



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS

PORTARIA Nº 45, de 29 de janeiro de 2007.

O VICE-PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS, em exercício da Presidência, no uso das atribuições que lhe conferem o art. 131, inciso X, da Lei 1.284, de 17 de dezembro de 2001, e. 349, inciso X, do Regimento Interno, e na conformidade da Lei Complementar Federal 101, de 4 de maio de 2000, resolve:

-A P R O V A R

o **Relatório de Gestão Fiscal** no terceiro quadrimestre do ano de 2006, na forma dos Anexos I, V, VI e VII, em atendimento à Lei Complementar nº 101/2000.

II-D I S P O N I B I L I Z A R

o relatório referido no inciso antecedente por meio eletrônico no Diário Oficial e na Internet do Tribunal de Contas do Estado, para amplo acesso ao público, em atendimento ao disposto no § 2º do art. 55 da Lei Complementar nº 101/2000.

III-Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

GABINETE DO VICE-PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS, em Palmas, aos 29 dias do mês de janeiro de 2007.

Conselheiro **MANOEL PIRES DOS SANTOS**  
Vice-Presidente no exercício da Presidência



ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO  
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2006 A DEZEMBRO/2006

LRF, art. 55, inciso I, alínea "a" - Anexo I

R\$

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA JAN/2006 A DEZ/2006</b>
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (I)</b>	26.462.220,64
Pessoal Ativo	23.612.552,20
Pessoal Inativo e Pensionistas	4.805.985,94
(-) Despesas não Computadas (art. 19, § 1º da LRF)	1.956.317,50
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	
Decorrentes de Decisão Judicial	1.130.381,87
Despesas de Exercícios Anteriores	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	825.935,63
<b>OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF) (II)</b>	
<b>REPASSES PREVIDENCIÁRIOS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (III)<sup>1</sup></b>	
Contribuições Patronais	2.058.010,84
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP (IV) = (I + II + III)</b>	28.520.231,48
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	2.416.420.896,63
<b>% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP sobre a RCL (IV / V * 100)</b>	1,18%
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,22%</b>	29.480.334,94
<b>LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 1,16%</b>	28.030.482,40

FONTE: Secretaria da Fazenda - RCL / Contabilidade-Balancete/Diame/Diafi/Coofi

<sup>1</sup> Valores referentes à movimentação financeira concedida ao RPPS relativos à contribuição patronal.

Nota:

Manoel Pires dos Santos  
Vice-presidente no exercício da Presidência

Joaber Divino Macêdo  
Diretor de Orçamento Administração e Finanças

Luciano Sampaio Moreira  
Técnico CRC/TO-002461/0-9

Luís Carlos Bastos  
Diretor de Controle Interno

ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO  
 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2006 A DEZEMBRO/2006

LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a" - Anexo V

R\$ Milhares

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	428.361,98	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS</b>	953.764,16
Caixa		Depósitos	
Bancos	428.347,98	Restos a Pagar Processados	953.444,16
Conta Movimento	428.347,98	Do Exercício	953.444,16
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	320,00
Outras Disponibilidades Financeiras	14,00	<Identificação das obrigações mais relevantes do Poder ou órgão >	
<Identificação das outras disponibilidades>			
<b>SUBTOTAL</b>	428.361,98	<b>SUBTOTAL</b>	953.764,16
<b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)</b>	525.402,18	<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>TOTAL</b>	
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>			241.488,98
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II - III)</b>			283.913,20

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>		<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS</b>	
Caixa		Depósitos	
Bancos		Restos a Pagar Processados	
Conta Movimento		Do Exercício	
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
Outras Disponibilidades Financeiras		<Identificação das obrigações mais relevantes do Poder ou órgão >	
<Identificação das outras disponibilidades>			
<b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (V)</b>		<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VI)</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>TOTAL</b>	
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)</b>			
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VIII) = (VI - VII)</b>			

<b>DÉFICIT</b>	283.913,20	<b>SUPERÁVIT</b>	
----------------	------------	------------------	--

MONTE:

Nota:

Manoel Pires dos Santos  
 Vice-Presidente no Exercício da Presidência

Joaber Divino Macêdo  
 Diretor de Orçamento Administração e Finanças

Luciano Sampaio Moreira  
 Técnico CRC/TO-002461/0-9

Luiz Carlos Bastos  
 Diretor de Controle Interno

ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2006 A DEZEMBRO/2006


LRF, art. 55, inciso III, alínea "b" - Anexo VI

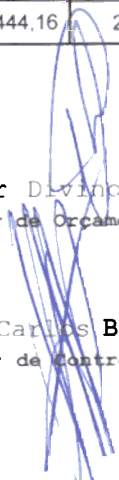
R\$ Milhares

ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR				
	Inscritos			Suficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
	Processados		Não Processados		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA LEGISLATIVO Tribunal de Contas Fundo de Aperfeiçoamento		953.444,16	222.010,28 19.478,70		
<b>TOTAL</b>		<b>953.444,16</b>	<b>241.488,98</b>		

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				
	Inscritos			Suficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
	Processados		Não Processados		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
000 - Recursos Ordinários		953.444,16	222.010,28		
040 - Recursos Próprios Ordinários			19.478,70		
<b>TOTAL</b>		<b>953.444,16</b>	<b>241.488,98</b>		

FONTE:  
Nota:

  
Manoel Pires dos Santos  
Vice- Presidente no exercício da Presidência

  
Joaber Divino Macêdo  
Diretor de Orçamento Administração e Finanças

  
Luciano Sampaio Moreira  
Técnico CRC/TO-002461/0-9

  
Luiz Carlos Bastos  
Diretor de Controle Interno




ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO  
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2006 A DEZEMBRO/2006

LRF, art. 48 - Anexo VII


	VALOR	% SOBRE A RCL	R\$
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>			
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	28.520.231,48		1,18%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,22%	29.480.334,94		1,22%
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF) - 1,16%	28.030.482,40		1,16%
<b>DÍVIDA</b>			
Dívida Consolidada Líquida			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>			
Total das Garantias			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>			
Operações de Crédito Internas e Externas			
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
<b>RESTOS A PAGAR</b>			
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	241.488,98		
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	

FONTE: Secretaria da Fazenda - RCL / Contabilidade-Balancete/Cooft

  
Manoel Pires dos Santos  
Vice- Presidente no exercício da Presidência

  
Joabel Divino Macêdo  
Diretor de orçamento Administração e Finanças

  
Luciano Sampaio Moreira  
Técnico CRC/TO-002461/0-9

  
Luiz Carlos Bastos  
Diretor de Controle Interno

ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO  
 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2006 A DEZEMBRO/2006

LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a" - Anexo V

R\$ Milhares

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	428.361,98	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS</b>	953.764,16
Caixa		Depósitos	
Bancos	428.347,98	Restos a Pagar Processados	953.444,16
Conta Movimento	428.347,98	Do Exercício	953.444,16
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	320,00
Outras Disponibilidades Financeiras	14,00	<Identificação das obrigações mais relevantes do Poder ou órgão >	
<Identificação das outras disponibilidades>			
<b>SUBTOTAL</b>	428.361,98	<b>SUBTOTAL</b>	953.764,16
<b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)</b>	525.402,18	<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>TOTAL</b>	
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>			241.488,98
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II - III)</b>			283.913,20

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>		<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS</b>	
Caixa		Depósitos	
Bancos		Restos a Pagar Processados	
Conta Movimento		Do Exercício	
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
Outras Disponibilidades Financeiras		<Identificação das obrigações mais relevantes do Poder ou órgão >	
<Identificação das outras disponibilidades>			
<b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (V)</b>		<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VI)</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>TOTAL</b>	
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)</b>			
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VIII) = (VI - VII)</b>			

<b>DÉFICIT</b>	283.913,20	<b>SUPERÁVIT</b>	
----------------	------------	------------------	--

FONTE:

Nota

Manoel Pires dos Santos  
 Vice-Presidente no Exercício da Presidência

Joaber Divino Macêdo  
 Diretor de Orçamento Administração e Finanças

Luciano Sampaio Moreira  
 Técnico CRC/TO-002461/0-9

Luiz Carlos Bastos  
 Diretor de Controle Interno

ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2006 A DEZEMBRO/2006


LRF, art. 55, inciso III, alínea "b" - Anexo VI

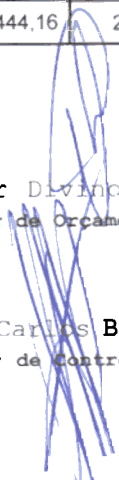
R\$ Milhares

ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR				
	Inscritos			Suficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
	Processados		Não Processados		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA LEGISLATIVO Tribunal de Contas Fundo de Aperfeiçoamento		953.444,16	222.010,28 19.478,70		
<b>TOTAL</b>		<b>953.444,16</b>	<b>241.488,98</b>		

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				
	Inscritos			Suficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
	Processados		Não Processados		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
000 - Recursos Ordinários		953.444,16	222.010,28		
040 - Recursos Próprios Ordinários			19.478,70		
<b>TOTAL</b>		<b>953.444,16</b>	<b>241.488,98</b>		

FONTE:  
Nota:

  
Manoel Pires dos Santos  
Vice- Presidente no exercício da Presidência

  
Joaber Divino Macêdo  
Diretor de Orçamento Administração e Finanças

  
Luciano Sampaio Moreira  
Técnico CRC/TO-002461/0-9

  
Luiz Carlos Bastos  
Diretor de Controle Interno




ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO  
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2006 A DEZEMBRO/2006

LRF, art. 48 - Anexo VII

	VALOR	% SOBRE A RCL	R\$
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>			
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	28.520.231,48		1,18%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,22%	29.480.334,94		1,22%
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF) - 1,16%	28.030.482,40		1,16%
<b>DÍVIDA</b>			
Dívida Consolidada Líquida			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>			
Total das Garantias			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>			
Operações de Crédito Internas e Externas			
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
<b>RESTOS A PAGAR</b>			
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	241.488,98		
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	

FONTE: Secretaria da Fazenda - RCL / Contabilidade-Balancete/Cooft

  
Manoel Pires dos Santos  
Vice-Presidente no exercício da Presidência

  
Joabel Divino Macêdo  
Diretor de orçamento Administração e Finanças

  
Luciano Sampaio Moreira  
Técnico CRC/TO-002461/0-9

  
Luiz Carlos Bastos  
Diretor de Controle Interno





ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO  
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2006 A DEZEMBRO/2006

LRF, art. 55, inciso I, alínea "a" - Anexo I

R\$

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA JAN/2006 A DEZ/2006</b>
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (I)</b>	26.462.220,64
Pessoal Ativo	23.612.552,20
Pessoal Inativo e Pensionistas	4.805.985,94
(-) Despesas não Computadas (art. 19, § 1º da LRF)	1.956.317,50
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	
Decorrentes de Decisão Judicial	1.130.381,87
Despesas de Exercícios Anteriores	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	825.935,63
<b>OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF) (II)</b>	
<b>REPASSES PREVIDENCIÁRIOS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (III)<sup>1</sup></b>	
Contribuições Patronais	2.058.010,84
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP (IV) = (I + II + III)</b>	28.520.231,48
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	2.416.420.896,63
<b>% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP sobre a RCL (IV / V * 100)</b>	1,18%
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,22%</b>	29.480.334,94
<b>LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 1,16%</b>	28.030.482,40

**FONTE:** Secretaria da Fazenda - RCL / Contabilidade-Balancete/Diame/Diafi/Coofi

<sup>1</sup> Valores referentes à movimentação financeira concedida ao RPPS relativos à contribuição patronal.

Nota:

Manoel Pires dos Santos  
Vice-presidente no exercício da Presidência

Joaber Divino Macêdo  
Diretor de Orçamento Administração e Finanças

Luciano Sampaio Moreira  
Técnico CRC/TO-002461/0-9

Luís Carlos Bastos  
Diretor de Controle Interno