

GOVERNO DO ESTADO DO TOCANTINS - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/18 A DEZEMBRO/18

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUCIONADAS JANEIRO/18 A DEZEMBRO/18												VALOR TOTAL	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	LÍQUIDAS													
	JANEIRO 2018	FEVEREIRO 2018	MARÇO 2018	ABRIL 2018	MAIO 2018	JUNHO 2018	JULHO 2018	AGOSTO 2018	SETEMBRO 2018	OUTUBRO 2018	NOVEMBRO 2018	DEZEMBRO 2018		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	448.892.547,19	429.514.536,63	388.839.794,57	413.239.795,31	460.390.845,11	516.505.072,67	474.587.742,79	393.835.448,56	438.087.485,97	488.698.626,39	420.597.545,48	738.125.607,22	5.601.315.647,89	2.440.173,23
Pessoal Ativo	374.643.976,99	355.267.384,25	311.819.802,50	337.023.030,70	382.821.443,47	437.504.018,08	394.745.504,90	312.217.853,89	355.723.028,67	405.869.891,65	336.045.782,58	564.014.874,62	4.567.897.572,30	2.440.173,23
Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	321.991.916,61	297.390.601,79	290.970.754,64	293.844.048,30	358.965.537,23	386.864.960,80	363.871.318,31	280.736.752,56	313.244.249,00	356.427.170,46	276.503.350,63	464.268.470,31	4.002.879.130,64	2.298.820,58
Obrigações Patronais	52.652.060,38	57.876.762,46	20.849.047,86	43.178.982,40	23.855.906,24	50.639.057,28	30.875.186,59	31.481.101,33	42.478.779,57	49.442.721,19	59.542.431,95	101.946.404,31	564.818.441,66	141.352,65
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	74.248.570,20	74.247.172,38	77.019.992,07	76.216.764,61	77.569.201,64	79.001.054,59	79.841.237,89	81.617.594,67	82.364.457,30	82.828.934,74	84.551.762,90	164.110.732,60	1.033.617.475,59	-
Aposentadorias, Reservas e Reformas	68.657.476,44	68.709.538,82	69.995.394,59	68.434.546,89	69.897.699,35	70.808.309,93	72.156.537,41	73.172.189,57	74.412.098,99	74.404.297,02	76.348.864,64	148.208.203,30	930.185.176,92	-
Pensões	7.586.750,77	7.527.356,60	8.017.604,18	8.017.604,18	7.660.467,00	8.186.783,18	7.676.448,29	8.439.326,74	7.946.530,21	8.336.380,40	8.299.988,03	15.894.523,52	103.347.857,02	-
Outros Benefícios Previdenciários	4.342,99	10.276,96	7.003,30	6.500,55	10.735,29	5.961,48	8.252,19	6.078,36	5.888,10	8.267,32	3.129,33	8.005,78	84.441,65	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 de LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	132.697.807,24	85.478.891,09	153.880.134,78	104.129.993,77	140.401.324,21	223.839.766,44	112.464.676,77	88.859.385,09	89.721.160,45	80.964.512,67	118.283.944,61	197.941.002,12	1.528.362.499,24	1.023.317,09
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	337.535,41	833.429,70	1.404.010,69	709.382,77	282.867,25	417.237,58	1.944.184,04	3.100.561,55	3.377.975,14	2.472.938,97	1.721.629,64	3.474.064,19	20.075.616,63	2.862,00
(-) Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	53.590,86	49.701,21	9.540,00	3.389.802,92	3.274.898,07	3.403.125,86	3.437.319,84	295.029,77	5.143.299,77	10.487.739,64	29.484.007,74	-
(-) Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	58.111.701,63	10.398.289,01	75.102.551,16	27.163.145,18	62.539.915,32	141.052.871,35	27.404.294,77	738.103,21	541.417,17	(4.602.387,71)	26.867.262,30	19.868.465,89	445.185.399,08	1.020.455,09
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	74.248.570,20	74.247.172,38	77.019.992,07	76.216.764,61	77.569.201,64	79.001.054,59	79.841.237,89	81.617.594,67	82.364.457,30	82.828.934,74	84.551.762,90	164.110.732,60	1.033.617.475,59	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	316.194.739,95	344.035.645,54	235.259.659,79	309.109.801,54	319.899.320,90	292.665.306,23	362.123.166,02	304.976.063,47	348.366.325,82	407.734.312,72	302.313.600,87	530.194.805,10	4.072.952.546,65	1.416.856,14

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	-	7.190.329.051,43
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§13, art. 166 da CF)	-	343.544,50
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	-	7.189.985.506,93
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - TDP (VII) = (III + IIb)	-	4.074.369.404,79
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	-	5.523.002.898,40
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único, art. 22 da LRF)	-	3.348.938.253,48
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	-	3.170.788.608,56

Fonte: SIAFEM - 2/26/2019
 Nota1: Nos demonstrativos elaborados no primeiro 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.
 Nota2: Durante o exercício somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas 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 4.302/64.
 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. 39 da Lei 4.302/64.
 Nota3: Não foram consideradas para efeito de limite de pessoal as contribuições patronais referente ao plano de saúde - PLANSAÚDE, por não estar abrangido pelo art. 18 LRF, conforme Acórdão TCU nº 894/12.
 Nota4: Em razão do crescimento real, base do PIB Nacional nos últimos 4 trimestres, o prazo estabelecido no art. 23 da LC nº 101/09 será alterado no 3º quadrimestre de 2017. A razão da redução de 1/3 do estabelecido no 1º quadrimestre de 2017 e o ocidente até o 2º quadrimestre de 2018, conforme art. 66 da referida lei complementar.

GOVERNO DO ESTADO DO TOCANTINS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 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	3.619.927.463,17	3.332.544.720,16
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	3.135.163.616,10	3.137.656.039,33	3.357.641.082,97	3.060.873.468,70
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	2.482.732.482,40	2.540.370.444,82	2.815.858.172,32	2.584.504.228,82
Internos	1.477.490.930,63	1.509.304.145,96	1.571.020.456,49	1.448.721.087,11
Externos	1.005.241.551,77	1.031.066.298,86	1.244.837.715,83	1.135.783.141,71
Parcelamento e Renegociação de dívidas	652.431.133,70	597.285.594,51	541.782.910,65	476.369.239,88
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	611.552.384,66	556.043.712,29	500.449.162,38	445.024.851,24
De Demais Contribuições Sociais	23.107.241,55	23.442.260,83	23.562.006,58	23.848.627,51
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não financeira	17.771.507,49	17.799.621,39	17.771.741,69	7.495.761,13
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	262.953.641,64	263.415.737,86	262.286.380,20	271.671.251,46
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)¹	662.318.710,71	846.205.701,21	834.161.394,37	625.314.288,35
Disponibilidade de Caixa¹	535.511.307,48	702.597.635,04	693.968.059,20	498.498.197,73
Disponibilidade de Caixa Bruta	754.016.834,40	884.007.113,31	849.122.750,36	732.395.612,61
(-) Restos a Pagar Processados	218.505.526,92	181.409.478,27	155.150.616,25	233.897.414,88
Demais Haveres Financeiros	126.807.403,23	143.608.066,17	140.193.335,17	126.816.090,62
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	2.735.798.547,03	2.554.866.075,98	2.785.766.068,80	2.707.230.431,81
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	7.198.140.237,26	7.177.790.738,04	7.258.402.883,80	7.190.329.051,43
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	47,21	47,38	49,87	46,35
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	38,01	35,59	38,38	37,65
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	14.396.280.474,52	14.355.581.476,08	14.516.805.767,60	14.380.658.102,86
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	12.956.652.427,07	12.920.023.328,47	13.065.125.190,84	12.942.592.292,57

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	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	-	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	140.756.226,47	140.756.226,47	140.756.226,47	970.782.383,57
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	618.153.251,12	1.052.691.901,26	1.409.113.733,39	1.116.885.644,69
DEPÓSITOS	-	-	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS	361.727.003,47	361.727.003,47	186.214.786,83	359.700.151,81
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	-	77.220.679,50	75.818.742,70	75.001.442,89

FONTE: SIAfe-TO / SEFAZ-TO em 26/01/2019

NOTA:

1.Se o saldo 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.Referir-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".