



## RELATÓRIO GERENCIAL DAS CONTAS DO GOVERNO ESTADUAL Nº 04/2019/GCONT ABRIL/2019

SGD Nº 2019/09049/003787

FONTE: SIAFE-TO – DATA BASE – 16/05/2019

Objetivando a análise e o acompanhamento da execução do gasto público, orientados pelas diretrizes, objetivos e metas constantes no planejamento Estadual para as execuções orçamentária, financeira, patrimonial e fiscal na administração pública, a Gerência de Análise, Demonstração e Consolidação das Contas elabora o Relatório Gerencial sobre as Contas do Governo, ocorridas no período acumulado de janeiro a abril de 2019, contendo informações acerca da situação dos gastos com Educação, Saúde, Pessoal, sobre a Dívida Interna e Externa, Resultado Primário e Nominal, Evolução da Receita Corrente Líquida, Análise do Desempenho da Receita e da Despesa, dentre outros apontamentos de maior relevância para tomada de decisão do Gestão Superior.

<b>I. Resumo do Orçamento Geral do Estado</b>	3
1. Resumo do Balanço Orçamentário – Abril de 2019	3
2. Demonstrativo da Receita Arrecadada e Despesa realizada – por Categoria – Abril de 2019	4
3. Comparativo da Receita Arrecadada – Abril 2019/2018	6
4. Demonstrativo Sintético da Movimentação Orçamentária – Abril de 2019	7
5. Composição do Orçamento Autorizado e Análise da Execução dos Recursos – Abril de 2019	8
6. Demonstrativo da Execução Orçamentária do Estado por Grupo de Despesa e Fonte – Abril de 2019	10
7. Demonstrativo da Execução Orçamentária - por Grupo de Despesa – Abril de 2019	11
8. Demonstrativo das Despesas por Grupo – Abril de 2019	13
9. Comportamento do Orçamento pelas Fases da Despesa – Abril de 2019	14
10. Gastos com Pessoal por Elemento de Despesa – Geral do Estado – Abril de 2019	15





11. Comparativo de Gastos com Pessoal do Estado – por Elemento de Despesa – Abril 2019/2018	16
12. Comparativo de Gastos com Pessoal por Unidade Orçamentária - Abril 2019/2018	18
13. Comparativo dos Gastos do Estado - por Elemento de Despesa – Abril 2019/2018	20
14. Gasto Comparativo de Juros e Encargos da Dívida – por Elemento – Abril de 2019/2018	23
15. Outras Despesas Correntes por Elemento - Geral do Estado – Abril de 2019	25
16. Investimentos por Elemento de Despesa - Geral do Estado – Abril de 2019	27
17. Comparativo da Despesa por Categoria e Grupo – realização abril de 2019 e 2018	29
18. Despesa por Unidade Orçamentária e Grupo – Geral do Estado – Abril de 2019	31
19. Gasto por Elemento de Despesa – Geral do Estado – Abril de 2019	45
20. Despesas de Exercícios Anteriores – Geral do Estado – por Fonte de Recursos – Abril de 2019	48
21. Despesas de Exercícios Anteriores – por Unidades Orçamentárias – Abril de 2019	50
22. Execução Orçamentária por Função de Governo – Abril de 2019	54
23. Restos a Pagar do Estado por Poder – Abril de 2019	57
24. Execução Orçamentária dos Programas do Estado – Abril de 2019	58
25. Síntese da Execução Orçamentária Programática do Estado pelas Fases da Despesa – Abril de 2019	60
26. Programas Temáticos com Execução Orçamentária Acima de 25% – Abril de 2019	61
27. Despesa por Grupo de Natureza e Fonte – Geral do Estado – Abril de 2019	62
28. Evolução Comparativa da Receita - por Categoria e Origem – abril/2015 a abril/2019	68
29. Comparativo da Despesa Liquidada por Categoria e Grupo – abril/2015 a abril/2019	70
<b>II. Demonstrativo dos Limites da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF sobre o Gasto Público Estadual, inclusive com Saúde e Educação</b>	<b>71</b>
<b>III. Considerações Finais</b>	<b>81</b>



Com base na Lei Orçamentária Anual nº 3.434, de 02 de Abril de 2019, que estima a receita e fixa a despesa para o exercício de 2019, apresenta-se a movimentação orçamentária acumulada no período de janeiro a abril de 2019, conforme segue:

## I. Resumo do Orçamento Geral do Estado

### 1. Resumo do Balanço Orçamentário - Abril de 2019

RECEITA					DESPESA				
PREVISÃO		% EVOL.	ARRECADAÇÃO ATÉ ABRIL	% ARREC	DOTAÇÃO		% EVOL.	EXECUÇÃO ATÉ ABRIL	% EXEC
INICIAL	AUTORIZADA				INICIAL	AUTORIZADA			
10.261.028.304,00	10.261.028.304,00	-	2.715.694.339,16	26,47	10.261.028.304,00	10.275.392.854,00	0,14	2.492.487.235,89	24,26
DÉFICIT		-	-	-	SUPERÁVIT		-	223.207.103,27	-
10.261.028.304,00	10.261.028.304,00	-	2.715.694.339,16	-	10.261.028.304,00	10.275.392.854,00	-	2.715.694.339,16	-

### GRÁFICO 1- RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATÉ ABRIL DE 2019





## COMENTÁRIOS:

- A receita arrecadada acumulada, no segundo bimestre de 2019, foi de R\$ 2.715.694.339,16 e representa 26,47% da previsão atualizada no período;
- A despesa realizada atingiu no período o valor de R\$ 2.492.487.235,89, equivalente a 24,26% do total autorizado;
- A receita arrecadada foi superior à despesa realizada em R\$ 223.207.103,27, que corresponde ao superávit orçamentário do período.

## 2. Demonstrativo da Receita Arrecadada e Despesa Realizada – por Categoria – Abril de 2019

ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA			% PART	ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA			% PART
<b>1.</b>	<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>3.462.943.990,79</b>	<b>95,50</b>	<b>3.</b>	<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>2.206.537.842,28</b>	<b>88,53</b>
1.1	RECEITA TRIBUTARIA	1.359.495.728,98	37,49	3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.743.428.542,58	69,95
1.2	RECEITAS DE CONTRIBUICOES	152.937.748,81	4,22	3.2	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	36.560.650,44	1,47
1.3	RECEITA PATRIMONIAL	27.923.250,69	0,77	3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	426.548.649,26	17,11
1.6	RECEITA DE SERVICOS	5.004.511,32	0,14	<b>4.</b>	<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>95.431.857,46</b>	<b>3,83</b>
1.7	TRANSFERENCIAS CORRENTES	1.897.350.615,76	52,32	4.4	INVESTIMENTOS	9.886.248,90	0,40
1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	20.232.135,23	0,56	4.5	INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>RECEITAS CORRENTES INTRA-ORCAMENTARIAS</b>	<b>121.680.842,28</b>	<b>3,36</b>	4.6	AMORTIZACAO DA DIVIDA	85.545.608,56	3,43
7.2	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO INTRAORCAMENTARIAS	94.556.113,94	2,61	<b>3.</b>	<b>DESP. COR. INTRAORÇAMENTÁRIA</b>	<b>137.536.373,35</b>	<b>5,52</b>
7.3	RECEITA PATRIMONIAL INTRAORCAMENTARIAS	26.884.245,83	0,74	3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	110.366.174,76	4,43
7.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES INTRAORCAMENTARIAS	240.482,51	0,01	3.2	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	26.884.245,83	1,08
<b>2.</b>	<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>41.496.352,90</b>	<b>1,14</b>	3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	285.952,76	0,01
2.1	OPERACOES DE CREDITO	36.579.204,12	1,01	<b>4.</b>	<b>DESP. CAP. INTRAORÇAMENTÁRIA</b>	<b>52.981.162,80</b>	<b>2,13</b>





ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA			% PART	ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA			% PART
2.2	ALIENACAO DE BENS	168.237,53	0,00	4.6	AMORTIZACAO DA DIVIDA	52.981.162,80	2,13
2.3	AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	155.619,02	0,00				
2.4	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.593.292,23	0,13				
2.5	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00				
	<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>3.626.121.185,97</b>	<b>100,00</b>				
9.	<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>- 910.426.846,81</b>	<b>25,11</b>				
<b>TOTAL RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>2.715.694.339,16</b>	<b>74,89</b>	<b>TOTAL</b>		<b>2.492.487.235,89</b>	<b>100,00</b>
<b>DÉFICIT</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>SUPERÁVIT</b>		<b>223.207.103,27</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL RECEITA + DÉFICIT</b>		<b>2.715.694.339,16</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DESPESA + SUPERÁVIT</b>		<b>2.715.694.339,16</b>	<b>-</b>

Obs.: Despesa Liquidada

## COMENTÁRIOS:

- A receita bruta arrecadada até abril de 2019 totalizou a importância de R\$ 3.626.121.185,97, composta por: receita corrente com 95,50%, receita de capital com 1,14% e receita corrente intraorçamentária com 3,36%;
- A receita líquida realizada no período foi de R\$ 2.715.694.339,16 que representa 74,89% do total da arrecadação bruta, e as deduções da receita compreenderam (25,11%);
- Na origem das Receitas Correntes, destacam-se as Transferências Correntes com 52,32% e a Receita Tributária com 37,49%;
- A despesa executada no segundo bimestre foi de R\$ 2.492.487.235,89, dividida nas categorias: Despesas Correntes com 94,05%, subdivididas em Orçamentárias e Intraorçamentárias com 88,53% e 5,52% respectivamente, e Despesas de Capital com 5,96%, distribuídas em Orçamentárias e Intraorçamentárias com 3,83% e 2,13% respectivamente;
- A despesa com “pessoal e encargos sociais”, realizada até abril de 2019, foi no valor de R\$ 1.853.794.717,34, que corresponde a 74,38% do total dos gastos realizados pelo Estado no período, sendo: 69,95% orçamentárias e 4,43% intraorçamentárias.





### 3. *Comparativo da Receita Arrecadada – Abril 2019/2018*

ESPECIFICAÇÃO	ATÉ ABRIL		%
	2018	2019	2019/2018
1. Receitas Correntes	2.370.527.091,07	2.552.517.143,98	7,68
2. Receitas de Capital	34.157.368,65	41.496.352,90	21,49
3. Receitas Intraorçamentárias	99.673.734,83	121.680.842,28	22,08
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>2.504.358.194,55</b>	<b>2.715.694.339,16</b>	<b>8,44</b>

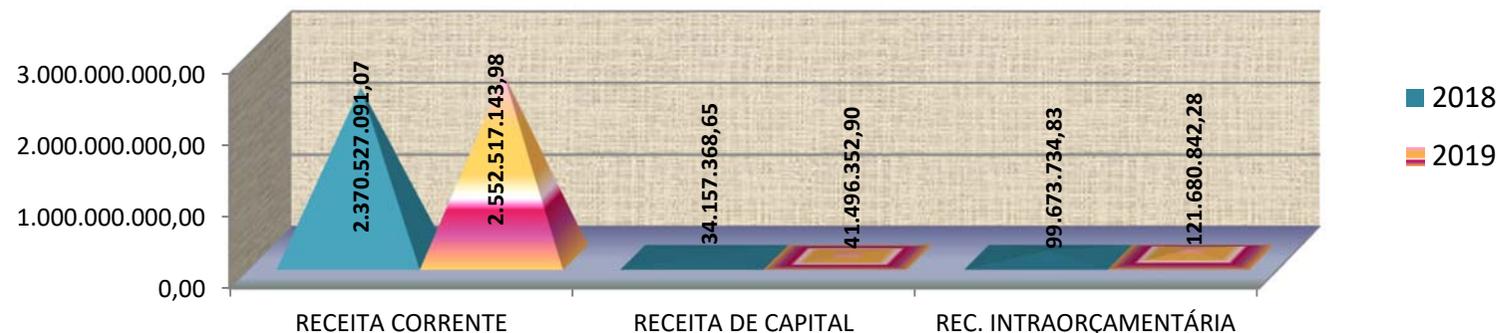
Obs.: Valores acumulados

#### COMENTÁRIOS:

- A receita arrecadada no período de janeiro a abril de 2019 comparada ao mesmo período do ano anterior teve um aumento de 8,44%;
- A receita corrente e a receita intraorçamentária tiveram um aumento de 7,68% e 22,08% respectivamente;
- A receita de capital aumentou 21,49% em relação ao mesmo período do ano anterior.



## GRÁFICO 02 – COMPARAÇÃO DA RECEITA ARRECADADA - ABRIL 2019/2018



### 4. Demonstrativo Sintético da Movimentação Orçamentária – Abril de 2019

RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS	ORÇAMENTO INICIAL	ALTERAÇÕES	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
REC. ORDINÁRIOS - 0100/0101/0102/0103/0104	5.868.158.965,00	0,00	5.868.158.965,00	1.844.953.920,47	1.716.785.690,96	1.497.351.260,68
DEMAIS RECURSOS	4.392.869.339,00	14.364.550,00	4.407.233.889,00	877.574.620,20	775.701.544,93	678.213.012,68
<b>TOTAL</b>	<b>10.261.028.304,00</b>	<b>14.364.550,00</b>	<b>10.275.392.854,00</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>2.175.564.273,36</b>

• O orçamento autorizado até abril de 2019 é de R\$ 10.275.392.854,00, deste montante já foram empenhados R\$ 2.722.528.540,67 assim distribuídos: Fonte Tesouro - R\$ 1.844.953.920,47 e Demais Fontes - R\$ 877.574.620,20;





### 5. Composição do Orçamento Autorizado e Análise da Execução dos Recursos – Abril de 2019

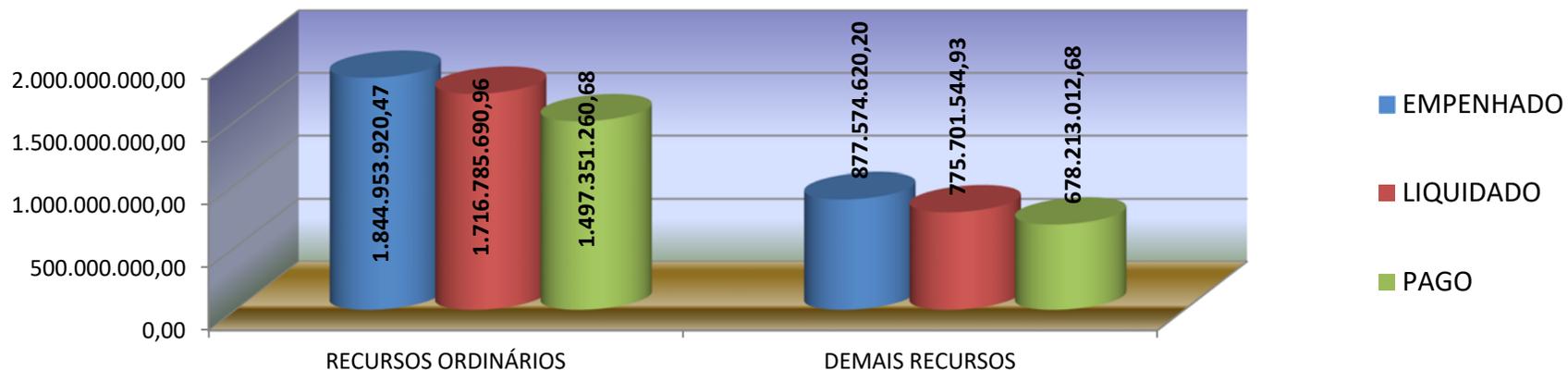
RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS	ANÁLISES					
	% INIC/AUT	% ALT/AUT	% COMPOSIÇÃO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
REC. ORDINÁRIOS - 0100/0101/0102/0103/0104	100,00	0,00	57,11	31,44	93,05	87,22
DEMAIS RECURSOS	99,67	0,33	42,89	19,91	88,39	87,43
<b>TOTAL</b>	<b>99,86</b>	<b>0,14</b>	<b>100,00</b>	<b>26,50</b>	<b>91,55</b>	<b>87,28</b>

#### COMENTÁRIO:

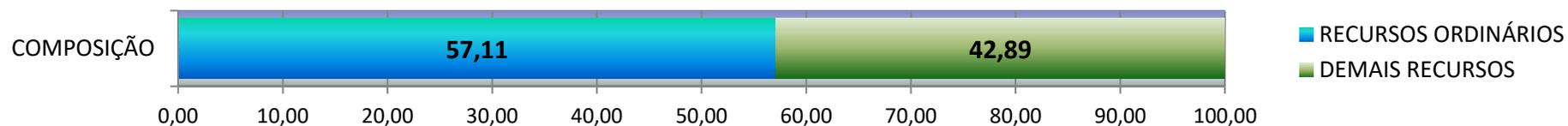
- Os quadros 04 e 05 apresentam uma síntese dos recursos orçamentários realizados em suas fases da despesa;
- A composição dos recursos ordinários atingiu 57,11% e os demais recursos representaram 42,89% do total autorizado no período em análise;
- Até abril de 2019, foram empenhados 26,50% dos recursos autorizados assim distribuídos: recursos ordinários com 31,44% e demais recursos com 19,91%.
- Dos valores empenhados foram liquidados 91,55%, sendo que dos recursos ordinários foram liquidados 93,05% e 88,39% dos demais recursos;
- Do montante pago de R\$ 2.175.564.273,36, os percentuais em relação ao valor liquidado foram: 87,22% com recursos ordinários e 87,43% com os demais recursos.



**GRÁFICO 03 – DESPESAS EXECUTADAS POR SUAS ORIGENS E FASES DA DESPESA**



**GRÁFICO 04 – % DA COMPOSIÇÃO DOS RECURSOS DO TESOURE E DEMAIS FONTES - ORÇAMENTO AUTORIZADO**





### 6. Demonstrativo da Execução Orçamentária do Estado por Grupo de Despesa e Fonte – Abril de 2019

GRUPO DE DESPESA	FUNTE	AUTORIZADO	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	% LIQ/EMP	PAGO	% PAG/LIQ
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	Tesouro	3.915.564.027,00	1.295.926.213,26	33,10	1.270.617.953,43	98,05	1.065.183.204,26	83,83
	Outras Fontes	1.889.428.801,00	583.251.970,66	30,87	583.176.763,91	99,99	489.809.323,97	83,99
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Tesouro	164.861.000,00	75.567.593,27	45,84	63.444.896,27	83,96	63.444.896,27	100,00
	Outras Fontes	1.110.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	Tesouro	1.089.969.128,00	302.636.459,70	27,77	240.660.329,43	79,52	226.683.877,82	94,19
	Outras Fontes	1.134.519.771,00	257.508.937,33	22,70	186.174.272,59	72,30	183.840.719,54	98,75
INVESTIMENTOS	Tesouro	169.127.976,00	11.114.645,36	6,57	3.535.740,47	31,81	3.512.510,97	99,34
	Outras Fontes	1.159.310.021,00	36.813.712,21	3,18	6.350.508,43	17,25	4.562.969,17	71,85
INVERSÕES FINANCEIRAS	Tesouro	1.307.228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Outras Fontes	18.640.062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	Tesouro	379.440.666,00	159.709.008,88	42,09	138.526.771,36	86,74	138.526.771,36	100,00
	Outras Fontes	3.796.131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	Tesouro	147.888.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Outras Fontes	200.428.818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>10.275.392.854,00</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>26,50</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>91,55</b>	<b>2.175.564.273,36</b>	<b>87,28</b>

#### COMENTÁRIOS:

- Os recursos orçamentários empenhados até abril de 2019 são de 26,50% do autorizado e equivalem a R\$ 2.722.528.540,67;
- Os recursos orçamentários autorizados, incluída a reserva de contingência, totalizam R\$ 10.275.392.854,00;
- No período de janeiro a abril de 2019, foi pago a importância de R\$ 2.175.564.273,36, o que corresponde a 87,28% do montante liquidado;





### 7. Demonstrativo da Execução Orçamentária - por Grupo de Despesa – Abril de 2019

GRUPO DE DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PART PAGO
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.804.992.828,00	1.879.178.183,92	1.853.794.717,34	1.554.992.528,23	32,37	98,65	71,48
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	165.971.285,00	75.567.593,27	63.444.896,27	63.444.896,27	45,53	83,96	2,92
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.224.488.899,00	560.145.397,03	426.834.602,02	410.524.597,36	25,18	76,20	18,87
INVESTIMENTOS	1.328.437.997,00	47.928.357,57	9.886.248,90	8.075.480,14	3,61	20,63	0,37
INVERSÕES FINANCEIRAS	19.947.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	383.236.797,00	159.709.008,88	138.526.771,36	138.526.771,36	41,67	86,74	6,37
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	348.317.758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.275.392.854,00</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>2.175.564.273,36</b>	<b>26,50</b>	<b>91,55</b>	<b>100,00</b>

#### COMENTÁRIOS:

- Do valor orçado até abril de 2019 no grupo de despesa “pessoal e encargos sociais” já foram empenhados 32,37%, e liquidados 98,65% do valor empenhado;
- No grupo “juros e encargos da dívida” o valor empenhado foi de 45,53% do orçamento autorizado e foram liquidados 83,96% do valor empenhado;
- Em “outras despesas correntes” o índice empenhado alcançou 25,18% em relação ao orçamento autorizado, sendo que o liquidado foi de 76,20% do valor empenhado;
- Até abril de 2019 o grupo “investimentos” apresentou um índice de 3,61% de empenho em relação ao autorizado e destes foi liquidado 20,63%;



- Até abril de 2019 não houve execução no grupo “inversões financeiras”;
- No grupo “amortização da dívida”, foi empenhado 41,67% do valor do orçamento autorizado e o índice de liquidação ficou em 86,74% do valor empenhado;
- De janeiro a abril de 2019 o valor total pago atingiu a importância de R\$ 2.175.564.273,36, representada pelos grupos com maior participação, “pessoal e encargos sociais e outras despesas correntes”, com 71,48% e 18,87%, respectivamente.

### GRÁFICO 05 – COMPOSIÇÃO DOS PAGAMENTOS POR GRUPO DE DESPESA – ABRIL/2019





### 8. Demonstrativo das Despesas por Grupo – Abril de 2019

GRUPO DE DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	% PARTICIPAÇÃO LIQUIDADO	% LIQ/EMP
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.804.992.828,00	1.879.178.183,92	1.853.794.717,34	74,38	98,65
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	165.971.285,00	75.567.593,27	63.444.896,27	2,55	83,96
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.224.488.899,00	560.145.397,03	426.834.602,02	17,12	76,20
INVESTIMENTOS	1.328.437.997,00	47.928.357,57	9.886.248,90	0,40	20,63
INVERSÕES FINANCEIRAS	19.947.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	383.236.797,00	159.709.008,88	138.526.771,36	5,56	86,74
<b>TOTAL</b>	<b>9.927.075.096,00</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>100,00</b>	<b>91,55</b>

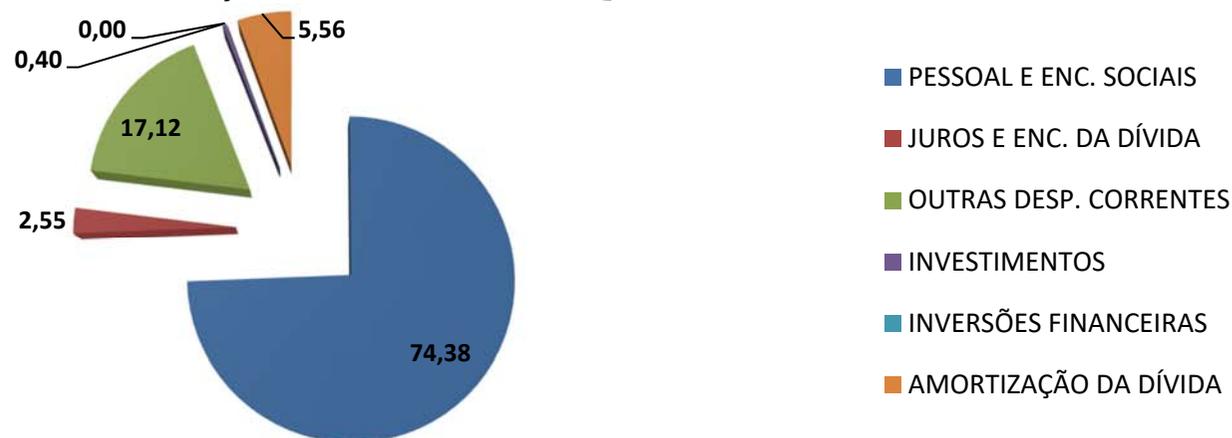
Obs.: Excluída a Reserva de Contingência

#### COMENTÁRIOS:

- O quadro 08 revela que o grupo de despesa com maior participação na realização (liquidado) em relação ao recurso empenhado é o de “pessoal e encargos sociais” com 98,65%, seguido por “amortização da dívida” com 86,74% e “juros e encargos da dívida” com 83,96%;
- Neste período em análise as liquidações atingiram o percentual de 91,55% em relação às despesas empenhadas;
- No período não houve empenho e liquidação no grupo das “inversões financeiras”.



## GRÁFICO 06 – PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO DA DESPESA LIQUIDADADA – ABRIL/2019



### 9. Comportamento do Orçamento pelas Fases da Despesa – Abril de 2019

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	% DE PARTICIPAÇÃO
AUTORIZADO	10.275.392.854,00	100,00
EMPENHADO (DO AUTORIZADO)	2.722.528.540,67	26,50
SALDO ORÇAMENTÁRIO (DO AUTORIZADO)	7.552.864.313,33	73,50
LIQUIDADADO (DO EMPENHADO)	2.492.487.235,89	91,55
A LIQUIDAR (DO EMPENHADO)	230.041.304,78	8,45
PAGO (DO LIQUIDADADO)	2.175.564.273,36	87,28
A PAGAR (DO LIQUIDADADO)	316.922.962,53	12,72





**COMENTÁRIOS:**

- Os empenhos efetuados pelo Estado até abril de 2019 representam 26,50% do orçamento autorizado.
- As liquidações perfazem 91,55% do valor empenhado e os pagamentos representam 87,28% do total das liquidações.

**10. Gastos com Pessoal por Elemento de Despesa – Geral do Estado – Abril de 2019**

ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	% LIQ/EMP	PAGO	% PAG/LIQ
01	Aposentadorias do RPPS, Reserva Remunerada e Reformas dos Militares	997.805.892,00	321.854.530,99	32,26	321.854.530,99	100,00	264.675.660,90	82,23
03	Pensões do RPPS e do Militar	143.142.706,00	34.729.725,71	24,26	34.729.725,71	100,00	29.518.398,06	84,99
04	Contratação por Tempo Determinado	396.107.277,00	107.789.228,99	27,21	107.783.817,73	99,99	94.751.998,33	87,91
05	Outros Benefícios Previdenciários do servidor ou do militar	1.053.017,00	32.390,96	3,08	32.390,96	100,00	31.103,78	96,03
09	Salário Família	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	2.551.504.968,09	866.564.866,03	33,96	863.968.939,06	99,70	764.478.273,14	88,48
12	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Militar	402.326.079,00	128.477.225,32	31,93	127.870.938,59	99,53	119.483.025,29	93,44
13	Obrigações Patronais	636.447.815,00	145.958.898,25	22,93	125.067.856,02	85,69	48.923.907,62	39,12
91	Sentenças Judiciais	24.855.303,00	1.820.798,57	7,33	1.820.798,57	100,00	1.663.031,45	91,34
92	Despesas de Exercícios Anteriores	573.725.099,86	224.009.473,97	39,04	223.474.006,26	99,76	192.015.802,89	85,92
94	Indenizações e Restituições Trabalhistas	75.927.445,41	47.886.753,38	63,07	47.144.300,42	98,45	39.424.549,90	83,63
96	Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	2.089.725,64	54.291,75	2,60	47.413,03	87,33	26.776,87	56,48
TOTAL		5.804.992.828,00	1.879.178.183,92	32,37	1.853.794.717,34	98,65	1.554.992.528,23	83,88

**COMENTÁRIOS:**

- Os recursos autorizados, destinados aos gastos com pessoal, de janeiro a abril de 2019 são de R\$ 5.804.992.828,00, a despesa empenhada é de R\$ 1.879.178.183,92, a liquidação de R\$ 1.853.794.717,34, e os pagamentos neste mesmo período atingiram o montante de R\$ 1.554.992.528,23;





- Os valores mais expressivos de despesa realizada (liquidada), no grupo pessoal e encargos sociais, estão nos elementos: vencimentos e vantagens fixas – pessoal civil com R\$ 863.968.939,06, seguido de aposentadorias do RPPS, reserva remunerada e reformas dos militares com R\$ 321.854.530,99, despesas de exercícios anteriores com R\$ 223.474.006,26 e vencimentos e vantagens fixas – pessoal militar com R\$ 127.870.938,59;
- O total da despesa paga, no grupo de pessoal e encargos sociais, atingiu 83,88% sobre as liquidações no referido período.

### 11. Comparativo de Gastos com Pessoal do Estado - por Elemento de Despesa – Abril 2019/2018

ELEMENTO DE DESPESA		JAN a ABR 2018	JAN a ABR 2019		%
		LIQUIDADO	AUTORIZADO	LIQUIDADO	2019/2018
01	APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS DOS MILITARES	270.796.946,71	997.805.892,00	321.854.530,99	18,85
03	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	30.907.428,75	143.142.706,00	34.729.725,71	12,37
04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	206.869.806,04	396.107.277,00	107.783.817,73	-47,90
05	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	28.123,80	1.053.017,00	32.390,96	15,17
09	SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	7.500,00	0,00	0,00
11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	904.403.147,20	2.551.504.968,09	863.968.939,06	-4,47
12	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL MILITAR	158.923.607,08	402.326.079,00	127.870.938,59	-19,54
13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	106.951.366,80	636.447.815,00	125.067.856,02	16,94
91	SENTENÇAS JUDICIAIS	94.282,07	24.855.303,00	1.820.798,57	1.831,22
92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	179.761.303,97	573.725.099,86	223.474.006,26	24,32
94	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	5.083.346,20	75.927.445,41	47.144.300,42	827,43
96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	183.439,99	2.089.725,64	47.413,03	-74,15
<b>TOTAL</b>		<b>1.864.002.798,61</b>	<b>5.804.992.828,00</b>	<b>1.853.794.717,34</b>	<b>-0,55</b>

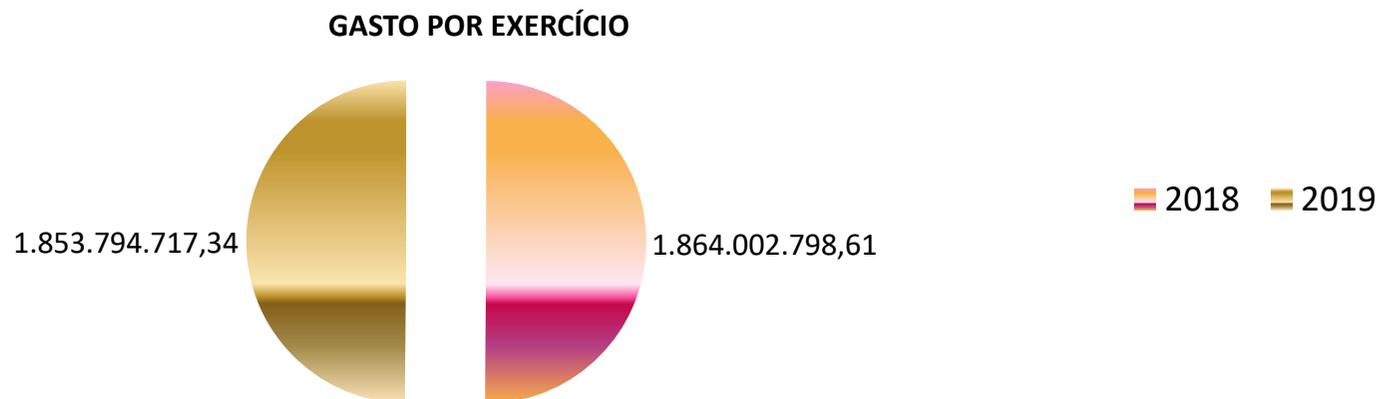




## COMENTÁRIOS:

- De acordo com as informações contidas no quadro 11, verifica-se que houve uma redução de (0,55%) nos gastos com pessoal, acumulados até abril de 2019, em relação ao mesmo período do ano anterior;
- Tiveram **aumento** expressivo os seguintes elementos: sentenças judiciais com 1.831,22%, indenizações e restituições trabalhistas com 827,43, %, e despesas de exercícios anteriores com 24,32%;
- Houve uma **redução** significativa nos seguintes elementos de despesas: ressarcimento de despesas de pessoal requisitado (74,15%) e contratação por tempo determinado com (47,90%).

## GRÁFICO 07 – DESPESA COM PESSOAL DO ESTADO (LIQUIDADO – ABRIL 2019/2018)





## 12. Comparativo de Gastos com Pessoal por Unidade Orçamentária – Abril 2019/2018

UNIDADE GESTORA		LIQUIDADO 2018	% PART	LIQUIDADO 2019	% PART	% EVOL 2019/2018
10100	ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	41.641.752,11	2,23	44.427.557,41	2,40	6,69
30100	TRIBUNAL DE CONTAS	30.995.779,78	1,66	32.885.971,12	1,77	6,10
50100	TRIBUNAL DE JUSTICA	133.204.216,76	7,15	144.412.797,87	7,79	8,41
70100	PROCURADORIA GERAL DE JUSTICA	43.480.139,43	2,33	47.310.368,49	2,55	8,81
90100	SECRETARIA EXECUTIVA DA GOVERNADORIA	17.438.535,57	0,94	6.546.777,94	0,35	-62,46
90200	CASA CIVIL	1.375.468,08	0,07	950.655,90	0,05	-30,88
90300	POLICIA MILITAR DO ESTADO DO TOCANTINS	140.522.247,16	7,54	178.948.905,96	9,65	27,35
90400	CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO	3.008.618,97	0,16	2.301.743,65	0,12	-23,50
90600	PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	8.310.102,56	0,45	11.503.720,79	0,62	38,43
90700	CASA MILITAR	2.519.687,22	0,14	2.002.195,77	0,11	-20,54
90900	CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO TO	23.548.239,27	1,26	17.118.176,38	0,92	-27,31
108200	AGÊNCIA DO DESEN. DO TUR., CULTURA E ECON. CRIATIVA	0,00	0,00	107.312,17	0,01	0,00
110100	SECRETARIA DA COMUNICACAO	3.576.845,46	0,19	2.081.421,55	0,11	-41,81
130100	SECRETARIA DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	4.939.915,84	0,27	0,00	0,00	-100,00
170100	SECRETARIA DA CIDADANIA E JUSTICA	37.586.553,13	2,02	40.701.719,95	2,20	8,29
190100	SECRETARIA DA INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS	3.287.395,13	0,18	2.379.963,56	0,13	-27,60
203000	FUNDAÇÃO DE AMPARO A PESQUISA DO TO - FAPT	0,00	0,00	3.774,42	0,00	0,00
203300	UNIVERSIDADE ESTADUAL DO TOCANTINS	16.419.681,32	0,88	13.525.132,17	0,73	-17,63
205700	JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO TOCANTINS	1.771.140,21	0,1	1.102.637,20	0,06	-37,74
206100	AG. DE METROLOGIA, AVALIACAO DA CONFORMIDADE	1.434.022,74	0,08	1.829.823,20	0,10	27,60
230100	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	10.099.491,55	0,54	9.817.755,00	0,53	-2,79
248300	FUNDO FINANCEIRO	304.624.677,42	16,34	358.633.717,78	19,35	17,73
248400	FUNDO PREVIDENCIARIO	361.087,41	0,02	655.780,97	0,04	81,61
248700	FUNDO DE ASSIST. A SAUDE DOS SERV. PUBL.DO TO	761.714,28	0,04	719.949,69	0,04	-5,48
250100	SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	101.865.483,05	5,46	106.025.693,15	5,72	4,08
270100	SECRETARIA DA EDUCACAO, JUVENTUDE E ESPORTES	319.641.168,26	17,15	229.536.472,92	12,38	-28,19
283400	FUNDAÇÃO RÁDIO-DIFUSÃO EDUCATIVA - REDESAT	2.406.440,91	0,13	0,00	0,00	-100,00





UNIDADE GESTORA		LIQUIDADO 2018	% PART	LIQUIDADO 2019	% PART	% EVOL 2019/2018
305500	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	372.528.562,95	19,99	350.821.822,40	18,92	-5,83
310100	SECRETARIA DA SEGURANCA PUBLICA - SSP	108.486.091,24	5,82	111.823.251,92	6,03	3,08
324700	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRANSITO - DETRAN/TO	9.783.568,17	0,52	10.427.612,88	0,56	6,58
330100	SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E AQUICULTURA	6.810.611,48	0,37	5.701.723,26	0,31	-16,28
344300	AGENCIA DE DEFESA AGROPECUARIA DO EST. DO TO	22.852.307,46	1,23	20.983.841,39	1,13	-8,18
344900	INSTITUTO DE DESENV. RURAL DO ESTADO DO TO	6.874.700,84	0,37	17.834.232,94	0,96	159,42
345100	INSTITUTO DE TERRAS DO ESTADO DO TOCANTINS	2.429.322,31	0,13	1.561.804,27	0,08	-35,71
370100	SECRETARIA DA INFRAESTRUTURA, CIDADES E HABITAÇÃO	6.224.846,73	0,33	4.207.127,51	0,23	-32,41
389600	AGENCIA TOCANTINENSE DE TRANSPORTES E OBRAS	10.223.137,05	0,55	10.808.160,25	0,58	5,72
389700	AGENCIA TOCANTINENSE DE SANEAMENTO - ATS	3.549.020,64	0,19	726.134,85	0,04	-79,54
389900	AGENCIA TOC. DE REGULACAO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	1.599.194,87	0,09	1.454.171,66	0,08	-9,07
390100	SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE E REC. HIDRICOS	3.386.708,15	0,18	2.008.479,98	0,11	-40,70
403100	INSTITUTO NATUREZA DO TOCANTINS - NATURATINS	12.107.278,34	0,65	10.462.916,35	0,56	-13,58
410100	SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	7.292.419,28	0,39	7.766.997,57	0,42	6,51
421300	BANCO DO EMPREENDEDOR	2.104.904,93	0,11	0,00	0,00	-100,00
490100	DEFENSORIA PUBLICA	32.929.720,55	1,77	41.676.415,10	2,25	26,56
<b>TOTAL</b>		<b>1.864.002.798,61</b>	<b>100,00</b>	<b>1.853.794.717,34</b>	<b>100,00</b>	<b>-0,55</b>

## COMENTÁRIOS:

- O quadro 12 apresenta a despesa liquidada com pessoal e encargos sociais por Unidade Orçamentária - UO, de janeiro a abril dos anos de 2018 e 2019. Mostra também a análise da participação individual de cada UO sobre o total do gasto com pessoal do Estado, e também, a comparação de gastos do exercício atual em relação ao anterior;

- Destaca-se a seguir as Unidades Gestoras que até abril de 2019, tiveram realizações com participação superior a 5% do total de gastos do Estado com despesa de pessoal: Secretaria da Fazenda e Planejamento com 5,72%, Secretaria da Segurança Pública 6,03%, Tribunal de Justiça com 7,79%, Polícia Militar do Tocantins 9,65%, Secretaria da Educação, Juventude e Esportes 12,38%, Fundo Estadual de Saúde com 18,92% e Fundo Financeiro com 19,35%.





- As despesas liquidadas no período de janeiro a abril de 2019, comparadas às do mesmo período do exercício anterior, revelaram uma redução de (0,55%);
- Destacam-se as Unidades Gestoras que apresentaram evolução acima de 30%, na comparação com abril de 2018: Instituto de Desenvolvimento Rural do Estado do Tocantins com 159,42%, Fundo Previdenciário com 81,61% e Procuradoria Geral do Estado com 38,43;
- Destacam-se também as Unidades Gestoras que tiveram índice de redução superior a (40%), em comparação ao mesmo período do ano anterior: Agência Tocantinense de Saneamento com (79,54%), Secretaria Executiva da Governadoria com (62,46%), Secretaria da Comunicação com (41,81%) e Secretaria do Meio Ambiente e Recursos Hídricos com (40,70%). Observa-se três unidades gestoras com redução de (100%), a Secretaria do Planejamento e Orçamento, Fundação Radiodifusão Educativa e Banco do Empreendedor, no entanto, não é uma redução efetiva, pois essas unidades foram incorporadas à outras unidades em 2019.

### 13. Comparativo dos Gastos do Estado – por Elemento de Despesa – Abril 2019/2018

ELEMENTO DE DESPESA		2018		2019		% EVOL. 2019/2018	MEDIA MENSAL LIQUIDADO 2019
		LIQUIDADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO		
1	APOSENT. DO RPPS, RESERVA REMUNER. E REF. DOS MILITARES	270.796.946,71	321.854.530,99	321.854.530,99	264.675.660,90	18,85	80.463.632,75
3	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	30.907.428,75	34.729.725,71	34.729.725,71	29.518.398,06	12,37	8.682.431,43
4	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	206.869.806,04	107.789.228,99	107.783.817,73	94.751.998,33	-47,90	26.945.954,43
5	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENC. DO SERVIDOR OU DO MILITAR	28.123,80	32.390,96	32.390,96	31.103,78	15,17	8.097,74
8	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	1.072.186,14	867.921,47	861.591,77	762.287,99	-19,64	215.397,94
11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	904.403.147,20	866.564.866,03	863.968.939,06	764.478.273,14	-4,47	215.992.234,77
12	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL MILITAR	158.923.607,08	128.477.225,32	127.870.938,59	119.483.025,29	-19,54	31.967.734,65
13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	106.951.366,80	145.958.898,25	125.067.856,02	48.923.907,62	16,94	31.266.964,01
14	DIÁRIAS - CIVIL	3.913.893,98	1.954.823,69	1.837.266,17	1.742.641,23	-53,06	459.316,54
15	DIÁRIAS – MILITAR	551.087,38	402.151,87	402.151,87	358.211,37	-27,03	100.537,97





ELEMENTO DE DESPESA		2018		2019		% EVOL.	MEDIA MENSAL
		LIQUIDADADO	EMPENHADO	LIQUIDADADO	PAGO	2019/2018	LIQUIDADADO 2019
18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	175.317,48	82.382,48	82.382,48	81.322,48	-53,01	20.595,62
21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	52.530.488,09	73.208.452,25	61.087.755,25	61.087.755,25	16,29	15.271.938,81
22	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	2.363.672,90	2.359.141,02	2.357.141,02	2.357.141,02	-0,28	589.285,26
30	MATERIAL DE CONSUMO	37.555.566,13	55.138.016,77	17.496.215,54	17.006.535,77	-53,41	4.374.053,89
31	PREMIAÇÕES CULTURA, ARTIST., CIENT., DESP. E OUTRAS	300,00	13.919,16	250,00	0,00	-16,67	62,50
32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	6.066.172,10	5.512.919,89	1.281.580,50	1.281.580,50	-78,87	320.395,13
33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	11.849.097,77	6.638.475,57	5.353.829,44	5.191.293,04	-54,82	1.338.457,36
35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	2.575.219,06	8.852.248,28	571.821,52	384.668,87	-77,80	142.955,38
36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.207.054,43	3.639.626,90	2.453.821,81	2.290.543,11	-23,49	613.455,45
37	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	12.131.624,44	23.221.599,60	11.019.017,85	10.923.633,82	-9,17	2.754.754,46
39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	115.836.981,24	128.732.654,82	81.994.429,68	77.656.918,17	-29,22	20.498.607,42
40	SERVICOS DE TEC. DA INFO. E COMUNICACAO - PJ	0,00	16.970.217,94	9.442.207,40	9.114.947,32	-	2.360.551,85
41	CONTRIBUIÇÕES	16.385.650,80	13.861.120,09	12.467.666,03	12.262.469,67	-23,91	3.116.916,51
42	AUXÍLIOS	1.260.274,69	36.927,56	36.927,56	36.927,56	-97,07	9.231,89
43	SUBVENÇÕES SOCIAIS	35.601.577,33	23.075.469,81	23.075.469,81	23.075.469,81	-35,18	5.768.867,45
46	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	29.902.261,76	30.074.721,58	29.365.069,94	26.962.212,25	-1,80	7.341.267,49
47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	22.728.587,06	19.686.409,63	17.780.077,06	17.729.347,58	-21,77	4.445.019,27
48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	1.278.948,76	139.181,64	137.008,37	136.851,95	-89,29	34.252,09
49	AUXÍLIO-TRANSPORTE	158.577,34	589.635,50	153.864,82	153.864,82	-2,97	38.466,21
51	OBRAS E INSTALAÇÕES	11.729.292,48	16.846.186,76	2.800.730,97	2.351.601,73	-76,12	700.182,74
52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	6.597.680,35	10.650.777,83	400.978,39	377.748,89	-93,92	100.244,60
61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	39.475,46	536.685,96	76.156,60	76.156,60	92,92	19.039,15





ELEMENTO DE DESPESA		2018	2019		% EVOL.	MEDIA MENSAL	
		LIQUIDADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	2019/2018	LIQUIDADO 2019
66	CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.013.419,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	148.502.283,55	157.635.051,91	138.239.877,91	138.239.877,91	-6,91	34.559.969,48
91	SENTENÇAS JUDICIAIS	6.456.570,09	9.226.221,21	6.592.403,77	6.349.397,86	2,10	1.648.100,94
92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	377.695.376,15	396.278.318,58	392.072.007,62	352.247.994,38	3,81	98.018.001,91
93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	35.111.226,35	61.145.435,50	42.743.688,21	42.207.244,50	21,74	10.685.922,05
94	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	5.083.346,20	47.886.753,38	47.144.300,42	39.424.549,90	827,43	11.786.075,11
95	INDENIZAÇÃO PELA EXECUÇÃO DE TRABALHOS DE CAMPO	5.995.889,81	1.803.934,02	1.803.934,02	1.803.934,02	-69,91	450.983,51
96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	183.439,99	54.291,75	47.413,03	26.776,87	-74,15	11.853,26
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>2.634.432.964,69</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>2.175.564.273,36</b>	<b>-5,39</b>	<b>623.121.808,97</b>

## COMENTÁRIOS:

- Destaca-se do quadro 13 os elementos da despesa realizada até abril de 2019 que apresentaram índices de crescimento acima de 40% em relação ao mesmo período do ano anterior:

- Aquisição de Imóveis <> 92,92%;
- Indenizações e Restituições trabalhistas <> 827,43%.

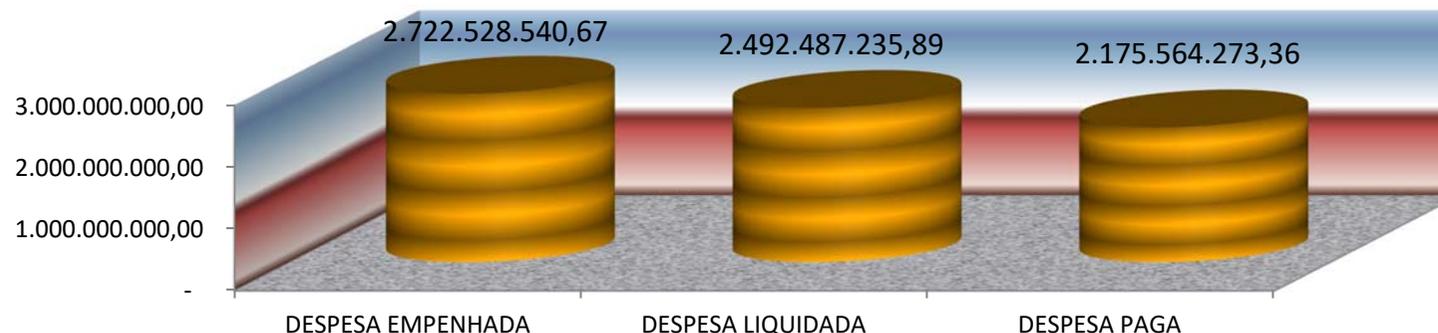
- Observa-se a seguir os elementos de despesa, na fase de liquidação, com índice de **redução** superior a 80% no período de janeiro a abril de 2019 em relação ao mesmo período do exercício anterior:

- a) Auxílios <> (97,07%);
- b) Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas <> (89,29%);
- c) Equipamentos e Material permanente <> (93,92%); e
- d) Concessão de Empréstimos e Financiamentos <> (100,00%).



- São apresentados no gráfico 08 os gastos do Estado pelas fases da despesa, referentes ao período de janeiro a abril de 2019.

### GRÁFICO 08 – RECURSOS PELAS FASES DA DESPESA – 2º BIMESTRE/2019



### 14. Gasto Comparativo de Juros e Encargos da Dívida - por Elemento – Abril de 2019/2018

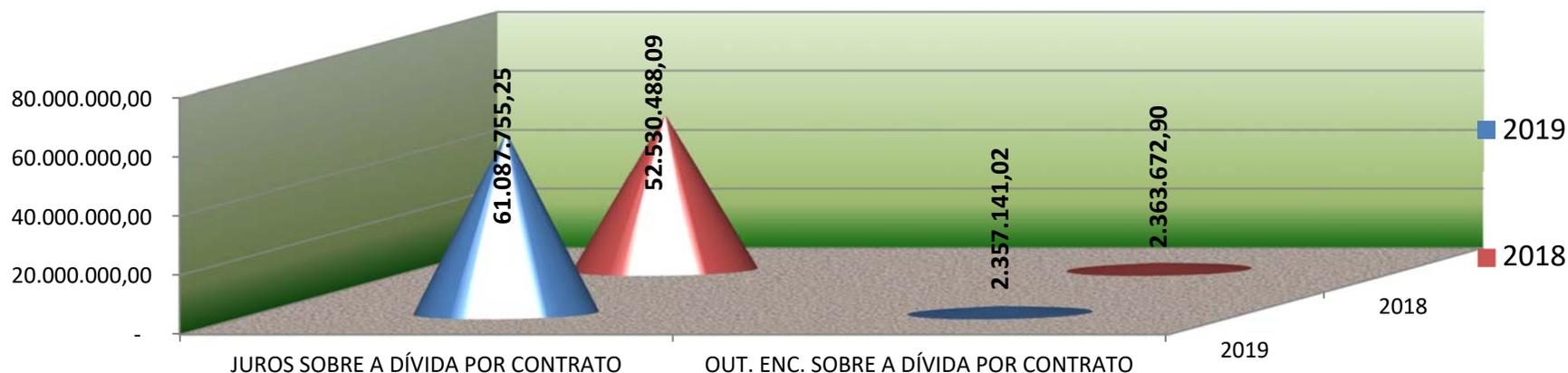
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		2018	2019			%	
		LIQUIDADADO	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADADO	PAGO	EVOLUÇÃO
21	Juros sobre a Dívida por Contrato	52.530.488,09	158.157.000,00	73.208.452,25	61.087.755,25	61.087.755,25	16,29
22	Out. Encargos sobre a Dívida por Contrato	2.363.672,90	7.814.285,00	2.359.141,02	2.357.141,02	2.357.141,02	-0,28
<b>TOTAL</b>		<b>54.894.160,99</b>	<b>165.971.285,00</b>	<b>75.567.593,27</b>	<b>63.444.896,27</b>	<b>63.444.896,27</b>	<b>15,58</b>



## COMENTÁRIOS:

- O quadro 14 demonstra, por fases da despesa, o gasto com juros e encargos da dívida ocorridos até abril de 2019, bem como as liquidações no mesmo período de 2018. Na análise comparativa verifica-se uma evolução de 15,58% em relação ao mesmo período de 2018;
- Para ilustrar estão demonstrados no gráfico 09, por elemento de despesa, os valores liquidados nos exercícios de 2019 e de 2018.

## GRÁFICO 09 – JUROS E ENC. DA DÍVIDA POR ELEMENTO DE DESP. - LIQUIDADADA – ABR. 2019/2018





**15. Outras Despesas Correntes por Elemento – Geral do Estado – Abril de 2019**

ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	EMP/AUT	LIQUIDADO	LIQ/EMP	PAGO
08	Outros Benefícios Assistenciais	3.966.869,00	867.921,47	21,88	861.591,77	99,27	762.287,99
10	Outros Benefícios de Natureza Social	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00!	0,00
14	Diárias – Civil	35.976.802,00	1.906.421,69	5,30	1.788.864,17	93,83	1.704.826,23
15	Diárias - Militar	4.028.123,00	402.151,87	9,98	402.151,87	100,00	358.211,37
18	Auxílio Financeiro a Estudante	6.134.008,00	82.382,48	1,34	82.382,48	100,00	81.322,48
20	Auxílio Financeiro a Pesquisadores	343.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Material de Consumo	249.547.625,42	55.081.611,12	22,07	17.494.067,19	31,76	17.004.387,42
31	Premiações Cult Art Cient Desp e Outras	6.797.579,00	13.919,16	0,20	250,00	1,80	0,00
32	Material Bem ou Serv p/ Dist Gratuita	37.465.093,00	5.512.919,89	14,71	1.281.580,50	23,25	1.281.580,50
33	Passagens e Desp com Locomoção	53.824.701,00	6.544.918,33	12,16	5.316.491,09	81,23	5.153.954,69
35	Serviços de Consultoria	7.329.114,00	505.417,00	6,90	27.000,00	5,34	26.357,67
36	Out Serv de Terc Pessoa Física	39.919.033,00	3.638.684,90	9,12	2.452.879,81	67,41	2.289.601,11
37	Locação de Mão de Obra	58.185.115,00	23.221.599,60	39,91	11.019.017,85	47,45	10.923.633,82
39	Out Serv Terc Pessoa Jurídica	772.090.067,56	126.760.232,50	16,42	81.990.649,68	64,68	77.653.138,17
40	Serviços de Tec. da Info e Com - PJ	56.044.329,07	16.947.494,72	30,24	9.419.484,18	55,58	9.092.224,10
41	Contribuições	152.575.400,00	13.861.120,09	9,08	12.467.666,03	89,95	12.262.469,67
43	Subvenções Sociais	186.606.057,00	23.075.469,81	12,37	23.075.469,81	100,00	23.075.469,81
45	Subvenções Econômicas	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Auxílio Alimentação	88.319.938,00	30.074.721,58	34,05	29.365.069,94	97,64	26.962.212,25
47	Obrigações Tributárias e Contributivas	58.347.155,20	19.469.179,41	33,37	17.688.641,18	90,85	17.651.911,70
48	Out Aux Financ a Pessoas Físicas	5.717.202,00	139.181,64	2,43	137.008,37	98,44	136.851,95





ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	EMP/AUT	LIQUIDADO	LIQ/EMP	PAGO
49	Auxílio Transporte	1.661.815,00	589.635,50	35,48	153.864,82	26,09	153.864,82
52	Equipamentos e Material Permanente	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Rateio p/Partic em Consórcio Público	2.350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Sentenças Judiciais	29.994.639,00	7.405.422,64	24,69	4.771.605,20	64,43	4.686.366,41
92	Despesas de Exercícios Anteriores	234.697.162,10	163.966.013,74	69,86	163.449.027,35	99,68	156.209.357,20
93	Indenização e Restituições	113.665.469,65	58.275.043,87	51,27	41.785.904,71	71,70	41.250.633,98
94	Indenizações e Restituições Trabalhistas	86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Inden pela Exec de Trabalhos de Campo	15.187.000,00	1.803.934,02	11,88	1.803.934,02	100,00	1.803.934,02
98	Compensações ao RGPS	1.689.602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>2.224.488.899,00</b>	<b>560.145.397,03</b>	<b>25,18</b>	<b>426.834.602,02</b>	<b>76,20</b>	<b>410.524.597,36</b>

## COMENTÁRIOS:

- O quadro 15 contém os elementos de despesas com outros custeios. Destacam-se aqueles que apresentam índices de empenho superior a **30%**, em relação às autorizações neles dotadas até abril de 2019: Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação – PJ com 30,24%, Obrigações Tributárias e Contributivas com 33,37%, Auxílio Alimentação com 34,05%, Auxílio Transporte com 35,48%, Locação de Mão de Obra com 39,91%, Indenização e Restituições com 51,27% e Despesas de Exercícios Anteriores com 69,86%;

- Destaque para os elementos cujos valores empenhados sobre o autorizado se encontram até abril de 2019, abaixo de **10%** (excluídos os que não apresentaram execução): Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas e Outras com 0,20%, Auxílio Financeiro a Estudante com 1,34%, Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas com 2,43%, Diárias - Civil com 5,30%, Serviços de Consultoria com 6,90%, Contribuições com 9,08%, Outros Serviços de Terceiros Pessoa Física com 9,12% e Diárias - Militar com 9,98%;

- Quanto à liquidação de cada elemento em relação ao empenhado, destacam-se a seguir os índices superiores a **90%**: Obrigações Tributárias e Contributivas com 90,85%, Diárias - Civil com 93,83%, Auxílio Alimentação com 97,64%, Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas com 98,44%, Outros Benefícios Assistenciais com 99,27%, Despesas de Exercícios Anteriores com 99,68%, Diárias - Militar com 100,00%;





Auxílio Financeiro a Estudante com 100,00%, Subvenções Sociais com 100,00% e Indenização pela Execução de Trabalhos de Campo com 100,00%;

• Destaca-se também os elementos de despesa liquidada com índice inferior a 40%, em relação ao empenhado (excluídos os que apresentaram índices iguais a 0,00): Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas e Outras com 1,80%, Serviços de Consultoria com 5,34%, Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita com 23,25%, Auxílio Transporte com 26,09% e Material de Consumo com 31,76%.

### 16. Investimentos por Elemento de Despesa – Geral do Estado – Abril de 2019

ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	EMP/AUT	LIQUIDADO	LIQ/EMP	PAGO
14	Diarias Civil	1.129.000,00	48.402,00	4,29	48.402,00	100,00	37.815,00
18	Auxílio Financeiro a Estudantes	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Auxílio Financeiro a Pesquisadores	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Material de Consumo	4.915.541,00	56.405,65	1,15	2.148,35	3,81	2.148,35
33	Passagens e Desp com Locomoção	622.000,00	93.557,24	15,04	37.338,35	39,91	37.338,35
35	Serviços de Consultoria	51.437.385,99	8.346.831,28	16,23	544.821,52	6,53	358.311,20
36	Out Serv de Terc Pessoas Físicas	520.000,00	942,00	0,18	942,00	100,00	942,00
39	Out Serv de Terc Pessoas Jurídicas	30.770.420,00	1.972.422,32	6,41	3.780,00	0,19	3.780,00
40	Serviços de TI e Comunicação - PJ	464.464,00	22.723,22	4,89	22.723,22	100,00	22.723,22
41	Contribuições	193.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Auxílios	14.543.900,00	36.927,56	0,25	36.927,56	100,00	36.927,56
43	Subvenções Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Obrigações Tribut e Contributivas	380.095,00	217.230,22	57,15	91.435,88	42,09	77.435,88
51	Obras e Instalações	912.203.116,00	16.846.186,76	1,85	2.800.730,97	16,63	2.351.601,73
52	Equipamentos e Mat Permanente	270.369.226,00	10.650.777,83	3,94	400.978,39	3,76	377.748,89





ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	EMP/AUT	LIQUIDADO	LIQ/EMP	PAGO
61	Aquisição de Imóveis	1.091.351,00	536.685,96	49,18	76.156,60	14,19	76.156,60
91	Sentenças Judiciais	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Despesas de Exercícios Anteriores	36.545.351,00	8.302.830,87	22,72	5.148.974,01	62,01	4.022.834,29
93	Indenizações e Restituições	3.177.137,01	796.434,66	25,07	670.890,05	84,24	669.717,07
<b>TOTAL</b>		<b>1.328.437.997,00</b>	<b>47.928.357,57</b>	<b>3,61</b>	<b>9.886.248,90</b>	<b>20,63</b>	<b>8.075.480,14</b>

## COMENTÁRIOS:

- O grupo de despesa “Investimentos” apresenta orçamento autorizado no valor de R\$ 1.328.437.997,00, porém, revela uma acanhada realização no período acumulado de janeiro a abril de 2019, ou seja, empenhou apenas 3,61% do autorizado, e daquele foi liquidado 20,63% no referido período;
- Os elementos de despesas com índices superiores a **20%** de despesa empenhada em relação à autorizada de janeiro a abril de 2019 foram: Despesas de Exercícios Anteriores com 22,72%, Indenizações e Restituições com 25,07%, Aquisição de Imóveis com 49,18% e Obrigações Tributárias e Contributivas com 57,15%;
- Apresentaram percentual inferior a **10%** de empenho em relação ao montante autorizado (excluídos os que não apresentaram execução), os elementos de despesa: Outros Serviços de Terceiros Pessoas Físicas com 0,18%, Auxílios com 0,25%, Material de Consumo com 1,15%, Obras e Instalações com 1,85%, Equipamentos e Material Permanente com 3,94%, Diárias Civil com 4,29%, Serviços de TI e Comunicação - PJ com 4,89% e Outros Serviços de Terceiros Pessoas Jurídicas com 6,41%;
- Os elementos de despesa com liquidações superiores a **80%** em relação ao montante empenhado foram: Indenizações e Restituições com 84,24%, Auxílios com 100,00%, Serviços de TI e Comunicação - PJ com 100,00%, Outros Serviços de Terceiros Pessoas Físicas com 100,00% e Diárias Civil com 100,00%.





### 17. Comparativo da Despesa por Categoria e Grupo - realização abril de 2019 e 2018

GRUPO DE DESPESA	2018		2019		% EVOL LIQ
	AUTORIZADO	LIQUIDADO	AUTORIZADO	LIQUIDADO	2019/2018
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>8.108.024.724,00</b>	<b>2.433.251.252,70</b>	<b>8.195.453.012,00</b>	<b>2.344.074.215,63</b>	<b>-3,66</b>
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.609.724.178,00	1.864.002.798,61	5.804.992.828,00	1.853.794.717,34	-0,55
2 JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	170.446.749,00	54.894.160,99	165.971.285,00	63.444.896,27	15,58
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.327.853.797,00	514.354.293,10	2.224.488.899,00	426.834.602,02	-17,02
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>1.987.020.870,00</b>	<b>201.181.711,99</b>	<b>1.731.622.084,00</b>	<b>148.413.020,26</b>	<b>-26,23</b>
4 INVESTIMENTOS	1.663.265.094,00	51.075.620,97	1.328.437.997,00	9.886.248,90	-80,64
5 INVERSÃO FINANCEIRA	31.284.714,00	1.017.861,89	19.947.290,00	0,00	-100,00
6 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	292.471.062,00	149.088.229,13	383.236.797,00	138.526.771,36	-7,08
<b>TOTAL</b>	<b>10.095.045.594,00</b>	<b>2.634.432.964,69</b>	<b>9.927.075.096,00</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>-5,39</b>

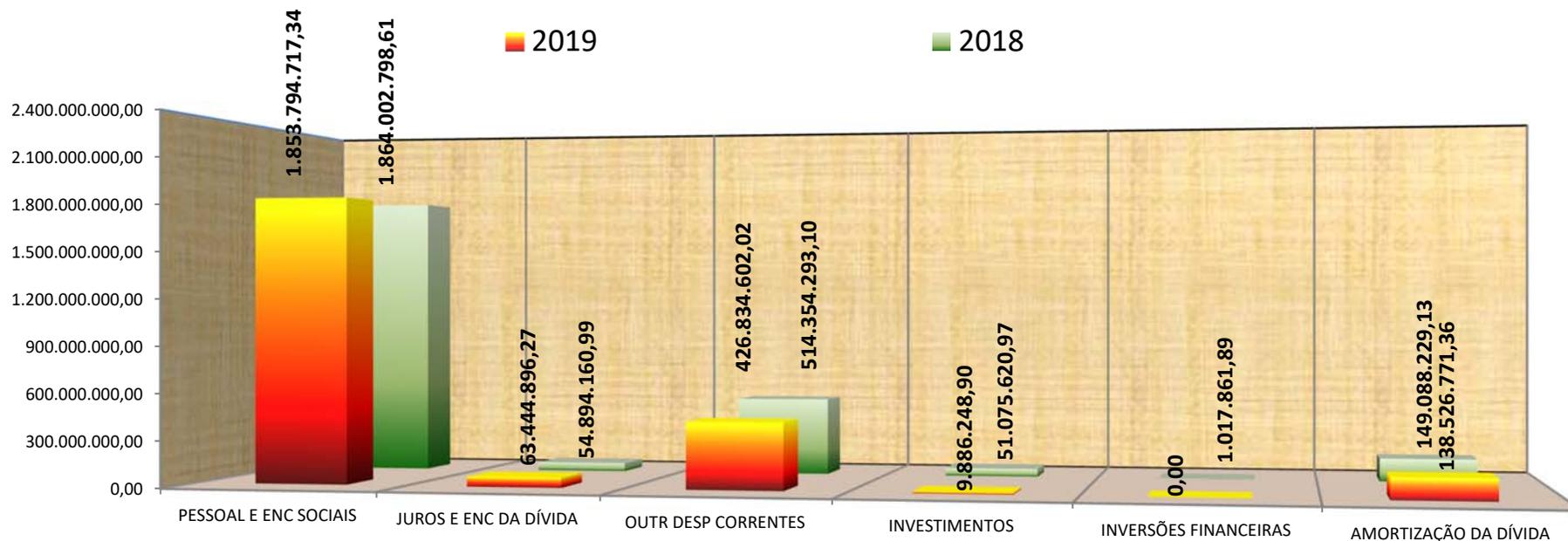
Obs.: Excluída a Reserva de Contingência

#### COMENTÁRIOS:

- As despesas realizadas até abril de 2019 apresentaram uma economia em relação ao mesmo período do ano de 2018, ou seja, uma redução em percentual de (5,39%);
- Verifica-se que as despesas correntes, conforme a análise por grupo de natureza, neste período teve uma redução de (3,66%) distribuídos assim: pessoal e encargos sociais com (0,55%), juros e encargos da dívida com 15,58% e outras despesas correntes com (17,02%);
- Comparada ao mesmo período de 2018 a despesa de capital teve uma redução de (26,23%), representada em sua maioria, pelo grupo “inversão financeira” que reduziu (100,00%) até abril de 2019;
- Neste mesmo período o grupo “amortização da dívida” apresentou uma redução de (7,08%).



**GRÁFICO 10 - COMPARATIVO DA DESPESA REALIZADA (LIQUIDADADA) POR GRUPO – ABRIL 2019/2018**





**18. Despesa por Unidade Orçamentária e Grupo – Geral do Estado – Abril de 2019**

UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ	
10100	ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	1	Pessoal e Enc Sociais	137.122.065,00	45.639.314,27	44.427.557,41	30.558.663,36	1,33	33,28	97,34	68,78
		3	Outr Desp Correntes	103.701.197,00	50.032.327,58	36.129.121,85	33.099.930,20	1,01	48,25	72,21	91,62
		4	Investimentos	8.700.647,00	1.567.558,00	246.378,00	246.378,00	0,08	18,02	15,72	100,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>249.523.909,00</b>	<b>97.239.199,85</b>	<b>80.803.057,26</b>	<b>63.904.971,56</b>	<b>2,43</b>	<b>38,97</b>	<b>83,10</b>	<b>79,09</b>
30100	TRIBUNAL DE CONTAS	1	Pessoal e Enc Sociais	98.604.257,00	32.885.971,12	32.885.971,12	28.405.026,24	0,96	33,35	100,00	86,37
		3	Outr Desp Correntes	35.591.416,00	10.371.391,31	7.383.785,00	7.271.512,55	0,35	29,14	71,19	98,48
		4	Investimentos	3.228.120,00	153.677,76	60.928,76	60.928,76	0,03	4,76	39,65	100,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>137.423.793,00</b>	<b>43.411.040,19</b>	<b>40.330.684,88</b>	<b>35.737.467,55</b>	<b>1,34</b>	<b>31,59</b>	<b>92,90</b>	<b>88,61</b>
47500	FUNDO APERF PROF E REEQ TÉCNICO DO TCE	3	Outr Desp Correntes	650.000,00	94.564,96	68.134,84	9.694,84	0,01	14,55	72,05	14,23
		4	Investimentos	3.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>4.200.000,00</b>	<b>94.564,96</b>	<b>68.134,84</b>	<b>9.694,84</b>	<b>0,04</b>	<b>2,25</b>	<b>72,05</b>	<b>14,23</b>
50100	TRIBUNAL DE JUSTIÇA	1	Pessoal e Enc Sociais	472.525.189,00	144.412.797,87	144.412.797,87	131.995.303,86	4,60	30,56	100,00	91,40
		2	Juros e Enc da Dívida	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Outr Desp Correntes	62.160.720,00	23.353.407,98	15.435.208,37	15.227.412,69	0,60	37,57	66,09	98,65
		4	Investimentos	21.865.561,00	256.592,60	33.210,00	11.880,00	0,21	1,17	12,94	35,77
		6	Amortização da Dívida	37.704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>556.614.174,00</b>	<b>168.022.798,45</b>	<b>159.881.216,24</b>	<b>147.234.596,55</b>	<b>5,42</b>	<b>30,19</b>	<b>95,15</b>	<b>92,09</b>
60100	FUNDO ESP DE MOD E APRIM DO PODER JUDICIÁRIO	3	Outr Desp Correntes	57.613.314,00	27.391.567,68	10.202.425,59	10.010.908,99	0,56	47,54	37,25	98,12
		4	Investimentos	5.280.826,00	159.026,34	20.986,72	20.986,72	0,05	3,01	13,20	100,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>62.894.140,00</b>	<b>27.550.594,02</b>	<b>10.223.412,31</b>	<b>10.031.895,71</b>	<b>0,61</b>	<b>43,80</b>	<b>37,11</b>	<b>98,13</b>





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
60300	F. ESP DE COMP DA GRAT DOS ATOS DO REG. CIVIL DE P. NAT	3	Outr Desp Correntes	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>2.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
70100	PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA	1	Pessoal e Enc Sociais	147.494.171,00	47.310.368,49	47.310.368,49	47.116.635,68	1,44	32,08	100,00	99,59
		3	Outr Desp Correntes	51.760.009,00	24.081.849,48	12.243.225,78	12.211.598,28	0,50	46,53	50,84	99,74
		4	Investimentos	8.681.283,00	1.097.798,31	6.474,91	4.575,41	0,08	12,65	0,59	70,66
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>207.935.463,00</b>	<b>72.490.016,28</b>	<b>59.560.069,18</b>	<b>59.332.809,37</b>	<b>2,02</b>	<b>34,86</b>	<b>82,16</b>	<b>99,62</b>
80500	FUNDO DE MOD E APERF FUNCIONAL DO MP	3	Outr Desp Correntes	145.600,00	1.650,00	0,00	0,00	0,00	1,13	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>145.600,00</b>	<b>1.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
90100	SECRETARIA EXECUTIVA DA GOVERNADORIA	1	Pessoal e Enc Sociais	30.357.492,00	6.546.777,94	6.546.777,94	5.909.554,71	0,30	21,57	100,00	90,27
		3	Outr Desp Correntes	7.520.160,00	4.564.703,21	4.544.811,80	4.520.390,36	0,07	60,70	99,56	99,46
		4	Investimentos	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>37.912.652,00</b>	<b>11.111.481,15</b>	<b>11.091.589,74</b>	<b>10.429.945,07</b>	<b>0,37</b>	<b>29,31</b>	<b>99,82</b>	<b>94,03</b>
90200	CASA CIVIL	1	Pessoal e Enc Sociais	3.342.204,00	951.724,10	950.655,90	827.835,98	0,03	28,48	99,89	87,08
		3	Outr Desp Correntes	293.440,00	26.744,30	19.032,38	18.924,38	0,00	9,11	71,16	99,43
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>3.635.644,00</b>	<b>978.468,40</b>	<b>969.688,28</b>	<b>846.760,36</b>	<b>0,04</b>	<b>26,91</b>	<b>99,10</b>	<b>87,32</b>
90300	POLÍCIA MILITAR DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	481.876.993,00	187.643.171,49	178.948.905,96	141.847.108,42	4,69	38,94	95,37	79,27
		3	Outr Desp Correntes	45.770.388,00	4.780.295,22	4.609.075,76	4.197.227,07	0,45	10,44	96,42	91,06
		4	Investimentos	14.126.501,00	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>541.773.882,00</b>	<b>192.423.466,71</b>	<b>183.557.981,72</b>	<b>146.044.335,49</b>	<b>5,27</b>	<b>35,52</b>	<b>95,39</b>	<b>79,56</b>





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ	
90400	CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO	1	Pessoal e Enc Sociais	7.740.216,00	2.301.743,65	2.301.743,65	2.083.076,03	0,08	29,74	100,00	90,50
		3	Outr Desp Correntes	948.000,00	146.204,12	145.614,12	145.614,12	0,01	15,42	99,60	100,00
		4	Investimentos	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>8.788.216,00</b>	<b>2.447.947,77</b>	<b>2.447.357,77</b>	<b>2.228.690,15</b>	<b>0,09</b>	<b>27,85</b>	<b>99,98</b>	<b>91,07</b>
90600	PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	1	Pessoal e Enc Sociais	49.623.677,00	11.511.963,02	11.503.720,79	10.176.880,90	0,48	23,20	99,93	88,47
		3	Outr Desp Correntes	24.235.457,00	4.924.278,36	4.707.473,92	4.606.898,82	0,24	20,32	95,60	97,86
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>73.859.134,00</b>	<b>16.436.241,38</b>	<b>16.211.194,71</b>	<b>14.783.779,72</b>	<b>0,72</b>	<b>22,25</b>	<b>98,63</b>	<b>91,19</b>
90700	CASA MILITAR	1	Pessoal e Enc Sociais	9.532.428,00	2.002.411,77	2.002.195,77	1.579.602,69	0,09	21,01	99,99	78,89
		3	Outr Desp Correntes	2.944.385,00	462.717,60	457.373,89	457.373,89	0,03	15,72	98,85	100,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>12.476.813,00</b>	<b>2.465.129,37</b>	<b>2.459.569,66</b>	<b>2.036.976,58</b>	<b>0,12</b>	<b>19,76</b>	<b>99,77</b>	<b>82,82</b>
90900	CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	72.760.822,00	17.288.198,23	17.118.176,38	14.849.355,20	0,71	23,76	99,02	86,75
		3	Outr Desp Correntes	3.514.785,00	504.714,09	297.368,09	297.368,09	0,03	14,36	58,92	100,00
		4	Investimentos	15.136.502,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>91.412.109,00</b>	<b>17.792.912,32</b>	<b>17.415.544,47</b>	<b>15.146.723,29</b>	<b>0,89</b>	<b>19,46</b>	<b>97,88</b>	<b>86,97</b>
100700	FUNDO DE MOD E APARELHAMENTO CBMTO	3	Outr Desp Correntes	401.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Investimentos	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>1.401.332,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
100900	FUNDO ESTADUAL DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL	3	Outr Desp Correntes	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>120.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
101100	FUNDO DE DES ECON E SOCIAL	3	Outr Desp Correntes	373.668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Inversões Financeiras	18.640.062,00	0,00	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>19.013.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
101500	FUNDO FARDAMENTO CBMTO	3	Outr Desp Correntes	477.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>477.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
101700	FUNDO DE MOD. DA POLÍCIA MILITAR	3	Outr Desp Correntes	1.940.000,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>1.940.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
101900	FUNDO DE FARDAMENTO DA PMTO	3	Outr Desp Correntes	3.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>3.100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
108200	AGÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DO TURISMO, CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA	1	Pessoal e Enc Sociais	6.000.000,00	181.510,73	107.312,17	43.711,17	0,06	3,03	59,12	40,73
		3	Outr Desp Correntes	14.449.928,00	2.378,25	2.378,25	0,00	0,14	0,02	100,00	0,00
		4	Investimentos	9.422.200,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>29.872.128,00</b>	<b>183.888,98</b>	<b>109.690,42</b>	<b>43.711,17</b>	<b>0,29</b>	<b>0,62</b>	<b>59,65</b>	<b>39,85</b>
108800	AGÊNCIA DE MINERAÇÃO DO ESTADO DO TOCANTINS - AMETO	1	Pessoal e Enc Sociais	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Outr Desp Correntes	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Investimentos	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>700.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
110100	SECRETARIA DA COMUNICAÇÃO	1	Pessoal e Enc Sociais	9.511.404,00	2.081.421,55	2.081.421,55	1.290.927,80	0,09	21,88	100,00	62,02
		3	Outr Desp Correntes	7.862.658,00	2.308.220,09	57.992,82	47.330,42	0,08	29,36	2,51	81,61
		4	Investimentos	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>17.454.062,00</b>	<b>4.389.641,64</b>	<b>2.139.414,37</b>	<b>1.338.258,22</b>	<b>0,17</b>	<b>25,15</b>	<b>48,74</b>	<b>62,55</b>
170100	SECRETARIA DA CIDADANIA E JUSTIÇA	1	Pessoal e Enc Sociais	89.728.143,00	40.701.719,95	40.701.719,95	27.509.418,27	0,87	45,36	100,00	67,59
		3	Outr Desp Correntes	78.433.738,00	32.284.614,30	32.194.537,96	31.760.455,35	0,76	41,16	99,72	98,65
		4	Investimentos	29.600.000,00	81.683,48	51.179,42	51.179,42	0,29	0,28	62,66	100,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>197.761.881,00</b>	<b>73.068.017,73</b>	<b>72.947.437,33</b>	<b>59.321.053,04</b>	<b>1,92</b>	<b>36,95</b>	<b>99,83</b>	<b>81,32</b>





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
183700	3	Outr Desp Correntes	11.250.000,00	1.912.493,74	1.903.383,54	1.903.383,54	0,11	17,00	99,52	100,00
		<b>TOTAL DA UG</b>	<b>11.250.000,00</b>	<b>1.912.493,74</b>	<b>1.903.383,54</b>	<b>1.903.383,54</b>	<b>0,11</b>	<b>17,00</b>	<b>99,52</b>	<b>100,00</b>
186700	3	Outr Desp Correntes	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Investimentos	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DA UG</b>	<b>550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
189100	3	Outr Desp Correntes	2.850.000,00	179.726,50	179.726,50	179.726,50	0,03	6,31	100,00	100,00
	4	Investimentos	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DA UG</b>	<b>3.050.000,00</b>	<b>179.726,50</b>	<b>179.726,50</b>	<b>179.726,50</b>	<b>0,03</b>	<b>5,89</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
189200	3	Outr Desp Correntes	500.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	2,40	100,00	100,00
	4	Investimentos	7.000.000,00	953.778,56	0,00	0,00	0,07	13,63	0,00	0,00
	<b>TOTAL DA UG</b>	<b>7.500.000,00</b>	<b>965.778,56</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,07</b>	<b>12,88</b>	<b>1,24</b>	<b>100,00</b>	
190100	1	Pessoal e Enc Sociais	5.000.000,00	2.670.234,11	2.379.963,56	2.164.489,13	0,05	53,40	89,13	90,95
	3	Outr Desp Correntes	3.742.772,00	143.749,63	120.125,00	117.460,80	0,04	3,84	83,57	97,78
	4	Investimentos	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Inversões Financeiras	1.007.228,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DA UG</b>	<b>10.020.000,00</b>	<b>2.813.983,74</b>	<b>2.500.088,56</b>	<b>2.281.949,93</b>	<b>0,10</b>	<b>28,08</b>	<b>88,85</b>	<b>91,27</b>	
202900	3	Outr Desp Correntes	9.304.777,00	200,00	200,00	200,00	0,09	0,00	100,00	100,00
	4	Investimentos	7.656.000,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DA UG</b>	<b>16.960.777,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,17</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ		
203000		FUNDAÇÃO DE AMPARO A PESQUISA DO TO - FAPT	1	Pessoal e Enc Sociais	600.000,00	4.556,90	3.774,42	0,00	0,01	0,76	82,83	0,00
			3	Outr Desp Correntes	623.450,00	200,00	200,00	100,00	0,01	0,03	100,00	50,00
			4	Investimentos	170.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>			<b>1.394.000,00</b>	<b>4.756,90</b>	<b>3.974,42</b>	<b>100,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,34</b>	<b>83,55</b>	<b>2,52</b>
203300		UNIVERSIDADE ESTADUAL DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	39.606.760,00	13.525.132,17	13.525.132,17	10.145.268,60	0,39	34,15	100,00	75,01
			3	Outr Desp Correntes	4.815.882,00	860.180,26	698.766,52	696.791,27	0,05	17,86	81,23	99,72
			4	Investimentos	1.890.000,00	216.372,55	216.372,55	216.372,55	0,02	11,45	100,00	100,00
		<b>TOTAL DA UG</b>			<b>46.312.642,00</b>	<b>14.601.684,98</b>	<b>14.440.271,24</b>	<b>11.058.432,42</b>	<b>0,45</b>	<b>31,53</b>	<b>98,89</b>	<b>76,58</b>
205700		JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	4.804.740,00	1.102.653,46	1.102.637,20	932.710,81	0,05	22,95	100,00	84,59
			3	Outr Desp Correntes	4.148.000,00	602.613,35	599.613,35	599.355,49	0,04	14,53	99,50	99,96
			4	Investimentos	502.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>			<b>9.454.740,00</b>	<b>1.705.266,81</b>	<b>1.702.250,55</b>	<b>1.532.066,30</b>	<b>0,09</b>	<b>18,04</b>	<b>99,82</b>	<b>90,00</b>
206000		FUNDO DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	3	Outr Desp Correntes	12.993.464,00	14.935,25	14.935,25	12.794,00	0,13	0,11	100,00	85,66
			4	Investimentos	20.981.371,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>			<b>33.974.835,00</b>	<b>14.935,25</b>	<b>14.935,25</b>	<b>12.794,00</b>	<b>0,33</b>	<b>0,04</b>	<b>100,00</b>
206100		AG. DE METROLOGIA, AVALIAÇÃO DA CONFORMIDADE	1	Pessoal e Enc Sociais	4.549.392,00	1.829.823,20	1.829.823,20	1.203.489,28	0,04	40,22	100,00	65,77
			3	Outr Desp Correntes	4.260.000,00	944.984,68	812.348,98	781.269,45	0,04	22,18	85,96	96,17
			4	Investimentos	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>			<b>11.809.392,00</b>	<b>2.774.807,88</b>	<b>2.642.172,18</b>	<b>1.984.758,73</b>	<b>0,11</b>	<b>23,50</b>	<b>95,22</b>	<b>75,12</b>
207200		FUNDO CULTURAL	3	Outr Desp Correntes	13.457.777,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>			<b>13.457.777,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ	
230100		SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO									
		1	Pessoal e Enc Sociais	30.535.240,00	9.864.255,54	9.817.755,00	8.774.125,00	0,30	32,30	99,53	89,37
		3	Outr Desp Correntes	7.028.538,00	2.117.936,83	1.852.863,80	1.811.101,67	0,07	30,13	87,48	97,75
		<b>TOTAL DA UG</b>	<b>37.563.778,00</b>	<b>11.982.192,37</b>	<b>11.670.618,80</b>	<b>10.585.226,67</b>	<b>0,37</b>	<b>31,90</b>	<b>97,40</b>	<b>90,70</b>	
248300		FUNDO FINANCEIRO									
		1	Pessoal e Enc Sociais	1.165.350.200,00	358.633.717,78	358.633.717,78	295.967.129,12	11,34	30,77	100,00	82,53
		3	Outr Desp Correntes	9.982.729,00	954.132,67	628.888,32	621.174,90	0,10	9,56	65,91	98,77
		4	Investimentos	2.713.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		9	Res de Contingência	26.875.810,00	0,00	0,00	0,00	0,26	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>	<b>1.204.921.739,00</b>	<b>359.587.850,45</b>	<b>359.262.606,10</b>	<b>296.588.304,02</b>	<b>11,73</b>	<b>29,84</b>	<b>99,91</b>	<b>82,55</b>	
248400		FUNDO PREVIDENCIÁRIO									
		1	Pessoal e Enc Sociais	2.361.852,00	655.780,97	655.780,97	566.405,67	0,02	27,77	100,00	86,37
		9	Res de Contingência	113.923.008,00	0,00	0,00	0,00	1,11	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>	<b>116.284.860,00</b>	<b>655.780,97</b>	<b>655.780,97</b>	<b>566.405,67</b>	<b>1,13</b>	<b>0,56</b>	<b>100,00</b>	<b>86,37</b>	
248700		FUNDO DE ASSIST A SAÚDE DOS SERV PÚBLICOS DO TOCANTINS									
		1	Pessoal e Enc Sociais	2.750.000,00	719.949,69	719.949,69	719.526,75	0,03	26,18	100,00	99,94
		3	Outr Desp Correntes	235.620.000,00	63.407.209,84	63.340.144,65	63.309.550,27	2,29	26,91	99,89	99,95
		4	Investimentos	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	Res de Contingência	59.630.000,00	0,00	0,00	0,00	0,58	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>	<b>298.150.000,00</b>	<b>64.127.159,53</b>	<b>64.060.094,34</b>	<b>64.029.077,02</b>	<b>2,90</b>	<b>21,51</b>	<b>99,90</b>	<b>99,95</b>	
249500		FUNDO DE GESTÃO DE REC HUM E PATRIMÔNIO									
		3	Outr Desp Correntes	4.351.200,00	286.450,25	134.442,52	131.634,40	0,04	6,58	46,93	97,91
		4	Investimentos	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>	<b>4.801.200,00</b>	<b>286.450,25</b>	<b>134.442,52</b>	<b>131.634,40</b>	<b>0,05</b>	<b>5,97</b>	<b>46,93</b>	<b>97,91</b>	





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ		
250100		SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	1	Pessoal e Enc Sociais	269.074.915,00	106.709.214,81	106.025.693,15	69.017.210,21	2,62	39,66	99,36	65,09
			3	Outr Desp Correntes	63.999.167,00	20.006.100,50	19.703.390,68	15.545.472,50	0,62	31,26	98,49	78,90
			4	Investimentos	58.896.840,00	10.296.022,48	2.177.141,07	2.045.634,09	0,57	17,48	21,15	93,96
			5	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>391.970.922,00</b>	<b>137.011.337,79</b>	<b>127.906.224,90</b>	<b>86.608.316,80</b>	<b>3,81</b>	<b>34,95</b>	<b>93,35</b>	<b>67,71</b>
267900		FUNDO DE MOD E DESENV FAZENDÁRIO	3	Outr Desp Correntes	6.556.431,00	812.256,46	812.256,46	699.044,46	0,06	12,39	100,00	86,06
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>6.556.431,00</b>	<b>812.256,46</b>	<b>812.256,46</b>	<b>699.044,46</b>	<b>0,06</b>	<b>12,39</b>	<b>100,00</b>	<b>86,06</b>
268000		FUNDO EST DE COMB E ERRAD DA POBREZA	3	Outr Desp Correntes	48.757.977,00	0,00	0,00	0,00	0,47	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>48.757.977,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
268100		AGÊNCIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	3	Outr Desp Correntes	2.154.757,00	6.489,34	6.489,34	6.489,34	0,02	0,30	100,00	100,00
			4	Investimentos	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>3.304.757,00</b>	<b>6.489,34</b>	<b>6.489,34</b>	<b>6.489,34</b>	<b>0,03</b>	<b>0,20</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
270100		SECRETARIA DA EDUCAÇÃO, JUVENTUDE E ESPORTES	1	Pessoal e Enc Sociais	951.314.336,00	229.911.216,75	229.536.472,92	199.281.158,44	9,26	24,17	99,84	86,82
			3	Outr Desp Correntes	386.233.921,00	49.232.253,31	41.226.668,80	40.464.837,63	3,76	12,75	83,74	98,15
			4	Investimentos	132.577.421,00	7.178.830,41	287.089,54	109.495,42	1,29	5,41	4,00	38,14
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>1.470.125.678,00</b>	<b>286.322.300,47</b>	<b>271.050.231,26</b>	<b>239.855.491,49</b>	<b>14,31</b>	<b>19,48</b>	<b>94,67</b>	<b>88,49</b>
305500		FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE	1	Pessoal e Enc Sociais	932.464.363,00	362.986.215,28	350.821.822,40	313.286.271,03	9,07	38,93	96,65	89,30
			3	Outr Desp Correntes	536.542.027,00	167.983.092,96	110.970.837,13	107.942.916,12	5,22	31,31	66,06	97,27
			4	Investimentos	98.084.700,00	3.454.134,94	2.947.724,50	2.947.724,50	0,95	3,52	85,34	100,00
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>1.567.091.090,00</b>	<b>534.423.443,18</b>	<b>464.740.384,03</b>	<b>424.176.911,65</b>	<b>15,25</b>	<b>34,10</b>	<b>86,96</b>	<b>91,27</b>





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ	
310100	SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA	1	Pessoal e Enc Sociais	334.271.510,00	112.458.374,84	111.823.251,92	103.091.551,17	3,25	33,64	99,44	92,19
		3	Outr Desp Correntes	29.845.795,00	8.073.948,58	7.728.282,74	7.658.747,64	0,29	27,05	95,72	99,10
		4	Investimentos	17.394.658,00	1.386.771,22	43.855,68	43.855,68	0,17	7,97	3,16	100,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>381.511.963,00</b>	<b>121.919.094,64</b>	<b>119.595.390,34</b>	<b>110.794.154,49</b>	<b>3,71</b>	<b>31,96</b>	<b>98,09</b>	<b>92,64</b>
324600	FUNDO P MODERN DA POLÍCIA CIVIL	3	Outr Desp Correntes	1.500.000,00	37.217,29	0,00	0,00	0,01	2,48	0,00	0,00
		4	Investimentos	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>3.000.000,00</b>	<b>37.217,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,03</b>	<b>1,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
324700	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO - DETRAN	1	Pessoal e Enc Sociais	55.873.378,00	10.427.612,88	10.427.612,88	7.317.451,88	0,54	18,66	100,00	70,17
		3	Outr Desp Correntes	43.174.483,00	7.859.994,61	7.859.024,92	7.245.799,39	0,42	18,21	99,99	92,20
		4	Investimentos	11.969.021,00	0,00	0,00	0,00	0,12	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>111.016.882,00</b>	<b>18.287.607,49</b>	<b>18.286.637,80</b>	<b>14.563.251,27</b>	<b>1,08</b>	<b>16,47</b>	<b>99,99</b>	<b>79,64</b>
330100	SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E AQUICULTURA	1	Pessoal e Enc Sociais	17.066.621,00	5.805.362,05	5.701.723,26	4.324.865,91	0,17	34,02	98,21	75,85
		3	Outr Desp Correntes	11.510.314,00	1.287.081,68	123.910,58	114.333,48	0,11	11,18	9,63	92,27
		4	Investimentos	23.137.000,00	864,01	864,01	0,01	0,23	0,00	100,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>51.713.935,00</b>	<b>7.093.307,74</b>	<b>5.826.497,85</b>	<b>4.439.199,40</b>	<b>0,50</b>	<b>13,72</b>	<b>82,14</b>	<b>76,19</b>
344300	AGÊNCIA DE DEFESA AGROPECUÁRIA DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	79.144.196,00	20.984.505,39	20.983.841,39	18.132.715,08	0,77	26,51	100,00	86,41
		3	Outr Desp Correntes	23.291.853,00	6.353.188,53	6.350.460,94	6.346.188,53	0,23	27,28	99,96	99,93
		4	Investimentos	3.520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>105.956.049,00</b>	<b>27.337.693,92</b>	<b>27.334.302,33</b>	<b>24.478.903,61</b>	<b>1,03</b>	<b>25,80</b>	<b>99,99</b>	<b>89,55</b>





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ		
344900		INSTITUTO DE DESENV RURAL DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	41.660.234,00	18.564.500,67	17.834.232,94	13.789.524,24	0,41	44,56	96,07	77,32
			3	Outr Desp Correntes	9.291.373,00	609.791,38	350.030,01	258.725,41	0,09	6,56	57,40	73,92
			4	Investimentos	2.783.500,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>53.735.107,00</b>	<b>19.174.292,05</b>	<b>18.184.262,95</b>	<b>14.048.249,65</b>	<b>0,52</b>	<b>35,68</b>	<b>94,84</b>	<b>77,25</b>
345100		INSTITUTO DE TERRAS DO EST DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	5.977.862,00	1.581.046,15	1.561.804,27	1.358.978,45	0,06	26,45	98,78	87,01
			3	Outr Desp Correntes	806.257,00	101.728,60	101.728,60	101.320,22	0,01	12,62	100,00	99,60
			4	Investimentos	319.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>7.103.919,00</b>	<b>1.682.774,75</b>	<b>1.663.532,87</b>	<b>1.460.298,67</b>	<b>0,07</b>	<b>23,69</b>	<b>98,86</b>	<b>87,78</b>
345300		FUNDO DE DEFESA AGROPECUÁRIA	3	Outr Desp Correntes	9.735.524,00	704.583,04	628.749,76	542.027,84	0,09	7,24	89,24	86,21
			4	Investimentos	2.339.282,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>12.074.806,00</b>	<b>704.583,04</b>	<b>628.749,76</b>	<b>542.027,84</b>	<b>0,12</b>	<b>5,84</b>	<b>89,24</b>	<b>86,21</b>
370100		SECRETARIA DA INFRAESTRUTURA, CIDADES E HABITAÇÃO	1	Pessoal e Enc Sociais	18.818.283,00	4.274.935,91	4.207.127,51	3.570.972,64	0,18	22,72	98,41	84,88
			3	Outr Desp Correntes	10.715.852,00	2.611.650,33	2.568.640,42	119.172,22	0,10	24,37	98,35	4,64
			4	Investimentos	98.730.118,00	598.791,84	0,00	0,00	0,96	0,61	0,00	0,00
			5	Inversões Financeiras	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>128.564.253,00</b>	<b>7.485.378,08</b>	<b>6.775.767,93</b>	<b>3.690.144,86</b>	<b>1,25</b>	<b>5,82</b>	<b>90,52</b>	<b>54,46</b>
382500		FUNDO AP MOR POP DES URB E PRES AMBIENTAL	4	Investimentos	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
389600		AGÊNCIA TOCANTINENSE DE TRANSPORTES E OBRAS	1	Pessoal e Enc Sociais	42.085.541,00	10.900.289,17	10.808.160,25	9.060.093,03	0,41	25,90	99,15	83,83
			3	Outr Desp Correntes	44.730.385,00	4.877.648,11	2.619.450,14	2.608.414,49	0,44	10,90	53,70	99,58
			4	Investimentos	625.085.998,00	19.913.919,31	3.183.607,98	1.733.503,43	6,08	3,19	15,99	54,45
			<b>TOTAL DA UG</b>		<b>711.901.924,00</b>	<b>35.691.856,59</b>	<b>16.611.218,37</b>	<b>13.402.010,95</b>	<b>6,93</b>	<b>5,01</b>	<b>46,54</b>	<b>80,68</b>





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ	
389700	AGÊNCIA TOCANTINENSE DE SANEAMENTO	1	Pessoal e Enc Sociais	10.288.737,00	726.134,85	726.134,85	693.486,10	0,10	7,06	100,00	95,50
		2	Juros e Enc da Dívida	1.110.285,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
		3	Outr Desp Correntes	21.370.891,00	1.520.520,37	1.319.790,69	1.319.790,69	0,21	7,11	86,80	100,00
		4	Investimentos	27.067.905,00	610.435,76	610.435,76	582.966,15	0,26	2,26	100,00	95,50
		6	Amortização da Dívida	3.796.131,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>63.633.949,00</b>	<b>2.857.090,98</b>	<b>2.656.361,30</b>	<b>2.596.242,94</b>	<b>0,62</b>	<b>4,49</b>	<b>92,97</b>	<b>97,74</b>
389900	AGÊNCIA TOCANTINENSE DE REGULAÇÃO, CONTR E FISCALIZAÇÃO	1	Pessoal e Enc Sociais	4.670.796,00	1.454.171,66	1.454.171,66	1.067.684,63	0,05	31,13	100,00	73,42
		3	Outr Desp Correntes	6.246.265,00	67.494,10	27.790,39	27.790,39	0,06	1,08	41,17	100,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>10.917.061,00</b>	<b>1.521.665,76</b>	<b>1.481.962,05</b>	<b>1.095.475,02</b>	<b>0,11</b>	<b>13,94</b>	<b>97,39</b>	<b>73,92</b>
390100	SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS	1	Pessoal e Enc Sociais	7.396.928,00	2.008.479,98	2.008.479,98	1.406.860,27	0,07	27,15	100,00	70,05
		3	Outr Desp Correntes	3.011.755,00	88.907,52	69.227,62	68.050,12	0,03	2,95	77,86	98,30
		4	Investimentos	19.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>29.608.683,00</b>	<b>2.097.387,50</b>	<b>2.077.707,60</b>	<b>1.474.910,39</b>	<b>0,29</b>	<b>7,08</b>	<b>99,06</b>	<b>70,99</b>
403100	INSTITUTO NATUREZA DO TOCANTINS - NATURATINS	1	Pessoal e Enc Sociais	31.209.390,00	10.465.212,75	10.462.916,35	8.980.995,01	0,30	33,53	99,98	85,84
		3	Outr Desp Correntes	4.887.982,00	268.625,38	266.165,38	266.165,38	0,05	5,50	99,08	100,00
		4	Investimentos	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>36.197.372,00</b>	<b>10.733.838,13</b>	<b>10.729.081,73</b>	<b>9.247.160,39</b>	<b>0,35</b>	<b>29,65</b>	<b>99,96</b>	<b>86,19</b>
403300	FUNDO ESTADUAL DE MEIO AMBIENTE	3	Outr Desp Correntes	4.543.600,00	523.721,04	502.499,28	474.861,37	0,04	11,53	95,95	94,50
		4	Investimentos	22.608.864,00	0,00	0,00	0,00	0,22	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>27.152.464,00</b>	<b>523.721,04</b>	<b>502.499,28</b>	<b>474.861,37</b>	<b>0,26</b>	<b>1,93</b>	<b>95,95</b>	<b>94,50</b>





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
405900	FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS NATURAIS	3	Outr Desp Correntes	2.790.000,00	25.135,76	21.598,82	18.053,00	0,03	0,90	85,93	83,58
		4	Investimentos	1.510.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>4.300.000,00</b>	<b>25.135,76</b>	<b>21.598,82</b>	<b>18.053,00</b>	<b>0,04</b>	<b>0,58</b>	<b>85,93</b>	<b>83,58</b>
410100	SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	1	Pessoal e Enc Sociais	27.005.184,00	7.766.997,57	7.766.997,57	4.913.481,66	0,26	28,76	100,00	63,26
		3	Outr Desp Correntes	5.519.080,00	230.408,19	228.408,19	228.408,19	0,05	4,17	99,13	100,00
		4	Investimentos	2.880.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>35.404.264,00</b>	<b>7.997.405,76</b>	<b>7.995.405,76</b>	<b>5.141.889,85</b>	<b>0,34</b>	<b>22,59</b>	<b>99,97</b>	<b>64,31</b>
426500	FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	3	Outr Desp Correntes	4.911.640,00	102.624,02	0,00	0,00	0,05	2,09	0,00	0,00
		4	Investimentos	1.616.000,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>6.527.640,00</b>	<b>102.624,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>	<b>1,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
426600	FUNDO TOCANT DE ECONOMIA SOLIDÁRIA	3	Outr Desp Correntes	2.904.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>2.904.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
428900	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE DO EST DO TO	3	Outr Desp Correntes	1.168.000,00	66.690,60	66.690,60	66.690,60	0,01	5,71	100,00	100,00
		4	Investimentos	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>1.198.000,00</b>	<b>66.690,60</b>	<b>66.690,60</b>	<b>66.690,60</b>	<b>0,01</b>	<b>5,57</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
450100	RECURSOS SOB A SUPERVISÃO DA SEFAZ	2	Juros e Enc da Dívida	164.836.000,00	75.567.593,27	63.444.896,27	63.444.896,27	1,60	45,84	83,96	100,00
		3	Outr Desp Correntes	63.600.000,00	18.683.027,85	17.430.163,43	17.429.170,09	0,62	29,38	93,29	99,99
		4	Investimentos	6.609.879,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00
		6	Amortização da Dívida	379.402.962,00	159.709.008,88	138.526.771,36	138.526.771,36	3,69	42,09	86,74	100,00
		9	Res de Contingência	147.888.940,00	0,00	0,00	0,00	1,44	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL DA UG</b>		<b>762.337.781,00</b>	<b>253.959.630,00</b>	<b>219.401.831,06</b>	<b>219.400.837,72</b>	<b>7,42</b>	<b>33,31</b>	<b>86,39</b>	<b>100,00</b>





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ	
490100		1	Pessoal e Enc Sociais	104.393.309,00	41.688.715,21	41.676.415,10	31.032.983,81	1,02	39,93	99,97	74,46
		3	Outr Desp Correntes	42.676.908,00	11.213.720,39	7.045.153,76	6.910.586,88	0,42	26,28	62,83	98,09
		4	Investimentos	237.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		<b>147.307.667,00</b>	<b>52.902.435,60</b>	<b>48.721.568,86</b>	<b>37.943.570,69</b>	<b>1,43</b>	<b>35,91</b>	<b>92,10</b>	<b>77,88</b>
503500		3	Outr Desp Correntes	426.878,00	29.055,56	11.994,49	2.359,04	0,00	6,81	41,28	19,67
		4	Investimentos	200.000,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	1,05	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		<b>626.878,00</b>	<b>31.155,56</b>	<b>11.994,49</b>	<b>2.359,04</b>	<b>0,01</b>	<b>4,97</b>	<b>38,50</b>	<b>19,67</b>
TOTAL GERAL			<b>10.275.392.854,00</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>2.175.564.273,36</b>	<b>100,00</b>	<b>26,50</b>	<b>91,55</b>	<b>87,28</b>	

## COMENTÁRIOS:

- O quadro 18 contém as Unidades Orçamentárias que apresentaram execução de recursos até abril de 2019. Em cada Unidade Orçamentária estão detalhados o Grupo de Natureza da Despesa, bem como as análises horizontal e vertical relativas às suas execuções, demonstradas pelas fases da despesa;

- O Demonstrativo revela que o percentual do valor total empenhado em relação ao total autorizado no período de janeiro a abril de 2019 é de **26,50%**, o liquidado em relação ao empenhado é de **91,55%** e o pago sobre o liquidado apresenta um percentual de **87,28%**;

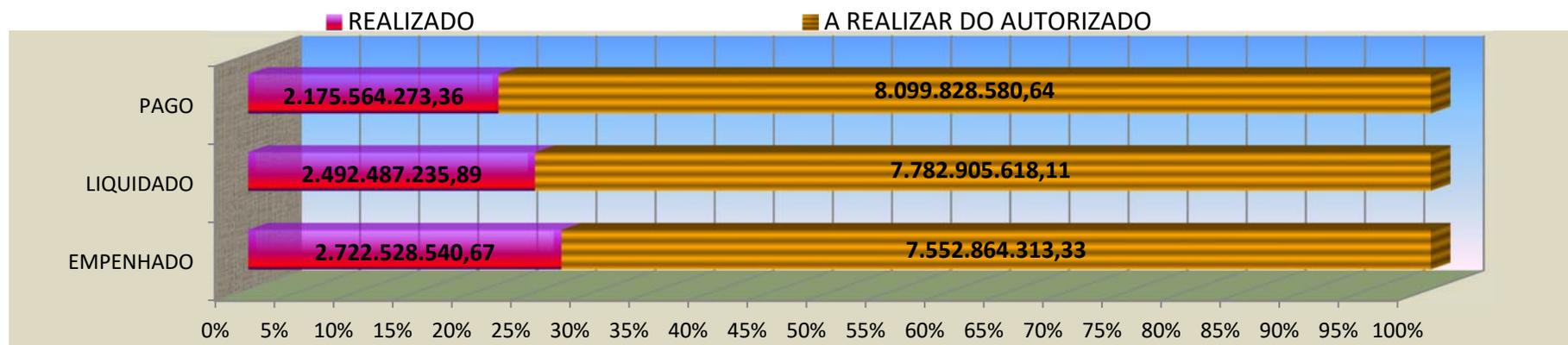
- Percebe-se que as Unidades Gestoras detentoras dos maiores índices percentuais no orçamento Estadual neste período são: Polícia Militar do Estado do Tocantins, Tribunal de Justiça, Agência Tocantinense de Transportes e Obras, Recursos sob a Supervisão da SEFAZ, Fundo Financeiro, Secretaria da Educação, Juventude e Esportes e Fundo Estadual de Saúde; com 5,27%, 5,42%, 6,93%, 7,42%, 11,73%, 14,31% e 15,25%, respectivamente. Estes detêm juntos **66,33%** do orçamento geral do Estado autorizado;

- As Unidades Orçamentárias que apresentaram índice de empenho em relação ao orçamento autorizado acima de **35%** foram: Polícia Militar do Estado do Tocantins com 35,52%, Instituto de Desenvolvimento Rural do Estado do TO com 35,68%, Defensoria Pública com 35,91%, Secretaria da Cidadania e Justiça com 36,95%, Assembleia Legislativa com 38,97% e Fundo Esp. de Mod. e Aprim. do Poder Judiciário com 43,80;



- Os órgãos que apresentaram índice de liquidação em relação ao empenhado, inferior a **50%** no período em análise (excluídos os que não apresentaram execução) foram: Fundo Penitenciário Estadual - FUNPES com 1,24%, Fundo Esp. de Mod. e Aprim. do Poder Judiciário com 37,11%, Fundo Estadual da Defensoria Pública com 38,50%, Agência Tocantinense de Transportes e Obras com 46,54%, Fundo de Gestão de Recursos Humanos e Patrimônio – FUNGERP com 46,93% e Secretaria da Comunicação com 48,74%;
- Mencionamos ainda as Unidades Orçamentárias com percentuais de pagamento inferiores a **60%** em relação às liquidações (excluídas as que não apresentaram execução): Fundação de Amparo a Pesquisa do TO – FAPT, Fundo de Aperf. Profissional e Reequ. Técnico do TCE, Fundo Estadual da Defensoria Pública, Agência do Desenvolvimento do Turismo, Cultura e Economia Criativa e Secretaria da Infraestrutura, Cidades e Habitação com 2,52%, 14,23%, 19,67%, 39,85% e 54,46%;
- Importante destacar o grande volume de recursos liquidados e não pagos nos seguintes órgãos do Poder Executivo: Secretaria da Educação, Juventude e Esportes, Polícia Militar do Estado do Tocantins, Fundo Estadual de Saúde, Secretaria da Fazenda e Planejamento e Fundo Financeiro; com os respectivos valores a pagar de R\$ 31.194.739,77, R\$ 37.513.646,23, R\$ 40.563.472,38, R\$ 41.297.908,10 e R\$ 62.674.302,08 até abril de 2019. Esses valores somam um montante de R\$ 213.244.068,56.

## GRÁFICO 11 - DEMONSTRAÇÃO DAS FASES DA DESPESA SOBRE A DOTAÇÃO – ABRIL/2019





**19. Gasto por Elemento de Despesa – Geral do Estado – Abril de 2019**

ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	PAGO	% PAG/LIQ
1	Aposentadoria, Res. Remunerada e Reforma	997.805.892,00	321.854.530,99	32,26	321.854.530,99	264.675.660,90	82,23
3	Pensões	143.142.706,00	34.729.725,71	24,26	34.729.725,71	29.518.398,06	84,99
4	Contratação por Tempo Determinado	396.107.277,00	107.789.228,99	27,21	107.783.817,73	94.751.998,33	87,91
5	Outros Benefícios Previdenciários	1.053.017,00	32.390,96	3,08	32.390,96	31.103,78	96,03
8	Outros Benefícios Assistenciais	3.966.869,00	867.921,47	21,88	861.591,77	762.287,99	88,47
9	Salário Família	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Outros Benefícios de Natureza Social	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Venc. e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	2.551.504.968,09	866.564.866,03	33,96	863.968.939,06	764.478.273,14	88,48
12	Venc. e Vantagens Fixas - Pessoal Militar	402.326.079,00	128.477.225,32	31,93	127.870.938,59	119.483.025,29	93,44
13	Obrigações Patronais	636.447.815,00	145.958.898,25	22,93	125.067.856,02	48.923.907,62	39,12
14	Diárias - Civil	37.105.802,00	1.954.823,69	5,27	1.837.266,17	1.742.641,23	94,85
15	Diárias - Militar	4.028.123,00	402.151,87	9,98	402.151,87	358.211,37	89,07
18	Auxílios Financeiros a Estudantes	6.139.258,00	82.382,48	1,34	82.382,48	81.322,48	98,71
20	Auxílio Financeiro a Pesquisadores	363.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Juros sobre a Dívida por Contrato	158.157.000,00	73.208.452,25	46,29	61.087.755,25	61.087.755,25	100,00
22	Outros Enc. Sobre a Dívida por Contrato	7.814.285,00	2.359.141,02	30,19	2.357.141,02	2.357.141,02	100,00





ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	PAGO	% PAG/LIQ
30	Material de Consumo	254.463.166,42	55.138.016,77	21,67	17.496.215,54	17.006.535,77	97,20
31	Premiações Culturais, Art. Cient. Desport. e Outras	6.797.579,00	13.919,16	0,20	250,00	0,00	0,00
32	Material, Bem ou Serv. p/Distribuição Gratuita	37.465.093,00	5.512.919,89	14,71	1.281.580,50	1.281.580,50	100,00
33	Passagens e Despesas com Locomoção	54.446.701,00	6.638.475,57	12,19	5.353.829,44	5.191.293,04	96,96
35	Serviços de Consultoria	58.766.499,99	8.852.248,28	15,06	571.821,52	384.668,87	67,27
36	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	40.439.033,00	3.639.626,90	9,00	2.453.821,81	2.290.543,11	93,35
37	Locação de Mão-de-Obra	58.185.115,00	23.221.599,60	39,91	11.019.017,85	10.923.633,82	99,13
39	Outros Serv. de Terceiros - Pessoa Jurídica	802.860.487,56	128.732.654,82	16,03	81.994.429,68	77.656.918,17	94,71
40	Serviços de TI e Com. – PJ	56.508.793,07	16.970.217,94	30,03	9.442.207,40	9.114.947,32	96,53
41	Contribuições	152.769.160,00	13.861.120,09	9,07	12.467.666,03	12.262.469,67	98,35
42	Auxílios	14.543.900,00	36.927,56	0,25	36.927,56	36.927,56	100,00
43	Subvenções Sociais	186.606.057,00	23.075.469,81	12,37	23.075.469,81	23.075.469,81	100,00
45	Subvenções Econômicas	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Auxílio-Alimentação	88.319.938,00	30.074.721,58	34,05	29.365.069,94	26.962.212,25	91,82
47	Obrigações Tribut. E Contributivas	58.727.250,20	19.686.409,63	33,52	17.780.077,06	17.729.347,58	99,71
48	Outros Auxílios Fin. a Pessoas Físicas	5.717.202,00	139.181,64	2,43	137.008,37	136.851,95	99,89





ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	PAGO	% PAG/LIQ
49	Auxílio-Transporte	1.661.815,00	589.635,50	35,48	153.864,82	153.864,82	100,00
51	Obras e Instalações	912.203.116,00	16.846.186,76	1,85	2.800.730,97	2.351.601,73	83,96
52	Equipamentos e Material Permanente	270.499.226,00	10.650.777,83	3,94	400.978,39	377.748,89	94,21
61	Aquisição de Imóveis	1.091.351,00	536.685,96	49,18	76.156,60	76.156,60	100,00
65	Constituição ou Aumento Capital de Empresa	1.307.228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Concessão de Empréstimos e Financiamentos	18.640.062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Rateio pela Participação Em Consórcio Público	2.350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Principal da Dívida Contratual Resgatado	371.236.797,00	157.635.051,91	42,46	138.239.877,91	138.239.877,91	100,00
91	Sentenças Judiciais	54.899.942,00	9.226.221,21	16,81	6.592.403,77	6.349.397,86	96,31
92	Despesas de Exercícios Anteriores	844.967.612,96	396.278.318,58	46,90	392.072.007,62	352.247.994,38	89,84
93	Indenizações e Restituições	128.842.606,66	61.145.435,50	47,46	42.743.688,21	42.207.244,50	98,74
94	Indenizações e Restituições Trabalhistas	76.013.445,41	47.886.753,38	63,00	47.144.300,42	39.424.549,90	83,63
95	Indenização pela Exec. de Trabalho de Campo	15.187.000,00	1.803.934,02	11,88	1.803.934,02	1.803.934,02	100,00
96	Ressarc. de Despesa de Pessoal Requisitado	2.089.725,64	54.291,75	2,60	47.413,03	26.776,87	56,48
98	Compensações ao RGPS	1.689.602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	A Classificar	348.317.758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>10.275.392.854,00</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>26,50</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>2.175.564.273,36</b>	<b>87,28</b>





## COMENTÁRIOS:

- Os recursos empenhados até abril de 2019 alcançaram 26,50% do orçamento autorizado e os pagamentos representam 87,28% do montante liquidado;
- Os elementos de despesa que apresentaram índices acima de **40%** de empenho em relação ao orçamento autorizado foram: Principal da Dívida Contratual Resgatado com 42,46%, Juros sobre a Dívida por Contrato com 46,29%, Despesas de Exercícios Anteriores com 46,90%, Indenizações e Restituições com 47,46%, Aquisição de Imóveis com 49,18% e Indenizações e Restituições Trabalhistas com 63,00%;
- Elementos de despesa que demonstram, até abril de 2019, índice de pagamento inferior a **80%** em relação às liquidações (excluídos os que não apresentaram execução) foram: Obrigações Patronais com 39,12%, Ressarcimento de Despesa de Pessoal Requisitado com 56,48% e Serviços de Consultoria com 67,27%.

### 20. Despesas de Exercícios Anteriores - Geral do Estado - por Fonte de Recurso – Abril de 2019

FONTE DE RECURSO		AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
100	Recursos do Tesouro - Ordinários	335.027.876,09	175.954.684,03	175.283.375,65	138.940.327,18	39,65	52,52	99,62	79,27
101	Rec. do Tesouro - Man do Desenv do Ensino	50.857.665,00	2.870.988,38	2.870.988,38	2.870.988,38	6,02	5,65	100,00	100,00
102	Rec. do Tesouro - Man de Serv. Públicos de Saúde /ASPS	236.142.797,00	126.969.106,31	126.792.036,41	124.633.247,00	27,95	53,77	99,86	98,30
210	Cota-parte do Instituto Nacional do Desenv. do Desporto - INDESP	55.100,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
211	Contr. do Fundo Nac. do Desenv. da Educação	163.945,00	3.855,55	3.855,55	0,00	0,02	2,35	100,00	0,00
214	Cota-parte do Fundo Man. Des. da Educ. Básica e Val. Profis. Da Educ. - FUNDEB	79.074.643,00	0,00	0,00	0,00	9,36	0,00	0,00	0,00
217	Cota-parte Comp. Fin. de Recursos Hídricos	642.570,00	208.877,10	208.877,10	205.331,28	0,08	32,51	100,00	98,30
219	Op. de Créditos Internas - em Moeda	9.332.764,00	0,00	0,00	0,00	1,10	0,00	0,00	0,00
220	Op. de Crédito Externa - em Moeda	10.627.943,00	5.094.801,95	2.058.721,77	1.229.667,64	1,26	47,94	40,41	59,73





	FONTE DE RECURSO	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
221	Op. de Crédito Externa - em Bens e/ou Serviços	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00
223	Rec. de Convênio com a Iniciativa Privada	90.900,84	39.522,69	39.522,69	35.977,17	0,01	43,48	100,00	91,03
224	Contrib. de Interv. do Domínio Econ. - CIDE	809.673,00	634.238,59	634.238,59	341.008,55	0,10	78,33	100,00	53,77
225	Rec. de Convênio com Órgãos Federais	2.144.469,87	245.364,06	123.632,38	113.985,24	0,25	11,44	50,39	92,20
226	Alienação de Bens	4.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,49	0,00	0,00	0,00
227	Cota-parte do Convênio DETRAN/PM	20.322,00	20.307,54	20.307,54	18.521,50	0,00	99,93	100,00	91,21
228	Operações Fin. Não Reembolsáveis	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
235	Cota-parte de Compensações Financeiras	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
237	Transferência de Recursos - FNAS	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
240	Recursos Próprios	25.994.796,16	6.675.230,41	6.673.689,95	6.614.035,47	3,08	25,68	99,98	99,11
241	Recursos Previdenciários	4.098.948,00	5.853,24	5.853,24	5.853,24	0,49	0,14	100,00	100,00
242	Assistência Médica	50.722.004,00	48.807.485,28	48.792.015,28	48.768.420,90	6,00	96,23	99,97	99,95
246	Assistência Farmacêutica	1.133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00
248	Gestão do SUS	56.000,00	53.549,92	42.735,08	42.420,08	0,01	95,62	79,80	99,26
249	Investimentos	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	Média e Alta Compl. Amb. E Hospitalar	29.943.564,00	27.643.801,52	27.471.506,01	27.410.814,39	3,54	92,32	99,38	99,78
251	Vigilância em Saúde	1.063.422,00	1.050.652,01	1.050.652,00	1.017.396,36	0,13	98,80	100,00	96,83
	<b>TOTAL</b>	<b>844.967.612,96</b>	<b>396.278.318,58</b>	<b>392.072.007,62</b>	<b>352.247.994,38</b>	<b>100,00</b>	<b>46,90</b>	<b>98,94</b>	<b>89,84</b>





## COMENTÁRIOS:

- No elemento “Despesas de Exercícios Anteriores - Geral do Estado”, de janeiro a abril de 2019, foram empenhados R\$ 396.278.318,58 que correspondem a 46,90% do total autorizado para o referido elemento;
- O valor total da despesa liquidada é de R\$ 392.072.007,62 que representa 98,94% do total empenhado no período de janeiro a abril de 2019;
- Os pagamentos efetuados até abril de 2019 foram de R\$ 352.247.994,38 que corresponde a 98,94% do valor liquidado;
- Verifica-se que o menor índice de pagamento, em relação ao montante liquidado, foi de 53,77% na fonte 0224 – Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE.

### 21. Despesas de Exercícios Anteriores – por Unidades Orçamentárias – Abril de 2019

UNIDADE GESTORA		AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
10100	ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	2.211.759,23	746.770,34	746.770,34	683.377,74	0,26	33,76	100,00	91,51
30100	TRIBUNAL DE CONTAS	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50100	TRIBUNAL DE JUSTICA	34.536.269,00	9.188.128,26	9.188.128,26	9.188.128,26	4,09	26,60	100,00	100,00
60100	FUNDO ESP. DE MOD. E APRIM. DO P. JUDICIARIO	197.035,56	24.583,77	24.583,77	24.272,16	0,02	12,48	100,00	98,73
70100	PROCURADORIA GERAL DE JUSTICA	113.433,00	42.128,53	42.128,53	34.853,53	0,01	37,14	100,00	82,73
90100	SECRETARIA EXECUTIVA DA GOVERNADORIA	8.371.048,00	5.608.558,34	5.608.558,34	5.489.426,59	0,99	67,00	100,00	97,88
90200	CASA CIVIL	341.278,00	189.956,52	189.956,52	189.848,52	0,04	55,66	100,00	99,94
90300	POLICIA MILITAR DO ESTADO DO TOCANTINS	99.649.257,00	61.345.765,05	61.314.496,54	36.532.822,87	11,79	61,56	99,95	59,58





UNIDADE GESTORA		AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
90400	CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO	1.063.000,00	408.292,33	408.292,33	408.177,66	0,13	38,41	100,00	99,97
90600	PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	3.206.000,00	1.403.854,36	1.403.392,78	1.403.392,78	0,38	43,79	99,97	100,00
90700	CASA MILITAR	1.474.131,00	1.049.253,47	1.049.253,47	660.736,52	0,17	71,18	100,00	62,97
90900	CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO TO	3.215.223,00	268.407,22	213.701,24	208.151,24	0,38	8,35	79,62	97,40
100700	FUNDO DE MODERNIZACAO E APARELHAMENTO CBMTO	33.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108200	AG. DO DES. DO TURISMO, CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA	61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
110100	SECRETARIA DA COMUNICAÇÃO	2.926.000,00	9.272,26	9.272,26	6.625,13	0,35	0,32	100,00	71,45
170100	SECRETARIA DA CIDADANIA E JUSTIÇA	30.665.907,00	26.424.139,10	26.424.139,10	22.003.333,39	3,63	86,17	100,00	83,27
183700	FUNDO PARA AS RELAÇÕES DE CONSUMO - PROCON	1.170.525,00	496.270,91	496.270,91	496.270,91	0,14	42,40	100,00	100,00
189100	FUNDO ESTADUAL SOBRE DROGAS	20.000,00	10.726,50	10.726,50	10.726,50	0,00	53,63	100,00	100,00
190100	SECRETARIA DA INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS	979.227,00	517.755,75	517.755,75	515.157,30	0,12	52,87	100,00	99,50
202900	FUNDO ESTADUAL DE CIÊNCIA E TECNOLOGIA	5.053.000,00	0,00	0,00	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00
203000	FUNDAÇÃO DE AMPARO A PESQUISA DO TO - FAPT	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203300	UNIVERSIDADE ESTADUAL DO TOCANTINS	5.093.750,00	2.873.688,38	2.873.688,38	2.873.688,38	0,60	56,42	100,00	100,00
205700	JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO TOCANTINS	1.708.330,00	325.151,46	325.151,46	325.126,42	0,20	19,03	100,00	99,99
206000	FUNDO DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO	1.440.100,00	0,00	0,00	0,00	0,17	0,00	0,00	0,00





UNIDADE GESTORA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ	
206100	AG. DE METROLOGIA, AVALIAÇÃO DA CONFORMIDADE	416.973,87	350.498,60	350.498,60	252.929,72	0,05	84,06	100,00	72,16
230100	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	4.278.452,92	2.875.080,15	2.809.637,44	2.763.416,42	0,51	67,20	97,72	98,35
248300	FUNDO FINANCEIRO	4.098.948,00	5.853,24	5.853,24	5.853,24	0,49	0,14	100,00	100,00
248700	FUNDO DE ASSIST. A SAUDE DOS SERV. PUBL.DO TO	50.722.004,00	48.807.485,28	48.792.015,28	48.768.420,90	6,00	96,23	99,97	99,95
249500	FUNDO DE GESTAO DE REC. HUM. E PATR.- FUNGERP	139.596,00	66.606,01	66.606,01	66.606,01	0,02	47,71	100,00	100,00
250100	SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	48.630.000,00	23.257.761,57	23.041.999,77	18.084.884,61	5,76	47,83	99,07	78,49
267900	FUNDO DE MODERN. E DESENVOLVIMENTO FAZENDARIO	147.431,00	127.346,83	127.346,83	127.346,83	0,02	86,38	100,00	100,00
268100	AGÊNCIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
270100	SECRETARIA DA EDUCACAO, JUVENTUDE E ESPORTES	127.971.013,35	1.038.393,61	1.036.809,36	464.882,41	15,15	0,81	99,85	44,84
283400	FUNDACAO RADIODIFUSAO EDUCATIVA - REDESAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
305500	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	269.172.058,00	155.822.886,44	155.356.929,50	153.103.877,83	31,86	57,89	99,70	98,55
310100	SECRETARIA DA SEGURANCA PUBLICA - SSP	41.913.510,00	26.529.390,89	26.508.508,56	26.459.248,75	4,96	63,30	99,92	99,81
324600	FUNDO P/MODERN. DA POLICIA CIVIL - FUMPOL/TO	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
324700	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO - DETRAN/TO	16.240.000,00	4.776.534,18	4.776.534,18	4.776.092,67	1,92	29,41	100,00	99,99
330100	SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E AQUICULTURA	2.182.940,00	1.485.419,66	1.485.354,08	943.265,69	0,26	68,05	100,00	63,50
344300	AGENCIA DE DEFESA AGROPECUARIA DO EST. DO TO	21.750.000,00	4.381.865,72	4.381.865,72	4.379.500,08	2,57	20,15	100,00	99,95





UNIDADE GESTORA		AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
344900	INSTITUTO DE DESENV. RURAL DO ESTADO DO TO	9.415.199,00	5.348.638,90	5.152.402,84	5.103.490,59	1,11	56,81	96,33	99,05
345100	INSTITUTO DE TERRAS DO ESTADO DO TOCANTINS	653.692,00	174.565,55	174.565,55	174.483,74	0,08	26,70	100,00	99,95
345300	FUNDO DE DEFESA AGROPECUARIA	1.103.160,00	365.968,66	364.428,20	355.036,46	0,13	33,17	99,58	97,42
370100	SECRETARIA DA INFRAESTRUTURA, CIDADES E HABITAÇÃO	8.699.794,00	248.621,82	175.363,42	173.753,27	1,03	2,86	70,53	99,08
382500	FUNDO DE APOIO A MOR POP DES URB E PRES AMBIENTAL	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
389600	AGENCIA TOCANTINENSE DE TRANSPORTES E OBRAS	20.388.483,00	6.484.839,86	3.440.843,40	2.056.319,83	2,41	31,81	53,06	59,76
389700	AGENCIA TOCANTINENSE DE SANEAMENTO - ATS	124.206,60	12.089,87	12.089,87	12.026,79	0,01	9,73	100,00	99,48
389900	AGENCIA TOC. DE REGULAÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	508.655,00	234.486,08	234.486,08	233.108,11	0,06	46,10	100,00	99,41
390100	SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE E REC. HIDRICOS	1.997.800,00	422.199,80	402.519,90	375.945,11	0,24	21,13	95,34	93,40
403100	INSTITUTO NATUREZA DO TOCANTINS - NATURATINS	3.962.892,00	1.814.117,93	1.814.117,93	1.814.117,93	0,47	45,78	100,00	100,00
403300	FUNDO ESTADUAL DE MEIO AMBIENTE	642.458,84	290.585,88	290.585,88	288.234,67	0,08	45,23	100,00	99,19
405900	FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS NATURAIS	20.000,00	17.214,64	17.214,64	13.668,82	0,00	86,07	100,00	79,40
410100	SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	753.363,00	314.930,25	314.930,25	314.075,73	0,09	41,80	100,00	99,73
421300	BANCO DO EMPREENDEDOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
426500	FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
428900	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE DO EST. DO TO	170.000,00	66.690,60	66.690,60	66.690,60	0,02	39,23	100,00	100,00





UNIDADE GESTORA		AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
450100	RECURSOS SOB A SUPERVISAO DA SEFAZ	4.890.232,80	11.617,22	11.617,22	11.617,22	0,58	0,24	100,00	100,00
490100	DEFENSORIA PUBLICA	13.926,79	13.926,79	13.926,79	4.984,45	0,00	100,00	100,00	35,79
<b>TOTAL</b>		<b>844.967.612,96</b>	<b>396.278.318,58</b>	<b>392.072.007,62</b>	<b>352.247.994,38</b>	<b>100,00</b>	<b>46,90</b>	<b>98,94</b>	<b>89,84</b>

## COMENTÁRIOS:

- O demonstrativo compreende as “despesas de exercícios anteriores” das Unidades Orçamentárias do Estado do Tocantins. Verifica-se um montante muito expressivo de recursos autorizados para a referida despesa, R\$ 844.967.612,96 (oitocentos e quarenta e quatro milhões, novecentos e sessenta e sete mil, seiscentos e doze reais e noventa e seis centavos);
- As Unidades Orçamentárias que participam com índice acima de **10,00%** dos recursos autorizados neste elemento são: Polícia Militar do Estado do Tocantins com 11,79%, Secretaria da Educação, Juventude e Esportes com 15,15% e Fundo Estadual de Saúde com 31,86%, que juntos somam **58,80%**;
- A despesa paga até abril de 2019 representa 89,84% do montante liquidado, e soma a importância de R\$ 352.247.994,38;
- As unidades orçamentárias que apresentaram baixo índice de pagamento (**inferior a 60%**) em relação à liquidação foram: Defensoria Pública com 35,79%, Secretaria da Educação, Juventude e Esportes com 44,84%, Polícia Militar do Estado do Tocantins com 59,58% e Agência Tocantinense de Transportes e Obras com 59,76%;

## 22. Execução Orçamentária por Função de Governo – Abril de 2019

FUNÇÃO DE GOVERNO		AUTORIZADO	% PARTIC	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	% LIQ/EMP	PAGO	% PAG/LIQ
01	LEGISLATIVA	385.484.457,00	3,75	139.186.999,84	36,11	119.644.071,82	85,96	98.094.328,79	81,99
02	JUDICIARIA	673.266.630,00	6,55	203.020.827,46	30,15	176.381.480,54	86,88	163.290.691,20	92,58
03	ESSENCIAL A JUSTICA	385.415.608,00	3,75	125.520.815,90	32,57	108.344.811,95	86,32	97.329.918,52	89,83





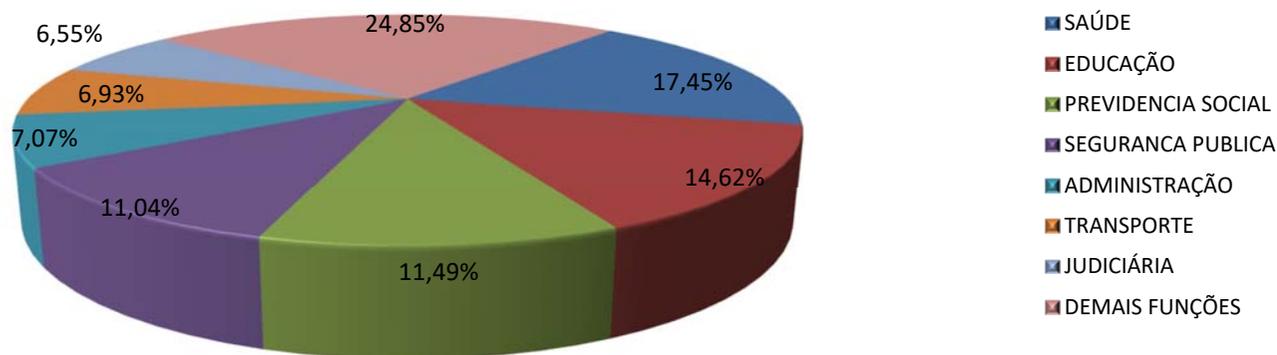
FUNÇÃO DE GOVERNO		AUTORIZADO	% PARTIC	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	% LIQ/EMP	PAGO	% PAG/LIQ
04	ADMINISTRACAO	725.990.583,00	7,07	195.159.152,46	26,88	185.026.756,92	94,81	136.417.201,22	73,73
06	SEGURANCA PUBLICA	1.134.795.960,00	11,04	349.723.527,00	30,82	338.080.223,17	96,67	285.125.440,05	84,34
08	ASSISTENCIA SOCIAL	43.470.283,00	0,42	8.182.389,35	18,82	8.015.830,18	97,96	5.162.314,27	64,40
09	PREVIDENCIA SOCIAL	1.180.407.781,00	11,49	360.243.631,42	30,52	359.918.387,07	99,91	297.154.709,69	82,56
10	SAUDE	1.793.233.953,00	17,45	594.956.093,53	33,18	525.206.868,89	88,28	484.612.802,13	92,27
11	TRABALHO	5.659.000,00	0,06	59.329,79	1,05	59.329,79	100,00	59.329,79	100,00
12	EDUCACAO	1.502.623.749,00	14,62	300.523.763,72	20,00	285.425.570,26	94,98	250.849.241,67	87,89
13	CULTURA	25.477.777,00	0,25	2.378,25	0,01	2.378,25	100,00	0,00	0,00
14	DIREITOS DA CIDADANIA	174.776.881,00	1,70	74.179.330,61	42,44	74.127.019,05	99,93	60.735.382,15	81,93
15	URBANISMO	12.210.000,00	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	HABITACAO	44.972.460,00	0,44	598.791,84	1,33	0,00	0,00	0,00	0,00
17	SANEAMENTO	61.516.949,00	0,60	2.648.725,58	4,31	2.447.995,90	92,42	2.387.877,54	97,54
18	GESTAO AMBIENTAL	97.178.519,00	0,95	13.362.248,33	13,75	13.313.053,33	99,63	11.197.151,05	84,11
19	CIENCIA E TECNOLOGIA	11.914.727,00	0,12	4.956,90	0,04	4.174,42	84,21	300,00	7,19
20	AGRICULTURA	223.350.393,00	2,17	54.307.955,74	24,32	51.971.891,88	95,70	43.506.459,49	83,71
21	ORGANIZACAO AGRARIA	7.092.919,00	0,07	1.681.890,34	23,71	1.662.648,46	98,86	1.459.822,64	87,80
22	INDÚSTRIA	24.344.272,00	0,24	14.935,25	0,06	14.935,25	100,00	12.794,00	85,66
23	COMERCIO E SERVICOS	57.491.229,00	0,56	3.252.418,42	5,66	3.101.158,09	95,35	2.440.880,44	78,71
24	COMUNICACAO	17.781.190,00	0,17	4.389.641,64	24,69	2.139.414,37	48,74	1.338.258,22	62,55
25	ENERGIA	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	TRANSPORTE	712.069.230,00	6,93	35.691.856,59	5,01	16.611.218,37	46,54	13.402.010,95	80,68
27	DESPORTO E LAZER	16.566.735,00	0,16	325.222,97	1,96	51.868,63	15,95	51.618,63	99,52
28	ENCARGOS ESPECIAIS	609.533.811,00	5,93	255.491.657,74	41,92	220.936.149,30	86,47	220.935.740,92	100,00
99	A CLASSIFICAR	348.317.758,00	3,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>10.275.392.854,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>26,50</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>91,55</b>	<b>2.175.564.273,36</b>	<b>87,28</b>



## COMENTÁRIOS:

- O quadro 22 demonstra as Funções de Governo e dentre elas destaca-se as que participam com índices acima de **10%** do orçamento: Segurança Pública com 11,04%, Previdência Social com 11,49%, Educação com 14,62% e Saúde com 17,45%;
- As funções que apresentaram liquidação abaixo de **70%** em relação ao empenhado (excluídas as que não apresentaram execução) foram: Desporto e Lazer com 15,95%, Transporte com 46,54% e Comunicação com 48,74%;
- A função Ciência e Tecnologia destaca-se com o menor índice de pagamento; 7,19% do valor liquidado (excluídas as que não apresentaram execução).

## GRÁFICO 12 – PARTICIPAÇÃO DAS FUNÇÕES DE GOVERNO NO ORÇAMENTO AUTORIZADO





### 23. Restos a Pagar do Estado por Poder – Abril de 2019

PODER/ÓRGÃO	INSCRITOS	CANCELADOS	PAGOS	SALDO
	2018	ATÉ ABRIL DE 2019		
<b>RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS</b>	<b>233.897.414,88</b>	<b>72.120,38</b>	<b>23.111.956,03</b>	<b>210.713.338,47</b>
EXECUTIVO	228.711.724,00	53.344,74	18.248.528,72	210.409.850,54
LEGISLATIVO	2.956.969,02	18.225,42	2.672.725,88	266.017,72
JUDICIÁRIO	1.591.593,94	0,00	1.591.593,94	0,00
MINISTÉRIO PÚBLICO	253.661,90	550,22	250.733,60	2.378,08
DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DO TOCANTINS	383.466,02	0,00	348.373,89	35.092,13
<b>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>359.700.151,81</b>	<b>2.384.517,91</b>	<b>59.075.496,72</b>	<b>298.240.137,18</b>
EXECUTIVO	333.031.106,53	1.162.944,68	41.667.359,65	290.200.802,20
LEGISLATIVO	6.043.040,14	53.761,72	5.314.368,99	674.909,43
JUDICIÁRIO	16.128.165,00	507.156,14	8.914.749,02	6.706.259,84
MINISTÉRIO PÚBLICO	2.901.212,42	629.658,26	1.940.715,95	330.838,21
DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DO TOCANTINS	1.596.627,72	30.997,11	1.238.303,11	327.327,50
<b>TOTAL</b>	<b>593.597.566,69</b>	<b>2.456.638,29</b>	<b>82.187.452,75</b>	<b>508.953.475,65</b>

#### COMENTÁRIOS:

- O quadro 23 demonstra, de forma resumida, os restos a pagar do Estado inscritos no exercício de 2018, inclusive os remanescentes de exercícios anteriores e as movimentações ocorridas até abril de 2019;
- Foi inscrito em restos a pagar processados e não processados liquidados, até o exercício de 2018, a importância de R\$ 233.897.414,88, desse montante foram cancelados R\$ 72.120,38 e pagos R\$ 23.111.956,03, restando em abril de 2019 um saldo de R\$ 210.713.338,47;





- Os valores inscritos em restos a pagar não processados, até o exercício de 2018, atingiram a importância de R\$ 359.700.151,81, dos quais foram cancelados R\$ 2.384.517,91 e pagos R\$ 59.075.496,72, restando um saldo de R\$ 298.240.137,18 em abril de 2019;
- Do total dos valores inscritos até o exercício de 2018 no valor de R\$ 593.597.566,69, foram cancelados R\$ 2.456.638,29 e pagos R\$ 82.187.452,75, restando um saldo de R\$ 508.953.475,65 em abril de 2019.

## 24. Execução Orçamentária dos Programas do Estado – Abril de 2019

### PROGRAMAS TEMÁTICOS

PROGRAMAS		AUTORIZADO	% PART	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
1146	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	154.498.819,00	4,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1147	AGRICULTURA FAMILIAR	48.363.191,00	1,35	14.641.944,27	13.996.968,13	10.779.540,05	95,60	77,01
1148	DESENVOLVIMENTO AGROPECUARIO	56.890.373,00	1,59	7.570.390,58	6.353.192,48	6.262.875,52	83,92	98,58
1149	INFRAESTRUTURA HIDRICA PARA IRRIGACAO E USOS MULTIPLOS	38.865.288,00	1,09	197.856,65	197.856,65	0,00	100,00	0,00
1150	MEIO AMBIENTE E RECURSOS HIDRICOS	51.752.464,00	1,45	565.989,30	525.275,60	492.914,37	92,81	93,84
1151	DESENVOLVIMENTO REGIONAL, URBANO E HABITACAO	106.305.365,00	2,97	1.578.345,93	778.824,41	751.354,80	49,34	96,47
1152	TRANSPORTE E LOGISTICA	665.433.998,00	18,61	24.128.829,61	5.261.198,94	3.809.146,64	21,80	72,40
1153	INFRAESTRUTURA PUBLICA	10.115.157,00	0,28	2.251.611,55	2.251.611,55	0,00	100,00	0,00
1155	INDUSTRIA, COMERCIO, SERVICOS, TURISMO E MINERACAO	49.128.379,00	1,37	373.975,35	373.975,35	371.634,10	100,00	99,37
1156	EDUCACAO DE QUALIDADE PARA TODOS	1.265.953.796,00	35,40	254.739.158,52	248.074.205,52	220.103.147,47	97,38	88,72
1157	EDUCACAO TECNOLOGICA, PROFISSIONAL E SUPERIOR	35.717.529,00	1,00	2.275.577,82	1.212.061,63	1.211.988,80	53,26	99,99
1158	CULTURA	25.477.777,00	0,71	2.378,25	2.378,25	0,00	100,00	0,00
1159	CIENCIA, TECNOLOGIA E INOVACAO	11.431.877,00	0,32	200,00	200,00	200,00	100,00	100,00
1160	SEGURANCA CIDADADA	150.614.484,00	4,21	39.638.572,56	37.892.143,24	37.701.549,72	95,59	99,50
1161	ASSISTENCIA SOCIAL	60.127.617,00	1,68	169.314,62	66.690,60	66.690,60	39,39	100,00





PROGRAMAS		AUTORIZADO	% PART	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
1162	TRABALHO E MERCADO	24.672.730,00	0,69	59.329,79	59.329,79	59.329,79	100,00	100,00
1163	JUVENTUDE, ESPORTE E LAZER	19.851.735,00	0,56	400.221,73	64.932,24	64.682,24	16,22	99,61
1164	DIREITOS HUMANOS	49.490.000,00	1,38	1.881.630,90	883.473,30	658.373,05	46,95	74,52
1165	INTEGRA SAÚDE	620.876.727,00	17,36	165.101.439,49	108.893.506,33	106.084.666,00	65,96	97,42
1166	PLANEJAMENTO, ORCAMENTO E GESTAO	84.041.694,00	2,35	13.436.339,72	3.048.823,53	2.803.579,55	22,69	91,96
1168	EFETIVIDADE DA PRESTACAO JURISDICCIONAL	7.565.023,00	0,21	1.480.619,48	1.134.069,81	1.032.527,05	76,59	91,05
1169	DESENVOLVIMENTO ESTRATEGICO	2.984.336,00	0,08	733.924,81	301.372,30	301.372,30	41,06	100,00
1170	MODERNIZACAO E GOVERNANCA DA JUSTICA	11.818.962,00	0,33	1.152.126,49	20.442,76	18.543,26	1,77	90,71
1173	JUSTICA	23.881.791,00	0,67	6.043.653,04	4.044.205,20	3.927.200,75	66,92	97,11
1175	CONTROLE EXTERNO DA GESTAO DOS RECURSOS PUBLICOS	750.000,00	0,02	152.692,77	152.692,77	152.692,77	100,00	100,00
<b>TOTAL</b>		<b>3.576.609.112,00</b>	<b>100,00</b>	<b>538.576.123,23</b>	<b>435.589.430,38</b>	<b>396.654.008,83</b>	<b>80,88</b>	<b>91,06</b>

## PROGRAMAS DE GESTÃO E MANUTENÇÃO

PROGRAMAS		AUTORIZADO	% PART	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
1100	MANUTENCAO E GESTAO DO PODER EXECUTIVO	5.078.962.230,00	75,82	1.667.644.819,59	1.598.890.355,95	1.366.116.158,33	95,88	85,44
1141	ATUACAO LEGISLATIVA	249.523.909,00	3,72	97.239.199,85	80.803.057,26	63.904.971,56	83,10	79,09
1143	MANUTENCAO DA DEFENSORIA PUBLICA	129.529.712,00	1,93	48.276.315,30	45.690.947,03	34.999.559,31	94,64	76,60
1144	MANUTENCAO DO MINISTERIO PUBLICO	190.785.143,00	2,85	69.953.162,61	58.538.037,54	58.333.435,78	83,68	99,65
1145	MANUTENCAO DO TRIBUNAL DE JUSTICA	610.958.955,00	9,12	193.358.848,18	168.669.186,44	155.932.592,91	87,23	92,45
1171	MANUTENCAO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	140.873.793,00	2,10	43.352.912,38	40.246.126,95	35.594.469,62	92,83	88,44
1172	MANUTENCAO DO PLANO DE ASSISTENCIA A SAUDE DOS SERVIDORES PUBLICOS DO ESTADO DO TOCANTINS	298.150.000,00	4,45	64.127.159,53	64.060.094,34	64.029.077,02	99,90	99,95
<b>TOTAL</b>		<b>6.698.783.742,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2.183.952.417,44</b>	<b>2.056.897.805,51</b>	<b>1.778.910.264,53</b>	<b>94,18</b>	<b>86,49</b>





## COMENTÁRIOS:

- Transcrevem-se do quadro 24 os programas que apresentam índices de participação acima de **5%** em relação ao orçamento autorizado:

**a) Temáticos:** Integra Saúde com 17,36%, Transporte e Logística com 18,61% e Educação de Qualidade para Todos com 35,40%;

**b) Gestão e Manutenção ao Estado:** Manutenção do Tribunal de Justiça com 9,12% e Manutenção e Gestão do Poder Executivo com 75,82%;

- Os programas com índices de liquidação abaixo de **50%** em relação ao valor empenhado foram:

**a) Temáticos:** Modernização e Governança da Justiça com 1,77%, Juventude, Esporte e Lazer com 16,22%, Transporte e Logística com 21,80%, Planejamento, Orçamento e Gestão com 22,69%, Assistência Social com 39,39%, Desenvolvimento Estratégico com 41,06%, Direitos Humanos com 46,95% e Desenvolvimento Regional, Urbano e Habitação com 49,34%;

**b) Gestão e Manutenção ao Estado:** Não houve programas com liquidação abaixo de 50%;

- Consta-se que o menor índice de pagamento em relação ao liquidado foi de 72,40% nos Programas Temáticos e 76,60% nos Programas de Gestão e Manutenção (excluídos aqueles que não apresentaram saldos).

### 25. Síntese da Execução Orçamentária Programática do Estado pelas Fases da Despesa – Abril de 2019

ESTRUTURA PROGRAMÁTICA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	SALDO ORÇAMENTÁRIO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
PROGRAMAS TEMÁTICOS	3.576.609.112,00	538.576.123,23	435.589.430,38	396.654.008,83	3.038.032.988,77	15,06	80,88	91,06
PROGRAMAS DE GESTÃO E MANUTENÇÃO	6.698.783.742,00	2.183.952.417,44	2.056.897.805,51	1.778.910.264,53	4.514.831.324,56	32,60	94,18	86,49
<b>TOTAL</b>	<b>10.275.392.854,00</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>2.175.564.273,36</b>	<b>7.552.864.313,33</b>	<b>26,50</b>	<b>91,55</b>	<b>87,28</b>





## COMENTÁRIOS:

- O quadro 25 espelha, de forma resumida, a execução orçamentária dos programas temáticos e dos programas de gestão e manutenção do Estado pelas fases da despesa;
- Os programas temáticos apresentam o índice de 15,06% de valor empenhado em relação ao orçamento autorizado e os Programas de Gestão e Manutenção apresentaram o índice de 32,60%.

### 26. Programas Temáticos com Execução Orçamentária Acima de 25% – Abril de 2019

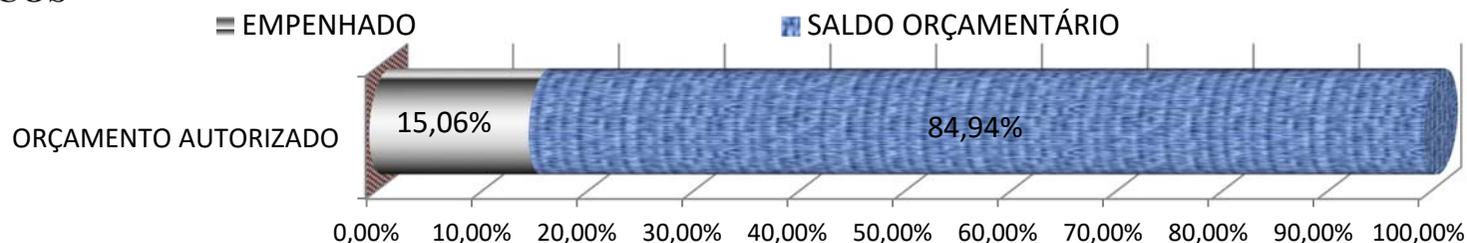
PROGRAMAS		AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	SALDO ORÇAMENTÁRIO	%SALDO
1147	AGRICULTURA FAMILIAR	48.363.191,00	14.641.944,27	13.996.968,13	10.779.540,05	30,27	33.721.246,73	69,73
1160	SEGURANÇA CIDADÃ	150.614.484,00	39.638.572,56	37.892.143,24	37.701.549,72	26,32	110.975.911,44	73,68
1165	INTEGRA SAÚDE	620.876.727,00	165.101.439,49	108.893.506,33	106.084.666,00	26,59	455.775.287,51	73,41
1173	JUSTICA	23.881.791,00	6.043.653,04	4.044.205,20	3.927.200,75	25,31	17.838.137,96	74,69
<b>TOTAL</b>		<b>843.736.193,00</b>	<b>225.425.609,36</b>	<b>164.826.822,90</b>	<b>158.492.956,52</b>	<b>26,72</b>	<b>618.310.583,64</b>	<b>73,28</b>

## COMENTÁRIOS

- O quadro 26 revela que houve uma baixa execução dos programas temáticos, visto que dos 25 programas existentes, apenas 04 (quatro) tiveram execução acima de 25% no segundo bimestre de 2019.



### GRÁFICO 13 – DEMONSTRAÇÃO SINTÉTICA DA BAIXA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DOS PROGRAMAS TEMÁTICOS



#### 27. Despesa por Grupo de Natureza e Fonte – Geral do Estado – Abril de 2019

GRUPO DESPESA	FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
1 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	100	2.646.237.290,00	901.801.993,39	888.957.663,52	727.203.357,10	34,08	98,58	81,80
	101	340.362.374,00	31.138.004,59	30.838.467,51	24.693.576,13	9,15	99,04	80,07
	102	928.964.363,00	362.986.215,28	350.821.822,40	313.286.271,03	39,07	96,65	89,30
	211	126.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	214	649.432.722,00	212.298.344,33	212.223.137,58	184.732.850,91	32,69	99,96	87,05
	240	65.908.027,00	10.944.177,89	10.944.177,89	7.823.411,52	16,61	100,00	71,48
	241	1.167.712.052,00	359.289.498,75	359.289.498,75	296.533.534,79	30,77	100,00	82,53
	242	2.750.000,00	719.949,69	719.949,69	719.526,75	26,18	100,00	99,94
	250	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DO GRUPO 1</b>		<b>5.804.992.828,00</b>	<b>1.879.178.183,92</b>	<b>1.853.794.717,34</b>	<b>1.554.992.528,23</b>	<b>32,37</b>	<b>98,65</b>	<b>83,88</b>





GRUPO DESPESA	FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ	
2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100	164.861.000,00	75.567.593,27	63.444.896,27	63.444.896,27	45,84	83,96	100,00
		240	1.110.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DO GRUPO 2</b>		<b>165.971.285,00</b>	<b>75.567.593,27</b>	<b>63.444.896,27</b>	<b>63.444.896,27</b>	<b>45,53</b>	<b>83,96</b>	<b>100,00</b>
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	100	753.174.177,00	240.161.002,99	192.041.469,07	180.244.921,06	31,89	79,96	93,86
		101	154.258.060,00	11.673.089,70	4.761.938,56	4.754.888,53	7,57	40,79	99,85
		102	156.558.377,00	50.802.367,01	43.856.921,80	41.684.068,23	32,45	86,33	95,05
		103	4.414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		104	25.974.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		210	793.958,00	250,00	250,00	0,00	0,03	100,00	0,00
		211	36.516.270,00	4.728.859,12	3.674.459,12	3.644.355,60	12,95	77,70	99,18
		214	136.960.413,00	25.534.515,92	25.534.515,92	25.437.780,00	18,64	100,00	99,62
		216	17.442.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		217	16.790.000,00	1.016.798,22	213.261,28	209.715,46	6,06	20,97	98,34
		223	779.868,00	107.171,79	107.171,79	86.588,57	13,74	100,00	80,79
		224	19.500.000,00	420.000,00	0,00	0,00	2,15	0,00	0,00
		225	33.284.515,00	1.465.494,11	858.896,25	813.842,83	4,40	58,61	94,75
		227	2.720.000,00	255.507,12	111.392,04	109.606,00	9,39	43,60	98,40
		228	340.000,00	20.588,50	20.588,50	8.000,00	6,06	100,00	38,86
		229	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		235	12.069.031,00	61.522,72	61.522,72	0,00	0,51	100,00	0,00
236	310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
237	4.146.000,00	102.624,02	0,00	0,00	2,48	0,00	0,00		





GRUPO DESPESA	FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ	
	238	50.257.977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	239	500.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	2,40	100,00	100,00	
	240	198.128.060,00	42.512.355,63	24.644.105,97	23.476.097,32	21,46	57,97	95,26	
	241	9.282.729,00	807.293,37	482.049,02	474.335,60	8,70	59,71	98,40	
	242	235.620.000,00	63.407.209,84	63.340.144,65	63.309.550,27	26,91	99,89	99,95	
	246	3.959.000,00	195.877,57	0,00	0,00	4,95	0,00	0,00	
	247	420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	248	1.501.000,00	67.793,09	56.978,25	56.663,25	4,52	84,05	99,45	
	249	12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	250	344.186.000,00	114.607.676,79	65.245.909,28	64.424.412,48	33,30	56,93	98,74	
	251	9.000.000,00	2.185.399,52	1.811.027,80	1.777.772,16	24,28	82,87	98,16	
<b>TOTAL DO GRUPO 3</b>		<b>2.224.488.899,00</b>	<b>560.145.397,03</b>	<b>426.834.602,02</b>	<b>410.524.597,36</b>	<b>25,18</b>	<b>76,20</b>	<b>96,18</b>	
4	INVESTIMENTOS	100	65.969.040,00	4.369.393,04	1.016.343,72	993.114,22	6,62	23,26	97,71
		101	25.322.760,00	4.041.291,50	0,00	0,00	15,96	0,00	0,00
		102	20.000.000,00	2.703.960,82	2.519.396,75	2.519.396,75	13,52	93,17	100,00
		103	7.010.276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		104	50.825.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		210	1.238.525,00	266.535,38	0,00	0,00	21,52	0,00	0,00
		211	20.755.305,00	59.618,63	3.855,55	0,00	0,29	6,47	0,00
		214	17.862.600,00	1.070.347,07	186.755,29	36.927,56	5,99	17,45	19,77
		217	1.510.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		219	412.600.000,00	598.791,84	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00





GRUPO DESPESA	FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
	220	300.000.000,00	30.139.872,04	4.205.680,54	2.892.524,21	10,05	13,95	68,78
	221	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	223	130.132,00	131,67	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00
	224	5.500.000,00	634.238,59	634.238,59	341.008,55	11,53	100,00	53,77
	225	259.115.444,00	2.713.202,40	1.298.991,74	1.271.522,13	1,05	47,88	97,89
	226	7.774.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	228	11.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235	59.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	237	890.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	238	1.822.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	239	7.000.000,00	953.778,56	0,00	0,00	13,63	0,00	0,00
	240	53.900.405,00	301.551,66	20.986,72	20.986,72	0,56	6,96	100,00
	241	2.713.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	242	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	249	14.987.800,00	75.644,37	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00
<b>TOTAL DO GRUPO 4</b>		<b>1.328.437.997,00</b>	<b>47.928.357,57</b>	<b>9.886.248,90</b>	<b>8.075.480,14</b>	<b>3,61</b>	<b>20,63</b>	<b>81,68</b>
5	INVERSÕES FINANCEIRAS	100	1.307.228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		240	18.640.062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DO GRUPO 5</b>		<b>19.947.290,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	100	379.440.666,00	159.709.008,88	138.526.771,36	42,09	86,74	100,00
		240	3.796.131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DO GRUPO 6</b>		<b>383.236.797,00</b>	<b>159.709.008,88</b>	<b>138.526.771,36</b>	<b>138.526.771,36</b>	<b>41,67</b>	<b>86,74</b>





GRUPO DESPESA	FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	100	147.888.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		241	140.798.818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		242	59.630.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DO GRUPO 9</b>			<b>348.317.758,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GERAL</b>			<b>10.275.392.854,00</b>	<b>2.722.528.540,67</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>2.175.564.273,36</b>	<b>26,50</b>	<b>91,55</b>

## COMENTÁRIOS:

- Os recursos autorizados para as despesas com Pessoal e Encargos Sociais são de R\$ 5.804.992.828,00, deste montante, R\$ 2.646.237.290,00 serão custeados com recursos ordinários na fonte **0100**; R\$ 1.167.712.052,00 com recursos previdenciários na fonte **0241**; R\$ 928.964.363,00 com recursos do Tesouro - Ações de Serviços Públicos de Saúde, na fonte **0102**; R\$ 649.432.722,00 com recursos da Cota-Parte do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB na fonte **0214** e R\$ 412.646.401,00 com as demais fontes de recursos constantes no grupo Pessoal e Encargos Sociais;

- No grupo “Pessoal e Encargos Sociais” as fontes de recursos que apresentaram índices de empenho em relação ao montante autorizado, acima dos **25%** foram: **0242, 0241, 0214, 0100 e 0102** com 26,18%, 30,77%, 32,69%, 34,08% e 39,07%, respectivamente. As fontes **0240, 0101 e 0100** demonstram os menores índices de pagamento em relação às liquidações neste grupo com 71,48%, 80,07% e 81,80%;

- O orçamento autorizado para “Outras Despesas Correntes” no valor de R\$ 2.224.488.899,00 tem como maiores dotações as fontes **0100, 0250, 0242 e 0240**, com R\$ 753.174.177,00, R\$ 344.186.000,00, R\$ 235.620.000,00 e R\$ 198.128.060,00, respectivamente;

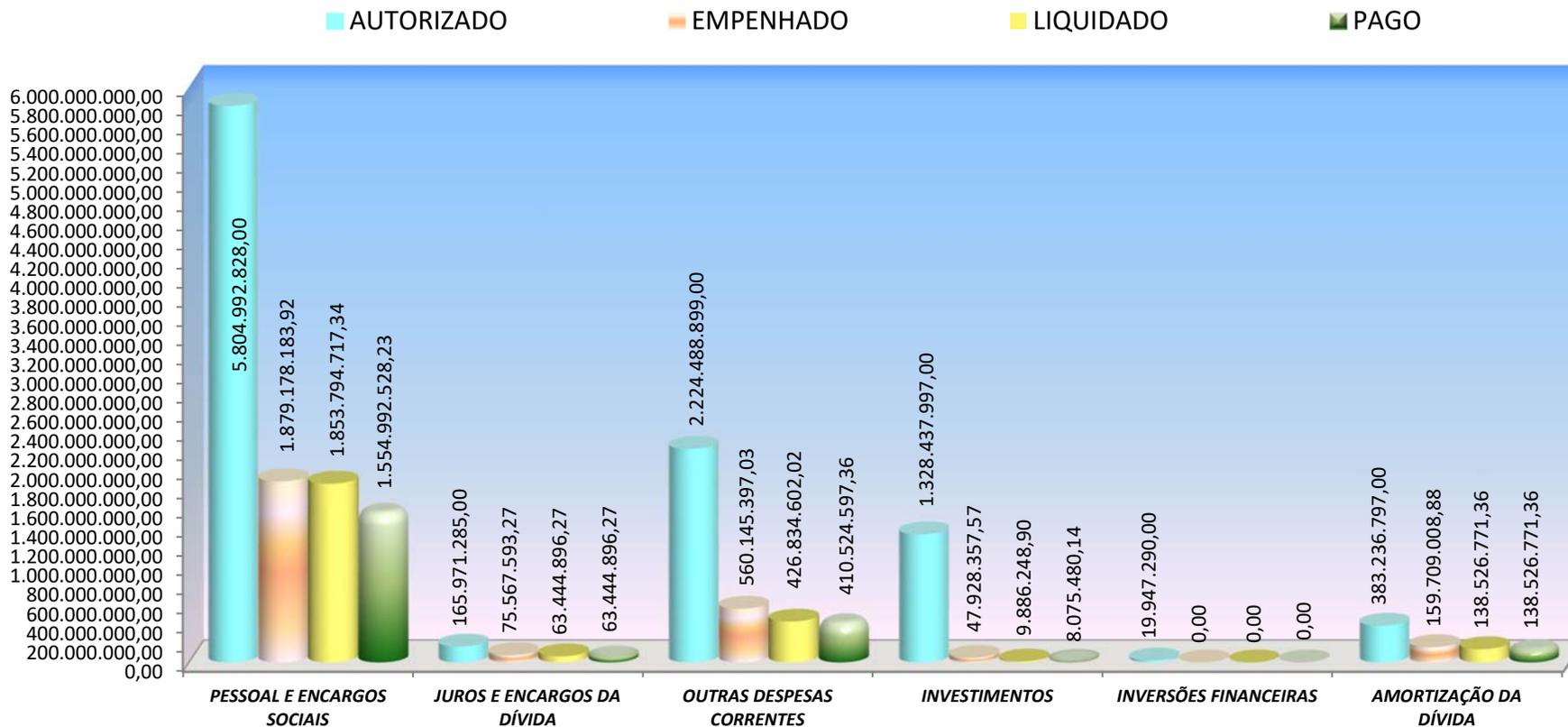
- No grupo das Outras Despesas Correntes o valor liquidado em relação ao montante empenhado que mantêm até abril de 2019 um baixo índice, está na fonte **0217** com 20,97%;

- No orçamento para o grupo dos Investimentos, o valor autorizado até o mês de abril de 2019 foi de R\$ 1.328.437.997,00 e suas principais fontes de recursos são: **0219** – Operações de Crédito Internas – em Moeda com R\$ 412.600.000,00, **0220** – Operações de Crédito Externas – em Moeda com R\$ 300.000.000,00 e **0225** - Recursos de Convênios com Órgãos Federais com R\$ 259.115.444,00. As demais fontes somaram o montante de R\$ 356.722.553,00;



- Consta-se que o grupo “Investimentos”, no período de janeiro a abril de 2019, apresentou um baixo índice de empenho em relação ao valor autorizado, que foi de 3,61%, bem como de liquidação em relação ao valor empenhado que foi de 20,63%.

### GRÁFICO 14 – EXECUÇÃO POR GRUPO DE NATUREZA, SUAS DOTAÇÕES E FASES DA DESPESA – ACUMULADA - ABRIL/2019





## 28. Evolução Comparativa da Receita - por Categoria e Origem – abril/2015 a abril/2019

ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA		ARRECADAÇÃO ACUMULADA - JANEIRO A ABRIL					% EVOL ACUM
		2015	2016	2017	2018	2019	2015 a 2019
1.	RECEITA CORRENTE	2.817.951.065,75	2.972.170.362,64	3.010.885.238,23	3.052.183.266,05	3.462.943.990,79	22,89
2.	RECEITA DE CAPITAL	29.680.113,45	40.233.599,35	66.494.599,69	34.158.351,67	41.496.352,90	39,81
2.1	Operações de Crédito	23.512.661,99	31.660.476,21	54.975.475,95	31.994.205,68	36.579.204,12	55,57
2.2	Alienação de Bens	473.205,18	1.981.223,35	2.527.278,13	183.727,79	168.237,53	-64,45
2.3	Amortização de Empréstimos	4.443.152,10	2.577.674,36	2.427.390,78	1.241.419,95	155.619,02	-96,50
2.4	Transferência de Capital	1.251.094,18	1.809.460,39	3.047.107,00	738.998,25	4.593.292,23	267,14
2.5	Outras Receitas de Capital	0,00	2.204.765,04	3.517.347,83	0,00	0,00	0,00
7.	REC. INTRAORÇAMENTÁRIA	174.682.454,70	102.116.332,88	238.982.895,29	99.675.201,23	121.680.842,28	-30,34
9.	DEDUÇÕES DA RECEITA	-359.338.696,40	-355.748.133,41	-361.029.455,83	-681.658.624,40	-910.426.846,81	153,36
<b>TOTAL</b>		<b>2.662.974.937,50</b>	<b>2.758.772.161,46</b>	<b>2.955.333.277,38</b>	<b>2.504.358.194,55</b>	<b>2.715.694.339,16</b>	<b>1,98</b>
<b>EVOLUÇÃO</b>			<b>3,60</b>	<b>7,12</b>	<b>-15,26</b>	<b>8,44</b>	

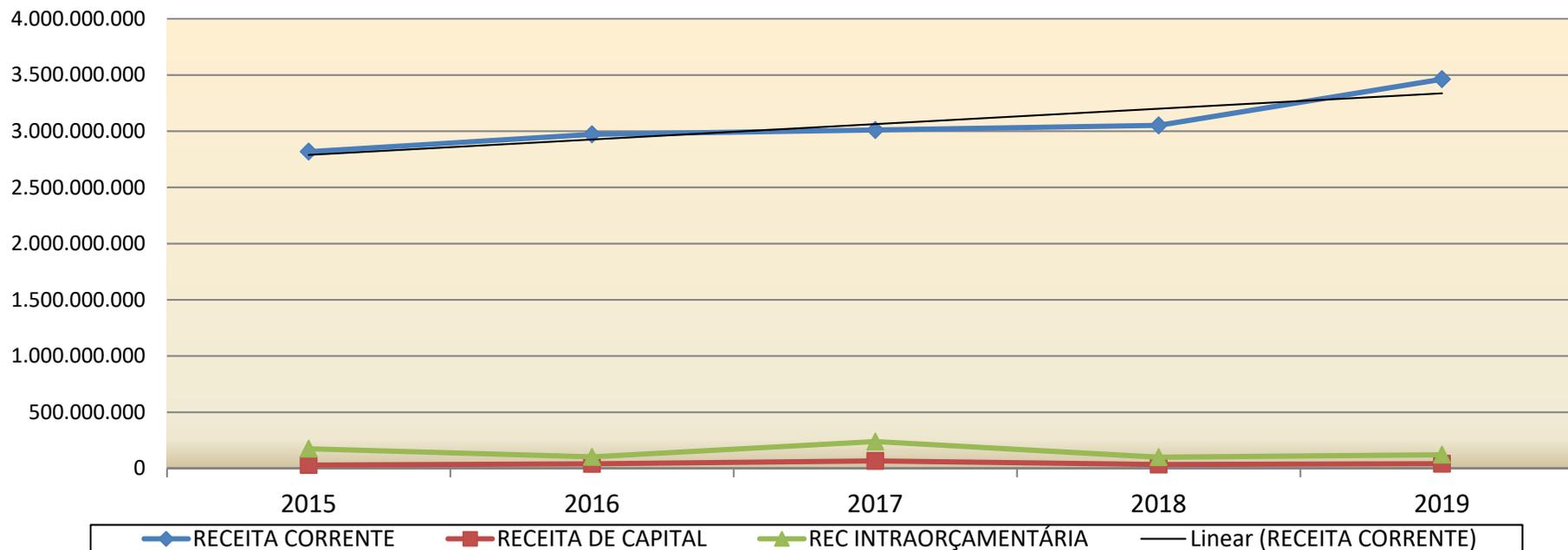
### COMENTÁRIOS:

- O quadro 28 demonstra uma evolução comparativa da receita dos últimos cinco anos onde constatou um crescimento acumulado no período de 1,98%;
- Observa-se que no exercício de 2019 a arrecadação do Estado, acumulada até abril, aumentou em 8,44% em relação ao mesmo período de 2018;
- A receita corrente teve um crescimento de 22,89% e a receita intraorçamentária teve uma redução de (30,34%) nos últimos cinco anos;
- As operações de crédito apresentaram no período analisado um aumento de 55,57%.





### GRÁFICO 15 – EVOLUÇÃO DA RECEITA – ABRIL/2015 A ABRIL/2019





## 29. Comparativo da Despesa Liquidada por Categoria e Grupo – abril/2015 a abril/2019

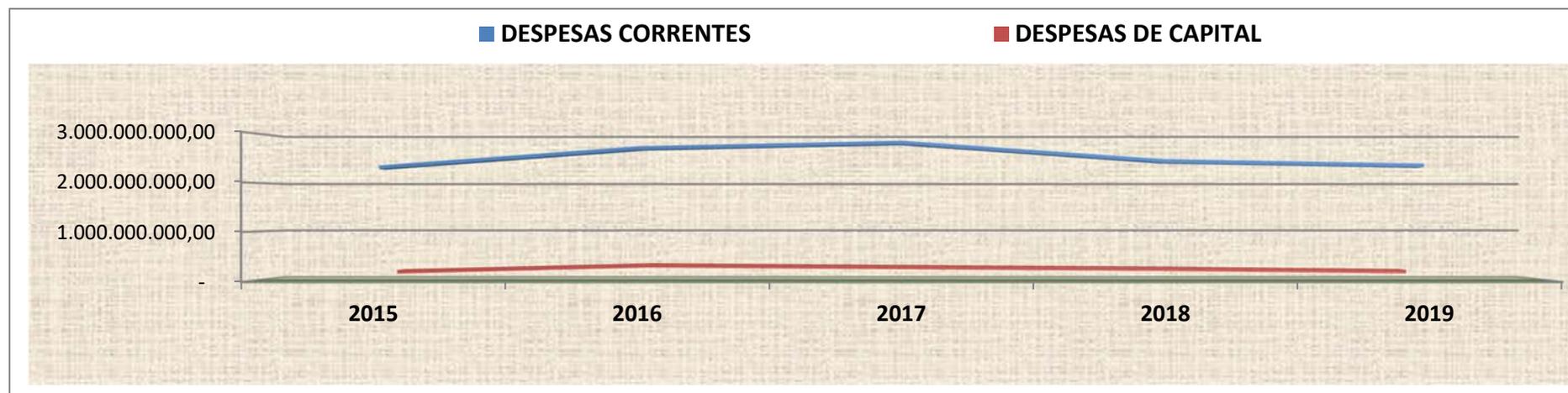
CATEGORIA E GRUPO	LIQUIDAÇÃO ACUMULADA DE JANEIRO A ABRIL					% EVOL ACUM
	2015	2016	2017	2018	2019	2015 A 2019
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>2.307.065.827,18</b>	<b>2.693.085.686,69</b>	<b>2.801.711.253,91</b>	<b>2.433.251.252,70</b>	<b>2.344.074.215,63</b>	<b>1,60</b>
Pessoal e Encargos Sociais	1.668.226.892,59	1.978.557.403,62	2.059.609.634,05	1.864.002.798,61	1.853.794.717,34	11,12
Juros e Encargos da Dívida	53.662.654,52	55.604.721,07	63.235.021,82	54.894.160,99	63.444.896,27	18,23
Outras Despesas Correntes	585.176.280,07	658.923.562,00	678.866.598,04	514.354.293,10	426.834.602,02	-27,06
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>143.555.141,05</b>	<b>272.448.036,16</b>	<b>235.143.913,08</b>	<b>201.181.711,99</b>	<b>148.413.020,26</b>	<b>3,38</b>
Investimentos	32.665.452,48	126.593.699,73	91.218.999,49	51.075.620,97	9.886.248,90	-69,73
Inversões Financeiras	0,00	1.606.091,23	1.339.435,35	1.017.861,89	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	110.889.688,57	144.248.245,20	142.585.478,24	149.088.229,13	138.526.771,36	24,92
<b>TOTAL</b>	<b>2.450.620.968,23</b>	<b>2.965.533.722,85</b>	<b>3.036.855.166,99</b>	<b>2.634.432.964,69</b>	<b>2.492.487.235,89</b>	<b>1,71</b>

### COMENTÁRIOS:

- O quadro comparativo de despesas por categoria e grupo demonstra as liquidações acumuladas de janeiro a abril de cada exercício, no período de 2015 a 2019. Nele verificou-se um aumento acumulado nos últimos cinco anos de 1,71%;
- As despesas correntes aumentaram em 1,60%, tendo como principal responsável o grupo “Pessoal e Encargos Sociais” que aumentou 11,12%;
- As despesas de capital tiveram um aumento de 3,38%, sendo o grupo de despesa com maior contribuição, “Amortização da Dívida” com aumento de 24,92%.



## GRÁFICO 16 – EVOLUÇÃO ACUMULADA DA DESPESA DOS ÚLTIMOS CINCO ANOS - ABR/2015 A ABR/2019



## II. Demonstração dos Limites da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF sobre o Gasto Público Estadual, inclusive com Saúde e Educação.

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA			
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO	VALOR/RCL	VR/RCL AJUST/RES TCE-TO
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	2º QUADRIMESTRE/17	7.371.392.398,70	7.370.344.499,50
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3º QUADRIMESTRE/17	7.198.140.237,26	7.197.392.338,06
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1º QUADRIMESTRE/18	7.177.790.738,04	7.177.119.056,44
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	2º QUADRIMESTRE/18	7.258.402.883,80	7.258.059.339,30
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3º QUADRIMESTRE/18	7.190.329.051,43	6.644.176.644,77
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1º QUADRIMESTRE/19	7.311.902.278,99	6.757.009.116,81





DESPESA DE PESSOAL CONSOLIDADA		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (consolidada)</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>4.349.743.257,43</b>
1. % Total da Despesa com Pessoal – TDP sobre a RCL		59,24
2. Limite Legal Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.406.345.403,79	60%
3. Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	4.186.028.133,60	57%
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.965.710.863,41	54%
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (consolidada)</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>4.455.068.651,04</b>
1. % Total da Despesa com Pessoal – TDP sobre a RCL		60,46
2. Limite Legal Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.422.206.699,70	60%
3. Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	4.201.096.364,72	57%
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.979.986.029,73	54%
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (consolidada)</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>4.715.322.110,62</b>
1. % Total da Despesa com Pessoal – TDP sobre a RCL		65,51
2. Limite Legal Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.318.435.402,84	60%
3. Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	4.102.513.632,69	57%
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.886.591.862,55	54%
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (consolidada)</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>4.947.808.282,44</b>
1. % Total da Despesa com Pessoal – TDP sobre a RCL		68,94
2. Limite Legal Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.306.271.433,86	60%
3. Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	4.090.957.862,17	57%
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.875.644.290,48	54%
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (consolidada)</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>4.788.945.013,16</b>
1. % Total da Despesa com Pessoal – TDP sobre a RCL		65,98
2. Limite Legal Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.354.835.603,58	60%
3. Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	4.137.093.823,40	57%
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.919.352.043,22	54%





DESPESA DE PESSOAL CONSOLIDADA		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (consolidada) (Exceto Procuradoria Geral de Justiça)</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>4.372.522.136,62</b>
1. % Total da Despesa com Pessoal – TDP sobre a RCL		65,81
2. Limite Legal Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	3.986.505.986,86	60%
3. Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	3.787.180.687,52	57%
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.587.855.388,18	54%
DESPESA DE PESSOAL - PODER EXECUTIVO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (Poder Executivo)</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>3.958.079.109,54</b>
1. % do Total da Despesa com Pessoal sobre a RCL (Poder Executivo)		49,42
2. Limite Legal (máximo) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	3.526.722.245,65	49,00
3. Limite Prudencial	3.350.386.133,37	46,55
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.174.050.021,08	44,10
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (Poder Executivo)</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>4.178.180.221,74</b>
1. % do Total da Despesa com Pessoal sobre a RCL (Poder Executivo)		58,22
2. Limite Legal (máximo) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	3.516.788.337,66	49,00
3. Limite Prudencial	3.340.948.920,77	46,55
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.165.109.503,89	44,10
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (Poder Executivo)</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>4.016.911.127,39</b>
1. % do Total da Despesa com Pessoal sobre a RCL (Poder Executivo)		<b>55,34</b>
2. Limite Legal (máximo) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	3.556.449.076,26	49,00
3. Limite Prudencial	3.378.626.622,44	46,55
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.200.804.168,63	44,10





<b>DESPESA DE PESSOAL - PODER EXECUTIVO</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PERÍODO/VALOR LIMITE</b>	<b>VALOR/PORCENTAGEM</b>
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (Poder Executivo)</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>3.846.130.627,03</b>
1. % do Total da Despesa com Pessoal sobre a RCL (Poder Executivo)		<b>57,89</b>
2. Limite Legal (máximo) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	3.255.646.555,94	49,00
3. Limite Prudencial	3.092.864.228,14	46,55
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	2.930.081.900,34	44,10
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (Poder Executivo)</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/19</b>	<b>3.739.981.600,06</b>
1. % do Total da Despesa com Pessoal sobre a RCL (Poder Executivo)		<b>55,35</b>
2. Limite Legal (máximo) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	3.310.934.467,24	49,00
3. Limite Prudencial	3.145.387.743,88	46,55
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	2.979.841.020,51	44,10

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PERÍODO/VALOR LIMITE</b>	<b>VALOR/PORCENTAGEM</b>
<b>DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (LRF, art. 55, inciso I, alínea “b” – Anexo II)</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>2.210.035.478,27</b>
1. % Aplicado		29,98
2. Limite definido por resolução do Senado Federal	14.742.784.797,40	200%
<b>DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (LRF, art. 55, inciso I, alínea “b” – Anexo II)</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>2.735.798.547,03</b>
1. % Aplicado		38,01
2. Limite definido por resolução do Senado Federal	14.396.280.474,52	200%
<b>DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (LRF, art. 55, inciso I, alínea “b” – Anexo II)</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>2.554.296.771,01</b>
1. % Aplicado		35,59
2. Limite definido por resolução do Senado Federal	14.355.596.658,36	200%
<b>DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (LRF, art. 55, inciso I, alínea “b” – Anexo II)</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>2.785.766.068,80</b>
1. % Aplicado		38,38
2. Limite definido por resolução do Senado Federal	14.516.805.767,60	200%





<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PERÍODO/VALOR LIMITE</b>	<b>VALOR/PORCENTAGEM</b>
<b>DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (LRF, art. 55, inciso I, alínea “b” – Anexo II)</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>2.264.898.270,20</b>
1. % Aplicado		31,50
2. Limite definido por resolução do Senado Federal	14.380.658.102,86	200%
<b>DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (LRF, art. 55, inciso I, alínea “b” – Anexo II)</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/19</b>	<b>1.982.326.767,33</b>
1. % Aplicado		27,11
2. Limite definido por resolução do Senado Federal	14.623.804.557,98	200%

<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PERÍODO/VALOR LIMITE</b>	<b>VALOR/PORCENTAGEM</b>
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/17</b>	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.621.706.327,71	22%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.583.590.852,20	22%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.579.113.962,37	22%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.596.848.634,44	22%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.581.872.391,31	22%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/19</b>	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.608.618.501,38	22%





OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/17</b>	152.877.003,69
1. % aplicado nas Operações de Crédito sobre a Receita Corrente Líquida		2,07
2. Limite Constitucional	1.179.422.783,79	16%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	188.481.260,79
1. % aplicado nas Operações de Crédito sobre a Receita Corrente Líquida		2,07
2. Limite Constitucional	1.166.973.588,70	16%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	31.994.205,68
1. % aplicado nas Operações de Crédito sobre a Receita Corrente Líquida		0,45
2. Limite Constitucional	1.148.446.518,09	16%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	71.406.163,69
1. % aplicado nas Operações de Crédito sobre a Receita Corrente Líquida		0,98
2. Limite Constitucional	1.161.344.461,41	16%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	124.770.530,07
1. % aplicado nas Operações de Crédito sobre a Receita Corrente Líquida		1,74
2. Limite Constitucional	1.150.452.648,23	16%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/19</b>	22.463.202,68
1. % aplicado nas Operações de Crédito sobre a Receita Corrente Líquida		0,31
2. Limite Constitucional	1.169.904.364,64	16%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/17</b>	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	515.997.467,91	7%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	503.869.816,61	7%





<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PERÍODO/VALOR LIMITE</b>	<b>VALOR/PORCENTAGEM</b>
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	502.445.351,66	7%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	508.088.201,87	7%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	503.323.033,60	7%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/19</b>	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	511.833.159,53	7%

<b>DESPESAS COM SAÚDE</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PERÍODO/VALOR LIMITE</b>	<b>VALOR/PORCENTAGEM</b>
<b>DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>946.413.132,90</b>
1. Receita Líquida de Impostos	4.002.431.065,28	
2. % de Gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde	-	23,65
3. Limite Constitucional	480.291.727,83	12%
<b>DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>1.112.822.494,92</b>
1. Receita Líquida de Impostos	6.172.732.937,39	
2. % de Gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde	-	18,02
3. Limite Constitucional	740.727.852,49	12%
<b>DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>405.302.836,01</b>
1. Receita Líquida de Impostos	2.192.515.591,78	
2. % de Gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde	-	18,49
3. Limite Constitucional	263.101.871,01	12%





DESPESAS COM SAÚDE		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>859.752.665,08</b>
1. Receita Líquida de Impostos	4.465.982.948,68	
2. % de Gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde	-	19,25
3. Limite Constitucional	535.917.953,84	12%
<b>DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>1.099.336.716,56</b>
1. Receita Líquida de Impostos	6.679.638.362,73	
2. % de Gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde	-	16,46%
3. Limite Constitucional	801.556.603,53	12%
<b>DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>1º QUADRIMESTRE /19</b>	<b>397.198.140,95</b>
1. Receita Líquida de Impostos	2.351.083.385,79	
2. % de Gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde	-	16,89
3. Limite Constitucional	282.130.006,29	12%

DESPESAS COM EDUCAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>1.062.148.373,09</b>
1. Receita Líquida de Impostos	4.002.431.065,28	
2. % de Gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	-	26,54
3. Limite Constitucional	1.000.607.766,32	25,00%
<b>DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>1.552.325.192,09</b>
1. Receita Líquida de Impostos	6.172.732.937,39	
2. % de Gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	-	25,15
3. Limite Constitucional	1.543.183.234,35	25,00%
<b>DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>569.994.443,34</b>
1. Receita Líquida de Impostos	2.192.515.591,78	
2. % de Gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	-	26,00%
3. Limite Constitucional	548.128.897,95	25,00%





DESPESAS COM EDUCAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>1.158.923.226,45</b>
1. Receita Líquida de Impostos	4.465.982.948,68	
2. % de Gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	-	25,95%
3. Limite Constitucional	1.116.495.737,17	25,00%
<b>DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>1.700.097.236,99</b>
1. Receita Líquida de Impostos	6.679.638.365,73	
2. % de Gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	-	25,45%
3. Limite Constitucional	1.669.909.591,43	25,00%
<b>DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>	<b>1º QUADRIMESTRE /19</b>	<b>446.737.712,79</b>
1. Receita Líquida de Impostos	2.351.083.386,54	
2. % de Gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	-	19,00%
3. Limite Constitucional	587.770.846,64	25,00%

RESULTADO NOMINAL		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>RESULTADO NOMINAL</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>-256.694.518,52</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	690.240.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-37,19%
<b>RESULTADO NOMINAL</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>-327.012.063,13</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	690.240.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-47,38%
<b>RESULTADO NOMINAL</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>770.846.889,82</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	735.259.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	104,84%
<b>RESULTADO NOMINAL</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>-20.158.820,80</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	735.259.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-2,74%





RESULTADO NOMINAL		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>RESULTADO NOMINAL</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>-321.772.758,20</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	735.259.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-43,76%
<b>RESULTADO NOMINAL</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/19</b>	<b>461.115.467,13</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2019	-121.526.626,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-379,44

RESULTADO PRIMÁRIO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>-420.668.147,98</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	-620.002.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	67,85%
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/17</b>	<b>-101.632.005,77</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	-620.002.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	16,39%
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>730.339.140,78</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	-474.973.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-153,76%
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>2º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>123.782.468,21</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	-474.973.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-26,06%
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>3º QUADRIMESTRE/18</b>	<b>-171.079.996,74</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	-474.973.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	36,02%
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>1º QUADRIMESTRE/19</b>	<b>516.127.602,59</b>
1. Meta Fixada para o Exercício de 2019	188.991.777,00	-
2. % em Relação à Meta	-	273,10%





### III. Considerações Finais

O presente Relatório Gerencial tem como principal objetivo a análise e o acompanhamento do gasto público nas esferas da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos entes pertencentes ao Estado. Neste relatório estão as demonstrações do resultado da aplicação dos recursos públicos, dados extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado do Tocantins – SIAFE-TO, e ainda demonstrativo sobre os limites previstos na Lei Complementar Nº 101/2000, denominada Lei de Responsabilidade Fiscal, e outros dispositivos legais. Tecemos também outros comentários que requerem atenção dos gestores no sentido de prevenção e da correta e eficaz realização das ações em benefício da sociedade:

1. Estão demonstradas no Quadro 20, por fonte de recurso, as Despesas de Exercícios Anteriores do Estado, totalizando um montante de recursos autorizados de R\$ 844.967.612,96, correspondendo a 8,22% do total do orçamento autorizado, que é de R\$ 10.275.392.854,00, como demonstrado no Quadro 01. Tal situação revela uma dotação de recursos bastante expressiva no referido elemento, o que compromete assim, uma boa parcela da receita orçamentária do exercício em análise;
2. Com a sistemática de planejamento, constante no PPA 2016 – 2019, o Estado detém em sua estrutura Programas Temáticos e Programas de Gestão e Manutenção (Quadro 24), totalizando 32 programas, sendo: 25 Programas Temáticos, os quais estão delineados por eixos estratégicos e 07 Programas de Manutenção do Estado. Estes programas são subdivididos em ações planejadas para atender a demanda da sociedade em cumprimento aos deveres do Estado para com a comunidade tocantinense;
3. O resultado nominal é proveniente do confronto entre os saldos da dívida consolidada líquida na data da apuração menos o saldo dessa dívida na data base (encerramento do exercício anterior). No período em análise (abril/2019), o resultado foi de R\$ 461.115.467,13, apresentando um índice negativo de (379,44%) em relação à meta. Referida situação significa que no mês de abril foi proporcionada uma folga para o próximo bimestre se compararmos à meta fixada para 2019 no valor negativo de R\$ (121.526.626,00);
4. O resultado primário é oriundo das receitas primárias menos as despesas primárias ocorridas no período de apuração. Até abril de 2019 o resultado atingido foi de R\$ 516.127.602,59. A meta de resultado primário fixada no anexo de metas fiscais da Lei de Diretrizes Orçamentária – LDO para o exercício de 2019 é de R\$ 188.991.777,00, demonstrando assim, uma boa margem no resultado atingido.





5. Embora os resultados Primário e Nominal apresentem superávit, por refletir somente a execução orçamentária do ente, é importante ressaltar que de acordo com a Nota nº 2 e 3 do Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal, há um passivo patrimonial (permanente) referente a folha, fornecedores, dentre outros no valor de R\$ 2.364.334.107,73, que por insuficiência orçamentária-financeira não foram sequer empenhados. Se as despesas tivessem sido empenhadas, liquidadas e pagas, o resultado primário apresentaria um déficit de (R\$ 1.848.206.505,14) e o resultado nominal de (R\$ 1.903.218.640,60), conforme nota de rodapé do Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal, publicado em Diário Oficial nº 5368 de 30/05/2019.
6. A aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino, no período acumulado até abril de 2019, foi de R\$ 446.737.712,79 que corresponde a 19,00%, índice abaixo do limite legal de 25% das receitas líquidas de impostos e transferências constitucionais e legais que somaram a quantia de R\$ 2.351.083.386,54;
7. O total das despesas próprias com ações e serviços públicos de saúde no mês de abril de 2019 foi de R\$ 397.198.140,95 que representa um índice de 16,89% da receita líquida de impostos e transferências constitucionais e legais, que atingiram no período a importância de R\$ 2.351.083.385,79, cumprindo assim o limite legal de 12%;
8. As despesas com pessoal do Poder Executivo até abril de 2019 corresponderam a 55,35% da Receita Corrente Líquida Ajustada, acima do limite máximo legal em 6,35% e 8,80% acima do limite prudencial recomendado pela LRF que é de 46,55%;
9. No período de janeiro a abril do exercício em curso o Estado arrecadou a importância de R\$ 2.715.694.339,16 e efetuou gastos (despesas liquidadas) no total de R\$ 2.492.487.235,89, gerando um superávit orçamentário no valor de R\$ 223.207.103,27.

**Benedito Martiniano Costa Neto**  
Sup. de Gest. e de Ações de Contr. Interno

**Kilvânia Rodrigues de Melo Miranda**  
Dir. de Contr. da Gest. Govern. e Prevenção à Corrup.

**Lúcia Helena Queiroz Lima Câmara**  
Ger. de Análise, Demonstração e Cons. das Contas

**Senivan Almeida de Arruda**  
Secretário-Chefe da Controladoria-Geral do Estado

