



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
Av. Joaquim Teotônio Segurado, 102 Norte, Cj. 01, Lts 01 e 02 - CEP 77006-002 - Palmas - TO - www.tce.to.gov.br

PORTARIA Nº 87, DE 28 DE JANEIRO DE 2020.

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

R E S O L V E:

Art. 1º Aprovar o Relatório de Gestão Fiscal do terceiro quadrimestre do ano de 2019, na forma do Anexo 1,5 e 6 em atendimento à Lei Complementar nº 101/2000.

Art. 2º Disponibilizar o relatório referido no inciso antecedente por meio eletrônico, no Diário Oficial do Estado, no Boletim Oficial do Tribunal de Contas do Estado 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.

Art. 3º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.



Documento assinado eletronicamente por **SEVERIANO JOSE COSTANDRADE DE AGUIAR, PRESIDENTE**, em 28/01/2020, às 12:40, conforme art. 1º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <http://sei.tce.to.gov.br/sei/processos/verifica.php> informando o código verificador **0303004** e o código CRC **88447C24**.

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/2019 A DEZEMBRO/2019

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												
	JANEIRO 2019	FEVEREIRO 2019	MARÇO 2019	ABRIL 2019	MAIO 2019	JUNHO 2019	JULHO 2019	AGOSTO 2019	SETEMBRO 2019	OUTUBRO 2019	NOVEMBRO 2019	DEZEMBRO 2019	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	6.379.554,05	7.019.713,56	6.292.884,95	6.328.428,67	6.521.731,99	6.575.918,92	6.574.191,30	6.597.498,42	7.126.834,76	6.590.783,37	6.641.609,83	11.957.815,55	84.606.965,37
Pessoal Ativo	6.379.554,05	7.019.713,56	6.292.884,95	6.328.428,67	6.521.731,99	6.575.918,92	6.574.191,30	6.597.498,42	7.126.834,76	6.590.783,37	6.641.609,83	11.957.815,55	84.606.965,37
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	5.168.662,49	5.816.915,53	5.089.737,90	5.117.033,01	5.268.793,68	5.314.985,78	5.311.088,63	5.333.307,16	5.848.878,30	5.323.152,52	5.370.631,40	9.344.399,49	68.307.585,89
Obrigações Patronais	1.210.891,56	1.202.798,03	1.203.147,05	1.211.395,66	1.252.938,31	1.260.933,14	1.263.102,67	1.264.191,26	1.277.956,46	1.267.630,85	1.270.978,43	2.613.416,06	16.299.379,48
Benefícios Previdenciários													
Pessoal Inativo e Pensionistas													
Aposentadorias, Reserva e Reformas													
Pensões													
Outros Benefícios Previdenciários													
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)													
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	51.061,34	764.186,44	2.607,89	5.442,52	2.116,52	14.578,53	5.215,75	19.116,78	539.071,27	951,99	27.027,75	956.385,09	2.387.761,87
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	51.061,34	764.186,44	2.607,89	5.442,52	2.116,52	14.578,53	5.215,75	5.896,06	64.331,13	951,99	27.027,75	956.385,09	1.899.801,01
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração													-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração								13.220,72	474.740,14				487.960,86
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados													-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	6.328.492,71	6.255.527,12	6.290.277,06	6.322.986,15	6.519.615,47	6.561.340,39	6.568.975,55	6.578.381,64	6.587.763,49	6.589.831,38	6.614.582,08	11.001.430,46	82.219.203,50
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													
	VALOR								% SOBRE A RCL AJUSTADA				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	7.365.652.704,90								-				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	1.338.018,20								-				
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	7.364.314.686,70								-				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	82.219.203,50								1,12				
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	90.581.070,65								1,23				
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	86.052.017,11								1,17				
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	81.522.963,58								1,11				

Nota¹: 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, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei nº 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar Não Processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

Nota²: Não foram consideradas para efeito de limite de pessoal as obrigações patronais referente ao plano de saúde - PLANSAUDE, por não estar abrangido pelo art. 18 LRF, conforme Acórdão TCU nº 894/12.

Nota³: Nos vencimentos e salários foram deduzidos os valores do IRRF sobre folha (R\$ 16.068.343,28), abono permanência (R\$ 1.739.954,27), terço constitucional de férias (R\$ 3.809.694,13) conforme determinações da Resolução TCE/TO nº 2/2019 - PLENO.

Severiano José Costandrade de Aguiar
Presidente

Dagmar Albertina Gemelli
Diretora Geral de Controle Interno

Ana Lize Pereira de Lima Lira
Diretora de Orçamento, Administração e Finanças

Ângela Maria Dias da Luz
Contador - CRC - TO-001188/O-1
Coordenadora de Contabilidade

ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)1	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	9.688.765,31	0,00	312.988,19	1.400,00	0,00	0,00	9.374.377,12	7.711.029,38	0,00	1.663.347,74
0100 Recursos Ordinários	9.654.404,51		312.988,19	1.400,00			9.340.016,32	7.711.029,38		1.628.986,94
0236 Outros Recursos não Vinculados	34.360,80		0,00				34.360,80			34.360,80
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	1.101.542,93	0,00	116.812,00	0,00	0,00	0,00	984.730,93	16.044,06	0,00	968.686,87
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação							0,00			0,00
Transferências do FUNDEB							0,00			0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação							0,00			0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde							0,00			0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde							0,00			0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social							0,00			0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário							0,00			0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro							0,00			0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)							0,00			0,00
0226 Recursos de Alienação de Bens/Ativos	200.223,74		0,00				200.223,74			200.223,74
0240 Outros Recursos Vinculados	901.319,19		116.812,00				784.507,19	16.044,06		768.463,13
TOTAL (III) = (I + II)	10.790.308,24	0,00	429.800,19	1.400,00	0,00	0,00	10.359.108,05	7.727.073,44	0,00	2.632.034,61

FONTE: Sistema SIAFE

NOTA: No campo outros recursos vinculados, consta os valores do Fundo do TCE.

Severiano José Costandrade de Aguiar
Presidente

Dagmar Albertina Gemelli
Diretora Geral de Controle Interno

Ana Lize Pereira de Lima Lira
Diretora de Orçamento, Administração e Finanças

Ângela Maria Dias da Luz
Contador - CRC - TO-001188/O-1
Coordenadora de Contabilidade

ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida	8.015.429.038,52	
Receita Corrente líquida Ajustada	7.364.314.686,70	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	82.219.203,50	1,12
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <-%>	87.757.651,64	1,23
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <-%>	83.369.769,06	1,17
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>	78.981.886,48	1,11
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	7.727.073,44	2.632.034,61

FONTE: SIAFE TO

Severiano José Costandrade de Aguiar
 Presidente

Ana Lize Pereira de Lima Lira
 Diretora de Orçamento, Administração e Finanças

Dagmar Albertina Gemelli
 Diretora Geral de Controle Interno

Ângela Maria Dias da Luz
 Contador - CRC - TO-001188/O-1
 Coordenadora de Contabilidade