



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

SECRETARIA DO
PLANEJAMENTO E DA
MODERNIZAÇÃO DA GESTÃO PÚBLICA
www.seplan.to.gov.br

AUDIÊNCIA PÚBLICA

AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

3º Quadrimestre – 2010

1º e 2º Quadrimestres 2011





GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

OBJETIVO

Visa cumprir ao estabelecido no _ 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, o qual atribui ao Poder Executivo demonstrar o cumprimento das metas fiscais e o desempenho da execução orçamentária e financeira do 3º Quadrimestre de 2010, 1º e 2º Quadrimestres 2011, apresentando o comportamento da Receita, Despesa, Dívida Pública e dos Resultados Primário e Nominal, bem como avaliar o cumprimento dos limites das despesas com Pessoal, Educação e Saúde.

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

RECEITA GERAL DO ESTADO

RECEITA TOTAL							R\$ 1,00
Especificações	3º Quadrimestre 2010		1º Quadrimestre 2011		2º Quadrimestre 2011		
	Prevista	Arrecadada	Prevista	Arrecadada	Prevista	Arrecadada	
Receitas Correntes	5.236.864.464	4.943.635.860	1.755.437.467	1.846.990.689	3.731.609.935	3.827.901.808	
Receitas de Capital	989.806.232	547.214.868	192.134.919	19.126.386	493.096.962	98.823.812	
Rec. Correntes Intra-Orçamentárias	159.538.459	216.362.869	78.850.590	79.145.815	172.695.536	165.740.928	
Deduções da Receita	(662.277.026)	(592.546.181)	(231.593.096)	(237.508.894)	(483.851.770)	(484.426.474)	
Restituições	(4.721.023)	(6.601.869)	(194.389)	(968.344)	(951.106)	(5.226.462)	
Deduções para o FUNDEB	(657.556.003)	(585.944.312)	(231.398.707)	(236.540.550)	(482.900.664)	(479.200.011)	
TOTAL	5.723.932.129	5.114.667.416	1.794.829.880	1.707.753.996	3.913.550.663	3.608.040.074	
FRUSTRAÇÃO DA RECEITA	(609.264.713)	(10,64)	(87.075.884)	(4,85)	(305.510.589)	(7,81)	

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

RECEITAS TRIBUTÁRIAS

RECEITAS TRIBUTÁRIAS						R\$ 1,00
Receitas	3º Quadrimestre 2010		1º Quadrimestre 2011		2º Quadrimestre 2011	
	Prevista	Arrecadada	Prevista	Arrecadada	Prevista	Arrecadada
Receitas Tributárias	1.501.328.597	1.394.655.609	457.141.285	498.040.659	1.002.208.824	1.082.156.611
Impostos	1.435.693.523	1.323.162.577	435.207.924	475.301.973	947.348.028	1.026.002.417
- ICMS	1.236.427.028	1.093.249.865	380.244.668	388.102.747	803.904.192	820.318.105
- IPVA	65.184.161	70.303.270	15.648.108	20.728.947	52.975.665	64.476.782
- Imposto de Renda	131.366.589	156.254.061	38.384.242	65.457.591	88.299.986	137.733.832
- ITCD	2.715.745	3.355.381	930.906	1.012.688	2.168.185	3.473.698
Taxas	65.635.074	71.493.032	21.933.361	22.738.687	54.860.796	56.154.194
% Arrec./Prevista	92,89		108,95		107,98	

**Excesso de
Arrecadação de**

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

ARRECADACÃO ICMS E FPE - 2010

ICMS

PREVISTO
R\$ 1.236.427.028

REALIZADO
R\$ 1.093.249.865

=

DÉFICIT
(R\$ 143.177.163)

88,42%

FPE

PREVISTO
R\$ 2.309.060.233

REALIZADO
R\$ 2.117.057.240

=

DÉFICIT
(R\$ 192.002.993)

107,85%

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

ARRECADAÇÃO ICMS E FPE - 2011

1º QUADRIMESTRE

ICMS

Previsto
R\$ 380.24
Milhões



Realizado
R\$ 388.10
Milhões



Superávit
R\$ 7.85
Milhões

FPE

Previsto
R\$ 856.88
Milhões



Realizado
R\$ 879.10
Milhões



Superávit
R\$ 22.21
Milhões

2º QUADRIMESTRE

ICMS

Previsto
R\$ 803.90
Milhões



Realizado
R\$ 820.31
Milhões



Superávit
R\$ 16.41
Milhões

FPE

Previsto
R\$ 1.77
Bilhão



Realizado
R\$ 1.75
Bilhão



Déficit
R\$ (14.95)
Milhões



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

ARRECAÇÃO FPE - 2011

Meses	Previsto LOA/2011 (a)	Arrecadado 2011 (b)	(b-a)
JANEIRO	203.313.421	236.768.042	33.454.620
FEVEREIRO	248.231.040	255.082.857	6.851.817
MARÇO	184.399.950	166.523.270	(17.876.680)
ABRIL	220.938.806	220.726.064	(212.742)
MAIO	272.020.669	253.347.335	(18.673.334)
JUNHO	236.079.337	228.663.816	(7.415.521)
JULHO	173.598.223	194.518.776	20.920.553
AGOSTO	232.656.283	200.649.595	(32.006.687)
SETEMBRO	194.213.769	160.184.913	(34.028.856)
Total até Setembro	1.965.451.497	1.916.464.667	(48.986.829)
OUTUBRO	209.068.854	174.816.725	(34.252.129)
NOVEMBRO	250.624.316	227.261.742	(23.362.574)
DEZEMBRO	315.899.528	265.896.238	(50.003.290)
Total	2.741.044.194	2.584.439.372	(156.604.822)

Valores previsto conforme índice disponibilizado pela STN.



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.toc.gov.br

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES							R\$ 1,00
Receitas	3º Quadrimestre 2010		1º Quadrimestre 2011		2º Quadrimestre 2011		
	Prevista	Arrecadada	Prevista	Arrecadada	Prevista	Arrecadada	
Transferências Correntes	3.263.668.501	2.975.360.405	1.145.109.886	1.165.155.400	2.383.311.603	2.319.256.122	
- FPE	2.309.060.233	2.117.057.240	856.883.217	879.100.232	1.771.237.728	1.756.279.755	
- FUNDEB	521.681.764	461.463.558	164.811.987	185.595.281	354.127.890	374.894.806	
- Repasse SUS	202.822.698	203.229.761	50.568.612	55.443.699	99.533.376	106.630.206	
- CIDE	36.242.763	35.709.405	11.545.401	19.148.809	16.506.088	30.425.339	
- Compensação Recursos Hídricos	11.000.000	10.727.642	4.116.038	3.887.367	7.756.324	9.435.319	
- FNDE	22.647.817	20.998.475	1.838.816	2.727.028	21.422.741	10.059.840	
- Transferências de Convênios	113.757.866	36.805.701	43.171.362	8.505.419	83.003.106	11.014.068	
- Transferências de Convênios da União MP. 484/10	-	34.720.000	-	-	-	-	
- Outras Transferências	46.455.360	54.648.623	12.174.453	10.747.563	29.724.350	20.516.790	
% Arrec./Prevista	91,17		101,75		97,31		

Fonte: SIAFEM

**Excesso de Repasse
de 1,75 %**

**Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública**



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

RECEITAS DE CAPITAL

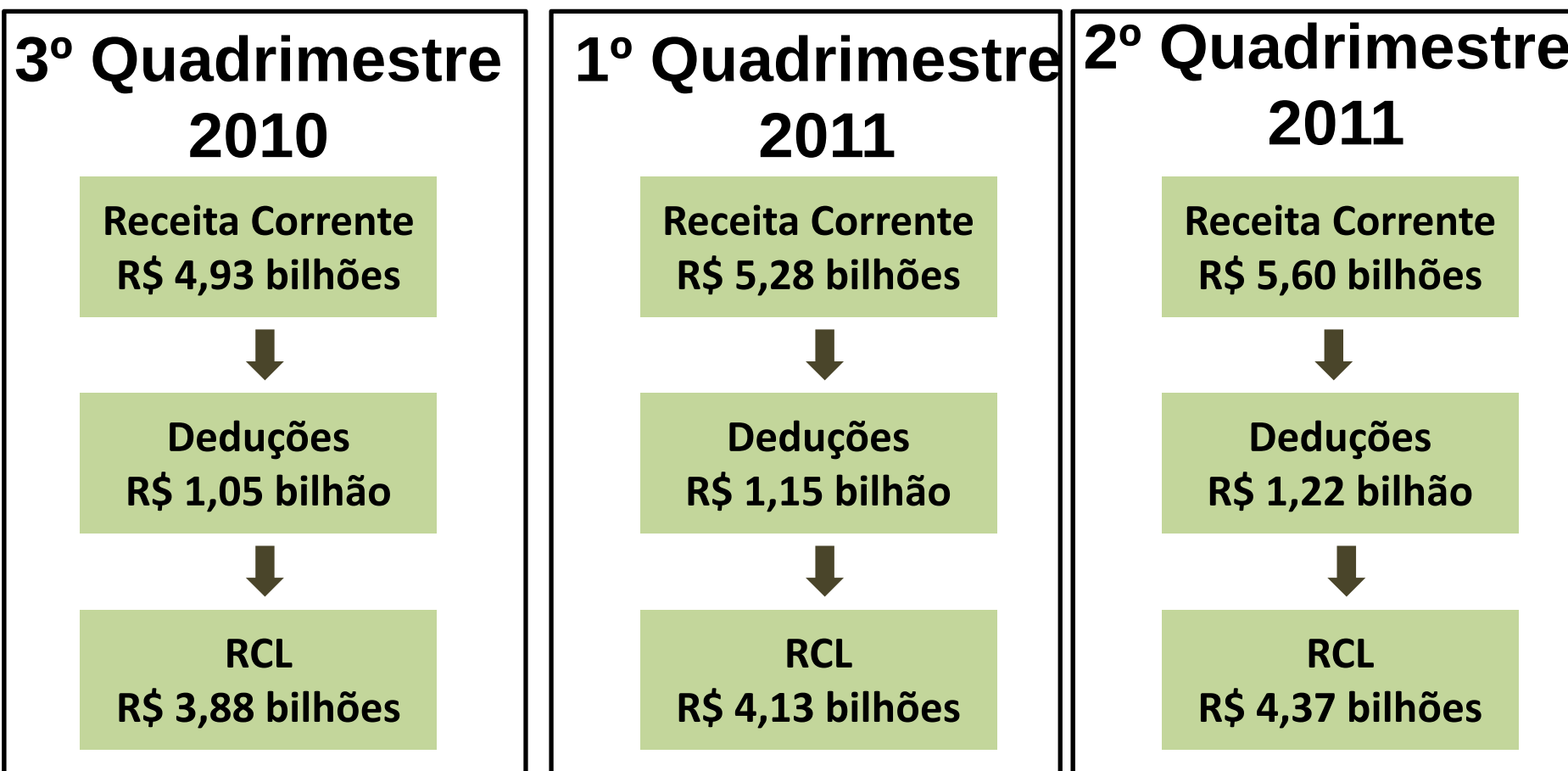
RECEITA DE CAPITAL						R\$ 1,00
Receitas	3º Quadrimestre 2010		1º Quadrimestre 2011		2º Quadrimestre 2011	
	Prevista	Arrecadada	Prevista	Arrecadada	Prevista	Arrecadada
Receita de Capital	1.364.340.426	547.214.869	192.134.918	19.126.386	493.096.962	98.823.812
Operações de Crédito	777.139.079	360.416.401	55.308.569	4.974.517	217.201.983	57.488.297
Operações de Crédito Internas	461.657.823	216.248.537	2.193.377	128.873	132.523.735	638.747
Operações de Crédito Externas	315.481.256	144.167.864	53.115.192	4.845.643	84.678.248	56.849.549
Alienação de Bens	42.705.720	43.649.899	15.947.685	4.225.764	31.845.467	8.994.306
Amortização de Empréstimos	11.054.520	7.279.644	6.058.925	1.839.031	12.149.971	3.531.917
Transferências de Capital	533.441.107	135.868.925	114.819.739	8.087.074	231.899.541	28.809.292
% Arrec./Prevista	40,11		9,95		20,04	

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



Deduções:

- Transferências Constitucionais e Legais;
- Contribuições Plano Seguro Social do Servidor;
- Compensação Financeira entre Regimes de Previdência; e
- Deduções para Formação do FUNDEB



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.toc.gov.br

DESPESAS GERAL DO ESTADO

3º QUADRIMESTRE - 2010				
R\$ 1,00				
Grupo de Despesa	Orçamento Atualizado	Despesa Liquidada	% Liq./Orç. Atualiz.	% d/Total Liquidada
Despesas Correntes	4.156.381.257	3.724.435.055	89,61	79,66
- Pessoal e Encargos Sociais	2.242.662.178	2.171.048.248	96,81	46,43
- Juros e Encargos da Dívida	49.472.663	49.353.033	99,76	1,06
- Outras Despesas Correntes	1.864.246.416	1.504.033.775	80,68	32,17
<i>Transf. Const. aos Municípios</i>	337.552.132	317.862.924	94,17	6,80
<i>Outras Despesas Correntes</i>	1.526.694.284	1.186.170.851	77,70	25,37
Despesas de Capital	1.815.842.174	951.182.777	52,38	20,34
- Investimentos	1.697.088.049	843.834.675	49,72	18,05
<i>Transf. Const. aos Municípios</i>	9.427.670	6.513.415	69,09	0,14
<i>Outros Investimentos</i>	1.687.660.379	837.321.260	49,61	17,91
- Inversões Financeiras	23.195.124	11.972.700	51,62	0,26
- Amortização da Dívida	95.559.001	95.375.402	99,81	2,04
Reserva de Contingência	239.335.000	0	0,00	0,00
Total	6.211.558.431	4.675.617.832	75,27	100,00

Orçamento
Atualizado
R\$ 6,21 Bilhões



Despesa Liquidada
R\$ 4,67 Bilhões



Liquidado 75,27% do
Orçamento
Atualizado



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

DESPESAS GERAL DO ESTADO

1º QUADRIMESTRE 2011					R\$ 1,00
Grupo de Despesa	Orçamento Atualizado	Despesa Liquidada	% Liq/ Orç. Atualiz.	% Total/ Liquidada	
Despesas Correntes	4.472.542.997	1.228.901.014	27,48	93,80	
- Pessoal e Encargos Sociais	2.496.006.893	822.686.217	32,96	62,80	
- Juros e Encargos da Dívida	77.606.183	21.832.173	28,13	1,67	
- Outras Despesas Correntes	1.898.929.921	384.382.625	20,24	29,34	
<i>Transf. Const. aos Municípios</i>	347.682.347	109.644.275	31,54	8,37	
<i>Outras Despesas Correntes</i>	1.551.247.574	274.738.349	17,71	20,97	
Despesas de Capital	1.560.163.655	81.190.814	5,20	6,20	
- Investimentos	1.404.040.163	33.368.270	2,38	2,55	
<i>Transf. Const. aos Municípios</i>	9.760.000	4.787.202	49,05	0,37	
<i>Outros Investimentos</i>	1.394.280.163	28.581.068	2,05	2,18	
- Inversões Financeiras	21.970.000	921.887	4,20	0,07	
- Amortização da Dívida	134.153.492	46.900.657	34,96	3,58	
Reserva de Contingência	422.497.546	-	0,00	-	
Total	6.455.204.198	1.310.091.828	20,30	100,00	

1º Quadrimestre
Despesa Liquidada
R\$ 1,31 Bilhão



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

DESPESAS GERAL DO ESTADO

2º QUADRIMESTRE 2011				R\$ 1,00
Grupo de Despesa	Orçamento Atualizado	Despesa Liquidada	% Liq/ Orç. Atualiz.	% Total/ Liquidada
Despesas Correntes	4.654.609.986	2.718.960.783		
- Pessoal e Encargos Sociais	2.511.982.021	1.691.430.612	67,33	55,11
- Juros e Encargos da Dívida	66.796.520	34.770.167	52,05	1,13
- Outras Despesas Correntes	2.075.831.445	992.760.003	47,82	32,35
<i>Transf. Const. aos Municípios</i>	347.682.347	242.276.255	69,68	7,89
<i>Outras Despesas Correntes</i>	1.728.149.098	750.483.748	43,43	24,45
Despesas de Capital	1.594.376.360	350.298.710	21,97	11,41
- Investimentos	1.444.846.667	271.067.540	18,76	8,83
<i>Transf. Const. aos Municípios</i>	9.760.000	7.606.335	77,93	0,25
<i>Outros Investimentos</i>	1.435.086.667	263.461.205	18,36	8,58
- Inversões Financeiras	21.815.000	9.517.652	43,63	0,31
- Amortização da Dívida	127.714.693	69.713.519	54,59	2,27
Reserva de Contingência	400.962.000	-	-	-
Total	6.649.948.346	3.069.259.493	46,15	100,00

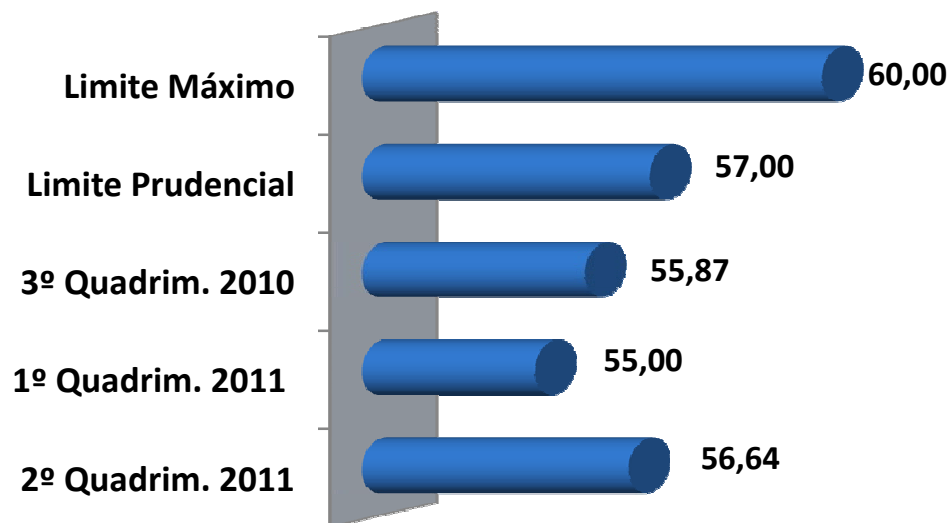
**2º Quadrimestre
Despesa Liquidada
R\$ 3,06 Bilhões**



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.toc.gov.br

LIMITE DAS DESPESAS DE PESSOAL

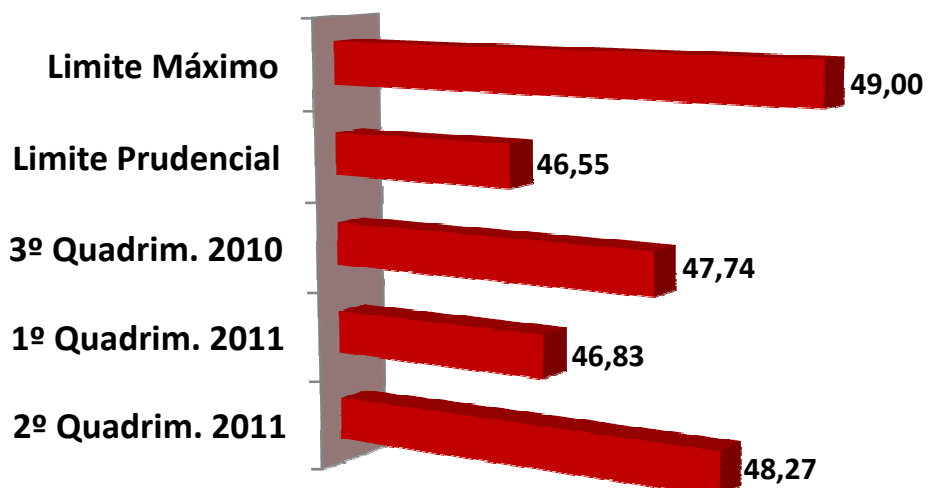
Pessoal Total



Em 2010 as consignações e outros encargos no valor de R\$ 66,79 milhões não foram empenhadas no exercício de 2010, entretanto foram consideradas para fins de limite de pessoal.

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública

Pessoal Poder Executivo

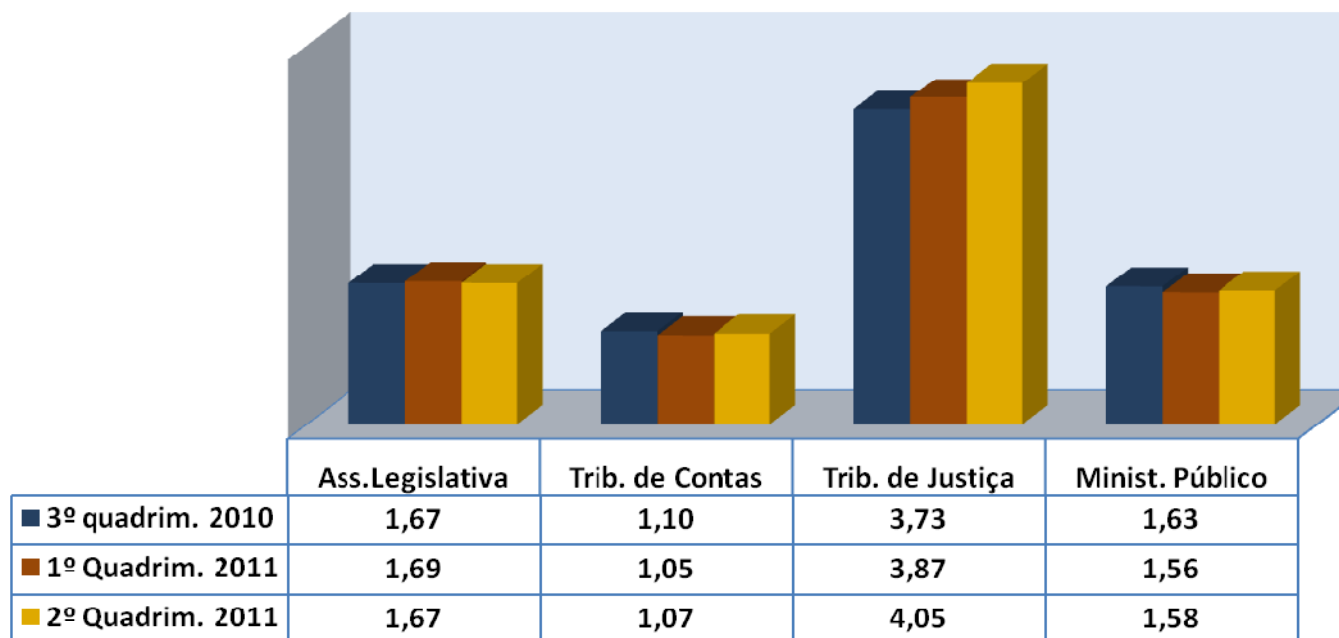




GÓVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

LIMITE DAS DESPESAS DE PESSOAL

Despesa de Pessoal Outros Poderes

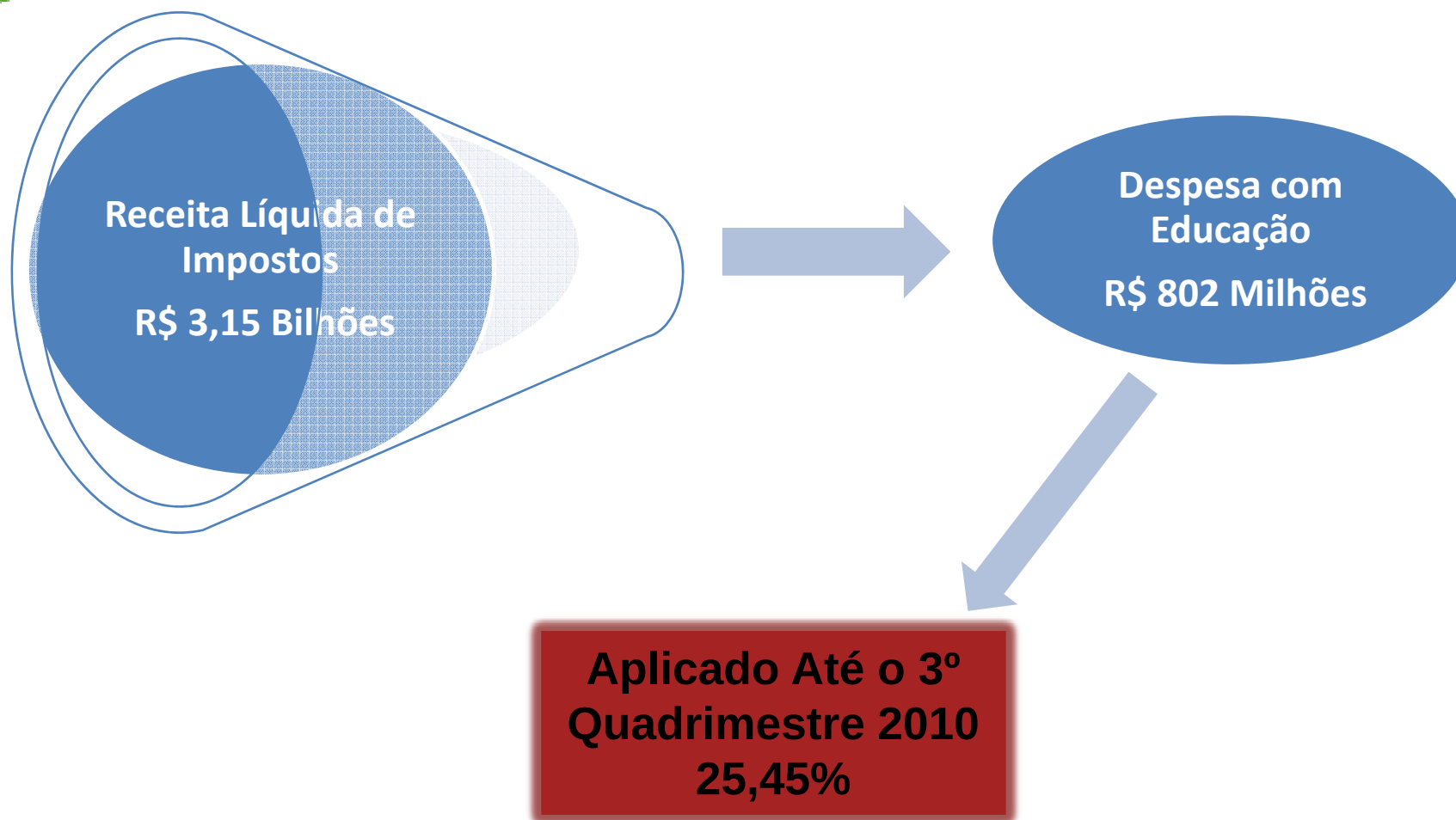


PODERES	LIMITE PRUDENCIAL	LIMITE MÁXIMO
Assembleia Legislativa	1,68	1,77
Tribunal de Contas	1,17	1,23
Tribunal de Justiça	5,70	6,00
Ministério Público	1,90	2,00



Governo do
Estado do Tocantins
www.toc.gov.br

APLICADOS COM A EDUCAÇÃO 2010

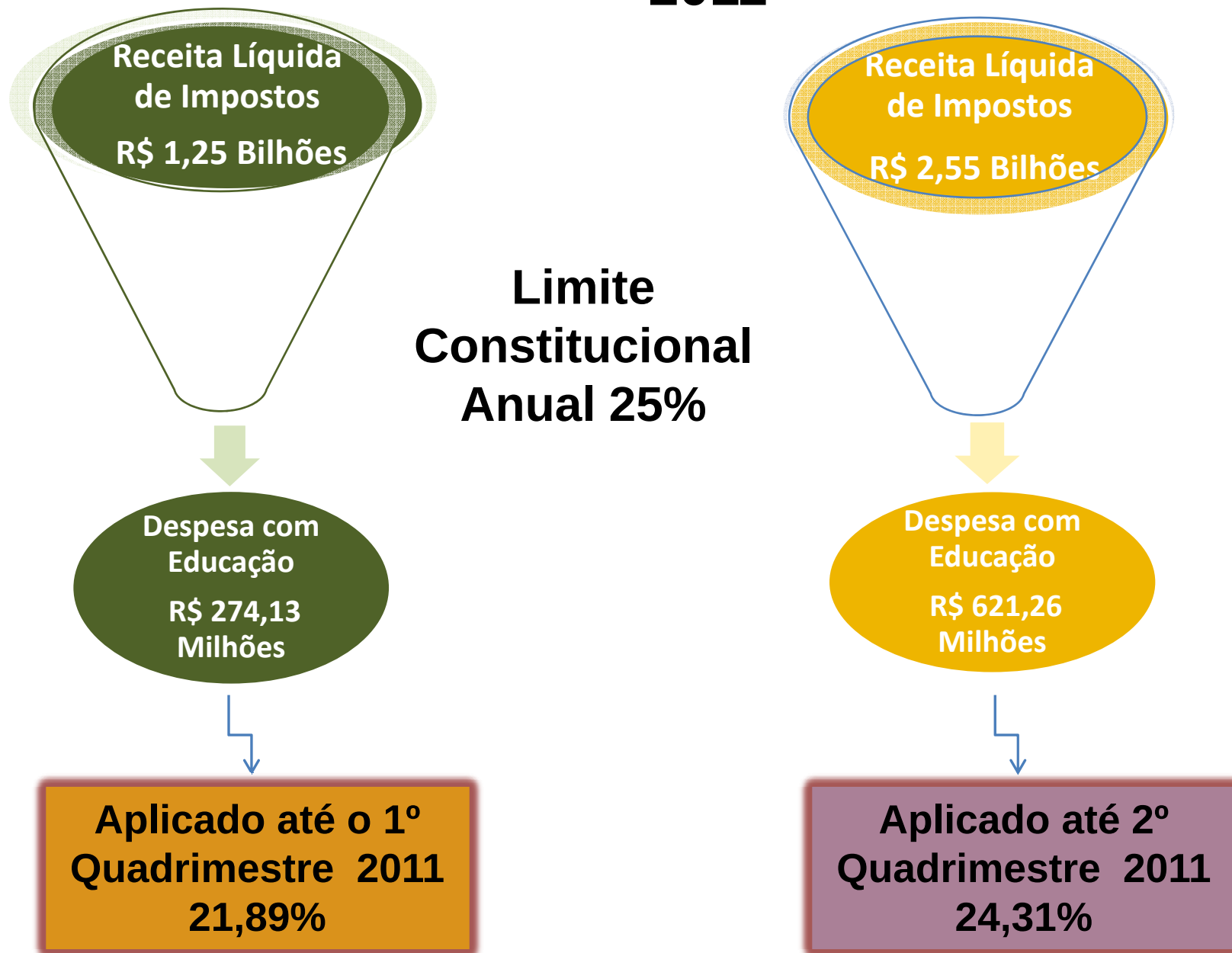


Limite Constitucional Anual 25%



Governo do
Estado do Tocantins
www.to.gov.br

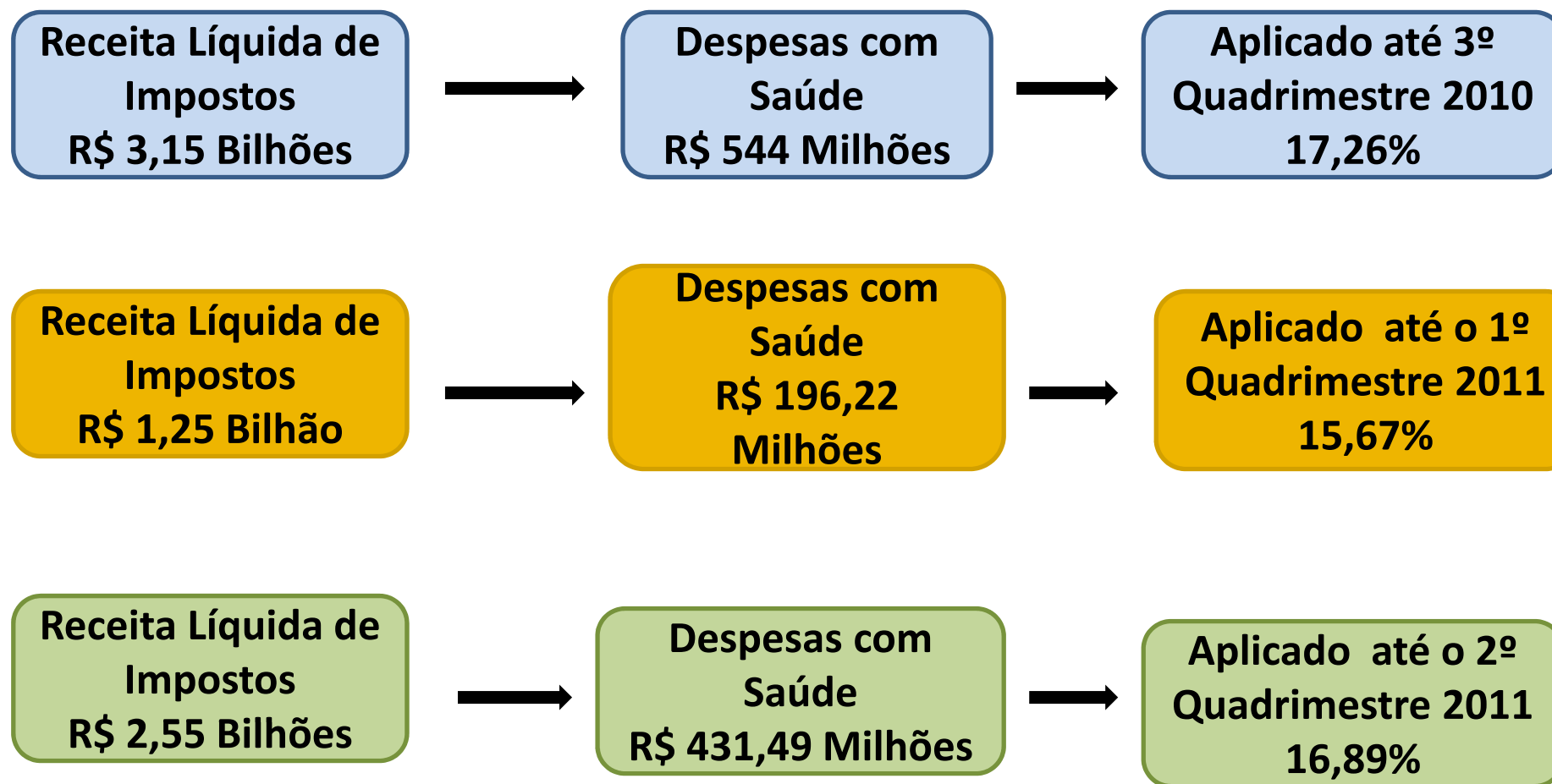
APLICADOS COM A EDUCAÇÃO 2011





GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

APLICADOS COM A SAÚDE



Limite Constitucional Anual 12%



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

RESULTADO PRIMÁRIO

- **Meta 2010**
R\$ 14 milhões



Resultado Primário
2010
(R\$ 121 Milhões)

- **Meta 2011**
R\$ 139 milhões



Resultado Primário 1º
Quadrimestre 2011
R\$ 374 Milhões

Resultado primário 2º
Quadrimestre 2011
R\$ 368,93 Milhões



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

RESULTADO NOMINAL

• **Meta 2010**
R\$ 189 milhões



Resultado Nominal 2010
R\$ 260 Milhões

• **Meta 2011**
R\$ 247 milhões



Resultado Nominal 1º
Quadrimestre 2011
(R\$ 445 Milhões)

Resultado Nominal 2º
Quadrimestre 2011
(R\$ 367 Milhões)

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.toc.gov.br

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Dívida Consolidada Líquida			R\$ 1,00
Dívida	Saldo Exercício 2010	Exercício 2011	
		Até 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre
Dívida Consolidada Líquida	634.992.754	189.260.156	267.618.707
Receita Corrente Líquida - RCL	3.881.229.046	4.135.491.617	4.378.998.396
% da Dívida Consolidada Líquida sobre a RCL	16,36	4,58	6,11
Limite definido por Res. do Senado Federal (200%)	7.762.458.092	8.270.983.234	8.757.996.791

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

Em 2010 o governo cancelou R\$ 560,19 milhões de despesas empenhadas, sendo assim, as obrigações a pagar para exercício 2011 alcançariam R\$ 661,98 milhões.

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.toc.gov.br

OPERAÇÃO DE CRÉDITO

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE	3º Quadrimestre 2010		1º Quadrimestre 2011		2º Quadrimestre 2011	
	Valor Executado	% do RCL	Valor Executado	% do RCL	Valor Executado	% do RCL
Receita Corrente Líquida	3.881.229.046		4.135.491.617		4.378.998.396	
Total para fins de apuração do cumprimento do limite	235.003.884	6,05	4.974.517	0,12	57.488.597	1,39
Limite para Operações de Crédito Interna e Externa	620.996.647	16,00	661.678.659	16,00	700.639.743	16,94
Limite para Operações de Crédito por antecipação da receita	389.469.720	10,03	289.484.413	7,00	57.488.597	1,39

Limites Definidos pela: Resolução 43/01 do Senado Federal

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.toc.gov.br

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Disponibilidade de Caixa 2010		R\$ 1,00
Descrição		
Recursos Vinculados (I)		377.157.368
Recursos Não Vinculados (II)		53.823.414
- Recursos Ordinários - Adm. Direta		33.786.261
- Recursos Próprios		20.037.153
Total (III) = (I+II)		430.980.783
Recursos Previdenciários (IV)		1.638.992.564
Total Geral (V) = (III+IV)		2.069.973.347

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.toc.gov.br

RESTOS A PAGAR

RESTOS A PAGAR - 2010	
Restos a pagar processados e não-processados	101.791.194
Despesas não empenhadas	560.195.711
- Pessoal não empenhado	66.792.171
Total das obrigações a pagar	661.986.905

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

RESTOS A PAGAR

RESTOS A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO

PODERES	1º Quadrimestre 2011	2º Quadrimestre 2011
Administração Direta	42.173.156	22.873.168
Administração Indireta	6.724.064	6.166.554
Total Poder Executivo	48.897.220	29.039.722
Poder Legislativo	233.225	205.721
Poder Judiciário	8.865.178	7.542.626
Ministério Público	700.569	285.362
Total todos os Poderes	58.696.193	37.073.430

Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública



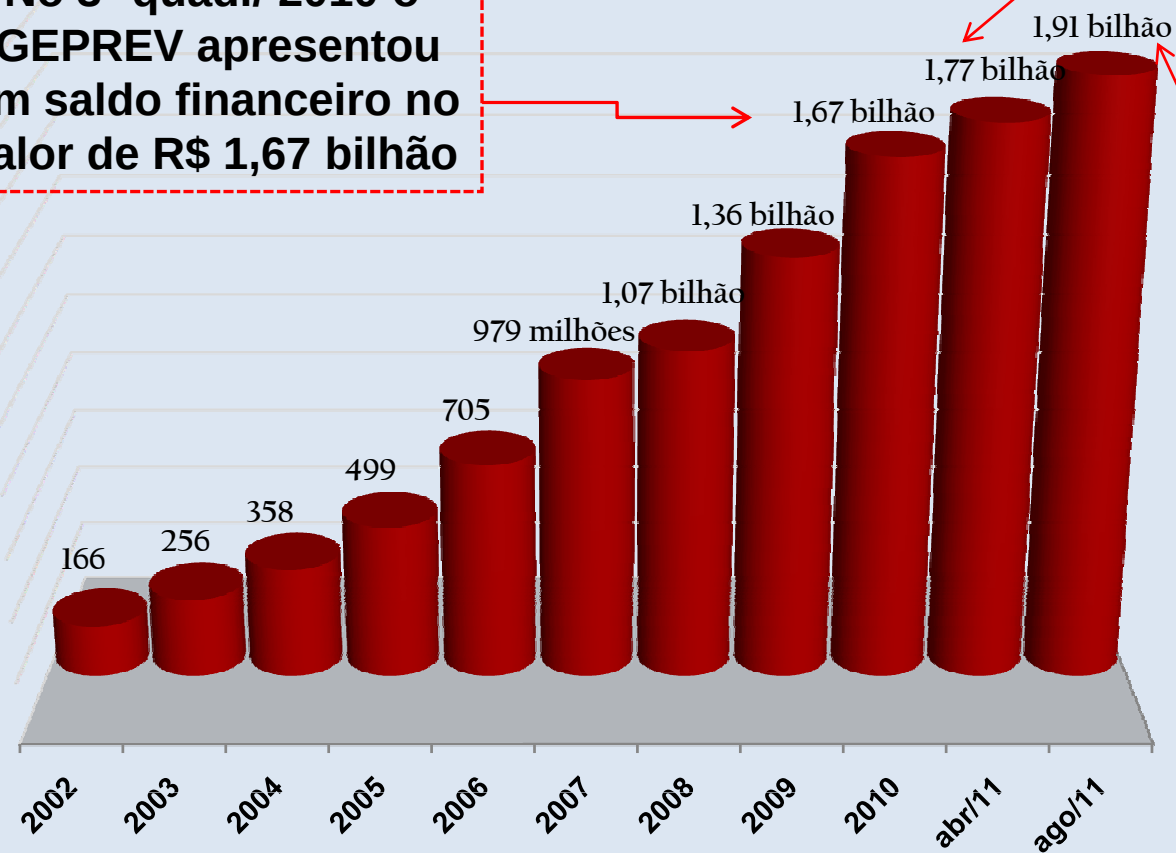
GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

GESTÃO DOS RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS

1º Quad./2011
R\$ 1,77 bilhão

Evolução do Patrimônio Financeiro

No 3º quad./ 2010 o
IGEPREV apresentou
um saldo financeiro no
valor de R\$ 1,67 bilhão



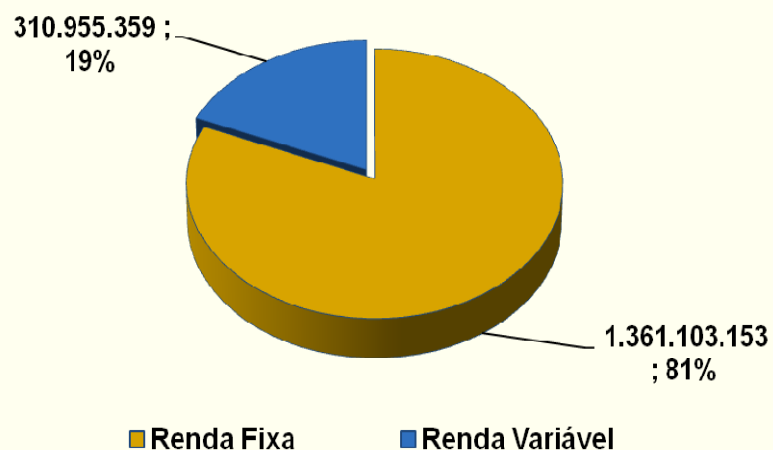
2º Quad. /2011
R\$ 1,91 bilhão



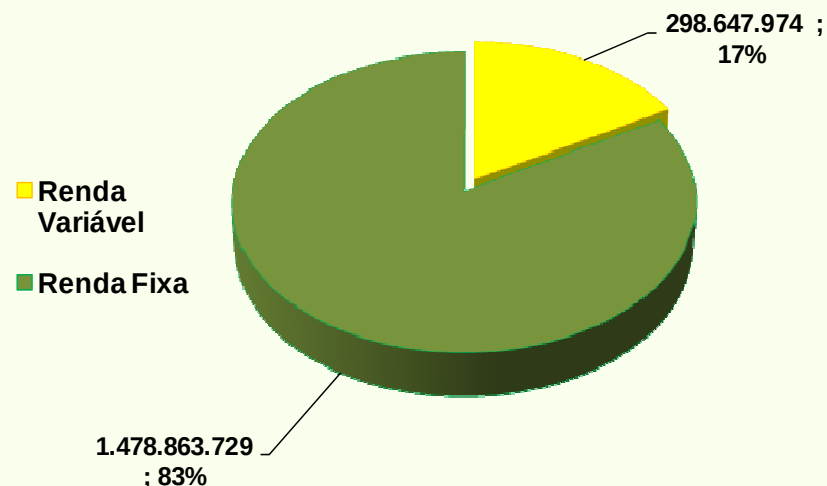
GOVERNO DO
ESTADO DO TOCANTINS
www.to.gov.br

GESTÃO DOS RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS

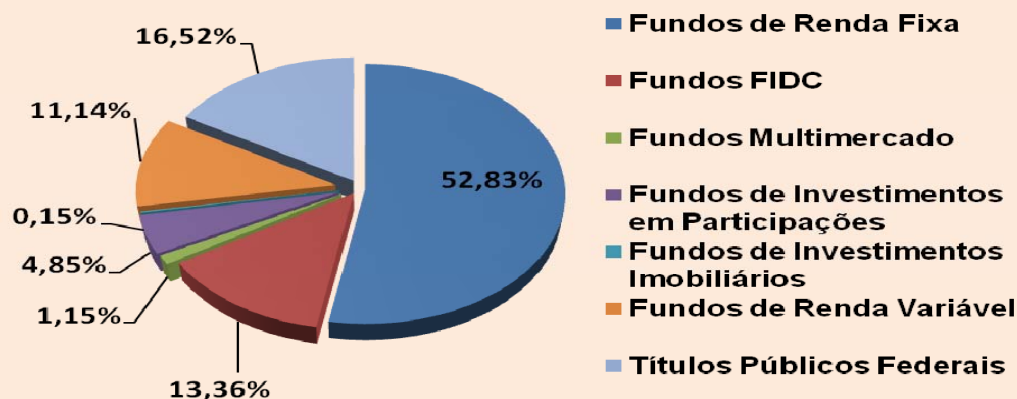
**Diversificação por Segmento
de Aplicação 2010**



**Diversificação por Segmento de Aplicação
1º Quadrimestre 2011**



**Situação Patrimonial por Segmento de
Aplicações - 2º Quadrimestre 2011**



**Secretaria do
Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública**



Governo do Estado do Tocantins

Obrigado!

Eduardo Siqueira Campos

Secretário do Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública