



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 JUNHO DE 2023 / BIMESTRE MAIO - JUNHO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)			
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
1- RECEITA DE IMPOSTOS	5.170.318.060,00		2.812.591.917,13
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS	4.171.851.643,00		2.247.107.120,33
1.1.1- ICMS – Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	4.101.903.239,00		2.230.402.785,50
1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	69.948.404,00		16.704.334,83
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD	54.311.848,00		41.149.182,06
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	339.107.353,00		185.576.383,66
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	605.047.216,00		338.759.231,08
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	5.544.880.758,00		3.557.678.669,51
2.1- Cota-Parte FPE	5.531.594.082,00		3.552.230.675,97
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	13.286.676,00		5.447.992,04
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		1,50
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais	0,00		0,00
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS	958.680.923,00		651.750.760,86
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 1.1.1) ¹	820.380.647,00		557.600.580,80
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 50% de 1.3) ¹	135.642.941,00		92.788.182,14
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (equivalente a 25% de 2.2) ¹	2.657.335,00		1.361.997,92
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	9.756.517.895,00		5.718.519.825,78

5- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3))¹	1.830.294.135,80		1.075.952.235,59
--	-------------------------	--	-------------------------

6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3)) + 25% DE (1.4 + 2.3 + 2.4)	608.835.337,95		353.677.837,81
--	-----------------------	--	-----------------------

FUNDEB			
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
7- RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	1.230.975.103,00		644.702.506,18
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.230.975.103,00		641.068.578,90
7.1.1- Principal	1.230.975.103,00		630.490.065,33
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		10.575.179,07
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00		3.334,50
7.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00		0,00
7.2.1- Principal	0,00		0,00
7.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00
7.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00		0,00
7.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00		0,00
7.3.1- Principal	0,00		0,00
7.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00
7.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00		0,00
7.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00		3.633.927,28
7.4.1- Principal	0,00		3.579.920,79
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		54.006,49
7.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00		0,00
8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 – 5)	-599.319.032,80		-445.462.170,26

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR	
--	--	-------	--

9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			39.868.804,33
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			14.022.720,12
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			25.846.084,21

10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)			684.571.310,51
---	--	--	-----------------------

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	1.244.326.731,00	586.261.114,44	541.956.934,67	525.447.919,71	0,00
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	844.309.537,00	444.411.148,18	444.411.148,18	429.904.878,45	0,00
11.1.1- Ensino Fundamental	423.891.253,00	221.073.373,26	221.073.373,26	213.917.427,84	0,00
11.1.2- Ensino Médio	338.220.815,51	176.392.990,46	176.392.990,46	170.683.320,65	0,00
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	39.318.152,48	22.455.462,77	22.455.462,77	21.670.675,78	0,00
11.1.4- Educação Especial	42.879.316,01	24.489.321,69	24.489.321,69	23.633.454,18	0,00
11.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2- OUTRAS DESPESAS	400.017.194,00	141.849.966,26	97.545.786,49	95.543.041,26	0,00
11.2.1- Ensino Fundamental	204.688.323,15	77.476.771,77	52.983.014,00	51.973.552,98	0,00
11.2.2- Ensino Médio	163.323.526,17	61.819.609,57	42.275.687,06	41.470.242,13	0,00
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	1.152.958,86	1.082.635,20	1.082.635,20	992.784,58	0,00
11.2.4- Educação Especial	1.257.385,82	1.180.692,73	1.180.692,73	1.082.704,07	0,00
11.2.5- Administração Geral	29.595.000,00	290.256,99	23.757,50	23.757,50	266.499,49
11.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Continua (1/3)

INDICADORES DO FUNDEB							
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) ⁷	DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO ⁵⁺⁹	
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre				
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	
12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	572.909.489,44	528.605.306,67	512.096.291,71	0,00	0,00	0,00	
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	572.909.489,44	528.605.306,67	512.096.291,71	0,00	0,00	0,00	
12.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF							
12.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT							
12.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR							
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	440.429.778,18	440.429.778,18	425.923.508,45	0,00	0,00		
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO		VALOR APLICADO		VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO ¹⁰	
	(j)		(k)		(l)	(m)	
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	448.748.005,23		440.429.778,18		440.429.778,18	68,70	
16- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00		0,00		0,00	0,00	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO	% NÃO APLICADO		
	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)		
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	64.470.250,62	116.097.199,51	116.097.199,51	51.626.948,89	18,01		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL	
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	
18- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	122.347.335,22	14.022.720,12	13.351.628,00	0,00	671.092,12	13.351.628,00	
18.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	122.347.335,22	14.022.720,12	13.351.628,00	0,00	671.092,12	13.351.628,00	
18.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)		
19- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	621.249.582,00	357.146.480,63	316.110.204,45	288.963.470,82	0,00		
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	190.131.446,91	138.533.517,81	129.326.490,07	115.346.209,99	0,00		
19.3- ENSINO MÉDIO	151.697.435,11	110.528.016,05	103.181.595,86	92.026.713,34	0,00		
19.4- ENSINO SUPERIOR	27.935.018,00	7.458.190,02	6.103.675,87	6.065.563,80	0,00		
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	4.239.948,93	1.800.620,18	1.800.620,18	1.766.972,96	0,00		
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	9.490.197,21	8.376.798,23	8.376.798,23	8.220.265,50	0,00		
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	10.359.392,84	9.144.019,00	9.144.019,00	8.973.149,63	0,00		
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	227.396.143,00	81.305.319,34	58.177.005,24	56.564.595,60	0,00		
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19.10- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)		
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	1.865.596.313,00	943.407.595,07	858.067.139,12	814.411.390,53	0,00		
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.1.2- Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	918.264.030,19	459.879.847,39	415.568.679,40	392.974.256,01	0,00		
20.3- ENSINO MÉDIO	837.133.959,88	433.658.950,05	398.302.430,18	378.118.483,42	0,00		
20.4- ENSINO SUPERIOR	105.938.374,00	48.068.177,45	42.395.409,36	41.551.678,14	0,00		
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	4.259.948,93	1.800.620,18	1.800.620,18	1.766.972,96	0,00		
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL					VALOR		
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)					316.110.204,45		
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)					1.075.952.235,59		
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)					51.626.948,89		
24- (+) VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = (L18.1(x))					13.351.628,00		
25- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴					0,00		
26- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L29.1(af) + L29.2(af))					1.374.145,87		
27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((21 + 22 + 24) - (23 + 25 + 26))					1.352.412.973,28		
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL²⁺⁵				VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	% APLICADO	
				(z)	(aa)	(ab)	
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS				1.429.629.956,45	1.352.412.973,28	23,65	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁸	SALDO INICIAL	RP LIQUIDADOS	RP PAGOS	RP CANCELADOS	SALDO FINAL		
	(ac)	(ad)	(ae)	(af)	(ag) = (ac) - (ae + af)		
29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	395.714.149,81	186.280.738,08	239.936.095,66	1.374.145,87	154.403.908,28		
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	302.096.965,66	163.757.284,76	193.574.705,31	1.303.986,02	107.218.274,33		
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	93.617.184,15	22.523.453,32	46.361.390,35	70.159,85	47.185.633,95		
29.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		198.062.108,00			40.301.679,26
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		137.083.853,00			26.040.365,90
30.1.1- Salário-Educação		29.620.853,00			9.494.698,10
30.1.2- PDDE		549.000,00			69.203,13
30.1.3- PNAE		19.474.000,00			9.291.276,64
30.1.4 - PNATE		0,00			379.184,40
30.1.5- Outras Transferências do FNDE		87.440.000,00			6.807.003,63
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		45.344.255,00			1.796.770,89
30.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		15.634.000,00			12.464.542,47
30.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		0,00			0,00
30.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		0,00			0,00
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
31- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	287.012.512,00	51.097.384,60	44.381.850,37	43.899.303,19	0,00
31.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	103.597.600,64	5.270.523,72	3.712.663,46	3.697.681,20	0,00
31.3- ENSINO MÉDIO	82.662.019,36	4.205.426,88	2.962.387,72	2.950.433,15	0,00
31.4- ENSINO SUPERIOR	4.810.000,00	805.109,96	705.109,96	705.109,96	0,00
31.5- ENSINO PROFISSIONAL	14.119.153,00	466.234,66	464.414,18	464.413,78	0,00
31.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.8- OUTRAS	80.703.739,00	40.350.089,38	36.537.275,05	36.081.665,10	0,00
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)	2.152.588.825,00	994.504.979,67	902.448.989,49	858.310.693,72	0,00
32.1- Despesas Correntes	1.885.051.084,01	930.621.455,99	891.710.475,65	849.913.910,31	0,00
32.1.1- Pessoal Ativo	1.209.402.310,00	679.446.726,02	679.446.726,02	657.231.858,02	0,00
32.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	67.148.610,01	34.591.078,20	34.556.995,20	34.401.049,20	0,00
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	608.500.164,00	216.583.651,77	177.706.754,43	158.281.003,09	0,00
32.2- Despesas de Capital	266.094.570,95	63.737.963,70	10.665.733,91	8.338.559,43	0,00
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	5.679.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	260.415.320,95	63.737.963,70	10.665.733,91	8.338.559,43	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)		
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022					4.295.781,26
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			106.968.813,44		9.494.698,10
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			644.702.506,18		0,00
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			571.809.310,06		0,00
37- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			179.862.009,56		13.790.479,36
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			0,00		0,00
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			0,00		0,00
			179.862.009,56		13.790.479,36

FONTE: SIAFE -TO

1 Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.

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

3 Art. 25, § 3º. Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

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

5 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.

8 Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

9 Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).

10 Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

WANDERLEI BARBOSA CASTRO
Governador do EstadoJOSÉ HUMBERTO PEREIRA MUNIZ FILHO
Secretário-Chefe da Controladoria-Geral do EstadoJÚLIO EDSTRON SECUNDINO SANTOS
Secretário de Estado da FazendaMAURÍCIO PARIZOTTO LOURENÇO
Superintendente de Contabilidade Geral
Contador CRC-TO 001592/OWENDER TEODORO DA SILVA
Diretor de Responsabilidade Fiscal
Contador CRC-TO 1925 O-5