



Governo do  
**TOCANTINS**  
O Estado da Livre Iniciativa  
e da Justiça Social

Secretaria de Planejamento e da Modernização da Gestão Pública

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA**

Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais  
2º Quadrimestre de 2013

**Flávio Peixoto da Silveira**  
Secretário

The background features the coat of arms of the State of Tocantins. It consists of a central shield with a sunburst and a star, flanked by green laurel branches. Above the shield is a blue banner with the Tupac Katari motto 'CO YVY ORE RETAMA'. Below the shield are two smaller blue banners: the left one says '1º JAN' and the right one says '1989'. At the bottom is a large blue banner with the text 'ESTADO DO TOCANTINS'.

# OBJETIVO

Demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais do 2º Quadrimestre de 2013, de acordo com o § 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal.

# **PORQUE ESTAMOS FAZENDO ESTA AUDIÊNCIA PÚBLICA ?**

***LRF, art. 9º, § 4º - Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.***

ESTADO DO TOCANTINS

The image features the official coat of arms of the State of Tocantins, Brazil, rendered in a light blue and green color scheme. At the top, a banner contains the motto "CO YVY ORE RETAMA". Below this is a yellow five-pointed star. The central element is a shield with a blue upper half and a yellow lower half, set against a background of a sunburst. The shield is flanked by two green laurel branches. At the bottom, a banner displays the date "1º JAN" on the left and "1989" on the right. A wide banner at the very bottom reads "ESTADO DO TOCANTINS".

# **ANÁLISE DA RECEITA JANEIRO A AGOSTO – 2013**

# RECEITA GERAL DO ESTADO

## 2º QUADRIMESTRE

R\$ 1,00

Especificações	Prevista Inicial (a)	Arrecadada (b)	Diferença (b-a)	% Realização (b/a)
Receitas Correntes	4.610.471.619	4.507.456.477	(103.015.142)	97,77
Receitas de Capital	690.736.724	131.784.327	(558.952.397)	(80,92)
Receitas Correntes Intra-Orçamentárias	218.901.402	243.310.867	24.409.465	111,15
Deduções da Receita	(569.316.960)	(569.721.106)	(404.146)	100,07
<b>TOTAL</b>	<b>4.950.792.785</b>	<b>4.312.830.565</b>	<b>(637.962.220)</b>	<b>87,11</b>
<b>FRUSTRAÇÃO DA RECEITA (Janeiro a Agosto/2013)</b>			<b>(637.962.220)</b>	<b>(12,89)</b>

Fonte: SIAFEM

# RECEITA TRIBUTÁRIA

## 2º QUADRIMESTRE

R\$ 1,00

Receitas	Prevista Inicial (a)	Arrecadada (b)	% Realização (b/a)
Receitas Tributárias	1.318.436.831	1.401.992.236	106,34
ICMS	1.018.030.495	1.050.735.916	103,21
IPVA	84.086.643	92.175.855	109,62
Imposto de Renda	138.237.390	179.569.358	129,90
ITCD	3.682.279	7.536.865	204,68
Taxas	74.400.024	71.974.243	96,74

Fonte: SIAFEM

### RECEITA TRIBUTÁRIA

**PREVISTO = R\$ 1,31 Bilhão**

**ARRECADADO = R\$ 1,40 Bilhão**

**EXCESSO ARRECADADO = R\$ 83,55 Milhões**



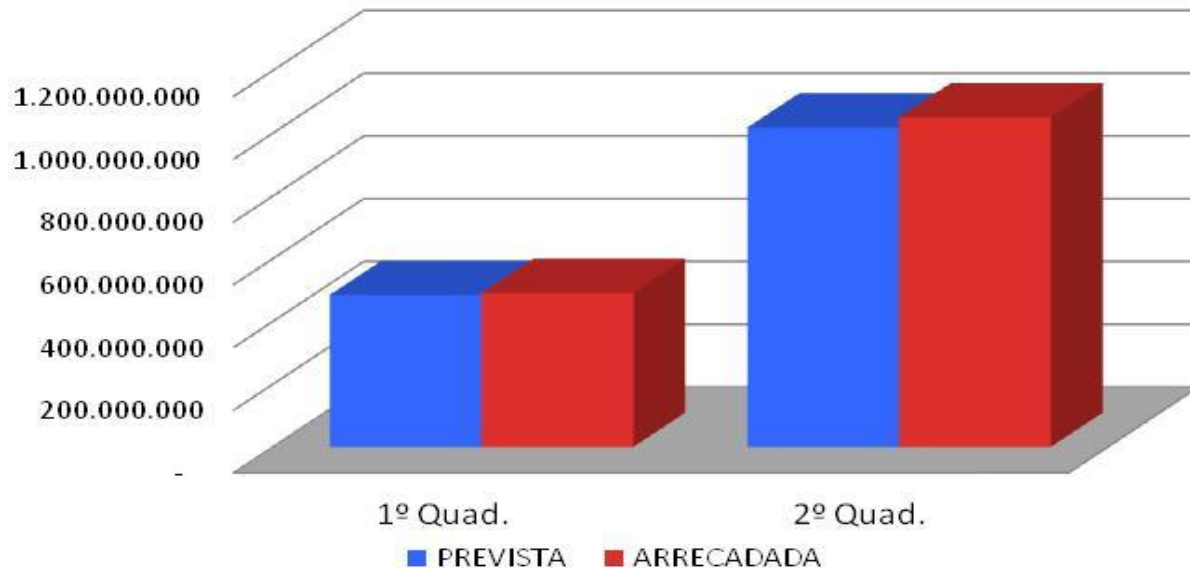
# EVOLUÇÃO DO ICMS

R\$ 1,00

ICMS	Prevista Inicial (a)	Arrecadada (b)	% Realização (b/a)
1º Quadrimestre	484.779.058	490.611.433	101,20
2º Quadrimestre	1.018.030.495	1.050.735.916	103,21

Fonte: SIAFEM

**Evolução do ICMS  
1º Quad. X 2º Quad.**



# TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

## 2º QUADRIMESTRE

R\$ 1,00

Receitas	Prevista Inicial (a)	Arrecadada (b)	% Realização (b/a)
<b>Transferências Correntes</b>	<b>2.726.623.405</b>	<b>2.631.380.028</b>	<b>96,51</b>
- FPE	2.022.152.457	1.958.721.830	96,86
- FUNDEB	431.546.298	427.985.194	99,17
- Repasse SUS	129.018.889	161.338.541	125,05
- Outras Transferências Correntes	143.905.761	83.334.463	57,91

Fonte: SIAFEM

**FPE – Previsão**  
**R\$ 2,02 bilhão**

**FPE – Realizado**  
**R\$ 1,95 bilhão**

**Frustração do Repasse**  
**R\$ 63,4 milhões**



# RECEITAS DE CAPITAL

## 2º QUADRIMESTRE

R\$ 1,00

Receitas	Prevista Inicial (a)	Arrecadada (b)	% Realização (b/a)
<b>Receita de Capital</b>	<b>690.736.724</b>	<b>131.784.327</b>	<b>19,08</b>
Operações de Crédito	286.993.514	71.448.741	24,90
<i>Operações de Crédito Internas</i>	76.455.108	1.279.988	1,67
<i>Operações de Crédito Externas</i>	210.538.406	70.168.753	33,33
Alienação de Bens	11.821.177	6.461.150	54,66
Amortização de Empréstimos	23.964.400	8.523.945	35,57
Transferências de Capital	367.957.633	45.350.492	12,32

Fonte: SIAFEM

ESTADO DO TOCANTINS

# RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

## 2º QUADRIMESTRE

R\$ 1,00

Especificação	2012	2013	▲ 2013/2012
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	4.844.846.597	5.177.703.006	6,87

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

RCL serve de parâmetro para o montante da reserva de contingência e para os limites:

- **Despesa de pessoal;**
- **Dívida consolidada líquida;**
- **Operações de crédito;**
- **Serviço da dívida.**

ESTADO DO TOCANTINS

The image features the official coat of arms of the State of Tocantins, Brazil, rendered in a light blue and green color scheme. At the top, a banner contains the motto "CO YVY ORE RETAMA". Below this is a yellow five-pointed star. The central element is a shield with a blue upper half and a yellow lower half, set against a background of a sunburst. The shield is flanked by two green laurel branches. At the bottom, a banner displays the date "1º JAN" on the left and "1989" on the right. A large banner at the very bottom reads "ESTADO DO TOCANTINS".

# **ANÁLISE DA DESPESA JANEIRO A AGOSTO – 2013**

# DESPESA TOTAL - TODAS AS FONTES

R\$ 1,00

<b>DESPESA TOTAL LIQUIDADADA</b> <b>2º Quadrimestre de 2013</b>		
<b>Orçamento Atualizado (a)</b>	<b>Despesa Liquidada (b)</b>	<b>% Realização (b/a)</b>
<b>8.067.557.883</b>	<b>3.945.265.034</b>	<b>48,90</b>

Fonte: SIAFEM

## Pessoal e encargos Sociais

Liquidado  
R\$ 2.159.294.612

% sobre o total realizado  
54,73%

## Juros e Encargos da Dívida

Liquidado  
R\$ 57.656.533

% sobre o total realizado  
1,46%

## Outras Despesas Correntes

Liquidado  
R\$ 1.294.853.330

% sobre o total realizado  
32,82%

# DESPESAS DE CAPITAL

## TODAS AS FONTES

### Investimentos

Liquidado  
R\$ 268.302.423

% sobre o total realizado  
6,80%

### Inversões Financeiras

Liquidado  
R\$ 29.454.571

% sobre o total realizado  
0,75%

### Amortização da Dívida

Liquidado  
R\$ 135.703.565

% sobre o total realizado  
3,44%

# BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

## 2º QUADRIMESTRE

R\$ 1,00

<b>Especificação</b>	<b>2012 (a)</b>	<b>2013 (b)</b>	<b>Variação % (b/a)</b>
<b>RECEITAS</b>	<b>4.058.991.887</b>	<b>4.312.830.565</b>	<b>6,25</b>
<b>DESPESAS</b>	<b>3.485.071.374</b>	<b>3.945.265.034</b>	<b>13,20</b>
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT</b>	<b>573.920.513</b>	<b>367.565.531</b>	<b>(35,96)</b>

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária



# LIMITES DA LRF - DESPESAS COM PESSOAL

## 2º QUADRIMESTRE

<b>Poderes</b>	<b>Gasto com Pessoal 2013</b>	<b>% da Desp. de Pessoal s/a RCL 2013</b>	<b>Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)</b>	<b>Limite Máximo (art. 20 da LRF)</b>
<b>Poder Legislativo</b>	<b>156.850.769</b>	<b>3,03</b>	<b>2,85</b>	<b>3,00</b>
- Assembleia Legislativa	95.078.938	1,84	1,68	1,77
- Tribunal de Contas	61.771.831	1,19	1,17	1,23
<b>Poder Judiciário</b>	<b>208.560.648</b>	<b>5,06</b>	<b>5,70</b>	<b>6,00</b>
- Tribunal de Justiça	262.161.752	5,06	5,70	6,00
<b>Ministério Público</b>	<b>86.767.872</b>	<b>1,68</b>	<b>1,90</b>	<b>2,00</b>
<b>Poder Executivo</b>	<b>2.534.984.220</b>	<b>48,96</b>	<b>46,55</b>	<b>49,00</b>
<b>Total</b>	<b>2.987.163.509</b>	<b>58,73</b>	<b>57,00</b>	<b>60,00</b>

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

# LIMITE CONSTITUCIONAL ANUAL EDUCAÇÃO

R\$ 1,00

## Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Descrição	Realizado 2º Quadrimestre 2013	Limite Constitucional
I - Receita Líquida de Impostos	2.992.534.834	
II - Total das Despesas com Educação consideradas para fins de Limite Constitucional	734.477.061	<b>25%</b>
<b>III - Percentual Aplicado com Educação (II / I)</b>	<b>24,54</b>	

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

ESTADO DO TOCANTINS

# LIMITE CONSTITUCIONAL ANUAL - SAÚDE

R\$ 1,00

Receitas e Despesas Próprias com Saúde		
Descrição	Realizado 2º Quadrimestre 2013	Limite Constitucional Mínimo
I - Receita Líquida de Impostos	2.992.534.834	12%
II - Total das Despesas Próprias com Ações e Serviços de Saúde	553.258.163	
<b>III - Percentual Aplicado com Saúde (II / I)</b>	<b>18,49%</b>	

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

ESTADO DO TOCANTINS

# RESULTADO PRIMÁRIO

R\$ 1,00

Descrição	Realizado 2º Quadrimestre	
	Em 2012	Em 2013
III - Receitas Primárias Líquidas (I)	3.690.363.658	4.072.665.112
VI - Despesas Primárias Líquidas (II)	3.346.053.017	3.739.732.912
<b>Resultado Primário (I - II)</b>	<b>344.310.641</b>	<b>332.932.200</b>
<b>Meta do Resultado Primário para o exercício de 2013</b>		<b>(550.112.000)</b>

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Superior a meta anual prevista na Lei de Diretrizes Orçamentária – LDO para o exercício de 2013.

# RESULTADO NOMINAL

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31 Dez 2012 (a)	Em 31 Ago 2013 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	1.834.947.327	1.923.683.608
DEDUÇÕES (II)	806.138.176	1.033.219.069
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) =(I-II)	1.028.809.151	890.464.539
RESULTADO NOMINAL		(138.344.612)
<b>Meta de Resultado Nominal Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO p/ o Exercício - 2013</b>		<b>480.264.000</b>

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

**Inferior ao saldo da dívida fiscal líquida prevista na LDO para o exercício de 2013.**

The image features the official coat of arms of the State of Tocantins, Brazil, in a light blue and green color scheme. At the top, a banner contains the motto "CO YVY ORE RETAMA". Below this is a yellow five-pointed star. The central element is a shield with a blue upper half and a yellow lower half, set against a background of a sunburst. The shield is flanked by two green laurel branches. At the bottom, a banner reads "ESTADO DO TOCANTINS", with "1º JAN" on the left and "1989" on the right.

**ANÁLISE DA DÍVIDA**  
**JANEIRO A AGOSTO – 2013**



# LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

**Dívida Consolidada Líquida**

• **R\$ 890,49 milhões**

**Percentual sobre a RCL**

• **17,20%**

**Limite 200% RCL (Res. SF)**

• **R\$ 10,35 bilhões**

# OPERAÇÃO DE CRÉDITO

R\$ 1,00

Operações de Crédito	Até 2º Quadrimestre 2013	
	Valor Realizado	
Interna	1.279.988	
Externa	58.682.839	
<b>TOTAL OPERAÇÃO DE CRÉDITO</b>	<b>59.962.827</b>	
Receita Corrente Líquida	5.177.703.006	
Apuração do Limite	1,16	
Limite geral definido por Res.do SF para Operações de Crédito Interna e Externa	828.432.481	16,00

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

# RESTOS A PAGAR

## RESTOS A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO

R\$ 1,00

2º Quadrimestre 2013

Descrição	Processados e não processado liquidado	Não Processados	Cancelados	Pagos até o 2º Quadrimestre	Saldo a Pagar
Poder Executivo	177.074.786	97.617.184	15.926.945	176.198.554	82.566.471
Poder Legislativo	3.929.374	2.280.878	83.386	5.160.602	966.264
Poder Judiciário	3.934.596	34.060.287	1.961.337	9.233.378	26.800.168
Ministério Público	2.344.192	2.418.491	213.727	4.143.027	405.929
<b>Total Todos os Poderes</b>	<b>187.282.948</b>	<b>136.376.840</b>	<b>18.185.396</b>	<b>194.735.560</b>	<b>110.738.831</b>

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

ESTADO DO TOCANTINS

The image features the official coat of arms of the State of Tocantins, Brazil, rendered in a light blue and green color scheme. At the top, a banner contains the motto "CO YVY ORE RETAMA". Below this is a yellow five-pointed star. The central element is a shield with a blue upper half and a yellow lower half, depicting a sunburst. The shield is flanked by two green laurel branches. At the bottom, a banner displays the date "1º JAN" on the left and "1989" on the right, with a larger banner below them reading "ESTADO DO TOCANTINS".

CO YVY ORE RETAMA

**Obrigado!**

**Flávio Peixoto da Silveira**

Secretário do Planejamento e da  
Modernização da Gestão Pública

1º JAN

1989

ESTADO DO TOCANTINS