

GOVERNO DO ESTADO DO TOCANTINS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO/2017 A ABRIL/2018

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS														VALOR TOTAL	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL															
	LÍQUIDADAS															
2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2018	2018	2018	2018	2018		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	371.189.746,10	392.360.241,70	291.906.919,83	397.201.325,90	379.216.462,89	284.574.123,86	239.989.241,42	764.142.427,69	735.274.253,57	509.027.684,73	437.910.444,78	492.292.568,89	5.295.105.441,33	73.622.330,55		
Pessoal Ativo	307.220.025,75	324.847.533,25	233.903.293,89	319.099.499,82	307.713.857,28	232.203.880,26	186.994.052,34	623.453.370,11	663.325.683,37	434.765.512,29	381.280.939,96	415.664.297,09	4.388.779.821,19	73.622.330,55		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	265.156.775,45	282.436.794,68	195.200.600,96	276.744.182,83	263.071.381,79	232.403.993,26	339.129.565,31	606.363.045,48	423.055.000,45	307.236.730,01	381.864.489,35	4.241.709.669,37	4.241.709.669,37	73.622.330,55		
Obrigações Patronais	42.113.254,36	42.410.768,57	38.662.742,84	42.985.316,99	24.642.275,59	-20.184.411,04	-163.285.513,21	-34.990.426,60	4.664.639,88	11.725.531,90	3.954.229,95	33.830.798,65	27.029.151,82	0,00		
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pessoal Inativo e Pensionistas	63.919.734,35	67.512.708,42	57.653.576,03	77.503.826,08	71.502.605,31	73.368.453,60	73.145.189,28	140.708.807,58	74.248.570,20	74.247.172,38	77.019.924,29	76.216.794,64	536.325.630,14	0,00		
Aposentadorias, Reserva e Reformas	57.306.940,85	59.555.670,30	51.505.267,20	69.288.703,52	63.898.721,30	64.675.403,81	65.508.042,83	126.416.739,69	66.657.476,44	66.709.538,82	68.995.384,59	68.434.546,86	828.952.436,16	0,00		
Pensões	6.607.240,99	7.949.332,79	6.441.160,83	8.209.863,62	7.596.720,62	7.690.969,79	7.629.897,65	14.289.833,71	7.586.793,77	7.527.236,60	8.017.604,18	7.775.172,26	97.295.172,75	0,00		
Outras Benefícios Previdenciários	5.330,46	7.702,34	7.460,00	2.538,94	2.362,35	5.070,80	7.248,56	2.293,19	4.342,95	10.276,56	7.063,30	6.900,55	78.000,23	0,00		
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	71.524.352,09	114.174.433,95	66.404.929,98	88.417.908,40	73.263.041,59	84.949.937,97	75.766.032,67	132.156.701,94	132.697.807,24	85.478.891,09	153.580.134,78	104.129.993,77	1.182.594.165,09	7.973.386,05		
Indenizações por Danos e Indenizações à Demissão Voluntária	2.209.020,16	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	2.004.521,68	0,00		
Despesas de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	81.721,94	28.904,35	28.904,35	66.970,53	141.930,39	101.265,56	613.139,87	2.104.946,35	0,00	0,00	53.380,86	40.701,21	3.287.567,65	7.512.849,60		
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	4.612.150,01	43.575.451,89	8.300.676,83	7.238.843,37	937.331,09	11.891.793,79	788.220,10	-10.881.490,79	98.111.703,63	10.398.289,01	58.111.703,63	75.102.551,16	237.238.673,31	460.535,45		
Inclusões e Resenhas com Restos a Pagar	63.933.716,35	62.512.708,42	57.653.576,03	77.503.826,08	71.502.605,31	73.368.453,60	73.145.189,28	140.708.807,58	74.248.570,20	74.247.172,38	77.019.924,29	76.216.794,64	536.325.630,14	0,00		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	299.665.394,01	278.185.807,75	225.501.990,25	308.783.417,50	305.953.421,30	199.624.185,89	164.223.208,75	631.985.725,75	602.576.446,33	423.548.793,64	284.720.817,25	387.772.067,84	4.112.521.276,24	65.648.945,50		

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR		% SOBRE A RCL	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)				7.177.790.738,04	0,00
(I) Transferências obrigatórias de indivíduos relativos às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)				671.481,60	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)				7.177.119.256,44	100,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II + III)				4.178.180.221,24	58,22
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I, § 1º do art. 20 da LRF)				49,82	
LIMITE PREVIDENCIÁRIO (IX) = (0,50 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)				24,91	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,50 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)				24,91	

Fonte: Siasf-TO / SEFAZ-TO

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL									
LÍMITE MÁXIMO	1º QUADRIMESTRE			2º QUADRIMESTRE			3º QUADRIMESTRE		
	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 10% do Excedente	% DTP	% Excedente	Redutor Residual	% DTP	% Excedente	Redutor Residual
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (10% c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (e-f)	(h) = (b)	(i)	(j)
49,00	49,31	0,31	0,10	49,21	54,59	5,99	49,00		

Nota: Nos demonstrativos elaborados na primeira e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuaram nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
 Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas escrituradas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas escrituradas. Dessa forma, para mais transparência, as despesas escrituradas estão segregadas em:
 a) Despesas liquidadas, são consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei nº 4.308/04.
 b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do inciso II do art. 35 da Lei nº 4.308/04.
 Nota: Não foram consideradas para efeito de limite de pessoal as contribuições patronais referentes ao plano de saúde - PLANSAÚDE, por não estar abrangido pelo art. 19 LRF, conforme Resolução TCU nº 84/12.
 Nota: Foi considerado no cálculo do limite de despesas com pessoal o Pagar Patronal referente à folha de pagamento, no valor de R\$ 842.319.010,07, cuja competência do exercício de 2017 mas que não foram liquidadas por insuficiência orçamentária financeira, bem assim de janeiro a abril de 2018 no valor de R\$ 574.427.384,71. A exclusão de despesas de exercício anterior - DEA, é necessária para evitar o cruzamento de despesas em duplicidade.

GOVERNO DO ESTADO DO TOCANTINS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2018

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.398.117.257,74	3.401.071.777,19		
Dívida Mobiliária	0,00	0,00		
Dívida Contratual	0,00	0,00		
Empréstimos	0,00	0,00		
Internos	0,00	0,00		
Externos	0,00	0,00		
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00		
Financiamentos	2.482.732.482,40	2.540.370.444,82		
Internos	1.477.490.930,63	1.509.304.145,96		
Externos	1.005.241.551,77	1.031.066.298,86		
Parcelamento e Renegociação de dívidas	652.431.133,70	597.285.594,51		
De Tributos	0,00	0,00		
De Contribuições Previdenciárias	611.552.384,66	556.043.712,29		
De Demais Contribuições Sociais	23.107.241,55	23.442.260,83		
Do FGTS	0,00	0,00		
Com Instituição Não financeira	17.771.507,49	17.799.621,39		
Demais Dívidas Contratuais	262.953.641,64	263.415.737,86		
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	262.953.641,64	263.415.737,86		
Outras Dívidas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES (II)	662.318.710,71	846.775.006,18		
Disponibilidade de Caixa¹	535.511.307,48	702.597.635,04		
Disponibilidade de Caixa Bruta	754.016.834,40	884.007.113,31		
(-) Restos a Pagar Processados	218.505.526,92	181.409.478,27		
Demais Haveres Financeiros	126.807.403,23	144.177.371,14		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	2.735.798.547,03	2.554.296.771,01		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	7.198.140.237,26	7.177.790.738,04		
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	47,21	47,38		
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	38,01	35,59		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	14.396.280.474,52	14.355.596.658,36		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	12.956.652.427,07	12.920.036.992,52		
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00		
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	0,00	0,00		
PASSIVO ATUARIAL	140.756.226,47	140.756.226,47		
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	618.153.251,12	1.052.691.901,26		
DEPÓSITOS	0,00	0,00		
RP NÃO-PROCESSADOS	361.727.003,47	361.727.003,47		
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00		
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00		
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	77.220.679,50		

Fonte: Siasf-TO / SEFAZ-TO

Siasf-TO / SEFAZ-TO

NOTA:
 1. Se o total apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que o Restos a Pagar Processados, este saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha de "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo da Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) zero".
 2. Refere-se a precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".