



GOVERNO DO ESTADO DO TOCANTINS

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais
3º Quadrimestre de 2012



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.

RECEITAS GERAL DO ESTADO

RECEITA TOTAL POR CATEGORIA ECONÔMICA - RECURSOS TODAS AS FONTES				
Especificações	3º Quadrimestre de 2012		Diferença (b-a)	% Realização (b/a)
	Prevista Inicial (a)	Arrecadada (b)		
Receitas Correntes	6.759.622.643	6.432.340.349	(327.282.294)	95,16
Receitas de Capital	1.474.962.002	704.260.612	(770.701.390)	47,75
Receitas Correntes Intra-Orçamentárias	290.411.370	341.227.854	50.816.484	117,50
Deduções da Receita	(828.928.621)	(786.695.859)	42.232.762	94,91
- Restituições	(506.803)	(11.081.533)	(10.574.730)	2.186,56
- Deduções para o FUNDEB	(828.421.818)	(775.614.326)	52.807.492	93,63
TOTAL	7.696.067.394	6.691.132.957	(1.004.934.437)	86,94
FRUSTRAÇÃO DA RECEITA			(1.004.934.437)	(13,06)

Fonte: SIAFEM

RECEITA ATUALIZADA COM ARRECADADA

Receita Total

- Orçada - R\$ 7,6 Bilhões
- Arrecadada - R\$ 6,6 Bilhões
- Déficit - 13,06%

Receita Corrente

- Orçada - R\$ 6,7 Bilhões
- Arrecadada - R\$ 6,4 Bilhões
- Déficit - 4,84%

Receita de Capital

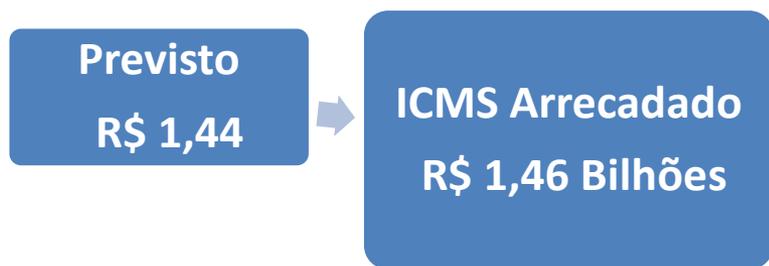
- Orçada - R\$ 1,4 Bilhões
- Arrecadada - R\$ 704,2 Milhões
- Déficit - 52,25%

RECEITAS TRIBUTÁRIAS

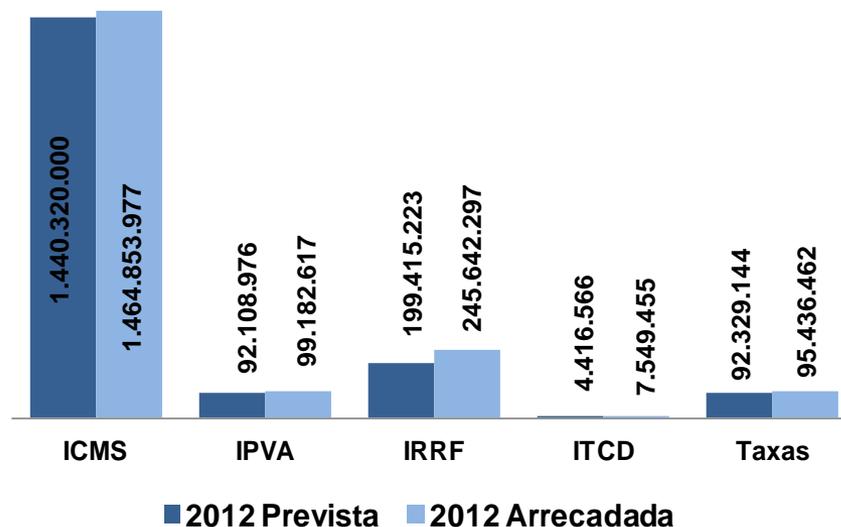
Receitas	3º Quadrimestre de 2012		% Realização (b/a)
	Prevista Inicial	Arrecadada (b)	
Receitas Tributárias	1.828.589.909	1.912.664.808	104,60
Impostos	1.736.260.765	1.817.228.346	104,66
- ICMS	1.440.320.000	1.464.853.977	101,70
- IPVA	92.108.976	99.182.617	107,68
- Imposto de Renda	199.415.223	245.642.297	123,18
- ITCD	4.416.566	7.549.455	170,93
Taxas	92.329.144	95.436.462	103,37

RECEITA TRIBUTÁRIA

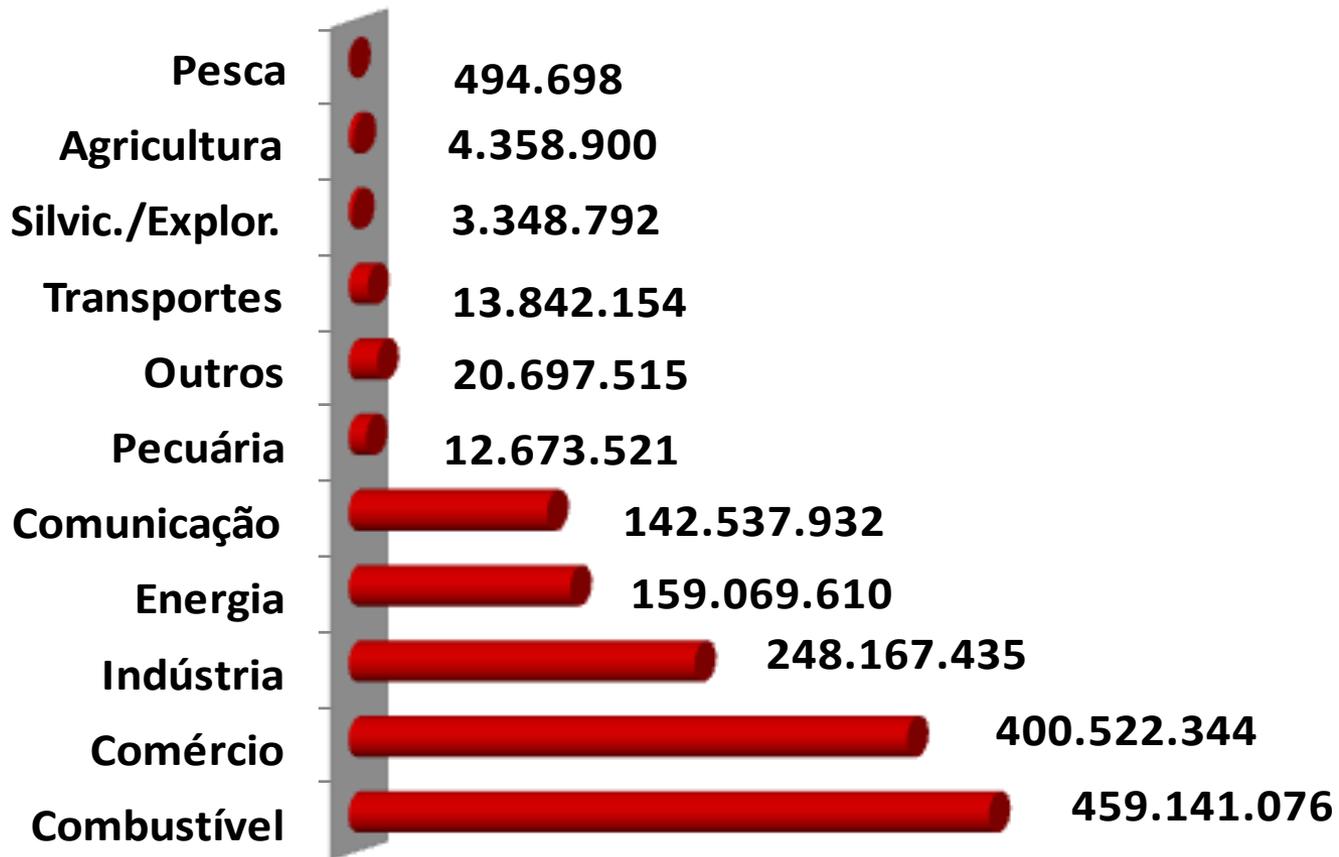
Fonte: SIAFEM



Variação Positiva 1,7034%



ICMS - Arrecadação por Segmento Econômico



TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES			
Receitas	3º Quadrimestre de 2012		% Realização (b/a)
	Prevista Inicial (a)	Arrecadada (b)	
Transferências Correntes	4.200.340.481	3.591.758.670	85,51
- FPE	2.985.456.548	2.688.873.355	90,07
- FUNDEB	610.351.932	599.619.849	98,24
- Repasse SUS	314.112.000	166.896.023	53,13
- CIDE	46.664.332	22.597.478	48,43
- Compensação Recursos Hídricos	12.365.385	17.701.715	143,16
- FNDE	15.158.218	9.722.366	64,14
- Transferências de Convênios	137.438.969	34.450.029	25,07
- Outras Transferências	78.793.097	51.897.854	65,87

Fonte: SIAFEM

FPE – Previsão
R\$ 2,9 bilhões

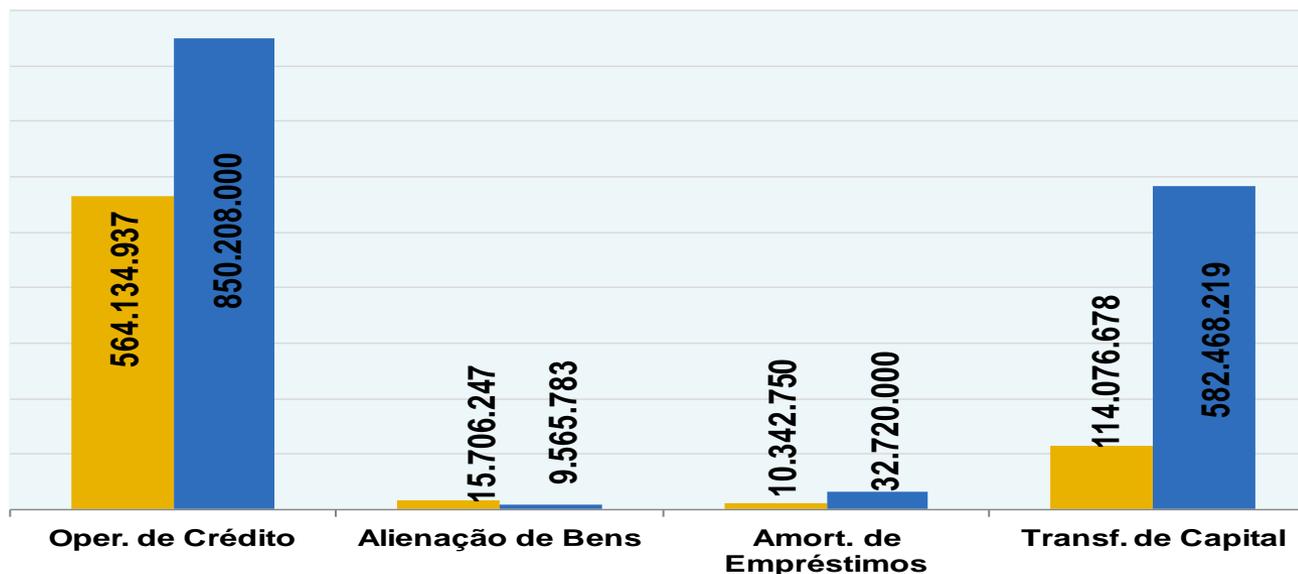
FPE – Realizado
R\$ 2,6 bilhões

Frustração do Repasse
R\$ 296,5 milhões

RECEITAS DE CAPITAL

RECEITA DE CAPITAL			
Receitas	3º Quadrimestre de 2012		% Realização (b/a)
	Prevista Inicial (a)	Arrecadada (b)	
Receita de Capital	1.474.962.002	704.260.612	47,75
Operações de Crédito	850.208.000	564.134.937	66,35
<i>Operações de Crédito Internas</i>	<i>514.003.000</i>	<i>557.477.107</i>	<i>108,46</i>
<i>Operações de Crédito Externas</i>	<i>336.205.000</i>	<i>6.657.830</i>	<i>0,00</i>
Alienação de Bens	9.565.783	15.706.247	164,19
Amortização de Empréstimos	32.720.000	10.342.750	31,61
Transferências de Capital	582.468.219	114.076.678	19,59

Fonte: SIAFEM

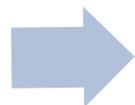


RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Receita
Corrente
R\$ 6,4
bilhões



Deduções
R\$ 1,4
bilhão



RCL
R\$ 4,9
bilhões

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.**

- Transferências Constitucionais e Legais;
- Contribuições Plano Seg. Soc. Servidor;
- Comp. Finan. entre Regimes de Previdência; e
- Deduções para Formação do FUNDEB

DESPESAS GERAL DO ESTADO

DESPESA TOTAL POR CATEGORIA ECONÔMICA TODAS AS FONTES				R\$ 1,00
Grupo de Despesa	Dotação Atualizada (a)	Despesa Empenhada até 3º Quadrimestre de 2012		
		Valor (b)	% Realização	% c/Total Liquidado
Despesas Correntes	5.371.787.647	5.064.388.271	94,28	87,58
- Pessoal e Encargos Sociais	3.039.751.342	3.019.088.151	99,32	52,21
- Juros e Encargos da Dívida	76.072.163	72.727.098	95,60	1,26
- Outras Despesas Correntes	2.255.964.142	1.972.573.022	87,44	34,11
Despesas de Capital	2.026.239.257	718.372.516	35,45	12,42
- Investimentos	1.845.313.949	547.797.976	29,69	9,47
- Inversões Financeiras	22.693.780	13.398.241	59,04	0,23
- Amortização da Dívida	158.231.528	157.176.299	99,33	2,72
Subtotal da Despesa	7.398.026.904	5.782.760.787	78,17	100,00
Reserva de Contingência	-	-	-	-
Reserva de Contingência RPPS	484.414.465,00	-	-	-
Subtotal da Despesa + Contingência	7.882.441.369	5.782.760.787	73,36	100,00
Total	7.882.441.369	5.782.760.787	73,36	100,00

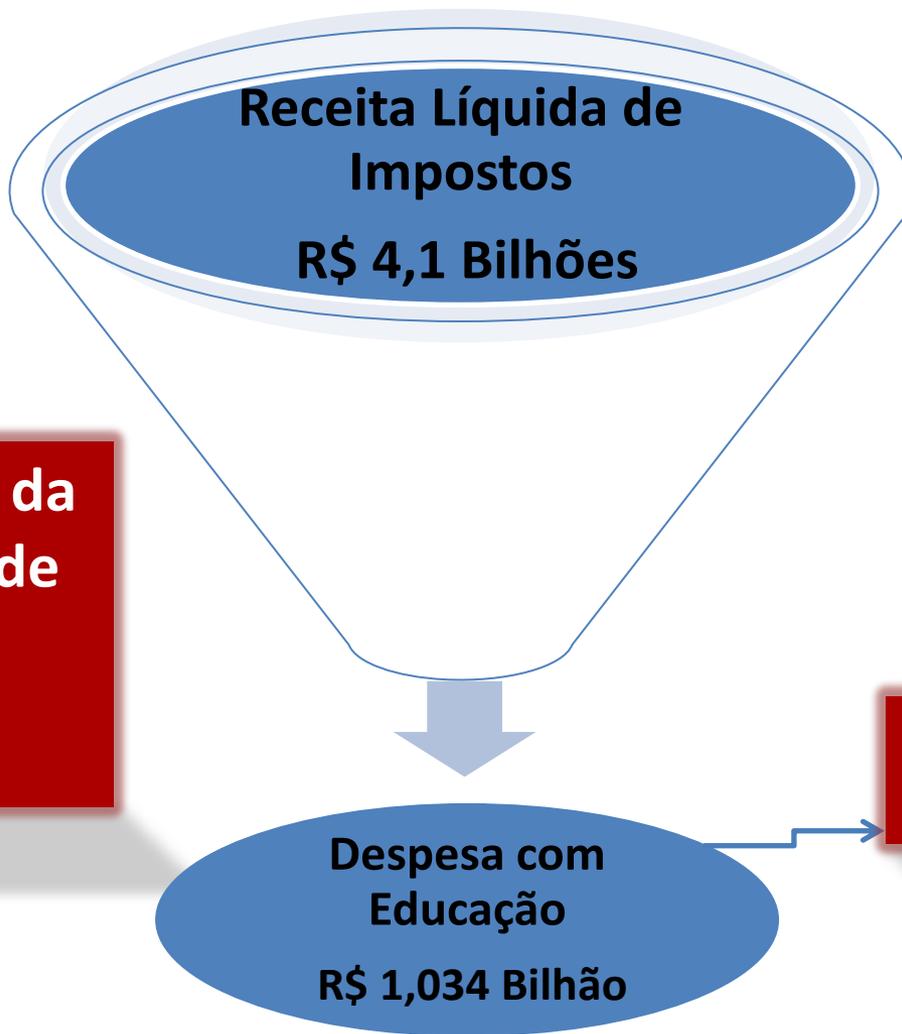
Fonte: SIAFEM

LIMITES DA LRF - DESPESAS COM PESSOAL

DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS X RECEITA CORRENTE LÍQUIDA				%
Poderes	Gasto com Pessoal 2012	% da Desp. de Pessoal s /a RCL 2012	Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	Limite Máximo (art. 20 da LRF)
Poder Legislativo	145.503.279	2,91	2,85	3,00
- Assembléia Legislativa	87.521.026	1,75	1,68	1,77
- Tribunal de Contas	57.982.253	1,16	1,17	1,23
Poder Judiciário	234.809.968	4,70	5,70	6,00
- Tribunal de Justiça	234.809.968	4,70	5,70	6,00
Ministério Público	79.823.955	1,60	1,90	2,00
Poder Executivo	2.435.386.850	48,79	46,55	49,00
Total	2.895.524.051	58,00	57,00	60,00

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

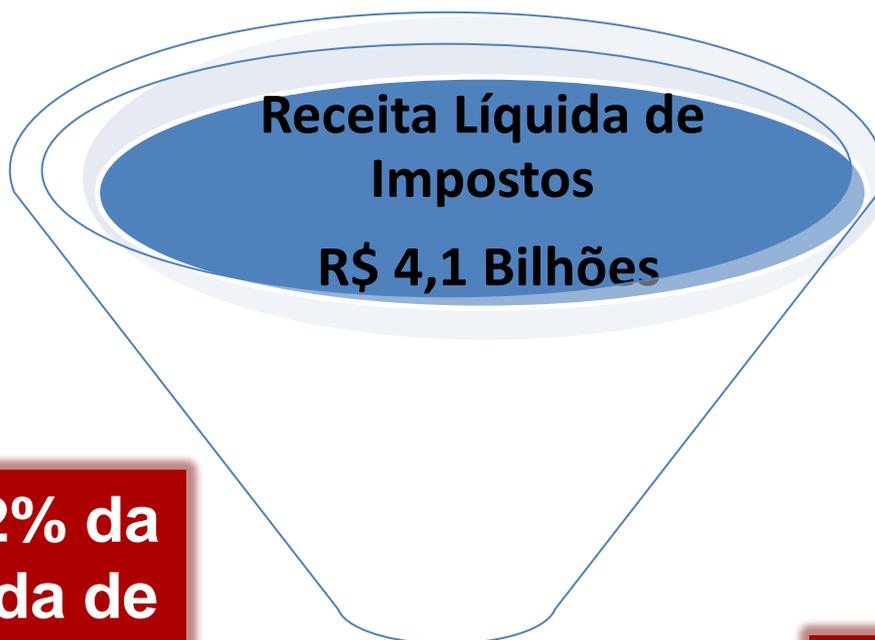
LIMITE CONSTITUCIONAL ANUAL - EDUCAÇÃO



**No mínimo 25% da
Receita Líquida de
Impostos**

**Aplicado
25,15%**

LIMITE CONSTITUCIONAL ANUAL - SAÚDE



No mínimo 12% da
Receita Líquida de
Impostos –
R\$ 493,6 milhões.

Aplicado
18,48%



> R\$ 266,6 milhões

RESULTADO PRIMÁRIO

- Receitas Fiscais Correntes – R\$ 5,5 Bilhões
- Receitas Fiscais Capital – R\$ 114,0 Milhões

Receitas Primárias
R\$ 5,6 Bilhões

- Despesas Fiscais Correntes – R\$ 4,9 Bilhões
- Despesas Fiscais Capital - R\$ 549,7 Milhões

Despesas Primárias
R\$ 5,5 Bilhões

Resultado Primário
R\$ 102,9 Milhões

Superior a meta anual prevista na Lei de Diretrizes Orçamentária – LDO para o exercício de 2012, de R\$ (720,8) milhões.

RESULTADO NOMINAL

DÍVIDA CONSOLIDADA

2011 - R\$ 1,4 bilhões

2012 - R\$ 1,8 bilhões

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

2011 - R\$ 939,3 milhões

2012 - R\$ 1,0 bilhão

RESULTADO NOMINAL

2012 - R\$ 89,5 milhões

Inferior ao saldo da dívida fiscal líquida prevista na LDO para o exercício de 2012.

Meta LDO - R\$ 378,4 milhões

LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Dívida Consolidada Líquida

- R\$ 1,0 bilhão

Percentual sobre a RCL

- 20,61 %

Limite – 200% RCL (Res. SF)

- R\$ 9,6 bilhões

OPERAÇÃO DE CRÉDITO

Operações de Crédito	Até 3º Quadrimestre 2012	
	Valor Realizado	
Sujeitas ao limite para fins de contratação	65.531.213	
Interna	58.873.382	
- CEF - Habitação	1.545.034	
- BB - Caminho da Escola	31.086.000	
- BNDES - PROUCA	26.242.348	
Externa	6.657.830	
- Projeto Eixos Rodoviários - Resolução SF nº 22/2006 - MCC Fase III	6.657.830	
- BIRD - Progr. da Desenvol. Regional Sustentável	-	
Apuração do Cumprimento dos Limites	Valor	% sobre a RCL
Receita Corrente Líquida	4.991.475.368	
Total considerado para fins de apuração do cumprimento do limite	65.531.213	1,31
Limite geral definido por Res.do SF para Operações de Crédito Interna e Externa	798.636.059	16,00
Limite Definido por Res. SF nº 43 para operações por antecipação da receita orçamentária	349.403.276	7,00
Total considerado para contratação de novas Operações de Crédito	564.134.937	11,30

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

RESTOS A PAGAR

RESTOS A PAGAR CONSOLIDADO					R\$ 1,00
Descrição	Inscritos Exercícios Anteriores	Cancelados 2012	Pagos 2012	Inscritos 2012	Saldo de Restos a Pagar em 31dez2012
Total Recursos Vinculados e Próprios	118.221.674	13.929.087	80.778.558	299.727.001	323.241.031

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO e Relatório de Gestão Fiscal

**PROCESSADOS E NÃO
PROCESSADOS**

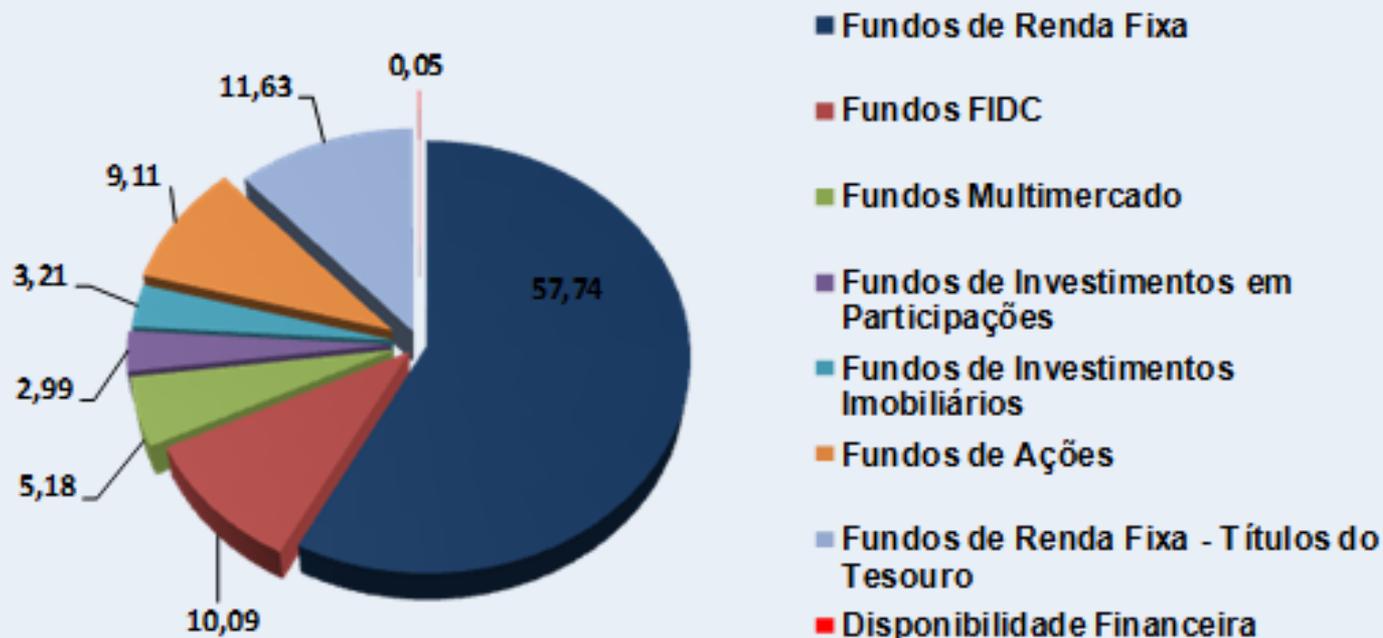
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Disponibilidade de Caixa 2012	
Descrição	Valor
Recursos Vinculados (I)	715.014.777
Recursos Não Vinculados (II)	15.054.198
- Recursos Ordinários - Adm. Direta	(10.216.300)
- Recursos Próprios	20.037.153
Total (III) = (I+II)	730.068.975
Recursos Previdenciários (IV)	2.406.087.036
Total Geral (V) = (III+IV)	3.136.156.011

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

GESTÃO DOS RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS

Gráfico 1 - Diversificação por Segmento de Aplicações



Obrigado!

Flávio Peixoto da Silveira

Secretário do Planejamento e da
Modernização da Gestão Pública