



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS**  
**Gabinete da Presidência**

**PORTARIA Nº 035, DE 26 DE JANEIRO DE 2012.**

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

**I - A P R O V A R**

**o Relatório de Gestão Fiscal** do terceiro quadrimestre do ano de 2011, 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 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.

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

**GABINETE DA PRESIDÊNCIA DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS**, em Palmas/TO, aos 26 dias do mês de janeiro de 2012.

Conselheiro **SEVERIANO JOSÉ COSTANDRADE DE AGUIAR**  
Presidente



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/2011 A DEZEMBRO/2011

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

R\$

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	JAN/2011 A DEZ/2011	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	50.779.143,81	
Pessoal Ativo	50.779.143,81	
Pessoal Inativo e Pensionistas		
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do Art. 18 da LRF)		
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF)</b>	110.615,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	110.615,00	
Decorrentes de Decisão Judicial		
Despesas de Exercícios Anteriores		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP (III) = (I - II)</b>	50.668.528,81	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	4.548.795.397,79	
<b>% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP sobre a RCL (V) = (III/IV)* 100</b>	1,11%	
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,23%</b>	55.950.183,39	
<b>LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 1,17%</b>	53.220.906,15	

**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: Durante o exercício, somente 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 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 4.320/64.

Severiano José Costandrade de Aguiar  
Conselheiro Presidente

Ana Lize Pereira de Lima Lira  
Diretor de Orçamento Administração e Finanças

Luciano Sampaio Moreira  
CRC - TO-002461/O-9  
Coordenador de Contabilidade

Dênia Maria Almeida da Luz  
Diretora Geral 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/2011 A DEZEMBRO/2011

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE		OBRIGAÇÕES	DISPONIBILIDADE DE
	DE CAIXA	BRUTA	FINANCEIRAS	CAIXA LÍQUIDA
	(a)		(b)	(c) = (a - b)
0240 - RECURSOS PRÓPRIOS	266.082,79			266.082,79
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>266.082,79</b>		<b>0,00</b>	<b>266.082,79</b>
0100 - RECURSOS ORDINÁRIOS	2.428.811,43		525.762,62	1.903.048,81
0225 - RECURSOS DE CONVÊNIOS C/ ÓRGÃOS FEDERAIS	658.960,21			658.960,21
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>3.087.771,64</b>		<b>525.762,62</b>	<b>2.562.009,02</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>3.353.854,43</b>		<b>525.762,62</b>	<b>2.828.091,81</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES <sup>1</sup>				

FONTE:

**Severiano José Costandrade de Aguiar**  
Conselheiro Presidente

**Ana Lize Pereira de Lima Lira**  
Diretor de Orçamento Administração e Finanças

**Luciano Sampaio Moreira**  
CRC - TO-002461/O-9  
Coordenador de Contabilidade

**Dênia Maria Almeida da Luz**  
Diretora de Controle Interno



ESTADO DO TOCANTINS - PODER LEGISLATIVO  
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2011 A DEZEMBRO/2011

RGF (ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b"))

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não pagos		Empenhados e Não			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
0240 - RECURSOS PRÓPRIOS	0,00	0,00	0,00	150.500,00	266.082,79	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS ( I )	0,00	0,00	0,00	150.500,00	266.082,79	0,00
0100 - RECURSOS ORDINÁRIOS	89.780,00	384.282,62	51.700,00	963.690,41	2.428.811,43	0,00
0225 - RECURSOS DE CONVÊNIOS C/ ÓRGÃOS FEDERAIS	0,00	0,00	0,00	54.596,55	658.960,21	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS ( II )	89.780,00	384.282,62	51.700,00	1.018.286,96	3.087.771,64	0,00
TOTAL ( III ) = ( I + II )	89.780,00	384.282,62	51.700,00	1.168.786,96	3.353.854,43	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	-	-	-	-	-	-

FONTE : SIAFEM

Severiano José Costandrade de Aguiar  
Conselheiro Presidente

Ana Lize Pereira de Lima Lira  
Diretor de Orçamento Administração e Finanças

Luciano Sampaio Moreira  
CRC - TO-002461/O-9  
Coordenador de Contabilidade

Dênia Maria Almeida da Luz  
Diretora de Controle Interno



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/2011 A DEZEMBRO/2011

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	50.668.528,81	1,11%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,23%	55.950.183,39	1,23%
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF) - 1,17%	53.220.906,15	1,17%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</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>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total	1.168.786,96	3.353.854,43

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

**Severiano José Costandrade de Aguiar**  
Conselheiro Presidente

**Ana Lize Pereira de Lima Lira**  
Diretor de Orçamento Administração e Finanças

**Luciano Sampaio Moreira**  
CRC - TO-002461/O-9  
Coordenador de Contabilidade

**Dênia Maria Almeida da Luz**  
Diretora Geral de Controle Interno