489.038,00)   | (2.489.038,00)             | (201.055,26)          |                   | 8,08   |
| Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82,§1º)                                                                | 18.000.000,00    | 22.000.000,00              | 35.866.814,21         |                   | 163,03 |
| (-) Deduções da Receita do Adicional de até 2% do ICMS                                                                                                 | -                | -                          | -                     |                   | -      |
| 1.2 - Receitas Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD                                                    | 27.031.190,00    | 27.031.190,00              | 13.243.805,62         |                   | 48,99  |
| ITCD                                                                                                                                                   | 25.929.510,00    | 25.929.510,00              | 12.734.483,61         |                   | 49,11  |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD                                                                                                        | 1.112.545,00     | 1.112.545,00               | 521.322,01            |                   | 46,86  |
| Dívida Ativa do ITCD                                                                                                                                   | -                | -                          | -                     |                   | -      |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITCD                                                                  | -                | -                          | -                     |                   | -      |
| (-) Deduções da Receita do ITCD                                                                                                                        | (10.865,00)      | (10.865,00)                | (12.000,00)           |                   | -      |
| 1.3 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA                                                                | 222.137.117,00   | 222.137.117,00             | 193.443.273,94        |                   | 87,08  |
| IPVA                                                                                                                                                   | 190.992.403,00   | 190.992.403,00             | 174.234.043,89        |                   | 91,23  |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPVA                                                                                                        | 4.282.177,00     | 4.282.177,00               | 2.631.952,55          |                   | 61,46  |
| Dívida Ativa do IPVA                                                                                                                                   | 22.472.658,00    | 22.472.658,00              | 11.457.321,30         |                   | 50,98  |
| Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPVA                                                                  | 4.389.879,00     | 4.389.879,00               | 5.137.287,35          |                   | 117,03 |
| (-) Deduções da Receita do IPVA                                                                                                                        | -                | -                          | (17.331,15)           |                   | -      |
| 1.4 - Receitas Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF                                             | 480.352.608,00   | 480.352.608,00             | 256.697.427,78        |                   | 53,44  |
| IRRF                                                                                                                                                   | 480.352.608,00   | 480.352.608,00             | 256.705.043,25        |                   | 53,44  |
| 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                                                                                                                        | -                | -                          | (7.615,47)            |                   | -      |
| 2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                                                                                | 3.516.423.247,00 | 3.516.423.247,00           | 2.747.750.147,30      |                   | 78,14  |
| Cota-Parte FPE                                                                                                                                         | 3.508.934.075,00 | 3.508.934.075,00           | 2.743.145.147,04      |                   | 78,18  |
| ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996                                                                                                                     | 1.151.426,00     | 1.151.426,00               | 959.521,90            |                   | 83,33  |
| Cota-Parte IPI-Exportação                                                                                                                              | 6.189.869,00     | 6.189.869,00               | 3.645.478,36          |                   | 58,89  |
| Cota-Parte IOF-Duplo                                                                                                                                   | 147.877,00       | 147.877,00                 | -                     |                   | -      |
| 3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS = ( 1+2 )                                                                                                       | 6.771.926.636,00 | 6.775.926.636,00           | 5.158.158.937,29      |                   | 76,12  |
| DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS                                                                                                             | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                   | %      |
|                                                                                                                                                        |                  |                            | até o Bimestre<br>(b) | (c) = (b/a) x 100 |        |
| 4 - RECEITA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de (1.1 - (1.1.6 - 1.1.7)))                                                                          | 458.216.109,01   | 409.587.957,29             | 452.629.583,17        |                   | 110,51 |
| 5 - RECEITA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)                                                                                              | 149.999.999,99   | 134.081.498,23             | 96.719.882,77         |                   | 72,14  |
| 6 - PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3)                                                                      | 99.997.000,00    | 89.387.665,49              | 725.768,25            |                   | 0,81   |
| 7 - TOTAL DAS DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS = ( 4+5+6 )                                                                                   | 708.213.109,00   | 633.057.121,00             | 550.075.234,19        |                   | 86,89  |
| 8 - TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS = ( 3-7 )                                                                                                     | 6.063.713.527,00 | 6.142.869.515,00           | 4.608.083.703,10      |                   | 75,02  |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                                                       | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                   | %      |
|                                                                                                                                                        |                  |                            | até o Bimestre<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                                                                                                                | 41.265.384,00    | 41.265.384,00              | 33.681.520,91         |                   | 81,62  |
| 10.1 - Transferência do Salário Educação                                                                                                               | 15.206.018,00    | 15.206.018,00              | 13.612.648,86         |                   | 89,52  |
| 10.2 - Transferências Diretas - PDDE                                                                                                                   | 5.000,00         | 5.000,00                   | 1.595.338,55          |                   | -      |
| 10.3 - Transferências Diretas - PNAE                                                                                                                   | 18.920.070,00    | 18.920.070,00              | 15.523.024,80         |                   | 82,05  |
| 10.4 - Transferências Diretas - PNATE                                                                                                                  | -                | -                          | -                     |                   | -      |
| 10.5 - Outras Transferência do FNDE                                                                                                                    | 7.134.296,00     | 7.134.296,00               | 2.950.508,70          |                   | 41,36  |
| 10.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE                                                                                                       | -                | -                          | -                     |                   | -      |
| 11 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                                                                                           | 46.608.145,00    | 56.719.145,00              | 259.212,87            |                   | 0,46   |
| 11.1 - Transferências de Convênios                                                                                                                     | 46.608.145,00    | 56.719.145,00              | 259.212,87            |                   | 0,46   |
| 11.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios                                                                                                  | -                | -                          | -                     |                   | -      |
| 12 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                                                   | 16.970.000,00    | 16.970.000,00              | -                     |                   | -      |
| 13 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                                                      | 13.678.153,00    | 22.421.127,00              | 5.487.563,12          |                   | 2,45   |
| 14-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (9+10+11+12+13)                                                                        | 118.521.682,00   | 137.375.656,00             | 39.428.296,90         |                   | 28,70  |
| FUNDEB                                                                                                                                                 |                  |                            |                       |                   |        |
| RECEITAS DO FUNDEB                                                                                                                                     | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS   |                   | %      |
|                                                                                                                                                        |                  |                            | até o Bimestre<br>(b) | (c) = (b/a) x 100 |        |
| 15 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB                                                                                                                     | 1.107.001.183,00 | 1.107.001.183,00           | 833.516.005,09        |                   | 75,29  |
| 15.1 - Receita Resultante do ICMS Destinada ao FUNDEB - [ 20% de ( 1.1 - 4 ) ]                                                                         | 376.147.869,00   | 376.147.869,00             | 263.623.891,69        |                   | 70,09  |
| 15.2 - Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB - [ 20% de ( 1.2 ) ]                                                                             | 5.406.238,00     | 5.406.238,00               | 3.513.847,86          |                   | 65,00  |
| 15.3 - Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB - [ 20% de ( 1.3 - 5 ) ]                                                                         | 22.192.002,00    | 22.192.002,00              | 16.828.236,67         |                   | 75,83  |
| 15.4 - Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB ( 20% de 2.1 )                                                                                               | 701.786.815,00   | 701.786.815,00             | 548.629.029,16        |                   | 78,18  |
| 15.5 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - ( 20% de 2.2 )                                                                                           | 230.285,00       | 230.285,00                 | 191.904,30            |                   | 83,33  |
| 15.6 - Cota-Parte IPI Exportação Destinada ao FUNDEB - [20% de ( 2.3 - 6 ) ]                                                                           | 1.237.974,00     | 1.237.974,00               | 729.095,41            |                   | 58,89  |
| 16 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB                                                                                                                      | 774.625.910,00   | 774.625.910,00             | 565.008.317,41        |                   | 72,94  |
| 16.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB                                                                                                            | 770.515.710,00   | 770.515.710,00             | 563.037.699,03        |                   | 73,07  |
| 16.2 - Complementação da União ao FUNDEB                                                                                                               | -                | -                          | -                     |                   | -      |
| 16.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB                                                                                          | 4.110.200,00     | 4.110.200,00               | 1.970.618,38          |                   | 47,94  |
| 17-RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = ( 16.1 - 15 )                                                                                      | (336.485.473,00) | (336.485.473,00)           | (278.478.306,06)      |                   | 80,38  |
| [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) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                     |                  |                        | Até o Bimestre (e)       | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g)    | % (h) = (g/d) x 100 |                                                 |
| 18 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO                                                                                                      | -                | -                      | 453.186.761,37           | -                 | 424.379.428,01        | -                   | -                                               |
| 18.1 - Com Ensino Fundamental                                                                                                                       | -                | -                      | 269.238.254,93           | -                 | 252.123.818,18        | -                   | -                                               |
| 18.2 - Com Ensino Médio                                                                                                                             | -                | -                      | 183.948.506,44           | -                 | 172.255.609,83        | -                   | -                                               |
| 19 - OUTRAS DESPESAS                                                                                                                                | 774.625.910,00   | 774.625.910,00         | 309.037.788,35           | 39,90             | 238.687.520,40        | 30,81               | -                                               |
| 19.1 - Com Ensino Fundamental                                                                                                                       | 460.205.253,13   | 460.205.253,13         | 183.599.350,06           | 39,90             | 141.804.255,87        | 30,81               | -                                               |
| 19.2 - Com Ensino Médio                                                                                                                             | 314.420.656,87   | 314.420.656,87         | 125.438.438,29           | 39,90             | 96.883.264,53         | 30,81               | -                                               |
| 20-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB ( 18+19 )                                                                                                           | 774.625.910,00   | 774.625.910,00         | 762.224.549,72           | 98,40             | 663.066.948,41        | 85,60               | -                                               |
| 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) %                                     |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 75,11                                           |
| 24.2 - Máximo de 40% em Despesas com MDE, que não Remuneração do Magistério (19 - (21.2 + 22.2) ) / (16) x 100) %                                   |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 42,24                                           |
| 24.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (24.1 + 24.2))%                                                                                |                  |                        |                          |                   |                       |                     | (17,36)                                         |
| 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 (c) |
|                                                                                                                                                     |                  |                        |                          |                   | Até o Bimestre (b)    | % (c) = (b/a) x 100 |                                                 |
| 27 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE ( 25% de 8 ) <sup>3</sup>                                                                           |                  | 1.515.928.381,75       |                          | 1.535.717.378,75  | 1.152.020.925,78      |                     | 75,02                                           |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE                                                                                                                   | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS      |                   | DESPESAS LIQUIDADAS   |                     | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) |
|                                                                                                                                                     |                  |                        | 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                                                                                                                             | 671.967.616,43   | 685.267.114,08         | 667.461.506,59           | 97,40             | 528.280.945,00        | 77,09               | -                                               |
| 29.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                    | 460.205.253,13   | 460.205.253,13         | 452.837.604,99           | 98,40             | 393.928.074,05        | 85,60               | -                                               |
| 29.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                           | 211.762.363,30   | 225.061.860,95         | 214.623.901,60           | 95,36             | 134.352.870,95        | 59,70               | -                                               |
| 30 - ENSINO MÉDIO                                                                                                                                   | 459.100.581,57   | 470.945.132,42         | 456.021.924,80           | 96,83             | 360.931.216,26        | 76,64               | -                                               |
| 30.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                    | 314.420.656,87   | 314.420.656,87         | 309.386.944,73           | 98,40             | 269.138.874,36        | 85,60               | -                                               |
| 30.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                           | 144.679.924,70   | 156.524.475,55         | 146.634.980,07           | 93,68             | 91.792.341,90         | 58,64               | -                                               |
| 31 - ENSINO SUPERIOR                                                                                                                                | 250.000,00       | 28.448.336,00          | 27.676.617,84            | 97,29             | 26.984.973,53         | 94,86               | -                                               |
| 32 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR                                                                                            | -                | -                      | -                        | -                 | -                     | -                   | -                                               |
| 33 - OUTRAS                                                                                                                                         | -                | -                      | -                        | -                 | -                     | -                   | -                                               |
| 34 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE ( 28+29+30+31+32+33 )                                                                              | 1.131.318.198,00 | 1.184.660.582,50       | 1.151.160.049,23         | 97,17             | 916.197.134,79        | 77,34               | -                                               |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE                                                                 |                  |                        |                          |                   | VALOR                 |                     |                                                 |
| 35 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = ( 17 )                                                                                        |                  |                        |                          |                   |                       |                     | (270.478.306,06)                                |
| 36 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                                                                                 |                  |                        |                          |                   |                       |                     | -                                               |
| 37 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = ( 55 h )                                                               |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 1.970.618,38                                    |
| 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 ) |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 1.314.796,50                                    |
| 42 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (35 + 36 + 37 + 38 + 39 + 40 + 41) <sup>5</sup>                             |                  |                        |                          |                   |                       |                     | (267.192.891,18)                                |
| 43 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (34 - 42) <sup>6</sup>                                                                                  |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 1.183.390.025,97                                |
| 44 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE <sup>7</sup> ((43) / (8) x 100) % <sup>8</sup>                                       |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 25,68                                           |
| 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) |
|                                                                                                                                                     |                  |                        | 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                                                                               | 15.206.018,00    | 15.206.018,00          | 15.206.018,00            | 100,00            | 12.546.811,06         | 82,51               | -                                               |
| 47 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                                    | 16.970.000,00    | 16.970.000,00          | 12.118.739,85            | 71,41             | 648.537,79            | 3,82                | -                                               |
| 48 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                                                            | 131.772.877,00   | 146.213.213,00         | 64.945.982,20            | 44,42             | 52.852.745,23         | 36,15               | -                                               |
| 49 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (45+46+47+48)                                       | 148.742.877,00   | 163.183.213,00         | 66.048.094,08            | 40,47             | 66.048.094,08         | 40,47               | -                                               |
| 50 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE = ( 34+49 )                                                                                                   | 1.280.061.075,00 | 1.347.843.795,50       | 1.217.208.143,31         | 90,31             | 982.245.228,87        | 72,88               | -                                               |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                                                |                  |                        | SALDO ATÉ Até o Bimestre |                   | CANCELADO EM 2016 (j) |                     |                                                 |
| 51 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE                                                                                                             |                  |                        |                          | 35.505.394,35     |                       |                     | 1.314.796,50                                    |
| 51.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB                                                                                                    |                  |                        |                          | 14.402.618,86     |                       |                     | -                                               |
| 51.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos                                                                                           |                  |                        |                          | 21.102.775,49     |                       |                     | 1.314.796,50                                    |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB                                                                                                             |                  |                        |                          | VALOR             |                       |                     |                                                 |
| 52 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015                                                                                           |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 19.360.117,25                                   |
| 53 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE                                                                                            |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 563.038.572,93                                  |
| 54 - ( - ) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                                                                                                      |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 568.432.393,35                                  |
| 54.1 - Orçamento do Exercício                                                                                                                       |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 557.136.058,23                                  |
| 54.2 - Restos a Pagar                                                                                                                               |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 11.296.335,12                                   |
| 55 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE                                                                    |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 1.970.618,38                                    |
| 56 - ( = ) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 2016                                                                                                       |                  |                        |                          |                   |                       |                     | 15.936.915,21                                   |

Fonte: SIAFEM - 171112016

<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 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 ANTENOR DE OLIVEIRA  
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