



RELATÓRIO GERENCIAL DAS CONTAS DO GOVERNO ESTADUAL Nº 09/2019/GCONT

AGOSTO/2019

SGD Nº 2019/09049/007771

FONTE: SIAFE-TO – DATA BASE – 12/09/2019

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 agosto 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 a tomada de decisão da Gestão Superior.

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





11. Comparativo de Gastos com Pessoal do Estado – por Elemento de Despesa – Agosto 2019/2018_____	16
12. Comparativo de Gastos com Pessoal por Unidade Orçamentária - Agosto 2019/2018_____	18
13. Comparativo dos Gastos do Estado - por Elemento de Despesa – Agosto 2019/2018_____	20
14. Gasto Comparativo de Juros e Encargos da Dívida – por Elemento – Agosto de 2019/2018_____	24
15. Outras Despesas Correntes por Elemento - Geral do Estado – Agosto de 2019_____	25
16. Investimentos por Elemento de Despesa - Geral do Estado – Agosto de 2019_____	27
17. Comparativo da Despesa por Categoria e Grupo – realização agosto de 2019 e 2018_____	29
18. Despesa por Unidade Orçamentária e Grupo – Geral do Estado – Agosto de 2019_____	31
19. Gasto por Elemento de Despesa – Geral do Estado – Agosto de 2019_____	46
20. Despesas de Exercícios Anteriores – Geral do Estado – por Fonte de Recursos – Agosto de 2019_____	49
21. Despesas de Exercícios Anteriores – por Unidades Orçamentárias – Agosto de 2019_____	51
22. Execução Orçamentária por Função de Governo – Agosto de 2019_____	56
23. Restos a Pagar do Estado por Poder – Agosto de 2019_____	58
24. Execução Orçamentária dos Programas do Estado – Agosto de 2019_____	60
25. Síntese da Execução Orçamentária Programática do Estado pelas Fases da Despesa – Agosto de 2019_____	62
26. Programas Temáticos com Execução Orçamentária Acima de 50% – Agosto de 2019_____	63
27. Despesa por Grupo de Natureza e Fonte – Geral do Estado – Agosto de 2019_____	64
28. Evolução Comparativa da Receita – por Categoria e Origem – agosto/2015 a agosto/2019_____	71
29. Comparativo da Despesa Liquidada por Categoria e Grupo – agosto/2015 a agosto/2019_____	73
II. Demonstrativo dos Limites da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF sobre o Gasto Público Estadual, inclusive com Saúde e Educação_____	75
III. Considerações Finais _____	83



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 agosto de 2019, conforme segue:

I. Resumo do Orçamento Geral do Estado

1. Resumo do Balanço Orçamentário - Agosto de 2019

RECEITA					DESPESA				
PREVISÃO		% EVOL.	ARRECADAÇÃO	% ARREC	DOTAÇÃO		% EVOL.	EXECUÇÃO	% EXEC
INICIAL	AUTORIZADA		ATÉ AGOSTO		INICIAL	AUTORIZADA		ATÉ AGOSTO	
10.261.028.304,00	10.267.523.014,00	-	5.888.868.431,87	57,35	10.261.028.304,00	10.324.357.447,00	0,62	5.881.305.930,33	56,97
DÉFICIT		-	-	-	SUPERÁVIT		-	7.562.501,54	-
10.261.028.304,00	10.267.523.014,00	-	5.888.868.431,87	-	10.261.028.304,00	10.324.357.447,00	-	5.888.868.431,87	-

GRÁFICO 1 - RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATÉ AGOSTO DE 2019





COMENTÁRIOS:

- A receita arrecadada acumulada, no quarto bimestre de 2019, foi de R\$ 5.888.868.431,87 e representa 57,35% da previsão atualizada no período;
- A despesa realizada atingiu no período o valor de R\$ 5.881.305.930,33, equivalente a 56,97% do total autorizado;
- A receita arrecadada foi superior à despesa realizada em R\$ 7.562.501,54, que corresponde ao superávit orçamentário do período.

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

ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA				% PART	ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA				% PART
1.	RECEITAS CORRENTES	7.502.479.108,42	95,47		3.	DESPESAS CORRENTES	5.105.229.427,89	86,80	
1.1	RECEITA TRIBUTARIA	3.163.244.717,25	40,25		3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.911.255.694,94	66,50	
1.2	RECEITAS DE CONTRIBUICOES	497.088.056,93	6,33		3.2	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	101.095.638,77	1,72	
1.3	RECEITA PATRIMONIAL	171.520.733,85	2,18		3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.092.878.094,18	18,58	
1.6	RECEITA DE SERVICOS	14.218.779,91	0,18		4.	DESPESAS DE CAPITAL	263.808.807,49	4,49	
1.7	TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.614.233.933,49	45,99		4.4	INVESTIMENTOS	93.757.219,70	1,59	
1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	42.172.886,99	0,54		4.5	INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	
7.	RECEITAS CORRENTES INTRA-ORCAMENTARIAS	258.467.045,92	3,29		4.6	AMORTIZACAO DA DIVIDA	170.051.587,79	2,89	
7.2	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO INTRAORCAMENTARIAS	258.322.646,01	3,29		3.	DESP. COR. INTRAORÇAMENTÁRIA	408.590.162,62	6,95	
7.3	RECEITA PATRIMONIAL INTRAORCAMENTARIAS	0,00	0,00		3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	353.213.165,92	6,01	
7.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES INTRAORCAMENTARIAS	144.399,91	0,00		3.2	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	55.376.996,70	0,94	
2.	RECEITAS DE CAPITAL	97.630.530,14	1,24		3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	
2.1	OPERACOES DE CREDITO	85.075.967,33	1,08		4.	DESP. CAP. INTRAORÇAMENTÁRIA	103.677.532,33	1,76	





ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA			% PART	ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA			% PART
2.2	ALIENACAO DE BENS	918.455,38	0,01	4.6	AMORTIZACAO DA DIVIDA	103.677.532,33	1,76
2.3	AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	1.646.447,53	0,02				
2.4	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	9.989.659,90	0,13				
2.5	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00				
	RECEITA BRUTA	7.858.576.684,48	100,00				
9.	DEDUÇÕES DA RECEITA	1.969.708.252,61	25,06				
TOTAL RECEITA LÍQUIDA		5.888.868.431,87	74,94	TOTAL		5.881.305.930,33	100,00
DÉFICIT		-	-	SUPERÁVIT		7.562.501,54	-
TOTAL RECEITA + DÉFICIT		5.888.868.431,87	-	TOTAL DESPESA + SUPERÁVIT		5.888.868.431,87	-

Obs.: Despesa Liquidada

COMENTÁRIOS:

- A receita bruta arrecadada até agosto de 2019 totalizou a importância de R\$ 7.858.576.684,48, composta por: receita corrente com 95,47%, receita de capital com 1,24% e receita corrente intraorçamentária com 3,29%;
- A receita líquida realizada no período foi de R\$ 5.888.868.431,87 que representa 74,94% do total da arrecadação bruta, e as deduções da receita compreenderam (25,06%);
- Na origem das Receitas Correntes, destacam-se as Transferências Correntes com 45,99% e a Receita Tributária com 40,25%;
- A despesa executada no quarto bimestre foi de R\$ 5.881.305.930,33, dividida nas categorias: Despesas Correntes com 93,75%, subdivididas em Orçamentárias e Intraorçamentárias com 86,80% e 6,95% respectivamente, e Despesas de Capital com 6,25%, distribuídas em Orçamentárias e Intraorçamentárias com 4,49% e 1,76% respectivamente;
- A despesa com “pessoal e encargos sociais”, realizada até agosto de 2019, foi no valor de R\$ 4.264.468.860,86, que corresponde a 72,51% do total dos gastos realizados pelo Estado no período, sendo: 66,50% orçamentárias e 6,01% intraorçamentárias.





3. Comparativo da Receita Arrecadada – Agosto 2019/2018

ESPECIFICAÇÃO	ATÉ AGOSTO		%
	2018	2019	2019/2018
1. Receitas Correntes	4.924.552.367,48	5.532.770.855,81	12,35
2. Receitas de Capital	95.467.029,87	97.630.530,14	2,27
3. Receitas Intraorçamentárias	261.691.708,54	258.467.045,92	-1,23
TOTAL DAS RECEITAS	5.281.711.105,89	5.888.868.431,87	11,50

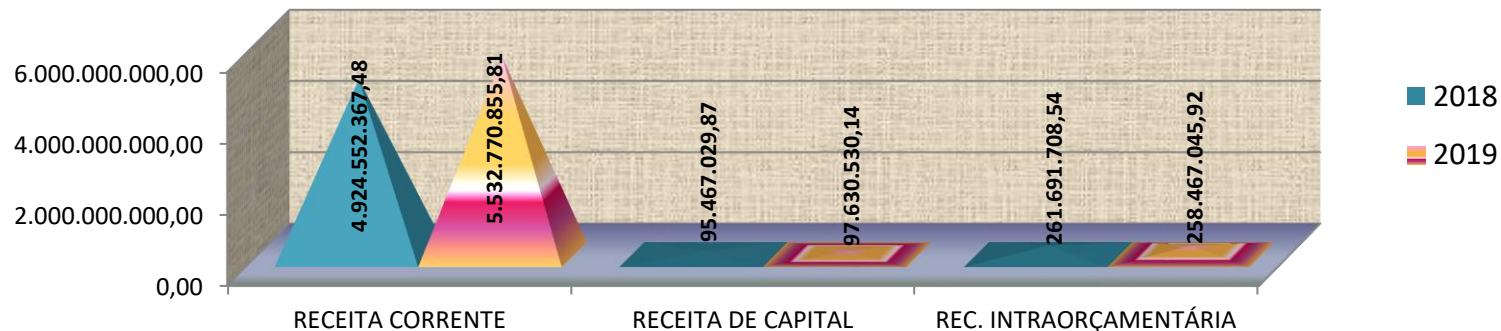
Obs.: Valores acumulados

COMENTÁRIOS:

- A receita arrecadada no período de janeiro a agosto de 2019 comparada ao mesmo período do ano anterior teve um aumento de 11,50%;
- A receita corrente teve um aumento de 12,35%, e a receita intraorçamentária teve uma redução de (1,23%);
- A receita de capital aumentou 2,27% em relação ao mesmo período do ano anterior.



GRÁFICO 02 – COMPARAÇÃO DA RECEITA ARRECADADA - AGOSTO 2019/2018



4. Demonstrativo Sintético da Movimentação Orçamentária – Agosto 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	4.240.747.095,90	4.089.498.447,31	3.608.952.114,83
DEMAIS RECURSOS	4.392.869.339,00	63.329.143,00	4.456.198.482,00	2.032.098.439,23	1.791.807.483,02	1.726.242.955,16
TOTAL	10.261.028.304,00	63.329.143,00	10.324.357.447,00	6.272.845.535,13	5.881.305.930,33	5.335.195.069,99

• O orçamento autorizado até agosto de 2019 é de R\$ 10.324.357.447,00, deste montante já foram empenhados R\$ 6.272.845.535,13 assim distribuídos: Fonte Tesouro - R\$ 4.240.747.095,90 e Demais Fontes - R\$ 2.032.098.439,23;





5. Composição do Orçamento Autorizado e Análise da Execução dos Recursos – Agosto 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	56,84	72,27	96,43	88,25
DEMAIS RECURSOS	98,58	1,42	43,16	45,60	88,18	96,34
TOTAL	99,39	0,61	100,00	60,76	93,76	90,71

COMENTÁRIO:

- Os quadros 04 e 05 apresentam uma síntese dos recursos orçamentários realizados em suas fases da despesa;
- A composição dos recursos ordinários atingiu 56,84% e os demais recursos representaram 43,16% do total autorizado no período em análise;
- Até agosto de 2019, foram empenhados 60,76% dos recursos autorizados assim distribuídos: recursos ordinários com 72,27% e demais recursos com 45,60%.
- Dos valores empenhados foram liquidados 93,76%, sendo que dos recursos ordinários foram liquidados 96,43% e 88,18% dos demais recursos;
- Do montante pago, os percentuais em relação ao valor liquidado foram: 88,25% nos recursos ordinários e 96,34% nos demais recursos.



GRÁFICO 03 – DESPESAS EXECUTADAS POR SUAS FONTES E FASES DA DESPESA

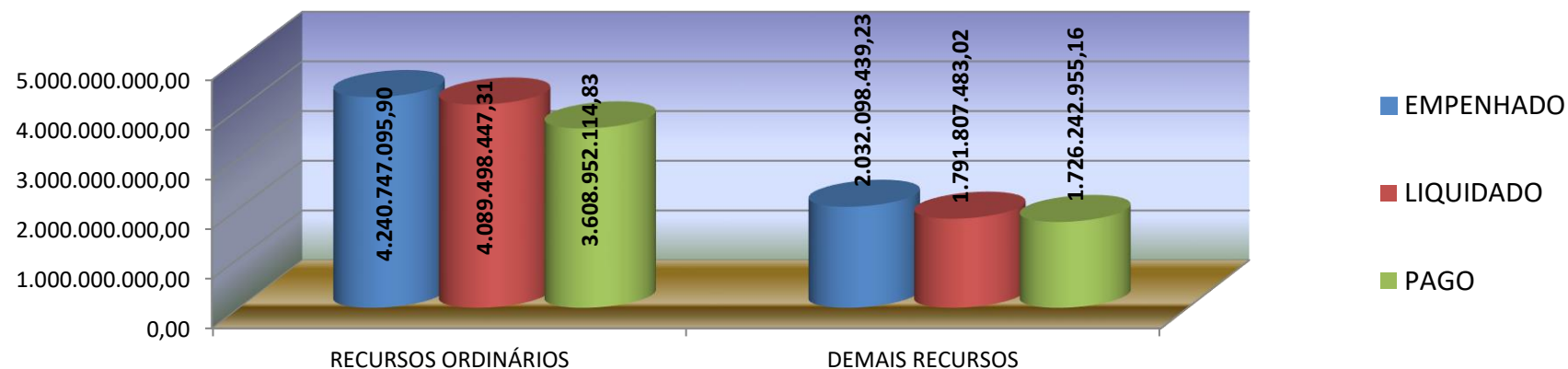
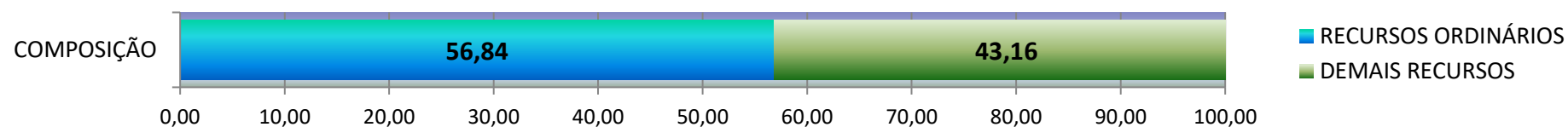


GRÁFICO 04 – % DA COMPOSIÇÃO DOS RECURSOS DO TESOUREIRO E DEMAIS FONTES - ORÇAMENTO AUTORIZADO





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

GRUPO DE DESPESA	FONTES	AUTORIZADO	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	% LIQ/EMP	PAGO	% PAG/LIQ
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	Tesouro	3.924.255.755,00	3.051.374.460,68	77,76	3.034.070.599,57	99,43	2.577.347.526,33	84,95
	Outras Fontes	1.886.452.057,00	1.243.100.103,90	65,90	1.230.398.261,29	98,98	1.174.902.248,68	95,49
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Tesouro	164.876.327,00	156.472.635,47	94,90	156.472.635,47	100,00	156.472.315,15	100,00
	Outras Fontes	510.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	Tesouro	1.174.508.268,00	723.256.713,95	61,58	607.332.656,12	83,97	587.463.704,73	96,73
	Outras Fontes	1.176.379.628,00	630.089.406,44	53,56	485.545.438,06	77,06	476.897.221,01	98,22
INVESTIMENTOS	Tesouro	155.128.078,00	34.486.593,21	22,23	17.893.436,03	51,89	14.029.933,61	78,41
	Outras Fontes	1.169.991.501,00	158.908.928,89	13,58	75.863.783,67	47,74	74.443.485,47	98,13
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	379.596.593,00	275.156.692,59	72,49	273.729.120,12	99,48	273.638.635,01	99,97
	Outras Fontes	3.796.131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	Tesouro	68.486.716,00	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
TOTAL		10.324.357.447,00	6.272.845.535,13	60,76	5.881.305.930,33	93,76	5.335.195.069,99	90,71

COMENTÁRIOS:

- Os recursos orçamentários empenhados até agosto de 2019 representam 60,76% do autorizado e equivalem a R\$ 6.272.845.535,13;
- Os recursos orçamentários autorizados, incluída a reserva de contingência, totalizam R\$ 10.324.357.447,00;
- No período de janeiro a agosto de 2019, foi pago a importância de R\$ 5.335.195.069,99, o que corresponde a 90,71% do montante liquidado;





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

GRUPO DE DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PART PAGO
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.810.707.812,00	4.294.474.564,58	4.264.468.860,86	3.752.249.775,01	73,91	99,30	70,33
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	165.386.612,00	156.472.635,47	156.472.635,47	156.472.315,15	94,61	100,00	2,93
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.350.887.896,00	1.353.346.120,39	1.092.878.094,18	1.064.360.925,74	57,57	80,75	19,95
INVESTIMENTOS	1.325.119.579,00	193.395.522,10	93.757.219,70	88.473.419,08	14,59	48,48	1,66
INVERSÕES FINANCEIRAS	19.947.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	383.392.724,00	275.156.692,59	273.729.120,12	273.638.635,01	71,77	99,48	5,13
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	268.915.534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	10.324.357.447,00	6.272.845.535,13	5.881.305.930,33	5.335.195.069,99	60,76	93,76	100,00

COMENTÁRIOS:

- Do valor orçado até agosto de 2019 no grupo de despesa “pessoal e encargos sociais” já foram empenhados 73,91%, e liquidados 99,30% do valor empenhado;
- No grupo “juros e encargos da dívida” foi empenhado 94,61% do orçamento autorizado e liquidados 100% do valor empenhado;
- Em “outras despesas correntes” o índice empenhado alcançou 57,57% em relação ao orçamento autorizado. O liquidado foi de 80,75% do valor empenhado;
- Até agosto de 2019 o grupo “investimentos” apresentou um índice de 14,59% de empenho em relação ao autorizado e destes foi liquidado 48,48%;
- Até agosto de 2019 não houve execução no grupo “inversões financeiras”;



- No grupo “amortização da dívida”, foi empenhado 71,77% do valor do orçamento autorizado e o índice de liquidação ficou em 99,48% do valor empenhado;
- De janeiro a agosto de 2019 o valor total pago atingiu a importância de R\$ 5.335.195.069,99, representada pelos grupos com maior participação, “pessoal e encargos sociais e outras despesas correntes”, com 70,33% e 19,95%, respectivamente.

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





8. Demonstrativo das Despesas por Grupo – Agosto de 2019

GRUPO DE DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	% PARTICIPAÇÃO LIQUIDADO	% LIQ/EMP
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.810.707.812,00	4.294.474.564,58	4.264.468.860,86	72,51	99,30
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	165.386.612,00	156.472.635,47	156.472.635,47	2,66	100,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.350.887.896,00	1.353.346.120,39	1.092.878.094,18	18,58	80,75
INVESTIMENTOS	1.325.119.579,00	193.395.522,10	93.757.219,70	1,59	48,48
INVERSÕES FINANCEIRAS	19.947.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	383.392.724,00	275.156.692,59	273.729.120,12	4,65	99,48
TOTAL	10.055.441.913,00	6.272.845.535,13	5.881.305.930,33	100,00	93,76

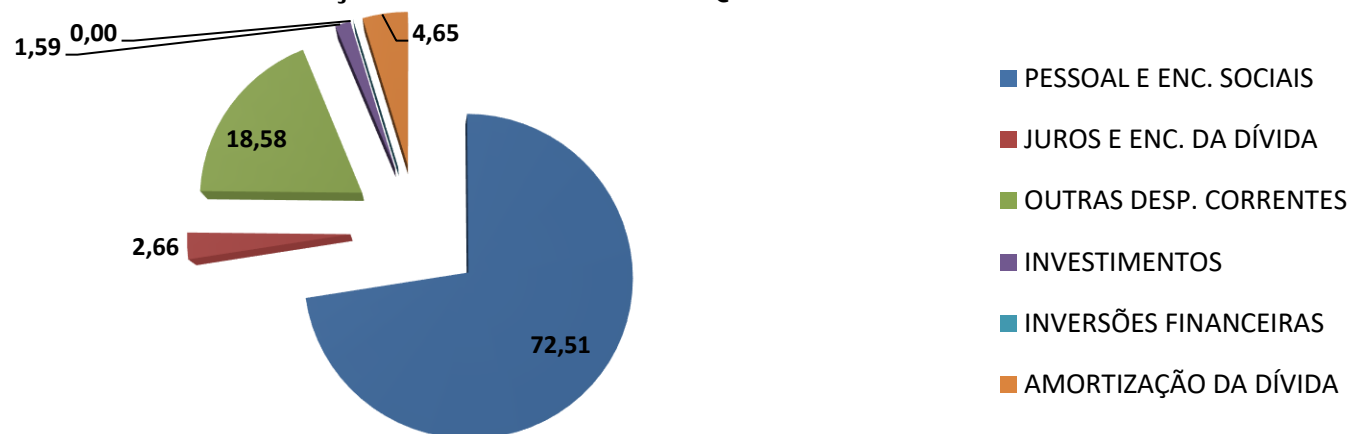
Obs.: Excluída a Reserva de Contingência

COMENTÁRIOS:

- O quadro 08 revela que os grupos de despesa com maior participação na realização (liquidado) é o de “pessoal e encargos sociais” com 72,51%, seguido por “outras despesas correntes” com 18,58% e “amortização da dívida” com 4,65%;
- Neste período em análise as liquidações atingiram o percentual de 93,76% em relação às despesas empenhadas;
- No período não houve empenho e liquidação no grupo das “inversões financeiras”.



GRÁFICO 06 – PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO DA DESPESA LIQUIDADA – AGOSTO/2019



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

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	% DE PARTICIPAÇÃO
AUTORIZADO	10.324.357.447,00	100,00
EMPENHADO (DO AUTORIZADO)	6.272.845.535,13	60,76
SALDO ORÇAMENTÁRIO (DO AUTORIZADO)	4.051.511.911,87	39,24
LIQUIDADO (DO EMPENHADO)	5.881.305.930,33	93,76
A LIQUIDAR (DO EMPENHADO)	391.539.604,80	6,24
PAGO (DO LIQUIDADO)	5.335.195.069,99	90,71
A PAGAR (DO LIQUIDADO)	546.110.860,34	9,29



COMENTÁRIOS:

- Os empenhos efetuados pelo Estado até agosto de 2019 representam 60,76% do orçamento autorizado.
- As liquidações perfazem 93,76% do valor empenhado e os pagamentos representam 90,71% do total das liquidações.

10. Gastos com Pessoal por Elemento de Despesa – Geral do Estado – Agosto 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	996.775.892,00	659.140.342,61	66,13	659.140.342,61	100,00	630.190.809,26	95,61
03	Pensões do RPPS e do Militar	144.142.706,00	70.914.927,30	49,20	70.914.927,30	100,00	68.487.441,42	96,58
04	Contratação por Tempo Determinado	450.489.087,99	308.801.958,39	68,55	306.434.509,37	99,23	296.354.415,54	96,71
05	Outros Benefícios Previdenciários do servidor ou do militar	553.050,00	66.086,11	11,95	66.086,11	100,00	62.268,99	94,22
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	2.477.392.606,37	1.945.104.621,66	78,51	1.928.844.636,18	99,16	1.775.896.618,78	92,07
12	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Militar	387.183.462,00	338.782.755,75	87,50	338.496.249,10	99,92	293.405.931,21	86,68
13	Obrigações Patronais	604.191.345,00	391.126.771,05	64,74	382.231.395,74	97,73	122.431.345,67	32,03
91	Sentenças Judiciais	29.555.303,00	4.346.632,21	14,71	4.329.395,43	99,60	4.270.327,87	98,64
92	Despesas de Exercícios Anteriores	616.174.494,47	496.057.180,68	80,51	494.747.735,09	99,74	488.265.086,03	98,69
94	Indenizações e Restituições Trabalhistas	101.929.875,42	79.420.966,36	77,92	78.630.710,53	99,00	72.282.463,58	91,93
96	Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	2.312.489,75	712.322,46	30,80	632.873,40	88,85	603.066,66	95,29
	TOTAL	5.810.707.812,00	4.294.474.564,58	73,91	4.264.468.860,86	99,30	3.752.249.775,01	87,99

COMENTÁRIOS:

- Os recursos autorizados, destinados aos gastos com pessoal, de janeiro a agosto de 2019 são de R\$ 5.810.707.812,00, a despesa empenhada é de R\$ 4.294.474.564,58, a liquidação de R\$ 4.264.468.860,86, e os pagamentos neste mesmo período atingiram o montante de R\$ 3.752.249.775,01;



- 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\$ 1.928.844.636,18, seguido de aposentadorias do RPPS, reserva remunerada e reformas dos militares com R\$ 659.140.342,61, despesas de exercícios anteriores com R\$ 494.747.735,09 e obrigações patronais com R\$ 382.231.395,74;
- O total da despesa paga, no grupo de pessoal e encargos sociais, atingiu 87,99% sobre as liquidações no referido período.

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

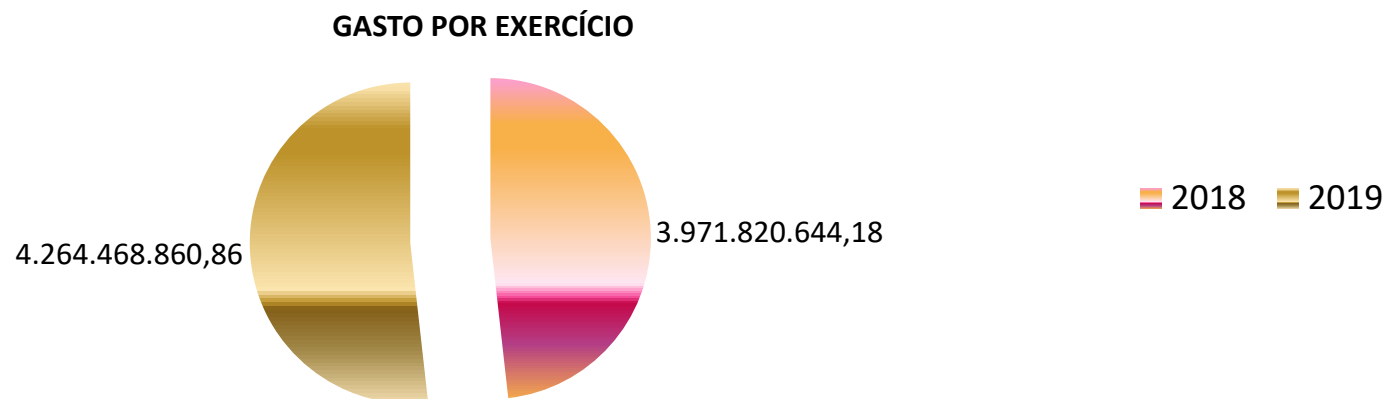
ELEMENTO DE DESPESA		JAN a AGO 2018	JAN a AGO 2019		%
		LIQUIDADO	AUTORIZADO	LIQUIDADO	2019/2018
01	APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS DOS MILITARES	556.831.982,97	996.775.892,00	659.140.342,61	18,37
03	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	62.870.453,96	144.142.706,00	70.914.927,30	12,80
04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	418.190.279,40	450.489.087,99	306.434.509,37	-26,72
05	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	59.151,12	553.050,00	66.086,11	11,72
09	SALÁRIO FAMÍLIA	31,71	7.500,00	0,00	-100,00
11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.851.693.745,37	2.477.392.606,37	1.928.844.636,18	4,17
12	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL MILITAR	334.606.493,70	387.183.462,00	338.496.249,10	1,16
13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	298.349.761,87	604.191.345,00	382.231.395,74	28,12
91	SENTENÇAS JUDICIAIS	10.150.640,72	29.555.303,00	4.329.395,43	-57,35
92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	419.757.801,54	616.174.494,47	494.747.735,09	17,87
94	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	18.959.133,19	101.929.875,42	78.630.710,53	314,74
96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	351.168,63	2.312.489,75	632.873,40	80,22
TOTAL		3.971.820.644,18	5.810.707.812,00	4.264.468.860,86	7,37



COMENTÁRIOS:

- De acordo com as informações contidas no quadro 11, verifica-se que houve um **aumento** de 7,37% nos gastos com pessoal, acumulados até agosto de 2019, em relação ao mesmo período do ano anterior;
- Os seguintes elementos apresentaram um **aumento** expressivo: indenizações e restituições trabalhistas com 314,74%; ressarcimento de despesas de pessoal requisitado 80,22%; obrigações patronais com 28,12% e aposentadoria do RPPS, reserva remunerada e reformas dos militares com 18,37%;
- Houve **reduções** significativas nos seguintes elementos de despesas: salário família com (100%); sentenças judiciais com (57,35%) e contratação por tempo determinado com (26,72%).

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





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

UNIDADE GESTORA		LIQUIDADO 2018	% PART	LIQUIDADO 2019	% PART	% EVOL 2019/2018
10100	ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	84.796.713,99	2,13	88.110.377,51	2,07	3,91
30100	TRIBUNAL DE CONTAS	64.173.855,59	1,62	66.810.181,24	1,57	4,11
50100	TRIBUNAL DE JUSTICA	274.933.401,36	6,92	305.572.769,06	7,17	11,14
70100	PROCURADORIA GERAL DE JUSTICA	93.403.459,59	2,35	101.576.089,96	2,38	8,75
90100	SECRETARIA EXECUTIVA DA GOVERNADORIA	29.017.356,59	0,73	12.774.983,27	0,30	-55,97
90200	CASA CIVIL	2.535.216,97	0,06	2.122.602,73	0,05	-16,28
90300	POLICIA MILITAR DO ESTADO DO TOCANTINS	340.549.429,97	8,57	423.267.169,76	9,93	24,29
90400	CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO	5.930.541,68	0,15	6.271.455,73	0,15	5,75
90600	PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	30.312.275,29	0,76	26.071.709,93	0,61	-13,99
90700	CASA MILITAR	5.718.163,01	0,14	4.672.853,68	0,11	-18,28
90900	CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO TO	49.793.583,09	1,25	55.736.659,56	1,31	11,94
108200	AGÊNCIA DO DESEN. DO TUR., CULTURA E ECON. CRIATIVA	0,00	0,00	2.758.427,42	0,06	0,00
108800	AGÊNCIA DE MINERAÇÃO DO ESTADO DO TOCANTINS - AMETO	0,00	0,00	52.278,36	0,00	0,00
110100	SECRETARIA DA COMUNICACAO	6.621.491,93	0,17	5.108.680,20	0,12	-22,85
130100	SECRETARIA DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	9.942.726,62	0,25	0,00	0,00	-100,00
170100	SECRETARIA DA CIDADANIA E JUSTICA	74.917.847,90	1,89	78.607.832,12	1,84	4,93
190100	SECRETARIA DA INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS	8.001.256,67	0,20	4.212.523,70	0,10	-47,35
203000	FUNDACAO DE AMPARO A PESQUISA DO TO - FAPT	0,00	0,00	371.803,29	0,01	0,00
203300	UNIVERSIDADE ESTADUAL DO TOCANTINS	31.359.638,67	0,79	28.726.652,35	0,67	-8,40
205700	JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO TOCANTINS	3.901.241,99	0,10	3.095.392,62	0,07	-20,66
206100	AG. DE METROLOGIA, AVALIACAO DA CONFORMIDADE	2.952.318,81	0,07	3.559.824,54	0,08	20,58
230100	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	23.547.120,77	0,59	21.837.874,80	0,51	-7,26
248300	FUNDO FINANCEIRO	625.473.581,49	15,75	736.979.686,42	17,28	17,83
248400	FUNDO PREVIDENCIARIO	778.141,48	0,02	1.709.582,35	0,04	119,70
248700	FUNDO DE ASSIST. A SAUDE DOS SERV. PUBL.DO TO	1.541.799,48	0,04	1.396.739,53	0,03	-9,41
250100	SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	207.094.387,33	5,21	222.839.605,23	5,23	7,60
270100	SECRETARIA DA EDUCACAO, JUVENTUDE E ESPORTES	660.064.081,68	16,62	625.804.996,99	14,67	-5,19





UNIDADE GESTORA		LIQUIDADO 2018	% PART	LIQUIDADO 2019	% PART	% EVOL 2019/2018
283400	FUNDACAO RADIODIFUSAO EDUCATIVA - REDESAT	4.523.320,19	0,11	0,00	0,00	-100,00
305500	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	775.181.146,03	19,52	805.913.068,95	18,90	3,96
310100	SECRETARIA DA SEGURANCA PUBLICA - SSP	264.504.921,86	6,66	305.196.377,35	7,16	15,38
324700	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRANSITO - DETRAN/TO	20.860.059,89	0,53	20.500.075,60	0,48	-1,73
330100	SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E AQUICULTURA	12.194.764,46	0,31	12.945.707,99	0,30	6,16
344300	AGENCIA DE DEFESA AGROPECUARIA DO EST. DO TO	56.467.011,28	1,42	62.640.458,84	1,47	10,93
344900	INSTITUTO DE DESENV. RURAL DO ESTADO DO TO	18.749.347,17	0,47	38.073.075,16	0,89	103,06
345100	INSTITUTO DE TERRAS DO ESTADO DO TOCANTINS	4.656.096,49	0,12	3.602.947,02	0,08	-22,62
370100	SECRETARIA DA INFRAESTRUTURA, CIDADES E HABITAÇÃO	14.566.132,81	0,37	12.121.303,75	0,28	-16,78
389600	AGENCIA TOCANTINENSE DE TRANSPORTES E OBRAS	28.653.048,51	0,72	30.116.724,49	0,71	5,11
389700	AGENCIA TOCANTINENSE DE SANEAMENTO - ATS	7.103.480,63	0,18	4.266.784,62	0,10	-39,93
389900	AGENCIA TOC. DE REGULACAO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	3.514.393,17	0,09	3.001.830,76	0,07	-14,58
390100	SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE E REC. HIDRICOS	6.337.721,04	0,16	4.135.656,49	0,10	-34,75
403100	INSTITUTO NATUREZA DO TOCANTINS - NATURATINS	25.000.771,56	0,63	26.664.547,41	0,63	6,65
410100	SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	14.680.540,40	0,37	21.874.379,35	0,51	49,00
421300	BANCO DO EMPREENDEDOR	4.982.254,72	0,13	0,00	0,00	-100,00
490100	DEFENSORIA PUBLICA	72.486.002,02	1,83	83.367.170,73	1,95	15,01
TOTAL		3.971.820.644,18	100,00	4.264.468.860,86	100,00	7,37

COMENTÁRIOS:

- O quadro 12 apresenta a despesa liquidada com pessoal e encargos sociais por Unidade Orçamentária - UO, de janeiro a agosto 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 agosto de 2019, tiveram realizações com participação superior a **10%** do total de gastos do Estado com despesa de pessoal: Fundo Estadual de Saúde com 18,90%, Fundo Financeiro com 17,28% e Secretaria da Educação, Juventude e Esportes com 14,67%;



- As despesas liquidadas no período de janeiro a agosto de 2019, comparadas às do mesmo período do exercício anterior, revelaram um aumento de **7,37%**;
- Destacam-se as Unidades Gestoras que apresentaram evolução acima de **30%**, na comparação com agosto de 2018: Fundo Previdenciário com 119,70%, Instituto de Desenvolvimento Rural do Estado do Tocantins com 103,06%, e Secretaria do Trabalho e Desenvolvimento Social com 49,00%;
- Destacam-se também as Unidades Gestoras que tiveram índice de redução superior a **(40%)**, em comparação ao mesmo período do ano anterior: Secretaria da Indústria, Comércio e Serviços com (47,35%) e Secretaria Executiva da Governadoria com (55,97%). Observa-se três Unidades Gestoras com redução de (100%), sendo estas 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 – Agosto 2019/2018

ELEMENTO DE DESPESA		2018	2019			% EVOL.	MEDIA MENSAL
		LIQUIDADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	2019/2018	LIQUIDADO 2019
1	APOSENT. DO RPPS, RESERVA REMUNER. E REF. DOS MILITARES	556.831.982,97	659.140.342,61	659.140.342,61	630.190.809,26	18,37	82.392.542,83
3	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	62.870.453,96	70.914.927,30	70.914.927,30	68.487.441,42	12,80	8.864.365,91
4	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	418.190.279,40	308.801.958,39	306.434.509,37	296.354.415,54	-26,72	38.304.313,67
5	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENC. DO SERVIDOR OU DO MILITAR	59.151,12	66.086,11	66.086,11	62.268,99	11,72	8.260,76
8	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	2.485.647,95	2.112.761,21	2.106.431,51	2.073.360,54	-15,26	263.303,94
9	SALÁRIO FAMÍLIA	31,71	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.851.693.745,37	1.945.104.621,66	1.928.844.636,18	1.775.896.618,78	4,17	241.105.579,52
12	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL MILITAR	334.606.493,70	338.782.755,75	338.496.249,10	293.405.931,21	1,16	42.312.031,14





ELEMENTO DE DESPESA		2018	2019			% EVOL.	MEDIA MENSAL
		LIQUIDADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	2019/2018	LIQUIDADO 2019
13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	298.349.761,87	391.126.771,05	382.231.395,74	122.431.345,67	28,12	47.778.924,47
14	DIÁRIAS - CIVIL	11.159.952,01	13.025.181,86	9.500.052,78	9.207.519,74	-14,87	1.187.506,60
15	DIÁRIAS – MILITAR	1.622.882,15	1.773.025,20	1.772.665,20	1.692.435,45	9,23	221.583,15
18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	855.122,34	709.310,47	708.704,47	681.751,47	-17,12	88.588,06
20	AUXÍLIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	0,00	17.409,79	0,00	0,00	0,00	0,00
21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	125.202.727,85	149.320.147,27	149.320.147,27	149.319.826,95	19,26	18.665.018,41
22	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	6.593.335,99	7.152.488,20	7.152.488,20	7.152.488,20	8,48	894.061,03
30	MATERIAL DE CONSUMO	107.406.242,18	151.909.005,08	85.447.426,48	83.578.183,30	-20,44	10.680.928,31
31	PREMIAÇÕES CULTURA, ARTIST., CIENT., DESP. E OUTRAS	12.111,50	87.872,34	73.191,14	73.191,14	504,31	9.148,89
32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	16.388.217,13	16.974.027,28	10.089.863,34	9.502.668,34	-38,43	1.261.232,92
33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	36.663.144,47	35.292.072,68	29.714.527,17	29.488.758,75	-18,95	3.714.315,90
35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	16.404.157,80	29.450.317,82	9.527.790,85	9.429.356,25	-41,92	1.190.973,86
36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	11.034.333,30	13.788.367,70	11.222.410,40	10.827.461,61	1,70	1.402.801,30
37	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	25.970.800,87	43.972.070,25	26.991.820,32	26.708.886,61	3,93	3.373.977,54
39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	398.818.383,68	400.573.586,82	300.827.048,03	296.645.851,70	-24,57	37.603.381,00
40	SERVICOS DE TEC. DA INFO. E COMUNICACAO - PJ	0,00	44.039.530,26	29.187.471,96	28.535.862,85	0,00	3.648.434,00
41	CONTRIBUIÇÕES	32.950.590,28	53.339.040,94	42.055.454,76	40.279.524,73	27,63	5.256.931,85
42	AUXÍLIOS	1.732.669,89	1.679.355,62	811.255,62	811.255,62	-53,18	101.406,95
43	SUBVENÇÕES SOCIAIS	66.667.443,48	66.888.235,46	65.677.076,94	64.972.428,94	-1,49	8.209.634,62
45	SUBVENCOES ECONOMICAS	0,00	3.841.881,00	3.841.881,00	3.308.304,87	0,00	480.235,13
46	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	61.170.030,23	73.697.637,33	61.759.390,28	61.086.672,42	0,96	7.719.923,79





ELEMENTO DE DESPESA		2018	2019			% EVOL.	MEDIA MENSAL
		LIQUIDADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	2019/2018	LIQUIDADO 2019
47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	50.379.633,46	51.957.937,10	49.527.674,82	49.386.125,00	-1,69	6.190.959,35
48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	2.893.578,68	3.702.056,42	2.088.323,60	1.996.363,68	-27,83	261.040,45
49	AUXÍLIO-TRANSPORTE	424.926,50	726.240,74	434.992,10	429.177,10	2,37	54.374,01
51	OBRAS E INSTALAÇÕES	57.536.638,66	94.145.204,78	50.728.106,09	49.771.132,10	-11,83	6.341.013,26
52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	31.176.869,84	38.378.317,44	9.476.218,24	8.533.801,09	-69,60	1.184.527,28
61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	205.846,03	1.100.918,07	806.063,99	688.664,77	291,59	100.758,00
65	CONSTITUIÇÃO OU AUMENTO DE CAPITAL DE EMPRESAS	90.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
66	CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.509.828,44	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	275.475.638,51	270.219.427,30	270.219.427,30	270.128.942,19	-1,91	33.777.428,41
91	SENTENÇAS JUDICIAIS	22.957.963,73	20.497.070,18	14.761.465,60	13.947.108,66	-35,70	1.845.183,20
92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	687.446.226,81	762.442.318,64	755.188.907,25	733.379.880,64	9,85	94.398.613,41
93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	85.648.509,02	111.796.251,06	100.730.206,15	99.917.410,94	17,61	12.591.275,77
94	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	18.959.133,19	79.420.966,36	78.630.710,53	72.282.463,58	314,74	9.828.838,82
95	INDENIZAÇÃO PELA EXECUÇÃO DE TRABALHOS DE CAMPO	13.828.567,29	14.165.717,13	14.165.717,13	11.926.313,23	2,44	1.770.714,64
96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	351.168,63	712.322,46	632.873,40	603.066,66	80,22	79.109,18
TOTAL GERAL		5.695.624.221,99	6.272.845.535,13	5.881.305.930,33	5.335.195.069,99	3,26	735.163.241,29

COMENTÁRIOS:

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

- Premiações Cult., Artist., Cient., Desp. e Outras <> 504,31%
- Indenizações e Restituições Trabalhistas <> 314,74%.
- Aquisição de Imóveis <> 291,59%;



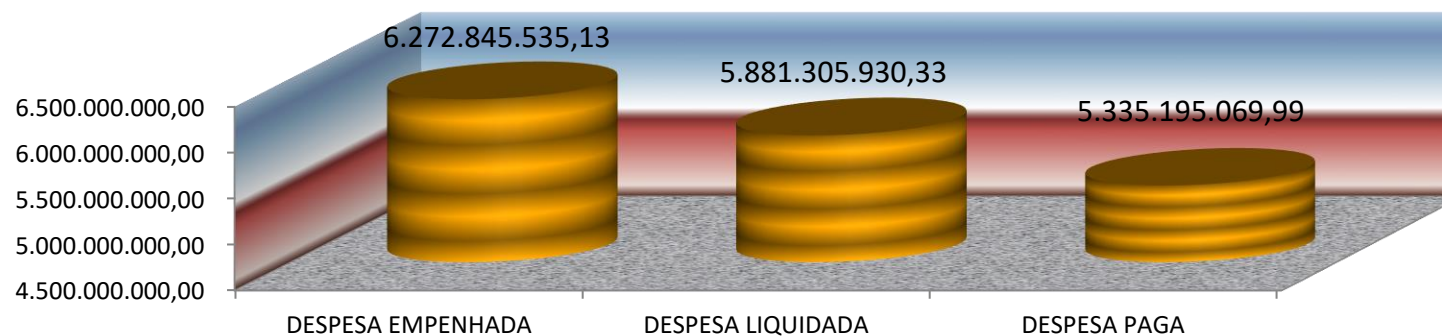
➤ Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado <> 80,22%.

• Observa-se a seguir os elementos de despesa, na fase de liquidação, com índice de **redução** superior a 50% no período de janeiro a agosto de 2019 em relação ao mesmo período do exercício anterior:

- a) Concessão de Empréstimos e Financiamentos <> (100%);
- b) Constituição ou Aumento de Capital de Empresas <> (100%);
- c) Salário Família <> (100%);
- d) Equipamentos e Material permanente <> (69,60%); e
- e) Auxílios <> (53,18%).

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

GRÁFICO 08 – RECURSOS PELAS FASES DA DESPESA – 4º BIMESTRE/2019



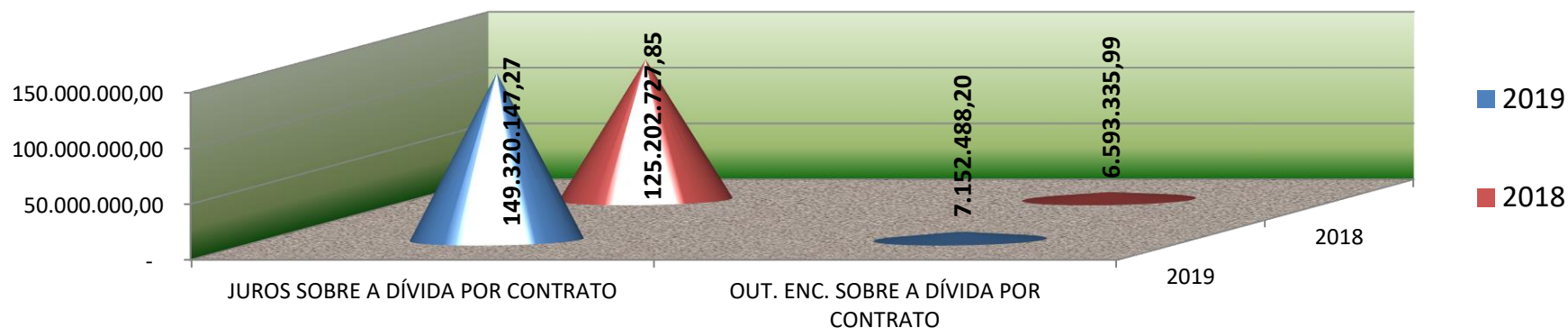
14. Gasto Comparativo de Juros e Encargos da Dívida - por Elemento – Agosto de 2019/2018

JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		2018	2019				%
		LIQUIDADO	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	EVOLUÇÃO
21	Juros sobre a Dívida por Contrato	125.202.727,85	157.572.327,00	149.320.147,27	149.320.147,27	149.319.826,95	19,26
22	Out. Encargos sobre a Dívida por Contrato	6.593.335,99	7.814.285,00	7.152.488,20	7.152.488,20	7.152.488,20	8,48
TOTAL		131.796.063,84	165.386.612,00	156.472.635,47	156.472.635,47	156.472.315,15	18,72

COMENTÁRIOS:

- O quadro 14 demonstra, por fases da despesa, o gasto com juros e encargos da dívida ocorridos até agosto de 2019, bem como as liquidações no mesmo período de 2018. Na análise comparativa verifica-se uma evolução de 18,72% 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. - LIQUIDADA – AGO. 2019/2018





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

	ELEMENTO DE DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	EMP/AUT %	LIQUIDADO	LIQ/EMP %	PAGO
08	Outros Benefícios Assistenciais	3.559.089,28	2.112.761,21	59,36	2.106.431,51	99,70	2.073.360,54
10	Outros Benefícios de Natureza Social	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Diárias – Civil	35.531.381,38	12.811.386,91	36,06	9.286.257,83	72,48	9.001.479,79
15	Diárias - Militar	4.451.797,00	1.773.025,20	39,83	1.772.665,20	99,98	1.692.435,45
18	Auxílio Financeiro a Estudante	5.407.664,00	709.310,47	13,12	708.704,47	99,91	681.751,47
20	Auxílio Financeiro a Pesquisadores	403.000,00	17.409,79	4,32	0,00	0,00	0,00
30	Material de Consumo	265.689.796,15	150.300.459,09	56,57	85.034.438,37	56,58	83.165.195,19
31	Premiações Cult Art Cient Desp e Outras	4.947.327,00	87.872,34	1,78	73.191,14	83,29	73.191,14
32	Material Bem ou Serv p/ Dist Gratuita	32.287.791,00	16.974.027,28	52,57	10.089.863,34	59,44	9.502.668,34
33	Passagens e Desp com Locomoção	55.864.976,00	35.018.338,79	62,68	29.458.560,39	84,12	29.235.784,69
35	Serviços de Consultoria	7.280.426,00	557.596,00	7,66	166.323,94	29,83	165.681,61
36	Out Serv de Terc Pessoa Física	41.385.757,21	13.680.907,32	33,06	11.214.950,02	81,98	10.824.789,74
37	Locação de Mão de Obra	55.423.942,54	43.972.070,25	79,34	26.991.820,32	61,38	26.708.886,61
39	Out Serv Terc Pessoa Jurídica	762.863.219,00	397.325.797,75	52,08	300.446.552,53	75,62	296.266.876,20
40	Servicos de Tec. da Info e Com - PJ	78.899.000,07	42.127.199,04	53,39	28.695.257,41	68,12	28.043.648,30
41	Contribuições	169.890.974,00	53.339.040,94	31,40	42.055.454,76	78,85	40.279.524,73
43	Subvenções Sociais	178.698.680,00	66.888.235,46	37,43	65.677.076,94	98,19	64.972.428,94
45	Subvenções Econômicas	7.628.984,00	3.841.881,00	50,36	3.841.881,00	100,00	3.308.304,87
46	Auxílio Alimentação	94.745.131,00	73.697.637,33	77,79	61.759.390,28	83,80	61.086.672,42
47	Obrigações Tributárias e Contributivas	58.021.159,52	51.602.105,39	88,94	49.331.444,24	95,60	49.200.521,06
48	Out Aux Financ a Pessoas Físicas	5.923.743,00	3.702.056,42	62,50	2.088.323,60	56,41	1.996.363,68





	ELEMENTO DE DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	EMP/AUT %	LIQUIDADO	LIQ/EMP %	PAGO
49	Auxílio Transporte	1.441.849,00	726.240,74	50,37	434.992,10	59,90	429.177,10
52	Equipamentos e Material Permanente	300,00	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	32.186.289,00	16.144.037,98	50,16	10.432.070,17	64,62	9.676.780,79
92	Despesas de Exercícios Anteriores	289.600.701,26	247.108.603,12	85,33	241.887.706,21	97,89	229.690.495,53
93	Indenização e Restituições	138.247.117,59	104.662.403,44	75,71	95.159.021,28	90,92	94.358.594,32
94	Indenizações e Restituições Trabalhistas	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Inden pela Exec de Trabalhos de Campo	16.422.199,00	14.165.717,13	86,26	14.165.717,13	100,00	11.926.313,23
98	Compensações ao RGPS	1.689.602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	2.350.887.896,00	1.353.346.120,39	57,57	1.092.878.094,18	80,75	1.064.360.925,74

COMENTÁRIOS:

- O quadro 15 contém os elementos de despesas com outros custeios. Destacam-se aqueles que apresentam índices de empenho superior a 70%, em relação às autorizações neles dotadas até agosto de 2019: Indenização e Restituições com 75,71%, Auxílio Alimentação com 77,79%, Locação de Mão de Obra com 79,34%, Despesas de Exercícios Anteriores com 85,33%, Indenização pela execução de Trabalhos de Campo com 86,26% e Obrigações Tributárias e Contributivas com 88,94%;

- Destaque para os elementos cujos valores empenhados sobre o autorizado se encontram até agosto de 2019 abaixo de 15% (excluídos os que não apresentaram execução): Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas e Outras com 1,78%, Auxílio Financeiro a Pesquisadores com 4,32%, Serviços de Consultoria com 7,66% e Auxílio Financeiro a Estudante com 13,12%;

- Quanto à liquidação de cada elemento em relação ao empenhado, destacam-se a seguir os índices superiores a 95%: Obrigações Tributárias e Contributivas com 95,60%, Despesas de Exercícios Anteriores com 97,89%, Subvenções Sociais com 98,19%, Outros Benefícios Assistenciais com 99,70%, Auxílio Financeiro a Estudante com 99,91%, Diárias – Militar com 99,98%, Subvenções Econômicas com 100,00% e Indenização pela Execução de Trabalhos de Campo com 100%;





- Destaca-se também os elementos de despesa liquidada com índice inferior a 60%, em relação ao empenhado (excluídos aqueles que não apresentaram execução nesta fase): Serviços de Consultoria com 29,83%, Outros Auxílios Financeiros à Pessoa Física com 56,41%, Material de Consumo com 56,58%, Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita com 59,44% e Auxílio Transporte com 59,90%

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

ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	EMP/AUT	LIQUIDADO	LIQ/EMP	PAGO
14	Diárias Civil	1.110.400,00	213.794,95	19,25	213.794,95	100,00	206.039,95
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	5.278.501,00	1.608.545,99	30,47	412.988,11	25,67	412.988,11
33	Passagens e Desp com Locomoção	622.000,00	273.733,89	44,01	255.966,78	93,51	252.974,06
35	Serviços de Consultoria	51.031.237,99	28.892.721,82	56,62	9.361.466,91	32,40	9.263.674,64
36	Out Serv de Terc Pessoas Físicas	525.403,00	107.460,38	20,45	7.460,38	6,94	2.671,87
39	Out Serv de Terc Pessoas Jurídicas	24.162.192,00	3.247.789,07	13,44	380.495,50	11,72	378.975,50
40	Serviços de TI e Comunicação - PJ	2.785.472,00	1.912.331,22	68,65	492.214,55	25,74	492.214,55
41	Contribuições	193.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Auxílios	33.492.198,00	1.679.355,62	5,01	811.255,62	48,31	811.255,62
43	Subvenções Sociais	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Obrigações Tribut e Contributivas	437.095,00	355.831,71	81,41	196.230,58	55,15	185.603,94
51	Obras e Instalações	897.046.133,00	94.145.204,78	10,50	50.728.106,09	53,88	49.771.132,10
52	Equipamentos e Mat Permanente	257.470.842,00	38.378.317,44	14,91	9.476.218,24	24,69	8.533.801,09
61	Aquisição de Imóveis	1.418.610,00	1.100.918,07	77,61	806.063,99	73,22	688.664,77





ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	EMP/AUT	LIQUIDADO	LIQ/EMP	PAGO
91	Sentenças Judiciais	44.200,00	6.399,99	14,48	0,00	0,00	0,00
92	Despesas de Exercícios Anteriores	43.937.422,02	19.276.534,84	43,87	18.553.465,95	96,25	15.424.299,08
93	Indenizações e Restituições	4.738.862,99	2.196.582,33	46,35	2.061.492,05	93,85	2.049.123,80
TOTAL		1.325.119.579,00	193.395.522,10	14,59	93.757.219,70	48,48	88.473.419,08

COMENTÁRIOS:

- O grupo de despesa “Investimentos” apresenta orçamento autorizado no valor de R\$ 1.325.119.579,00, porém, revela uma acanhada realização no período acumulado de janeiro a agosto de 2019, ou seja, empenhou apenas 14,59% do autorizado, do qual foi liquidado 48,48% no referido período;
- Os elementos de despesas com índices superiores a **50%** de despesa empenhada em relação à autorizada de janeiro a agosto de 2019 foram: Serviços de Consultoria com 56,62%, Serviços de TI e Comunicação – PJ com 68,65%, Aquisição de Imóveis com 77,61% e Obrigações Tributárias e Contributivas com 81,41%;
- Apresentaram percentual inferior a **15%** de empenho em relação ao montante autorizado (excluídos os que não apresentaram execução), os elementos de despesa: Auxílios com 5,01%, Obras e Instalações com 10,50%, Outros Serviços de Terceiros Pessoas Jurídicas com 13,44%, Sentenças Judiciais com 14,48% e Equipamentos e Material Permanente com 14,91%;
- Os elementos de despesa com liquidações superiores a **80%** em relação ao montante empenhado foram: Passagens e Despesas com Locomoção com 93,51%, Indenizações e Restituições com 93,85%, Despesas de Exercícios Anteriores com 96,25% e Diárias Civil com 100,00%.



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

GRUPO DE DESPESA		2018		2019		% EVOL LIQ
		AUTORIZADO	LIQUIDADO	AUTORIZADO	LIQUIDADO	2019/2018
DESPESAS CORRENTES		8.194.315.238,50	5.267.456.859,41	8.326.982.320,00	5.513.819.590,51	4,68
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.621.046.461,00	3.971.820.644,18	5.810.707.812,00	4.264.468.860,86	7,37
2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	150.144.979,00	131.796.063,84	165.386.612,00	156.472.635,47	18,72
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.423.123.798,50	1.163.840.151,39	2.350.887.896,00	1.092.878.094,18	-6,10
DESPESAS DE CAPITAL		1.999.076.250,50	428.167.362,58	1.728.459.593,00	367.486.339,82	-14,17
4	INVESTIMENTOS	1.658.516.809,50	148.711.706,82	1.325.119.579,00	93.757.219,70	-36,95
5	INVERSÃO FINANCEIRA	31.243.714,00	2.604.271,33	19.947.290,00	0,00	-100,00
6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	309.315.727,00	276.851.384,43	383.392.724,00	273.729.120,12	-1,13
TOTAL		10.193.391.489,00	5.695.624.221,99	10.055.441.913,00	5.881.305.930,33	3,26

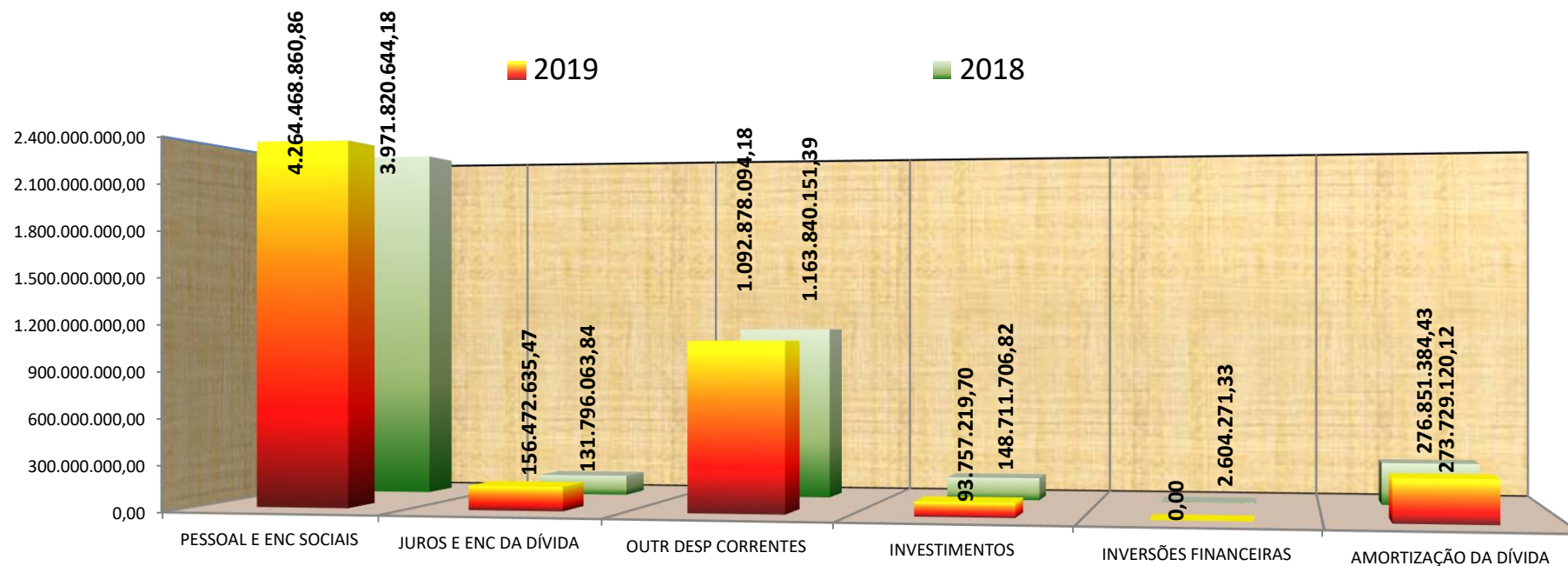
Obs.: Excluída a Reserva de Contingência

COMENTÁRIOS:

- As despesas realizadas até agosto de 2019 apresentaram um crescimento em relação ao mesmo período do ano de 2018, ou seja, um aumento de 3,26%;
- Verifica-se neste período que as despesas correntes, conforme análise por grupo de natureza, tiveram um aumento total de 4,68%, assim distribuídos: pessoal e encargos sociais com 7,37%, juros e encargos da dívida com 18,72% e outras despesas correntes com uma redução de (6,10%);
- Comparada ao mesmo período de 2018 a despesa de capital teve uma redução de (14,17%), representada em sua maioria pelos grupos “investimentos” e “inversão financeira” que reduziram (36,95%) e (100,00%), respectivamente;
- Neste mesmo período o grupo amortização da dívida também apresentou uma redução no percentual de (1,13%).



GRÁFICO 10 - COMPARATIVO DA DESPESA REALIZADA (LIQUIDADA) POR GRUPO – AGOSTO 2019/2018





18. Despesa por Unidade Orçamentária e Grupo – Geral do Estado – Agosto 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	88.189.826,57	88.110.377,51	82.856.834,12	1,33	64,31	99,91	94,04
		3 Outr Desp Correntes	109.846.197,00	103.427.294,66	80.182.278,43	79.270.134,48	1,06	94,16	77,53	98,86
		4 Investimentos	2.555.647,00	2.053.548,46	2.036.608,46	1.298.608,46	0,02	80,35	99,18	63,76
		TOTAL DA UG	249.523.909,00	193.670.669,69	170.329.264,40	163.425.577,06	2,42	77,62	87,95	95,95
30100	TRIBUNAL DE CONTAS	1 Pessoal e Enc Sociais	100.604.257,00	66.810.181,24	66.810.181,24	60.604.860,52	0,97	66,41	100,00	90,71
		3 Outr Desp Correntes	35.369.416,00	16.765.156,15	14.582.189,93	14.521.617,90	0,34	47,40	86,98	99,58
		4 Investimentos	3.450.120,00	292.853,78	155.187,55	155.187,55	0,03	8,49	52,99	100,00
		TOTAL DA UG	139.423.793,00	83.868.191,17	81.547.558,72	75.281.665,97	1,35	60,15	97,23	92,32
47500	FUNDO APERF PROF E REEQ TÉCNICO DO TCE	3 Outr Desp Correntes	650.000,00	94.564,96	77.083,90	77.083,90	0,01	14,55	81,51	100,00
		4 Investimentos	3.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG	4.200.000,00	94.564,96	77.083,90	77.083,90	0,04	2,25	81,51	100,00
50100	TRIBUNAL DE JUSTIÇA	1 Pessoal e Enc Sociais	472.525.189,00	305.572.769,06	305.572.769,06	304.538.419,15	4,58	64,67	100,00	99,66
		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	64.513.509,00	42.363.865,35	33.423.216,72	33.313.552,39	0,62	65,67	78,90	99,67
		4 Investimentos	19.512.772,00	3.542.105,77	1.213.952,34	643.297,43	0,19	18,15	34,27	52,99
		6 Amortização da Dívida	37.704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG	556.614.174,00	351.478.740,18	340.209.938,12	338.495.268,97	5,39	63,15	96,79	99,50
60100	FUNDO ESP DE MOD E APRIM DO PODER JUDICIÁRIO	3 Outr Desp Correntes	60.313.314,00	47.594.193,19	29.176.590,08	28.959.159,05	0,58	78,91	61,30	99,25
		4 Investimentos	2.580.826,00	344.405,34	148.330,93	148.330,93	0,02	13,34	43,07	100,00
		TOTAL DA UG	62.894.140,00	47.938.598,53	29.324.921,01	29.107.489,98	0,61	76,22	61,17	99,26





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	8.494.710,00	3.845.110,24	3.845.110,24	3.308.668,11	0,08	45,26	100,00	86,05
		TOTAL DA UG		8.494.710,00	3.845.110,24	3.845.110,24	3.308.668,11	0,08	45,26	100,00	86,05
70100	PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA	1	Pessoal e Enc Sociais	147.494.171,00	101.576.089,96	101.576.089,96	99.903.867,61	1,43	68,87	100,00	98,35
		3	Outr Desp Correntes	51.760.009,00	36.154.400,85	24.990.280,41	24.949.299,95	0,50	69,85	69,12	99,84
		4	Investimentos	12.587.114,00	3.912.629,49	1.766.252,69	1.766.252,69	0,12	31,08	45,14	100,00
		TOTAL DA UG		211.841.294,00	141.643.120,30	128.332.623,06	126.619.420,25	2,05	66,86	90,60	98,67
80500	FUNDO DE MOD E APERF FUNCIONAL DO MP	3	Outr Desp Correntes	145.600,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00	0,00	10,13	100,00	100,00
		TOTAL DA UG		145.600,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00	0,00	10,13	100,00	100,00
90100	SECRETARIA EXECUTIVA DA GOVERNADORIA	1	Pessoal e Enc Sociais	30.357.492,00	13.367.129,65	12.774.983,27	11.279.775,99	0,29	44,03	95,57	88,30
		3	Outr Desp Correntes	23.872.982,00	16.721.572,19	16.554.102,51	16.539.466,15	0,23	70,04	99,00	99,91
		4	Investimentos	35.000,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00	0,00	3,89	100,00	100,00
		TOTAL DA UG		54.265.474,00	30.090.061,84	29.330.445,78	27.820.602,14	0,53	55,45	97,48	94,85
90200	CASA CIVIL	1	Pessoal e Enc Sociais	3.342.204,00	2.123.670,93	2.122.602,73	1.711.028,46	0,03	63,54	99,95	80,61
		3	Outr Desp Correntes	292.940,00	55.374,90	54.498,40	53.916,55	0,00	18,90	98,42	98,93
		4	Investimentos	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		TOTAL DA UG		3.635.644,00	2.179.545,83	2.177.601,13	1.764.945,01	0,04	59,95	99,91	81,05
90300	POLÍCIA MILITAR DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	481.876.993,00	431.646.243,94	423.267.169,76	341.336.457,93	4,67	89,58	98,06	80,64
		3	Outr Desp Correntes	51.781.744,00	23.760.817,69	21.359.504,77	18.740.477,51	0,50	45,89	89,89	87,74
		4	Investimentos	18.312.746,00	4.114.003,37	0,00	0,00	0,18	22,47	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		551.971.483,00	459.521.065,00	444.626.674,53	360.076.935,44	5,35	83,25	96,76	80,98





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	6.314.043,28	6.271.455,73	4.957.688,14	0,07	81,57	99,33	79,05
		3	Outr Desp Correntes	948.000,00	489.648,48	467.765,86	463.922,63	0,01	51,65	95,53	99,18
		4	Investimentos	100.000,00	6.935,64	0,00	0,00	0,00	6,94	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		8.788.216,00	6.810.627,40	6.739.221,59	5.421.610,77	0,09	77,50	98,95	80,45
90600	PROCURADORIA- GERAL DO ESTADO	1	Pessoal e Enc Sociais	53.491.023,00	26.142.481,82	26.071.709,93	21.080.262,18	0,52	48,87	99,73	80,85
		3	Outr Desp Correntes	23.535.457,00	10.789.912,05	6.863.560,14	6.446.892,91	0,23	45,85	63,61	93,93
		TOTAL DA UG		77.026.480,00	36.932.393,87	32.935.270,07	27.527.155,09	0,75	47,95	89,18	83,58
90700	CASA MILITAR	1	Pessoal e Enc Sociais	9.532.428,00	4.680.855,82	4.672.853,68	4.220.103,34	0,09	49,10	99,83	90,31
		3	Outr Desp Correntes	2.923.589,00	1.059.582,51	1.059.197,56	1.059.197,56	0,03	36,24	99,96	100,00
		4	Investimentos	20.796,00	5.425,11	5.425,11	5.425,11	0,00	26,09	100,00	100,00
		TOTAL DA UG		12.476.813,00	5.745.863,44	5.737.476,35	5.284.726,01	0,12	46,05	99,85	92,11
90900	CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	72.760.822,00	55.775.626,10	55.736.659,56	45.395.184,53	0,70	76,66	99,93	81,45
		3	Outr Desp Correntes	3.646.385,00	2.115.165,65	1.526.337,40	1.214.511,69	0,04	58,01	72,16	79,57
		4	Investimentos	15.238.902,00	2.306.124,54	0,00	0,00	0,15	15,13	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		91.646.109,00	60.196.916,29	57.262.996,96	46.609.696,22	0,89	65,68	95,13	81,40
100700	FUNDO DE MOD E APARELHAMENTO CBMTO	3	Outr Desp Correntes	418.932,00	217.789,52	214.289,52	214.289,52	0,00	51,99	98,39	100,00
		4	Investimentos	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		1.418.932,00	217.789,52	214.289,52	214.289,52	0,01	15,35	98,39	100,00
100900	FUNDO ESTADUAL DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL	3	Outr Desp Correntes	120.000,00	9.792,00	9.792,00	0,00	0,00	8,16	100,00	0,00
		TOTAL DA UG		120.000,00	9.792,00	9.792,00	0,00	0,00	8,16	100,00	0,00





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
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
		5	Inversões Financeiras	18.640.062,00	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		19.013.730,00	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00
101500	FUNDO FARDAMENTO CBMTO	3	Outr Desp Correntes	477.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		477.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101700	FUNDO DE MOD. DA POLÍCIA MILITAR	3	Outr Desp Correntes	1.940.000,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
		4	Investimentos	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		2.010.000,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
101900	FUNDO DE FARDAMENTO DA PMTO	3	Outr Desp Correntes	3.100.000,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		3.100.000,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
108200	AGÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DO TURISMO, CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA	1	Pessoal e Enc Sociais	6.070.000,00	2.758.427,42	2.758.427,42	0,06	45,44	100,00	75,25
		3	Outr Desp Correntes	22.584.714,00	13.446.856,21	3.844.012,49	0,22	59,54	28,59	95,22
		4	Investimentos	9.542.200,00	4.484.445,97	0,00	0,09	47,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		38.196.914,00	20.689.729,60	6.602.439,91	0,37	54,17	31,91	86,87
108800	AGÊNCIA DE MINERAÇÃO DO ESTADO DO TOCANTINS - AMETO	1	Pessoal e Enc Sociais	500.000,00	52.278,36	52.278,36	0,00	10,46	100,00	0,00
		3	Outr Desp Correntes	150.000,00	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
		TOTAL DA UG		700.000,00	52.278,36	52.278,36	0,00	0,01	7,47	100,00





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
110100	SECRETARIA DA COMUNICAÇÃO	1	Pessoal e Enc Sociais	9.511.404,00	5.108.680,20	5.108.680,20	4.003.610,66	0,09	53,71	100,00	78,37
		3	Outr Desp Correntes	17.062.658,00	12.473.372,22	5.861.514,31	5.241.456,58	0,17	73,10	46,99	89,42
		4	Investimentos	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		26.654.062,00	17.582.052,42	10.970.194,51	9.245.067,24	0,26	65,96	62,39	84,27
170100	SECRETARIA DA CIDADANIA E JUSTIÇA	1	Pessoal e Enc Sociais	89.728.143,00	78.607.832,12	78.607.832,12	62.696.345,98	0,87	87,61	100,00	79,76
		3	Outr Desp Correntes	79.793.864,00	70.098.062,37	70.029.039,45	69.941.552,06	0,77	87,85	99,90	99,88
		4	Investimentos	29.199.874,00	576.611,81	568.242,93	568.242,93	0,28	1,97	98,55	100,00
		TOTAL DA UG		198.721.881,00	149.282.506,30	149.205.114,50	133.206.140,97	1,92	75,12	99,95	89,28
183700	FUNDO PARA AS RELAÇÕES DE CONSUMO	3	Outr Desp Correntes	11.185.014,00	4.642.127,44	4.601.339,48	4.601.339,48	0,11	41,50	99,12	100,00
		4	Investimentos	64.986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		11.250.000,00	4.642.127,44	4.601.339,48	4.601.339,48	0,11	41,26	99,12	100,00
186700	FUNDO EST P CRIANÇA ADOLESC E O JOVEM	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
		TOTAL DA UG		550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
189100	FUNDO ESTADUAL SOBRE DROGAS	3	Outr Desp Correntes	1.740.000,00	179.726,50	179.726,50	179.726,50	0,02	10,33	100,00	100,00
		4	Investimentos	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		1.940.000,00	179.726,50	179.726,50	179.726,50	0,02	9,26	100,00	100,00
189200	FUNDO PENITENCIÁRIO ESTADUAL - FUNPES	3	Outr Desp Correntes	6.516.080,00	611.067,29	88.067,49	72.000,00	0,06	9,38	14,41	81,76
		4	Investimentos	22.583.920,00	2.012.778,56	386.995,90	386.995,90	0,22	8,91	19,23	100,00
		TOTAL DA UG		29.100.000,00	2.623.845,85	475.063,39	458.995,90	0,28	9,02	18,11	96,62





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
190100	SECRETARIA DA INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS	1	Pessoal e Enc Sociais	5.000.000,00	4.330.751,26	4.212.523,70	3.604.822,82	0,05	86,62	97,27	85,57
		3	Outr Desp Correntes	3.839.986,00	1.340.517,83	337.391,24	337.071,44	0,04	34,91	25,17	99,91
		4	Investimentos	200.000,00	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
		TOTAL DA UG		10.047.214,00	5.671.269,09	4.549.914,94	3.941.894,26	0,10	56,45	80,23	86,64
202900	FUNDO ESTADUAL DE CIÊNCIA E TECNOLOGIA	3	Outr Desp Correntes	11.082.727,00	592.177,37	592.177,37	22.308,00	0,11	5,34	100,00	3,77
		4	Investimentos	9.336.000,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		20.418.727,00	592.177,37	592.177,37	22.308,00	0,20	2,90	100,00	3,77
203000	FUNDAÇÃO DE AMPARO A PESQUISA DO TO - FAPT	1	Pessoal e Enc Sociais	600.000,00	375.099,27	371.803,29	297.819,74	0,01	62,52	99,12	80,10
		3	Outr Desp Correntes	623.450,00	44.363,54	26.953,75	26.953,75	0,01	7,12	60,76	100,00
		4	Investimentos	170.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		1.394.000,00	419.462,81	398.757,04	324.773,49	0,01	30,09	95,06	81,45
203300	UNIVERSIDADE ESTADUAL DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	39.606.760,00	28.726.652,35	28.726.652,35	24.425.658,82	0,38	72,53	100,00	85,03
		2	Juros e Encargos da Dívida	7.060,00	4.649,13	4.649,13	4.649,13	0,00	65,85	100,00	100,00
		3	Outr Desp Correntes	5.042.198,00	3.462.361,48	2.990.471,13	2.604.742,59	0,05	68,67	86,37	87,10
		4	Investimentos	1.893.752,00	641.100,20	626.105,20	626.105,20	0,02	33,85	97,66	100,00
		6	Amortização da Dívida	97.038,00	90.026,93	90.026,93	90.026,93	0,00	92,77	100,00	100,00
		TOTAL DA UG		46.646.808,00	32.924.790,09	32.437.904,74	27.751.182,67	0,45	70,58	98,52	85,55
205700	JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	4.804.740,00	3.095.408,88	3.095.392,62	2.412.635,60	0,05	64,42	100,00	77,94
		3	Outr Desp Correntes	4.148.000,00	1.612.595,28	1.506.042,49	1.505.695,93	0,04	38,88	93,39	99,98
		4	Investimentos	502.000,00	4.136,00	4.136,00	4.136,00	0,00	0,82	100,00	100,00
		TOTAL DA UG		9.454.740,00	4.712.140,16	4.605.571,11	3.922.467,53	0,09	49,84	97,74	85,17





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
206000	FUNDO DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	3	Outr Desp Correntes	12.993.464,00	167.045,72	113.532,01	110.823,01	0,13	1,29	67,96	97,61
		4	Investimentos	20.981.371,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		33.974.835,00	167.045,72	113.532,01	110.823,01	0,33	0,49	67,96	97,61
206100	AG. DE METROLOGIA, AVALIAÇÃO DA CONFORMIDADE	1	Pessoal e Enc Sociais	4.549.392,00	3.559.824,54	3.559.824,54	2.734.008,41	0,04	78,25	100,00	76,80
		3	Outr Desp Correntes	4.260.000,00	2.111.168,11	1.977.040,97	1.975.495,83	0,04	49,56	93,65	99,92
		4	Investimentos	3.000.000,00	202.577,04	202.577,04	202.577,04	0,03	6,75	100,00	100,00
		TOTAL DA UG		11.809.392,00	5.873.569,69	5.739.442,55	4.912.081,28	0,11	49,74	97,72	85,58
207200	FUNDO CULTURAL	3	Outr Desp Correntes	11.457.777,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		11.457.777,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00
230100	SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO	1	Pessoal e Enc Sociais	30.403.355,00	21.838.993,84	21.837.874,80	18.239.026,07	0,29	71,83	99,99	83,52
		3	Outr Desp Correntes	8.160.423,00	6.590.572,97	4.406.672,92	4.405.507,92	0,08	80,76	66,86	99,97
		4	Investimentos	1.989.608,00	1.889.608,00	469.491,33	469.491,33	0,02	94,97	24,85	100,00
		TOTAL DA UG		40.553.386,00	30.319.174,81	26.714.039,05	23.114.025,32	0,39	74,76	88,11	86,52
248300	FUNDO FINANCEIRO	1	Pessoal e Enc Sociais	1.165.150.200,00	736.979.686,42	736.979.686,42	705.406.051,71	11,29	63,25	100,00	95,72
		3	Outr Desp Correntes	10.182.729,00	3.371.961,59	2.114.742,07	1.960.701,42	0,10	33,11	62,72	92,72
		4	Investimentos	2.713.000,00	2.400,00	0,00	0,00	0,03	0,09	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
		TOTAL DA UG		1.204.921.739,00	740.354.048,01	739.094.428,49	707.366.753,13	11,67	61,44	99,83	95,71
248400	FUNDO PREVIDENCIÁRIO	1	Pessoal e Enc Sociais	2.361.852,00	1.709.582,35	1.709.582,35	1.611.422,89	0,02	72,38	100,00	94,26
		9	Res de Contingência	113.923.008,00	0,00	0,00	0,00	1,10	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		116.284.860,00	1.709.582,35	1.709.582,35	1.611.422,89	1,13	1,47	100,00	94,26





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
248700	FUNDO DE ASSIST A SAÚDE DOS SERV PÚBLICOS DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	2.750.000,00	1.396.739,53	1.396.739,53	1.395.903,16	0,03	50,79	100,00	99,94
		3	Outr Desp Correntes	235.620.000,00	117.682.324,30	117.114.259,90	117.085.148,65	2,28	49,95	99,52	99,98
		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
		TOTAL DA UG		298.150.000,00	119.079.063,83	118.510.999,43	118.481.051,81	2,89	39,94	99,52	99,97
249500	FUNDO DE GESTÃO DE REC HUM E PATRIMÔNIO	3	Outr Desp Correntes	4.351.200,00	2.007.860,98	999.197,51	992.895,16	0,04	46,14	49,76	99,37
		4	Investimentos	450.000,00	3.006,32	0,00	0,00	0,00	0,67	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		4.801.200,00	2.010.867,30	999.197,51	992.895,16	0,05	41,88	49,69	99,37
250100	SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	1	Pessoal e Enc Sociais	269.074.915,00	227.665.050,45	222.839.605,23	166.149.340,31	2,61	84,61	97,88	74,56
		3	Outr Desp Correntes	63.999.167,00	40.794.643,53	40.345.613,80	35.998.599,13	0,62	63,74	98,90	89,23
		4	Investimentos	60.693.368,00	31.976.106,52	14.676.404,64	14.609.451,75	0,59	52,68	45,90	99,54
		5	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		393.767.450,00	300.435.800,50	277.861.623,67	216.757.391,19	3,81	76,30	92,49	78,01
267900	FUNDO DE MOD E DESENV FAZENDÁRIO	3	Outr Desp Correntes	8.237.791,00	3.146.110,04	3.146.110,04	3.092.968,99	0,08	38,19	100,00	98,31
		TOTAL DA UG		8.237.791,00	3.146.110,04	3.146.110,04	3.092.968,99	0,08	38,19	100,00	98,31
268000	FUNDO EST DE COMB E ERRAD DA POBREZA	3	Outr Desp Correntes	45.891.753,00	0,00	0,00	0,00	0,44	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		45.891.753,00	0,00	0,00	0,00	0,44	0,00	0,00	0,00
268100	AGÊNCIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	3	Outr Desp Correntes	2.154.757,00	8.612,34	8.612,34	8.612,34	0,02	0,40	100,00	100,00
		4	Investimentos	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		3.304.757,00	8.612,34	8.612,34	8.612,34	0,03	0,26	100,00	100,00





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
270100	SECRETARIA DA EDUCAÇÃO, JUVENTUDE E ESPORTES	1	Pessoal e Enc Sociais	951.314.336,00	639.154.075,13	625.804.996,99	595.171.316,60	9,21	67,19	97,91	95,10
		3	Outr Desp Correntes	384.904.517,00	153.035.214,27	134.634.374,10	132.986.861,73	3,73	39,76	87,98	98,78
		4	Investimentos	135.895.722,00	33.588.765,69	8.728.335,52	8.319.719,25	1,32	24,72	25,99	95,32
		TOTAL DA UG		1.472.114.575,00	825.778.055,09	769.167.706,61	736.477.897,58	14,26	56,09	93,14	95,75
305500	FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE	1	Pessoal e Enc Sociais	929.687.619,00	806.699.620,30	805.913.068,95	666.123.687,96	9,00	86,77	99,90	82,65
		3	Outr Desp Correntes	554.713.897,00	419.215.048,65	300.709.764,35	292.009.536,73	5,37	75,57	71,73	97,11
		4	Investimentos	86.572.715,00	12.338.771,68	9.846.686,05	8.280.213,64	0,84	14,25	79,80	84,09
		TOTAL DA UG		1.570.974.231,00	1.238.253.440,63	1.116.469.519,35	966.413.438,33	15,22	78,82	90,16	86,56
310100	SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA	1	Pessoal e Enc Sociais	334.271.510,00	305.834.424,39	305.196.377,35	253.562.522,32	3,24	91,49	99,79	83,08
		3	Outr Desp Correntes	33.290.176,00	15.788.186,35	15.357.692,89	14.458.587,58	0,32	47,43	97,27	94,15
		4	Investimentos	17.509.958,00	3.097.313,61	2.503.986,13	2.369.692,13	0,17	17,69	80,84	94,64
		TOTAL DA UG		385.071.644,00	324.719.924,35	323.058.056,37	270.390.802,03	3,73	84,33	99,49	83,70
324600	FUNDO P MODERN DA POLÍCIA CIVIL	3	Outr Desp Correntes	1.500.000,00	234.204,64	0,00	0,00	0,01	15,61	0,00	0,00
		4	Investimentos	1.600.000,00	27.795,90	0,00	0,00	0,02	1,74	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		3.100.000,00	262.000,54	0,00	0,00	0,03	8,45	0,00	0,00
324700	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO - DETRAN	1	Pessoal e Enc Sociais	55.873.378,00	20.500.075,60	20.500.075,60	15.345.062,54	0,54	36,69	100,00	74,85
		3	Outr Desp Correntes	46.724.483,00	18.068.059,54	18.006.084,04	17.999.194,54	0,45	38,67	99,66	99,96
		4	Investimentos	8.419.021,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		111.016.882,00	38.568.135,14	38.506.159,64	33.344.257,08	1,08	34,74	99,84	86,59





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
330100	SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E AQUICULTURA	1	Pessoal e Enc Sociais	17.066.621,00	12.945.707,99	12.945.707,99	10.223.924,47	0,17	75,85	100,00	78,98
		3	Outr Desp Correntes	12.617.239,00	6.463.047,31	3.767.113,43	2.967.167,39	0,12	51,22	58,29	78,77
		4	Investimentos	23.213.950,00	8.397.406,29	520.446,44	518.980,19	0,22	36,17	6,20	99,72
		TOTAL DA UG		52.897.810,00	27.806.161,59	17.233.267,86	13.710.072,05	0,51	52,57	61,98	79,56
344300	AGÊNCIA DE DEFESA AGROPECUÁRIA DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	79.144.196,00	62.642.395,48	62.640.458,84	51.711.441,34	0,77	79,15	100,00	82,55
		3	Outr Desp Correntes	23.213.653,00	19.434.404,33	19.427.849,93	17.180.144,47	0,22	83,72	99,97	88,43
		4	Investimentos	3.698.200,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		106.056.049,00	82.076.799,81	82.068.308,77	68.891.585,81	1,03	77,39	99,99	83,94
344900	INSTITUTO DE DESENV RURAL DO ESTADO DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	41.660.234,00	38.837.218,26	38.073.075,16	30.037.344,62	0,40	93,22	98,03	78,89
		3	Outr Desp Correntes	9.291.373,00	2.032.016,52	1.683.459,46	1.544.323,35	0,09	21,87	82,85	91,74
		4	Investimentos	2.783.500,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		53.735.107,00	40.869.234,78	39.756.534,62	31.581.667,97	0,52	76,06	97,28	79,44
345100	INSTITUTO DE TERRAS DO EST DO TOCANTINS	1	Pessoal e Enc Sociais	5.977.862,00	3.602.947,02	3.602.947,02	2.885.569,10	0,06	60,27	100,00	80,09
		3	Outr Desp Correntes	876.426,00	264.477,55	257.292,98	257.290,98	0,01	30,18	97,28	100,00
		4	Investimentos	319.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		7.174.088,00	3.867.424,57	3.860.240,00	3.142.860,08	0,07	53,91	99,81	81,42
345300	FUNDO DE DEFESA AGROPECUÁRIA	3	Outr Desp Correntes	9.885.524,00	2.815.293,28	2.675.795,93	2.186.204,37	0,10	28,48	95,05	81,70
		4	Investimentos	2.189.282,00	407.360,00	383.000,00	383.000,00	0,02	18,61	94,02	100,00
		TOTAL DA UG		12.074.806,00	3.222.653,28	3.058.795,93	2.569.204,37	0,12	26,69	94,92	83,99





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
370100	SECRETARIA DA INFRAESTRUTURA, CIDADES E HABITAÇÃO	1	Pessoal e Enc Sociais	18.818.283,00	12.189.208,15	12.121.303,75	9.440.590,33	0,18	64,77	99,44	77,88
		2	Juros e Enc da Dívida	8.267,00	2.299,52	2.299,52	2.299,52	0,00	27,82	100,00	100,00
		3	Outr Desp Correntes	15.961.703,00	11.429.028,24	11.048.469,76	10.751.139,74	0,15	71,60	96,67	97,31
		4	Investimentos	93.444.610,00	6.478.441,31	951.476,91	951.476,91	0,91	6,93	14,69	100,00
		5	Inversões Financeiras	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Amortização da Dívida	58.889,00	19.628,28	19.628,28	19.628,28	0,00	33,33	100,00	100,00
		TOTAL DA UG		128.591.752,00	30.118.605,50	24.143.178,22	21.165.134,78	1,25	23,42	80,16	87,67
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
		TOTAL DA UG		3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
389600	AGÊNCIA TOCANTINENSE DE TRANSPORTES E OBRAS	1	Pessoal e Enc Sociais	42.085.541,00	30.209.243,46	30.116.724,49	24.081.761,08	0,41	71,78	99,69	79,96
		3	Outr Desp Correntes	65.916.109,00	24.961.172,67	12.245.546,91	11.949.310,55	0,64	37,87	49,06	97,58
		4	Investimentos	625.854.351,00	61.351.008,68	45.390.179,99	44.251.344,57	6,06	9,80	73,98	97,49
		TOTAL DA UG		733.856.001,00	116.521.424,81	87.752.451,39	80.282.416,20	7,11	15,88	75,31	91,49
389700	AGÊNCIA TOCANTINENSE DE SANEAMENTO	1	Pessoal e Enc Sociais	13.175.004,00	4.266.889,26	4.266.784,62	4.021.128,23	0,13	32,39	100,00	94,24
		2	Juros e Enc da Dívida	510.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Outr Desp Correntes	33.262.045,00	5.923.881,33	5.813.887,75	5.782.584,17	0,32	17,81	98,14	99,46
		4	Investimentos	21.251.005,00	1.005.915,77	1.005.915,77	1.003.847,38	0,21	4,73	100,00	99,79
		6	Amortização da Dívida	3.796.131,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		71.994.470,00	11.196.686,36	11.086.588,14	10.807.559,78	0,70	15,55	99,02	97,48
389900	AGÊNCIA TOCANTINENSE DE REGULAÇÃO, CONTR E FISCALIZAÇÃO	1	Pessoal e Enc Sociais	4.670.796,00	3.001.830,76	3.001.830,76	2.361.618,08	0,05	64,27	100,00	78,67
		3	Outr Desp Correntes	6.246.265,00	373.879,15	281.098,24	281.098,24	0,06	5,99	75,18	100,00
		TOTAL DA UG		10.917.061,00	3.375.709,91	3.282.929,00	2.642.716,32	0,11	30,92	97,25	80,50





UNIDADE GESTORA		G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
390100	SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS	1	Pessoal e Enc Sociais	7.396.928,00	4.135.656,49	4.135.656,49	3.354.674,82	0,07	55,91	100,00	81,12
		3	Outr Desp Correntes	3.249.041,00	344.060,33	323.810,21	322.865,21	0,03	10,59	94,11	99,71
		4	Investimentos	18.962.714,00	907.314,40	907.312,46	298.704,46	0,18	4,78	100,00	32,92
		TOTAL DA UG		29.608.683,00	5.387.031,22	5.366.779,16	3.976.244,49	0,29	18,19	99,62	74,09
403100	INSTITUTO NATUREZA DO TOCANTINS - NATURATINS	1	Pessoal e Enc Sociais	31.209.390,00	26.667.197,39	26.664.547,41	20.534.647,14	0,30	85,45	99,99	77,01
		3	Outr Desp Correntes	3.880.532,00	1.221.076,74	1.155.082,59	1.121.358,24	0,04	31,47	94,60	97,08
		4	Investimentos	107.450,00	901,25	0,00	0,00	0,00	0,84	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		35.197.372,00	27.889.175,38	27.819.630,00	21.656.005,38	0,34	79,24	99,75	77,84
403300	FUNDO ESTADUAL DE MEIO AMBIENTE	3	Outr Desp Correntes	5.045.465,00	2.023.011,91	1.895.544,01	1.823.454,14	0,05	40,10	93,70	96,20
		4	Investimentos	22.746.999,00	7.414.391,55	1.253.356,26	1.206.024,18	0,22	32,60	16,90	96,22
		TOTAL DA UG		27.792.464,00	9.437.403,46	3.148.900,27	3.029.478,32	0,27	33,96	33,37	96,21
405900	FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS NATURAIS	3	Outr Desp Correntes	2.790.000,00	284.763,95	216.508,13	215.545,63	0,03	10,21	76,03	99,56
		4	Investimentos	1.510.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		4.300.000,00	284.763,95	216.508,13	215.545,63	0,04	6,62	76,03	99,56
410100	SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	1	Pessoal e Enc Sociais	27.005.184,00	22.016.978,81	21.874.379,35	17.569.857,17	0,26	81,53	99,35	80,32
		3	Outr Desp Correntes	5.820.629,00	1.309.268,41	1.080.540,01	798.456,04	0,06	22,49	82,53	73,89
		4	Investimentos	4.379.004,00	2.520,00	0,00	0,00	0,04	0,06	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		37.204.817,00	23.328.767,22	22.954.919,36	18.368.313,21	0,36	62,70	98,40	80,02
426500	FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	3	Outr Desp Correntes	4.579.546,00	949.776,02	622.071,82	521.992,75	0,04	20,74	65,50	83,91
		4	Investimentos	1.521.000,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG		6.100.546,00	949.776,02	622.071,82	521.992,75	0,06	15,57	65,50	83,91





UNIDADE GESTORA	G	GRUPO NAT DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/ORÇ	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
426600	3	FUNDO TOCANT DE ECONOMIA SOLIDÁRIA	2.109.603,00	55.296,75	55.296,75	52.315,50	0,02	2,62	100,00	94,61
		TOTAL DA UG	2.109.603,00	55.296,75	55.296,75	52.315,50	0,02	2,62	100,00	94,61
428900	3	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE DO EST DO TO	2.204.680,00	471.071,05	214.277,20	183.502,60	0,02	21,37	45,49	85,64
	4	Investimentos	108.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG	2.313.480,00	471.071,05	214.277,20	183.502,60	0,02	20,36	45,49	85,64
450100	2	RECURSOS SOB A SUPERVISÃO DA SEFAZ	164.836.000,00	156.465.686,82	156.465.686,82	156.465.366,50	1,60	94,92	100,00	100,00
	3	Outr Desp Correntes	63.600.000,00	55.490.147,38	49.631.295,28	49.630.502,26	0,62	87,25	89,44	100,00
	4	Investimentos	5.052.560,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00
	6	Amortização da Dívida	379.402.962,00	275.047.037,38	273.619.464,91	273.528.979,80	3,67	72,49	99,48	99,97
	9	Res de Contingência	68.486.716,00	0,00	0,00	0,00	0,66	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG	681.378.238,00	487.002.871,58	479.716.447,01	479.624.848,56	6,60	71,47	98,50	99,98
490100	1	DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DO TOCANTINS	104.393.309,00	83.367.170,73	83.367.170,73	72.887.818,22	1,01	79,86	100,00	87,43
	3	Outr Desp Correntes	42.676.908,00	21.247.060,44	17.052.485,49	16.327.149,05	0,41	49,79	80,26	95,75
	4	Investimentos	763.886,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DA UG	147.834.103,00	104.614.231,17	100.419.656,22	89.214.967,27	1,43	70,76	95,99	88,84
503500	3	FUNDO EST DA DEFENSORIA PÚBLICA	426.878,00	50.156,08	39.687,79	39.687,79	0,00	11,75	79,13	100,00
	4	Investimentos	200.000,00	4.954,05	4.954,05	4.954,05	0,00	2,48	100,00	100,00
		TOTAL DA UG	626.878,00	55.110,13	44.641,84	44.641,84	0,01	8,79	81,00	100,00
TOTAL GERAL			10.324.357.447,00	6.272.845.535,13	5.881.305.930,33	5.335.195.069,99	100,00	60,76	93,76	90,71





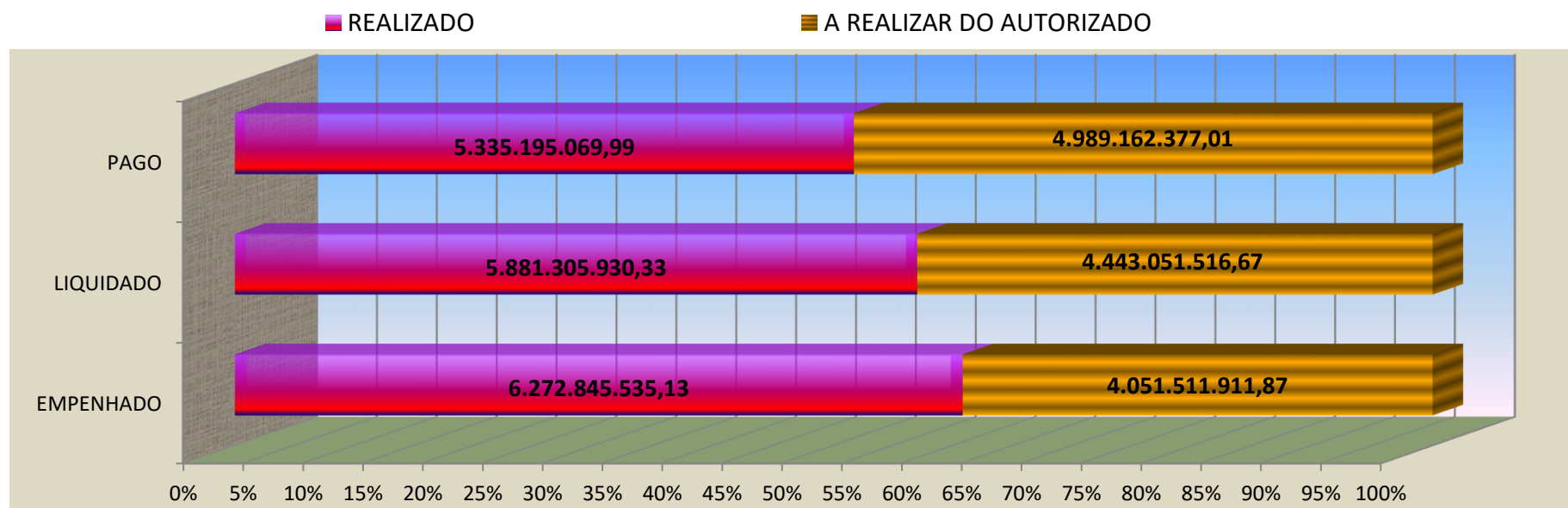
COMENTÁRIOS:

- O quadro 18 contém as Unidades Orçamentárias que apresentaram execução de recursos até agosto 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 agosto de 2019 é de **60,76%**, o liquidado em relação ao empenhado é de **93,76%** e o pago sobre o liquidado apresenta um percentual de **90,71%**;
- Percebe-se que as Unidades Gestoras detentoras dos maiores índices percentuais no orçamento Estadual neste período são: Recursos Sob a Supervisão da SEFAZ, Agência Tocantinense de Transportes e Obras, Fundo Financeiro, Secretaria da Educação, Juventude e Esportes e Fundo Estadual de Saúde com 6,60%, 7,11%, 11,67%, 14,26% e 15,22%, respectivamente. Estes detêm juntos **54,86%** do orçamento geral autorizado do Estado;
- As Unidades Orçamentárias que apresentaram índice de empenho em relação ao orçamento autorizado acima de **75%** foram: Secretaria da Cidadania e Justiça com 75,12%, Instituto de Desenvolvimento Rural do Estado do TO com 76,06%, Fundo Esp. de Mod. e Aprim. do Poder Judiciário com 76,22%, Secretaria da Fazenda e Planejamento com 76,30%, Agência de Defesa Agropecuária do Estado do TO com 77,39%, Controladoria-Geral do Estado com 77,50%, Assembleia Legislativa com 77,62%, Fundo Estadual de Saúde com 78,82%, Instituto Natureza do Tocantins - NATURATINS com 79,24%, Polícia Militar do Estado do Tocantins com 83,25% e Secretaria da Segurança Pública – SSP com 84,33%;
- Os órgãos que apresentaram índice de liquidação em relação ao empenhado, inferior a **50%** no período em análise (excluídos os que não apresentaram execução nessa fase) foram: Fundo Penitenciário Estadual - FUNPES com 18,11%, Agência do Desenvolvimento do Turismo, Cultura e Economia Criativa com 31,91%, Fundo Estadual do Meio Ambiente com 33,37%, Fundo Social de Solidariedade do Est. do Tocantins com 45,49% e Fundo de Gestão de Rec. Hum. e Patr. – FUNGERP com 49,69%;
- Mencionamos ainda as Unidades Orçamentárias com percentuais de pagamento inferiores a **80%** em relação às liquidações (excluídas as que não apresentaram execução): Fundo Estadual de Ciência e Tecnologia com 3,77%, Secretaria do Meio Ambiente e Recursos Hídricos com 74,09%, Instituto Natureza do Tocantins - NATURATINS com 77,84%, Secretaria da Fazenda e Planejamento com 78,01%, Instituto de Desenvolvimento Rural do Estado do TO com 79,44% e Secretaria da Agricultura, Pecuária e Aquicultura com 79,56%;



• Importante destacar o grande volume de recursos liquidados e não pagos nos seguintes órgãos do Poder Executivo: Fundo Financeiro, Secretaria da Educação, Juventude e Esportes, Secretaria da Segurança Pública – SSP, Secretaria da Fazenda e Planejamento, Polícia Militar do Estado do Tocantins e Fundo Estadual de Saúde, com os respectivos valores não pagos: R\$ 31.727.675,36, R\$ 32.689.809,03, R\$ 52.667.254,34, R\$ 61.104.232,48, R\$ 84.549.739,09 e R\$ 150.056.081,02. Esses valores somam um montante de R\$ 412.794.791,32.

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





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

	ELEMENTO DE DESPESA	AUTORIZADO	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	PAGO	% PAG/LIQ
1	Aposentadoria, Res. Remunerada e Reforma	996.775.892,00	659.140.342,61	66,13	659.140.342,61	630.190.809,26	95,61
3	Pensões	144.142.706,00	70.914.927,30	49,20	70.914.927,30	68.487.441,42	96,58
4	Contratação por Tempo Determinado	450.489.087,99	308.801.958,39	68,55	306.434.509,37	296.354.415,54	96,71
5	Outros Benefícios Previdenciários	553.050,00	66.086,11	11,95	66.086,11	62.268,99	94,22
8	Outros Benefícios Assistenciais	3.559.089,28	2.112.761,21	59,36	2.106.431,51	2.073.360,54	98,43
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	2.477.392.606,37	1.945.104.621,66	78,51	1.928.844.636,18	1.775.896.618,78	92,07
12	Venc. e Vantagens Fixas - Pessoal Militar	387.183.462,00	338.782.755,75	87,50	338.496.249,10	293.405.931,21	86,68
13	Obrigações Patronais	604.191.345,00	391.126.771,05	64,74	382.231.395,74	122.431.345,67	32,03
14	Diárias - Civil	36.641.781,38	13.025.181,86	35,55	9.500.052,78	9.207.519,74	96,92
15	Diárias - Militar	4.451.797,00	1.773.025,20	39,83	1.772.665,20	1.692.435,45	95,47
18	Auxílios Financeiros a Estudantes	5.412.914,00	709.310,47	13,10	708.704,47	681.751,47	96,20
20	Auxílio Financeiro a Pesquisadores	423.000,00	17.409,79	4,12	0,00	0,00	0,00
21	Juros sobre a Dívida por Contrato	157.572.327,00	149.320.147,27	94,76	149.320.147,27	149.319.826,95	100,00
22	Outros Enc. Sobre a Dívida por Contrato	7.814.285,00	7.152.488,20	91,53	7.152.488,20	7.152.488,20	100,00





ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	PAGO	% PAG/LIQ
30	Material de Consumo	270.968.297,15	151.909.005,08	56,06	85.447.426,48	83.578.183,30	97,81
31	Premiações Culturais, Art. Cient. Desport. e Outras	4.947.327,00	87.872,34	1,78	73.191,14	73.191,14	100,00
32	Material, Bem ou Serv. p/Distribuição Gratuita	32.287.791,00	16.974.027,28	52,57	10.089.863,34	9.502.668,34	94,18
33	Passagens e Despesas com Locomoção	56.486.976,00	35.292.072,68	62,48	29.714.527,17	29.488.758,75	99,24
35	Serviços de Consultoria	58.311.663,99	29.450.317,82	50,51	9.527.790,85	9.429.356,25	98,97
36	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	41.911.160,21	13.788.367,70	32,90	11.222.410,40	10.827.461,61	96,48
37	Locação de Mão-de-Obra	55.423.942,54	43.972.070,25	79,34	26.991.820,32	26.708.886,61	98,95
39	Outros Serv. de Terceiros - Pessoa Jurídica	787.025.411,00	400.573.586,82	50,90	300.827.048,03	296.645.851,70	98,61
40	Serviços de TI e Com. – PJ	81.684.472,07	44.039.530,26	53,91	29.187.471,96	28.535.862,85	97,77
41	Contribuições	170.084.734,00	53.339.040,94	31,36	42.055.454,76	40.279.524,73	95,78
42	Auxílios	33.492.198,00	1.679.355,62	5,01	811.255,62	811.255,62	100,00
43	Subvenções Sociais	179.498.680,00	66.888.235,46	37,26	65.677.076,94	64.972.428,94	98,93
45	Subvenções Econômicas	7.628.984,00	3.841.881,00	50,36	3.841.881,00	3.308.304,87	86,11
46	Auxílio-Alimentação	94.745.131,00	73.697.637,33	77,79	61.759.390,28	61.086.672,42	98,91
47	Obrigações Tribut. E Contributivas	58.458.254,52	51.957.937,10	88,88	49.527.674,82	49.386.125,00	99,71
48	Outros Auxílios Fin. a Pessoas Físicas	5.923.743,00	3.702.056,42	62,50	2.088.323,60	1.996.363,68	95,60
49	Auxílio-Transporte	1.441.849,00	726.240,74	50,37	434.992,10	429.177,10	98,66





ELEMENTO DE DESPESA		AUTORIZADO	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	PAGO	% PAG/LIQ
51	Obras e Instalações	897.046.133,00	94.145.204,78	10,50	50.728.106,09	49.771.132,10	98,11
52	Equipamentos e Material Permanente	257.471.142,00	38.378.317,44	14,91	9.476.218,24	8.533.801,09	90,05
61	Aquisição de Imóveis	1.418.610,00	1.100.918,07	77,61	806.063,99	688.664,77	85,44
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	371.392.724,00	270.219.427,30	72,76	270.219.427,30	270.128.942,19	99,97
91	Sentenças Judiciais	61.785.792,00	20.497.070,18	33,17	14.761.465,60	13.947.108,66	94,48
92	Despesas de Exercícios Anteriores	949.712.617,75	762.442.318,64	80,28	755.188.907,25	733.379.880,64	97,11
93	Indenizações e Restituições	154.985.980,58	111.796.251,06	72,13	100.730.206,15	99.917.410,94	99,19
94	Indenizações e Restituições Trabalhistas	101.965.875,42	79.420.966,36	77,89	78.630.710,53	72.282.463,58	91,93
95	Indenização pela Exec. de Trabalho de Campo	16.422.199,00	14.165.717,13	86,26	14.165.717,13	11.926.313,23	84,19
96	Ressarc. de Despesa de Pessoal Requisitado	2.312.489,75	712.322,46	30,80	632.873,40	603.066,66	95,29
98	Compensações ao RGPS	1.689.602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	A Classificar	268.915.534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		10.324.357.447,00	6.272.845.535,13	60,76	5.881.305.930,33	5.335.195.069,99	90,71





COMENTÁRIOS:

- Os recursos empenhados até agosto de 2019 alcançaram 60,76% do orçamento autorizado e os pagamentos representam 90,71% do montante liquidado;
- Os elementos de despesa que apresentaram índices acima de **80%** de empenho em relação ao orçamento autorizado foram: Despesas de Exercícios Anteriores com 80,28%, Indenização pela Execução de Trabalho de Campo com 86,26%, Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Militar com 87,50%, Obrigações Tributárias e Contributivas com 88,88%, Outros Enc. Sobre a Dívida por Contrato com 91,53% e Juros Sobre a Dívida por Contrato com 94,76%;
- Os elementos de despesa que demonstraram, até agosto de 2019, índice de pagamento inferior a **80%** em relação às liquidações (excluídos os que não apresentaram execução nessa fase) foram: Obrigações Patronais com 32,03%, Indenização pela Execução de Trabalho de Campo com 84,19%, Aquisição de Imóveis com 85,44%, Subvenções Econômicas com 86,11% e Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Militar com 86,68%.

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

	FONTES DE RECURSO	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
100	Recursos do Tesouro - Ordinários	393.286.669,67	335.966.681,46	330.587.811,35	316.298.124,11	41,41	85,43	98,40	95,68
101	Rec. do Tesouro - Man do Desenv do Ensino	96.349.985,00	70.057.131,77	69.798.872,93	69.069.315,91	10,15	72,71	99,63	98,95
102	Rec. do Tesouro - Man de Serv. Públicos de Saúde /ASPS	236.974.302,15	211.581.376,81	210.714.461,80	208.921.536,56	24,95	89,28	99,59	99,15
103	Contrapartida	460.448,00	97.042,20	97.042,20	97.042,20	0,05	21,08	100,00	100,00
210	Cota-parte do Instituto Nacional do Desenv. do Desporto - INDESP	60.600,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
211	Contr. do Fundo Nac. do Desenv. da Educação	183.937,00	76.788,25	67.512,25	64.155,54	0,02	41,75	87,92	95,03
214	Cota-parte do Fundo Man. Des. da Educ. Básica e Val. Profis. Da Educ. - FUNDEB	58.564.643,00	22.690.846,77	22.690.846,77	22.621.351,81	6,17	38,74	100,00	99,69
217	Cota-parte Comp. Fin. de Recursos Hídricos	514.487,00	452.910,38	452.910,38	452.910,38	0,05	88,03	100,00	100,00
219	Op. de Créditos Internas - em Moeda	10.427.764,00	2.451.004,91	2.451.004,91	2.451.004,91	1,10	23,50	100,00	100,00





	FONTE DE RECURSO	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
220	Op. de Crédito Externa - em Moeda	9.031.383,00	5.673.822,58	5.291.579,60	4.600.406,23	0,95	62,82	93,26	86,94
221	Op. de Crédito Externa - em Bens e/ou Serviços	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,26	0,00	0,00	0,00
223	Rec. de Convênio com a Iniciativa Privada	110.910,84	107.976,69	107.400,69	61.793,67	0,01	97,35	99,47	57,54
224	Contrib. de Interv. do Domínio Econ. - CIDE	809.673,00	795.201,69	795.201,69	781.610,76	0,09	98,21	100,00	98,29
225	Rec. de Convênio com Órgãos Federais	2.857.622,87	1.376.938,09	1.323.199,77	1.312.007,49	0,30	48,18	96,10	99,15
226	Alienação de Bens	4.167.024,02	0,00	0,00	0,00	0,44	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	1.347.369,00	280.119,75	280.117,81	280.117,81	0,14	20,79	100,00	100,00
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	123.913,00	36.906,29	36.906,29	36.906,29	0,01	29,78	100,00	100,00
240	Recursos Próprios	28.573.265,20	12.525.221,62	12.233.122,26	12.190.090,48	3,01	43,84	97,67	99,65
241	Recursos Previdenciários	2.128.948,00	1.327.097,54	1.327.097,54	1.327.097,54	0,22	62,34	100,00	100,00
242	Assistência Médica	62.722.004,00	61.864.245,65	61.864.245,65	61.857.827,90	6,60	98,63	100,00	99,99
246	Assistência Farmacêutica	1.133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,12	0,00	0,00	0,00
248	Gestão do SUS	57.600,00	46.386,83	46.386,83	46.218,08	0,01	80,53	100,00	99,64
249	Investimentos	410,00	200,00	200,00	200,00	0,00	48,78	100,00	100,00
250	Média e Alta Compl. Amb. E Hospitalar	35.889.915,00	33.878.977,90	33.867.545,07	29.756.507,55	3,78	94,40	99,97	87,86
251	Vigilância em Saúde	1.166.422,00	1.135.133,92	1.135.133,92	1.135.133,92	0,12	97,32	100,00	100,00
TOTAL		949.712.617,75	762.442.318,64	755.188.907,25	733.379.880,64	100,00	80,28	99,05	97,11





COMENTÁRIOS:

- No elemento “Despesas de Exercícios Anteriores - Geral do Estado”, de janeiro a agosto de 2019, foram empenhados R\$ 762.442.318,64 que correspondem a 80,28% do total autorizado para o referido elemento;
- O valor total da despesa liquidada é de R\$ 755.188.907,25 que representa 99,05% do total empenhado no período de janeiro a agosto de 2019;
- Os pagamentos efetuados até agosto de 2019 foram de R\$ 733.379.880,64 que corresponde a 97,11% do valor liquidado;
- Verifica-se que o menor índice de pagamento, em relação ao montante liquidado, foi de 57,54% na fonte 0223 – Rec. de Convênio com a Iniciativa Privada.

21. Despesas de Exercícios Anteriores – por Unidades Orçamentárias – Agosto de 2019

UNIDADE GESTORA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
10100 ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	1.109.286,03	895.297,49	895.297,49	895.297,49	0,12	80,71	100,00	100,00
30100 TRIBUNAL DE CONTAS	34.220,72	13.220,72	13.220,72	0,00	0,00	38,63	100,00	0,00
50100 TRIBUNAL DE JUSTICA	34.734.480,89	23.832.244,53	23.832.244,53	23.832.244,53	3,66	68,61	100,00	100,00
60100 FUNDO ESP. DE MOD. E APRIM. DO P. JUDICIARIO	367.140,56	365.461,79	205.877,69	205.877,69	0,04	99,54	56,33	100,00
70100 PROCURADORIA GERAL DE JUSTICA	559.769,00	301.467,36	301.467,36	301.467,36	0,06	53,86	100,00	100,00
90100 SECRETARIA EXECUTIVA DA GOVERNADORIA	18.368.350,00	16.437.312,98	15.845.166,60	15.843.282,93	1,93	89,49	96,40	99,99
90200 CASA CIVIL	445.278,00	226.596,63	226.596,63	198.116,77	0,05	50,89	100,00	87,43
90300 POLICIA MILITAR DO ESTADO DO TOCANTINS	110.157.941,00	95.377.833,95	95.348.782,74	92.719.076,04	11,60	86,58	99,97	97,24





	UNIDADE GESTORA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
90400	CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO	1.063.318,00	591.732,98	549.145,43	549.030,76	0,11	55,65	92,80	99,98
90600	PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	2.007.000,00	1.814.944,74	1.814.483,16	1.814.015,26	0,21	90,43	99,97	99,97
90700	CASA MILITAR	1.533.482,00	1.109.924,04	1.109.924,04	1.055.293,98	0,16	72,38	100,00	95,08
90900	CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO TO	8.414.173,00	8.403.168,22	8.403.151,23	8.400.431,43	0,89	99,87	100,00	99,97
100700	FUNDO DE MODERNIZACAO E APARELHAMENTO CBMTO	14.018,00	2.482,67	2.482,67	2.482,67	0,00	17,71	100,00	100,00
110100	SECRETARIA DA COMUNICAÇÃO	2.926.000,00	1.370.737,07	1.370.737,07	1.155.533,86	0,31	46,85	100,00	84,30
170100	SECRETARIA DA CIDADANIA E JUSTIÇA	31.591.023,79	29.598.638,31	29.598.469,56	28.886.673,06	3,33	93,69	100,00	97,60
183700	FUNDO PARA AS RELAÇÕES DE CONSUMO - PROCON	1.849.792,00	1.534.436,72	1.534.436,72	1.534.436,72	0,19	82,95	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	925.836,00	609.870,29	609.870,29	609.570,28	0,10	65,87	100,00	99,95
202900	FUNDO ESTADUAL DE CIÊNCIA E TECNOLOGIA	5.053.000,00	0,00	0,00	0,00	0,53	0,00	0,00	0,00
203000	FUNDAÇÃO DE AMPARO A PESQUISA DO TO - FAPT	33.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203300	UNIVERSIDADE ESTADUAL DO TOCANTINS	4.946.975,00	4.788.862,13	4.788.862,13	4.788.862,13	0,52	96,80	100,00	100,00
205700	JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO TOCANTINS	1.682.230,00	907.274,27	813.814,44	812.388,18	0,18	53,93	89,70	99,82
206000	FUNDO DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO	2.880.389,00	0,00	0,00	0,00	0,30	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	418.573,87	356.297,99	356.297,99	354.752,85	0,04	85,12	100,00	99,57
230100	SECRETARIA DA ADMINISTRACAO	4.503.409,92	4.355.425,79	4.354.306,75	4.222.641,36	0,47	96,71	99,97	96,98
248300	FUNDO FINANCEIRO	2.098.948,00	1.315.237,35	1.315.237,35	1.315.237,35	0,22	62,66	100,00	100,00
248400	FUNDO PREVIDENCIÁRIO	30.000,00	11.860,19	11.860,19	11.860,19	0,00	39,53	100,00	100,00
248700	FUNDO DE ASSIST. A SAUDE DOS SERV. PUBL.DO TO	62.722.004,00	61.864.245,65	61.864.245,65	61.857.827,90	6,60	98,63	100,00	99,99
249500	FUNDO DE GESTAO DE REC. HUM. E PATR.- FUNGERP	291.596,00	248.728,03	217.703,23	217.703,23	0,03	85,30	87,53	100,00
250100	SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	46.570.000,00	39.902.701,23	39.686.939,43	32.697.838,17	4,90	85,68	99,46	82,39
267900	FUNDO DE MODERN. E DESENVOLVIMENTO FAZENDARIO	197.431,00	149.721,83	149.721,83	149.721,83	0,02	75,84	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	153.523.325,35	90.096.198,00	89.827.149,51	89.020.221,30	16,17	58,69	99,70	99,10
305500	FUNDO ESTADUAL DE SAUDE	277.135.714,15	248.301.890,89	247.423.543,05	241.519.411,54	29,18	89,60	99,65	97,61
310100	SECRETARIA DA SEGURANCA PUBLICA - SSP	67.110.894,36	65.664.320,22	65.658.904,68	64.510.247,07	7,07	97,84	99,99	98,25
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 TRANSITO - DETRAN/TO	14.880.000,00	7.952.424,90	7.952.424,90	7.950.599,56	1,57	53,44	100,00	99,98
330100	SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E AQUICULTURA	2.294.826,00	1.742.651,98	1.742.651,98	1.719.947,30	0,24	75,94	100,00	98,70





	UNIDADE GESTORA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
344300	AGENCIA DE DEFESA AGROPECUARIA DO EST. DO TO	17.213.409,00	12.824.970,28	12.824.838,45	12.821.094,67	1,81	74,51	100,00	99,97
344900	INSTITUTO DE DESENV. RURAL DO ESTADO DO TO	11.738.195,00	10.373.477,71	10.176.561,02	10.174.080,39	1,24	88,37	98,10	99,98
345100	INSTITUTO DE TERRAS DO ESTADO DO TOCANTINS	764.973,02	553.957,68	553.957,68	553.004,79	0,08	72,42	100,00	99,83
345300	FUNDO DE DEFESA AGROPECUARIA	1.003.160,00	547.721,12	547.721,12	537.888,30	0,11	54,60	100,00	98,20
370100	SECRETARIA DA INFRAESTRUTURA, CIDADES E HABITAÇÃO	10.103.731,00	1.557.994,84	1.407.621,31	1.403.598,44	1,06	15,42	90,35	99,71
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	22.846.670,00	11.393.648,93	10.996.139,67	8.900.506,34	2,41	49,87	96,51	80,94
389700	AGENCIA TOCANTINENSE DE SANEAMENTO - ATS	4.504.032,60	1.021.518,63	1.021.413,99	988.284,32	0,47	22,68	99,99	96,76
389900	AGENCIA TOC. DE REGULAÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	510.655,00	303.143,00	303.143,00	303.143,00	0,05	59,36	100,00	100,00
390100	SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE E REC. HIDRICOS	3.982.927,00	1.454.700,35	1.454.698,41	845.717,14	0,42	36,52	100,00	58,14
403100	INSTITUTO NATUREZA DO TOCANTINS - NATURATINS	4.048.510,00	3.795.750,86	3.795.750,86	3.690.486,14	0,43	93,76	100,00	97,23
403300	FUNDO ESTADUAL DE MEIO AMBIENTE	701.951,84	550.894,70	550.894,70	549.077,18	0,07	78,48	100,00	99,67
405900	FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS NATURAIS	20.341,00	20.340,50	20.340,50	20.340,50	0,00	100,00	100,00	100,00
410100	SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	4.276.686,00	3.675.753,29	3.535.806,49	3.296.340,23	0,45	85,95	96,19	93,23
426500	FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	123.913,00	36.906,29	36.906,29	36.906,29	0,01	29,78	100,00	100,00





	UNIDADE GESTORA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% PART/AUT	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
428900	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE DO EST. DO TO	205.000,00	97.465,20	97.465,20	66.690,60	0,02	47,54	100,00	68,43
450100	RECURSOS SOB A SUPERVISAO DA SEFAZ	4.890.232,80	4.061.850,02	11.617,22	11.617,22	0,51	83,06	0,29	100,00
490100	DEFENSORIA PUBLICA	14.744,81	14.744,76	14.744,76	14.744,76	0,00	100,00	100,00	100,00
503500	FUNDO ESTADUAL DA DEFENSORIA PUBLICA	4.727,04	3.543,04	3.543,04	3.543,04	0,00	74,95	100,00	100,00
	TOTAL	949.712.617,75	762.442.318,64	755.188.907,25	733.379.880,64	100,00	80,28	99,05	97,11

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 no valor de R\$ 949.712.617,75;
- As Unidades Orçamentárias que participam com índice acima de **10,00%** dos recursos autorizados neste elemento são: Polícia Militar do Estado do Tocantins com 11,60%, Secretaria da Educação, Juventude e Esportes com 16,17% e Fundo Estadual de Saúde com 29,18%, que juntos somam **56,95%**;
- A despesa paga até agosto de 2019 representa 97,11% do montante liquidado e soma a importância de R\$ 733.379.880,64;
- As Unidades Orçamentárias (excluídas as que não apresentaram execução) que tiveram índice de pagamento **inferior a 90%** em relação à liquidação foram: Secretaria do Meio Ambiente e Recursos Hídricos com 58,14%, Fundo Social de Solidariedade do Est. do TO com 68,43%, Agência Tocantinense de Transportes e Obras com 80,94%, Secretaria da Fazenda e Planejamento com 82,39%, Secretaria da Comunicação com 84,30% e Casa Civil com 87,43%.





22. Execução Orçamentária por Função de Governo – Agosto de 2019

	FUNÇÃO DE GOVERNO	AUTORIZADO	% PARTIC	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	% LIQ/EMP	PAGO	% PAG/LIQ
01	LEGISLATIVA	387.484.457,00	3,75	274.740.109,38	70,90	249.060.590,58	90,65	235.936.279,35	94,73
02	JUDICIARIA	701.821.340,00	6,80	418.246.552,77	59,59	382.354.771,82	91,42	379.401.591,74	99,23
03	ESSENCIAL A JUSTICA	389.182.255,00	3,77	247.296.871,51	63,54	229.781.331,03	92,92	216.814.239,27	94,36
04	ADMINISTRACAO	750.170.578,00	7,27	455.507.396,04	60,72	426.104.970,00	93,55	347.498.661,69	81,55
06	SEGURANCA PUBLICA	1.147.023.295,00	11,11	883.040.838,00	76,99	863.228.260,00	97,76	709.706.204,43	82,22
08	ASSISTENCIA SOCIAL	45.717.567,00	0,44	24.838.727,11	54,33	23.882.901,20	96,15	19.165.441,38	80,25
09	PREVIDENCIA SOCIAL	1.180.407.781,00	11,43	742.063.630,36	62,87	740.804.010,84	99,83	708.978.176,02	95,70
10	SAUDE	1.797.117.094,00	17,41	1.350.551.393,74	75,15	1.228.248.907,64	90,94	1.078.163.715,37	87,78
11	TRABALHO	4.629.512,00	0,04	163.560,99	3,53	161.040,99	98,46	158.059,74	98,15
12	EDUCACAO	1.505.602.812,00	14,58	856.624.412,41	56,90	800.745.786,52	93,48	763.370.907,67	95,33
13	CULTURA	31.349.527,00	0,30	12.262.686,42	39,12	3.321.752,17	27,09	3.144.205,42	94,66
14	DIREITOS DA CIDADANIA	178.074.048,00	1,72	151.054.011,40	84,83	150.983.219,74	99,95	135.070.409,85	89,46
15	URBANISMO	8.141.131,00	0,08	450.000,00	5,53	0,00	0,00	0,00	0,00
16	HABITACAO	45.072.460,00	0,44	5.206.160,70	11,55	261.254,09	5,02	261.254,09	100,00
17	SANEAMENTO	70.012.470,00	0,68	10.783.875,59	15,40	10.673.777,37	98,98	10.394.749,01	97,39
18	GESTAO AMBIENTAL	96.748.519,00	0,94	42.957.482,26	44,40	36.510.925,81	84,99	28.842.106,10	79,00
19	CIENCIA E TECNOLOGIA	15.372.677,00	0,15	1.011.640,18	6,58	990.934,41	97,95	347.081,49	35,03
20	AGRICULTURA	224.734.268,00	2,18	153.961.788,98	68,51	142.103.846,70	92,30	116.739.469,72	82,15
21	ORGANIZACAO AGRARIA	7.163.088,00	0,07	3.866.187,86	53,97	3.859.003,29	99,81	3.141.623,37	81,41
22	INDÚSTRIA	24.274.272,00	0,24	897.150,07	3,70	114.927,90	12,81	114.927,90	100,00
23	COMERCIO E SERVICOS	57.997.543,00	0,56	12.844.473,02	22,15	7.444.735,44	57,96	6.614.049,37	88,84





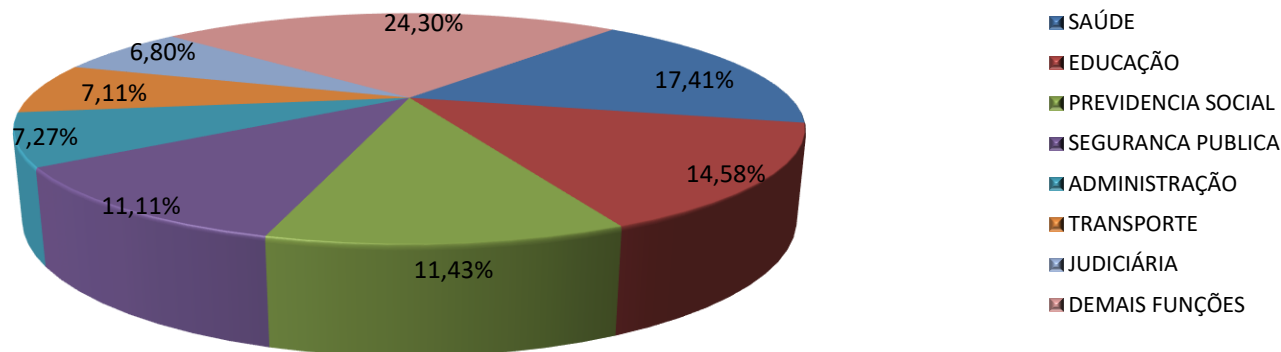
	FUNÇÃO DE GOVERNO	AUTORIZADO	% PARTIC	EMPENHADO	% EMP/AUT	LIQUIDADO	% LIQ/EMP	PAGO	% PAG/LIQ
24	COMUNICACAO	26.771.190,00	0,26	17.582.052,42	65,68	10.970.194,51	62,39	9.245.067,24	84,27
25	ENERGIA	772.148,00	0,01	302.147,44	39,13	302.147,44	100,00	302.147,44	100,00
26	TRANSPORTE	733.847.335,00	7,11	116.521.424,81	15,88	87.752.451,39	75,31	80.282.416,20	91,49
27	DESPORTO E LAZER	16.610.735,00	0,16	1.847.782,21	11,12	649.174,27	35,13	649.069,27	99,98
28	ENCARGOS ESPECIAIS	609.343.811,00	5,90	488.223.179,46	80,12	480.995.015,18	98,52	480.853.216,86	99,97
99	A CLASSIFICAR	268.915.534,00	2,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	10.324.357.447,00	100,00	6.272.845.535,13	60,76	5.881.305.930,33	93,76	5.335.195.069,99	90,71

COMENTÁRIOS:

- O quadro 22 demonstra as Funções de Governo, dentre elas destacam-se as que participam com índices acima de **10%** do orçamento: Segurança Pública com 11,11%, Previdência Social com 11,43%, Educação com 14,58% e Saúde com 17,41%;
- As funções que apresentaram liquidação abaixo de **70%** em relação ao empenhado (excluídas as que não apresentaram execução) foram: Habitação com 5,02%, Indústria com 12,81%, Cultura com 27,09%, Desporto e Lazer com 35,13%, Comércio e Serviços com 57,96% e Comunicação com 62,39%;
- A função Ciência e Tecnologia destaca-se com o menor índice de pagamento, 35,03% do valor liquidado (excluídas as funções que não apresentaram execução).



GRÁFICO 12 – PARTICIPAÇÃO DAS FUNÇÕES DE GOVERNO NO ORÇAMENTO AUTORIZADO



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

PODER/ÓRGÃO	INSCRITOS	CANCELADOS	PAGOS	SALDO
	2018	ATÉ AGOSTO DE 2019		
RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	247.020.949,24	217.733,73	73.617.848,21	173.185.367,30
EXECUTIVO	241.728.784,56	195.170,71	68.361.860,63	173.171.753,22
LEGISLATIVO	3.058.320,25	22.012,79	3.023.510,95	12.796,51
JUDICIÁRIO	1.596.656,03	0,00	1.596.093,94	562,09
MINISTÉRIO PÚBLICO	253.722,38	550,23	253.111,67	60,48
DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DO TOCANTINS	383.466,02	0,00	383.271,02	195,00





PODER/ÓRGÃO	INSCRITOS	CANCELADOS	PAGOS	SALDO
	2018	ATÉ AGOSTO DE 2019		
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	346.576.617,45	6.863.616,95	91.628.616,33	248.084.384,17
EXECUTIVO	320.016.577,97	5.222.217,48	72.177.503,71	242.616.856,78
LEGISLATIVO	5.941.688,91	170.755,71	5.675.063,73	95.869,47
JUDICIÁRIO	16.123.102,91	604.400,19	10.352.980,23	5.165.722,49
MINISTÉRIO PÚBLICO	2.901.151,94	764.105,52	2.062.820,35	74.226,07
DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DO TOCANTINS	1.594.095,72	102.138,05	1.360.248,31	131.709,36
TOTAL	593.597.566,69	7.081.350,68	165.246.464,54	421.269.751,47

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 agosto de 2019;
- Foi inscrito em restos a pagar processados e não processados liquidados, até o exercício de 2018, a importância de R\$ 247.020.949,24, desse montante foram cancelados R\$ 217.733,73 e pagos R\$ 73.617.848,21, restando em agosto de 2019 um saldo de R\$ 173.185.367,30;
- Os valores inscritos em restos a pagar não processados, até o exercício de 2018, atingiram a importância de R\$ 346.576.617,45, dos quais foram cancelados R\$ 6.863.616,95 e pagos R\$ 91.628.616,33, restando um saldo de R\$ 248.084.384,17 em agosto de 2019;
- Do total dos valores inscritos até o exercício de 2018 no valor de R\$ 593.597.566,69, foram cancelados R\$ 7.081.350,68 e pagos R\$ 165.246.464,54, restando um saldo de R\$ 421.269.751,47 em agosto de 2019.





24. Execução Orçamentária dos Programas do Estado – Agosto de 2019

PROGRAMAS TEMÁTICOS

PROGRAMAS	AUTORIZADO	% PART	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
1146 RESERVA DE CONTINGÊNCIA	73.539.276,00	2,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1147 AGRICULTURA FAMILIAR	46.881.290,00	1,30	28.096.812,81	26.517.947,16	21.208.547,66	94,38	79,98
1148 DESENVOLVIMENTO AGROPECUARIO	58.371.632,00	1,62	34.299.600,20	24.586.149,94	21.055.742,23	71,68	85,64
1149 INFRAESTRUTURA HIDRICA PARA IRRIGACAO E USOS MULTIPLOS	35.923.009,00	1,00	779.033,64	690.202,48	492.345,83	88,60	71,33
1150 MEIO AMBIENTE E RECURSOS HIDRICOS	52.392.464,00	1,45	10.801.242,01	4.439.681,06	3.709.743,61	41,10	83,56
1151 DESENVOLVIMENTO REGIONAL, URBANO E HABITACAO	106.547.862,00	2,95	8.819.465,80	3.310.667,06	3.277.295,09	37,54	98,99
1152 TRANSPORTE E LOGISTICA	685.445.639,00	19,01	83.657.229,41	55.227.885,94	53.801.026,00	66,02	97,42
1153 INFRAESTRUTURA PUBLICA	17.398.934,00	0,48	10.712.416,02	10.683.589,21	10.596.852,14	99,73	99,19
1155 INDUSTRIA, COMERCIO, SERVICOS, TURISMO E MINERACAO	49.457.479,00	1,37	7.307.987,42	1.580.475,67	1.577.470,67	21,63	99,81
1156 EDUCACAO DE QUALIDADE PARA TODOS	1.262.669.675,00	35,01	754.232.737,98	713.765.769,59	683.417.469,48	94,63	95,75
1157 EDUCACAO TECNOLOGICA, PROFISSIONAL E SUPERIOR	35.977.891,00	1,00	5.613.144,53	4.111.762,31	4.013.645,33	73,25	97,61
1158 CULTURA	31.349.527,00	0,87	12.262.686,42	3.321.752,17	3.144.205,42	27,09	94,66
1159 CIENCIA, TECNOLOGIA E INOVACAO	14.889.827,00	0,41	611.507,16	594.097,37	24.228,00	97,15	4,08
1160 SEGURANCA CIDADADA	195.705.554,00	5,43	93.341.934,23	84.508.497,06	83.627.183,59	90,54	98,96
1161 ASSISTENCIA SOCIAL	59.491.075,00	1,65	1.521.213,91	841.769,57	710.915,90	55,34	84,45
1162 TRABALHO E MERCADO	23.643.242,00	0,66	163.560,99	161.040,99	158.059,74	98,46	98,15
1163 JUVENTUDE, ESPORTE E LAZER	19.405.735,00	0,54	2.065.159,27	846.551,33	846.446,33	40,99	99,99
1164 DIREITOS HUMANOS	62.003.863,00	1,72	5.034.832,64	2.844.847,43	2.817.530,93	56,50	99,04
1165 INTEGRA SAÚDE	624.328.748,00	17,31	418.611.861,61	298.526.211,52	288.361.623,95	71,31	96,60





PROGRAMAS		AUTORIZADO	% PART	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
1166	PLANEJAMENTO, ORCAMENTO E GESTAO	96.869.582,00	2,69	47.649.149,69	23.777.973,91	23.056.643,62	49,90	96,97
1168	EFETIVIDADE DA PRESTACAO JURISDICCIONAL	10.000.523,00	0,28	4.938.772,22	4.589.900,81	4.481.171,26	92,94	97,63
1169	DESENVOLVIMENTO ESTRATEGICO	2.984.336,00	0,08	2.007.373,26	748.153,75	733.624,63	37,27	98,06
1170	MODERNIZACAO E GOVERNANCA DA JUSTICA	15.724.793,00	0,44	4.005.158,94	1.828.858,30	1.828.858,30	45,66	100,00
1173	JUSTICA	24.408.227,00	0,68	13.075.778,70	9.195.921,57	9.132.380,25	70,33	99,31
1175	CONTROLE EXTERNO DA GESTAO DOS RECURSOS PUBLICOS	750.000,00	0,02	326.694,56	326.694,56	326.694,56	100,00	100,00
TOTAL		3.606.160.183,00	100,00	1.549.935.353,42	1.277.026.400,76	1.222.399.704,52	82,39	95,72

PROGRAMAS DE GESTÃO E MANUTENÇÃO

PROGRAMAS		AUTORIZADO	% PART	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
1100	MANUTENCAO E GESTAO DO PODER EXECUTIVO	5.092.316.542,00	75,80	3.700.961.809,19	3.648.312.511,62	3.185.227.509,31	98,58	87,31
1141	ATUACAO LEGISLATIVA	249.523.909,00	3,71	193.670.669,69	170.329.264,40	163.425.577,06	87,95	95,95
1143	MANUTENCAO DA DEFENSORIA PUBLICA	129.529.712,00	1,93	95.598.364,30	93.411.870,40	82.238.464,28	97,71	88,04
1144	MANUTENCAO DO MINISTERIO PUBLICO	190.785.143,00	2,84	133.647.909,66	124.375.020,85	122.694.076,53	93,06	98,65
1145	MANUTENCAO DO TRIBUNAL DE JUSTICA	615.018.165,00	9,15	396.316.303,47	368.041.914,81	365.696.631,17	92,87	99,36
1171	MANUTENCAO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	142.873.793,00	2,13	83.636.061,57	81.297.948,06	75.032.055,31	97,20	92,29
1172	MANUTENCAO DO PLANO DE ASSISTENCIA A SAUDE DOS SERVIDORES PUBLICOS DO ESTADO DO TOCANTINS	298.150.000,00	4,44	119.079.063,83	118.510.999,43	118.481.051,81	99,52	99,97
TOTAL		6.718.197.264,00	100,00	4.722.910.181,71	4.604.279.529,57	4.112.795.365,47	97,49	89,33



COMENTÁRIOS:

• Foi autorizado um orçamento no valor de R\$ 3.606.160.183,00 para os programas Temáticos, e de R\$ 6.718.197.264,00 para os programas de Gestão e Manutenção do Estado. Transcreve-se a seguir, do quadro 24, os programas que apresentam índices de participação acima de 5% em relação ao orçamento autorizado para os respectivos programas:

a) Temáticos: Segurança Cidadã com 5,43%, Integra Saúde com 17,31%, Transporte e Logística com 19,01% e Educação de Qualidade para Todos com 35,01%;

b) Gestão e Manutenção ao Estado: Manutenção do Tribunal de Justiça com 9,15% e Manutenção e Gestão do Poder Executivo com 75,80%;

• Os programas com índices de liquidação abaixo de **40%** em relação ao valor empenhado foram:

a) Temáticos: Indústria, Comércio, Serviços, Turismo e Mineração com 21,63%, Cultura com 27,09%, Desenvolvimento Estratégico com 37,27% e Desenvolvimento Regional, Urbano e Habitação com 37,54%;

b) Gestão e Manutenção ao Estado: Não houve programas com liquidação abaixo de 40%;

• Consta-se que o menor índice de pagamento em relação ao liquidado nos Programas Temáticos foi no programa “Ciência, Tecnologia e Inovação” com 4,08%. Nos Programas de Gestão e Manutenção o menor índice foi no programa “Manutenção e Gestão do Poder Executivo” com 75,80%.

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

ESTRUTURA PROGRAMÁTICA	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	SALDO ORÇAMENTÁRIO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
PROGRAMAS TEMÁTICOS	3.606.160.183,00	1.549.935.353,42	1.277.026.400,76	1.222.399.704,52	2.056.224.829,58	42,98	82,39	95,72
PROGRAMAS DE GESTÃO E MANUTENÇÃO	6.718.197.264,00	4.722.910.181,71	4.604.279.529,57	4.112.795.365,47	1.995.287.082,29	70,30	97,49	89,33
TOTAL	10.324.357.447,00	6.272.845.535,13	5.881.305.930,33	5.335.195.069,99	4.051.511.911,87	60,76	93,76	90,71





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 42,98% de valor empenhado em relação ao orçamento autorizado e os Programas de Gestão e Manutenção apresentaram o índice de 70,30%.

26. Programas Temáticos com Execução Orçamentária Acima de 50% – Agosto de 2019

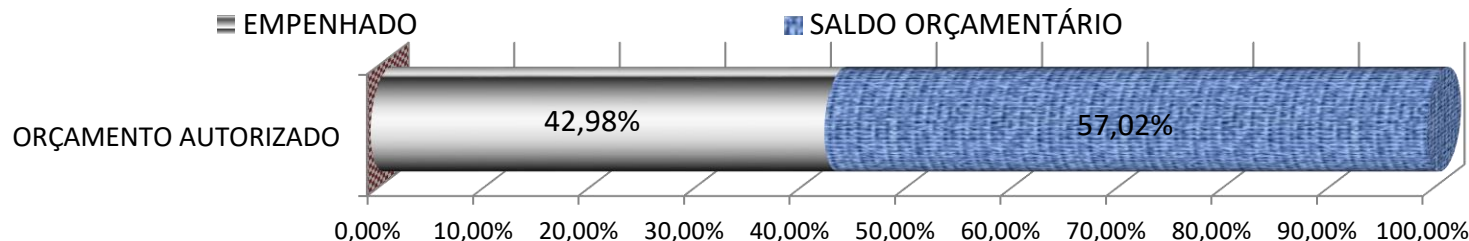
PROGRAMAS	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	SALDO ORÇAMENTÁRIO	%SALDO
1173 JUSTICA	24.408.227,00	13.075.778,70	9.195.921,57	9.132.380,25	53,57	11.332.448,30	46,43
1148 DESENVOLVIMENTO AGROPECUARIO	58.371.632,00	34.299.600,20	24.586.149,94	21.055.742,23	58,76	24.072.031,80	41,24
1156 EDUCACAO DE QUALIDADE PARA TODOS	1.262.669.675,00	754.232.737,98	713.765.769,59	683.417.469,48	59,73	508.436.937,02	40,27
1147 AGRICULTURA FAMILIAR	46.881.290,00	28.096.812,81	26.517.947,16	21.208.547,66	59,93	18.784.477,19	40,07
1153 INFRAESTRUTURA PUBLICA	17.398.934,00	10.712.416,02	10.683.589,21	10.596.852,14	61,57	6.686.517,98	38,43
1165 INTEGRA SAÚDE	624.328.748,00	418.611.861,61	298.526.211,52	288.361.623,95	67,05	205.716.886,39	32,95
1169 DESENVOLVIMENTO ESTRATEGICO	2.984.336,00	2.007.373,26	748.153,75	733.624,63	67,26	976.962,74	32,74
TOTAL	2.037.042.842,00	1.261.036.580,58	1.084.023.742,74	1.034.506.240,34	61,91	776.006.261,42	38,09

COMENTÁRIOS

- O quadro 26 revela que houve uma baixa execução dos programas temáticos, visto que dos 25 programas existentes, apenas 07 (sete) tiveram execução acima de 50% no quarto 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 – Agosto de 2019

GRUPO DESPESA		FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	100	2.654.929.018,00	2.057.594.338,17	2.041.724.263,94	1.741.247.107,14	77,50	99,23	85,28
		101	340.362.374,00	187.080.502,21	186.433.266,68	169.976.731,23	54,97	99,65	91,17
		102	928.964.363,00	806.699.620,30	805.913.068,95	666.123.687,96	86,84	99,90	82,65
		211	126.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		214	649.432.722,00	480.800.225,27	468.098.382,66	449.620.244,19	74,03	97,36	96,05
		240	65.908.027,00	22.213.870,33	22.213.870,33	16.868.626,73	33,70	100,00	75,94
		241	1.167.512.052,00	738.689.268,77	738.689.268,77	707.017.474,60	63,27	100,00	95,71
		242	2.750.000,00	1.396.739,53	1.396.739,53	1.395.903,16	50,79	100,00	99,94
		250	723.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DO GRUPO 1		5.810.707.812,00	4.294.474.564,58	4.264.468.860,86	3.752.249.775,01	73,91	99,30	87,99





GRUPO DESPESA	FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100	164.869.267,00	156.467.986,34	156.467.986,34	156.467.666,02	94,90	100,00
		101	7.060,00	4.649,13	4.649,13	4.649,13	65,85	100,00
		240	510.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DO GRUPO 2		165.386.612,00	156.472.635,47	156.472.635,47	156.472.315,15	94,61	100,00
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	100	820.454.267,00	549.829.490,36	467.461.076,74	452.807.209,74	67,02	85,02
		101	153.246.269,00	37.764.687,63	23.538.154,34	22.499.940,33	24,64	62,33
		102	167.425.762,00	121.282.561,29	111.528.352,08	108.221.982,95	72,44	91,96
		103	574.370,00	130.428,35	14.741,04	12.821,04	22,71	11,30
		104	32.807.600,00	14.249.546,32	4.790.331,92	3.921.750,67	43,43	33,62
		210	793.958,00	79.180,50	69.180,50	69.075,50	9,97	87,37
		211	36.635.373,00	16.437.819,35	14.443.546,20	14.339.567,42	44,87	87,87
		214	137.129.163,00	66.915.063,27	64.883.472,35	64.501.277,20	48,80	96,96
		216	17.442.400,00	16.893.256,44	16.893.256,44	16.843.343,92	96,85	100,00
		217	16.790.000,00	5.713.046,67	1.979.251,37	1.978.288,83	34,03	34,64
		223	1.212.076,00	395.270,23	388.694,23	280.185,51	32,61	98,34
		224	19.600.000,00	1.795.000,00	594.313,95	495.000,00	9,16	33,11
		225	35.453.738,00	8.986.568,13	4.951.150,59	4.220.128,71	25,35	55,10
		227	3.019.500,00	799.216,12	551.090,66	545.020,62	26,47	68,95
		228	501.865,00	146.168,44	146.168,44	142.098,94	29,13	100,00
		229	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		235	12.069.031,00	2.940.484,19	2.025.706,09	2.015.783,59	24,36	68,89





GRUPO DESPESA	FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
	236	310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	237	4.146.000,00	949.776,02	622.071,82	521.992,75	22,91	65,50	83,91
	238	50.229.177,00	2.847.140,37	2.847.140,37	2.847.140,37	5,67	100,00	100,00
	239	6.516.080,00	611.067,29	88.067,49	72.000,00	9,38	14,41	81,76
	240	224.103.644,00	93.303.276,90	71.568.996,36	70.074.881,64	41,63	76,71	97,91
	241	9.482.729,00	2.950.813,21	1.693.593,69	1.564.462,99	31,12	57,39	92,38
	242	235.620.000,00	117.682.324,30	117.114.259,90	117.085.148,65	49,95	99,52	99,98
	246	3.959.000,00	1.530.177,26	677.029,32	677.029,32	38,65	44,25	100,00
	247	420.000,00	51.400,00	1.338,75	1.338,75	12,24	2,60	100,00
	248	1.601.000,00	845.498,77	237.330,76	235.722,01	52,81	28,07	99,32
	249	35.800,00	5.030,00	4.670,00	200,00	14,05	92,84	4,28
	250	348.328.744,00	281.402.848,06	179.401.204,18	174.088.791,01	80,79	63,75	97,04
	251	10.980.000,00	6.808.980,92	4.363.904,60	4.298.743,28	62,01	64,09	98,51
TOTAL DO GRUPO 3		2.350.887.896,00	1.353.346.120,39	1.092.878.094,18	1.064.360.925,74	57,57	80,75	97,39
4	INVESTIMENTOS	100	67.493.280,00	13.705.300,84	8.321.719,89	20,31	60,72	72,01
		101	26.230.453,00	10.460.079,59	1.743.569,27	39,88	16,67	100,00
		102	9.132.615,00	8.001.279,69	7.010.135,26	87,61	87,61	78,11
		103	8.279.330,00	910.833,09	527.011,61	11,00	57,86	100,00
		104	43.992.400,00	1.409.100,00	291.000,00	3,20	20,65	100,00
		210	1.238.525,00	596.077,53	197.575,71	48,13	33,15	100,00
		211	20.755.305,00	4.639.146,27	1.468.042,00	22,35	31,64	87,81





GRUPO DESPESA	FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
	214	17.693.850,00	4.125.557,95	1.134.443,44	1.131.511,03	23,32	27,50	99,74
	217	1.510.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	219	412.600.000,00	9.532.164,12	2.451.004,91	2.451.004,91	2,31	25,71	100,00
	220	300.000.000,00	114.976.725,96	61.334.264,61	60.315.857,27	38,33	53,34	98,34
	221	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	223	147.724,00	104.981,67	87.031,67	131,67	71,07	82,90	0,15
	224	5.400.000,00	795.201,69	795.201,69	781.610,76	14,73	100,00	98,29
	225	262.187.605,00	15.320.397,61	6.120.267,70	6.070.805,31	5,84	39,95	99,19
	226	10.960.786,00	1.889.608,00	469.491,33	469.491,33	17,24	24,85	100,00
	228	11.438.135,00	316.881,40	316.879,46	278.746,06	2,77	100,00	87,97
	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	1.851.260,00	1.822.459,54	0,00	0,00	98,44	0,00	0,00
	239	22.583.920,00	2.012.778,56	386.995,90	386.995,90	8,91	19,23	100,00
	240	41.848.491,00	1.185.909,82	684.749,72	684.749,72	2,83	57,74	100,00
	241	2.713.000,00	2.400,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00
	242	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	249	15.963.200,00	1.588.638,77	417.835,53	385.845,78	9,95	26,30	92,34
TOTAL DO GRUPO 4		1.325.119.579,00	193.395.522,10	93.757.219,70	88.473.419,08	14,59	48,48	94,36





GRUPO DESPESA	FONT	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% EMP/AUT	% LIQ/EMP	% PAG/LIQ
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
	TOTAL DO GRUPO 5		19.947.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	100	379.499.555,00	275.066.665,66	273.639.093,19	273.548.608,08	72,48	99,48
		101	97.038,00	90.026,93	90.026,93	90.026,93	92,77	100,00
		240	3.796.131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DO GRUPO 6		383.392.724,00	275.156.692,59	273.729.120,12	273.638.635,01	71,77	99,48
9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	100	68.486.716,00	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
	TOTAL DO GRUPO 9		268.915.534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL			10.324.357.447,00	6.272.845.535,13	5.881.305.930,33	5.335.195.069,99	60,76	93,76

COMENTÁRIOS:

• Os recursos autorizados para as despesas com Pessoal e Encargos Sociais são de R\$ 5.810.707.812,00, deste montante, R\$ 2.654.929.018,00 serão custeados com recursos ordinários na fonte **0100**; R\$ 1.167.512.052,00 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\$ 409.869.657,00 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 **60%** foram: **0241, 0214, 0100 e 0102** com 63,27%, 74,03%, 77,50% e 86,84%, respectivamente. As fontes **0240, 0102 e**



0100 demonstram os menores índices de pagamento em relação às liquidações neste grupo com 75,94%, 82,65% e 85,28% (excetuando as que não apresentaram execução);

- O orçamento autorizado para “Outras Despesas Correntes” no valor de R\$ 2.350.887.896,00 tem como maiores dotações as fontes **0240, 0242, 0250 e 0100**, com R\$ 224.103.644,00, R\$ 235.620.000,00, R\$ 348.328.744,00 e R\$ 820.454.267,00, respectivamente;

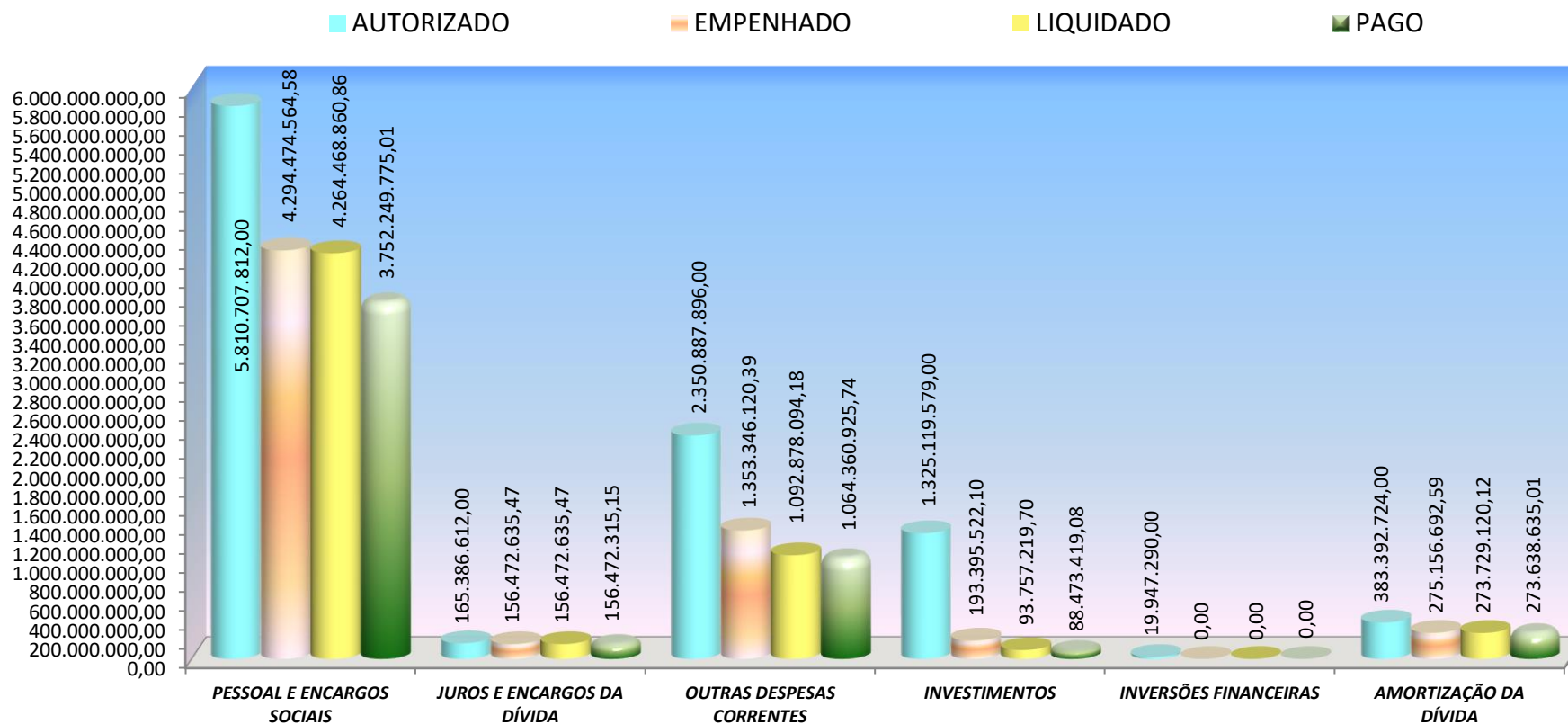
- No grupo das Outras Despesas Correntes o valor liquidado em relação ao montante empenhado que mantém até agosto de 2019 um baixo índice, estão nas fontes: **0247** com 2,60%, **0103** com 11,30%, **0239** com 14,41% e **0248** com 28,07%;

- No orçamento para o grupo dos Investimentos, o valor autorizado até o mês de agosto de 2019 foi de R\$ 1.325.119.579,00 e suas principais fontes de recursos são: **0225** - Recursos de Convênios com Órgãos Federais com R\$ 262.187.605,00, **0220** – Operações de Crédito Externas – em Moeda com R\$ 300.000.000,00 e **0219** – Operações de Crédito Internas – em Moeda com R\$ 412.600.000,00. As demais fontes somaram o montante de R\$ 350.331.974,00;

- Consta-se que o grupo “Investimentos”, no período de janeiro a agosto de 2019, apresentou um baixo índice de empenho em relação ao valor autorizado, que foi de 14,59%, bem como de liquidação em relação ao valor empenhado que foi de 48,48%.



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



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

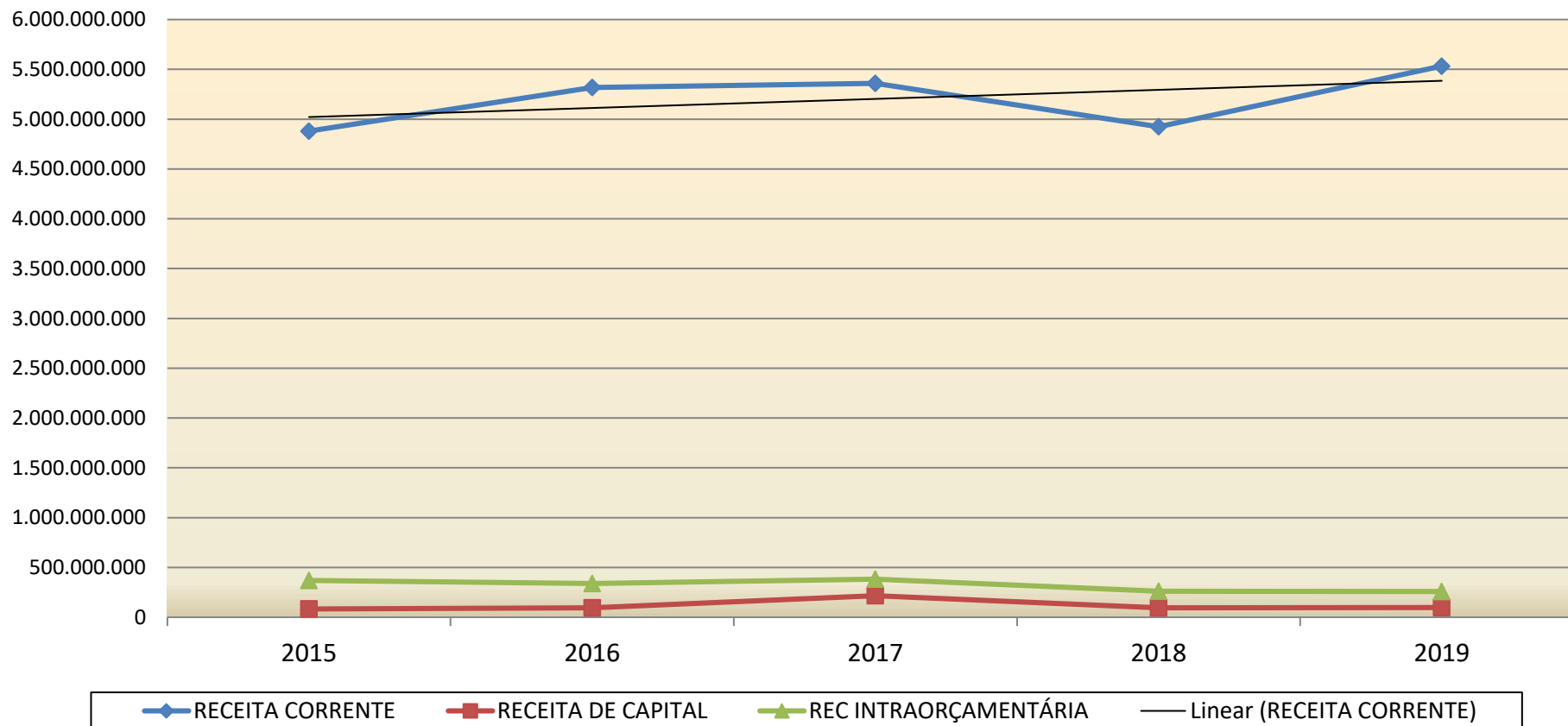
ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA		ARRECADAÇÃO ACUMULADA - JANEIRO A AGOSTO					% EVOL ACUM
		2015	2016	2017	2018	2019	2015 a 2019
1.	RECEITA CORRENTE	4.880.402.382,77	5.318.481.701,26	5.360.493.366,54	4.924.552.367,48	5.532.770.855,81	13,37
2.	RECEITA DE CAPITAL	82.990.011,90	94.542.818,84	216.161.485,30	95.467.029,87	97.630.530,14	17,64
2.1	Operações de Crédito	63.578.362,73	77.898.417,05	152.877.003,69	71.406.163,69	85.075.967,33	33,81
2.2	Alienação de Bens	613.857,29	3.823.773,12	4.421.879,56	315.919,96	918.455,38	49,62
2.3	Amortização de Empréstimos	8.553.539,33	4.909.249,28	4.896.602,71	4.507.814,19	1.646.447,53	-80,75
2.4	Transferência de Capital	10.244.252,55	3.239.108,43	44.045.769,04	19.237.132,03	9.989.659,90	-2,49
2.5	Outras Receitas de Capital	0	4.672.270,96	9.920.230,30	0,00	0,00	0,00
7.	REC. INTRAORÇAMENTÁRIA	369.798.680,11	339.127.034,81	382.415.175,44	261.691.708,54	258.467.045,92	-30,11
TOTAL		5.333.191.074,78	5.752.151.554,91	5.959.070.027,28	5.281.711.105,89	5.888.868.431,87	10,42
EVOLUÇÃO			7,86	3,60	-11,37	11,50	

COMENTÁRIOS:

- O quadro 28 demonstra uma evolução comparativa da receita dos últimos cinco anos onde foi constatado um crescimento acumulado no período de 10,42%;
- Observa-se que no exercício de 2019 a arrecadação do Estado, acumulada até agosto, aumentou em 11,50% em relação ao mesmo período de 2018;
- A receita corrente teve um crescimento de 13,37% e a receita intraorçamentária teve uma redução de (30,11%) nos últimos cinco anos;
- As operações de crédito apresentaram no período analisado, um aumento de 33,81%.



GRÁFICO 15 – EVOLUÇÃO DA RECEITA – AGOSTO/2015 A AGOSTO/2019



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

CATEGORIA E GRUPO	LIQUIDAÇÃO ACUMULADA DE JANEIRO A AGOSTO					% EVOL ACUM
	2015	2016	2017	2018	2019	2015 A 2019
DESPESAS CORRENTES	4.668.104.194,62	5.253.860.455,66	5.703.692.237,46	5.267.456.859,41	5.513.819.590,51	18,12
Pessoal e Encargos Sociais	3.219.336.409,30	3.669.109.340,78	3.931.024.052,99	3.971.820.644,18	4.264.468.860,86	32,46
Juros e Encargos da Dívida	101.603.145,54	121.910.289,48	133.260.619,85	131.796.063,84	156.472.635,47	54,00
Outras Despesas Correntes	1.347.164.639,78	1.462.840.825,40	1.639.407.564,62	1.163.840.151,39	1.092.878.094,18	-18,88
DESPESAS DE CAPITAL	277.538.657,68	490.945.851,33	491.823.847,60	428.167.362,58	367.486.339,82	32,41
Investimentos	107.265.520,41	272.056.531,60	264.452.491,08	148.711.706,82	93.757.219,70	-12,59
Inversões Financeiras	0,00	7.421.909,60	3.254.205,97	2.604.271,33	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	170.273.137,27	211.467.410,13	224.117.150,55	276.851.384,43	273.729.120,12	60,76
TOTAL	4.945.642.852,30	5.744.806.306,99	6.195.516.085,06	5.695.624.221,99	5.881.305.930,33	18,92

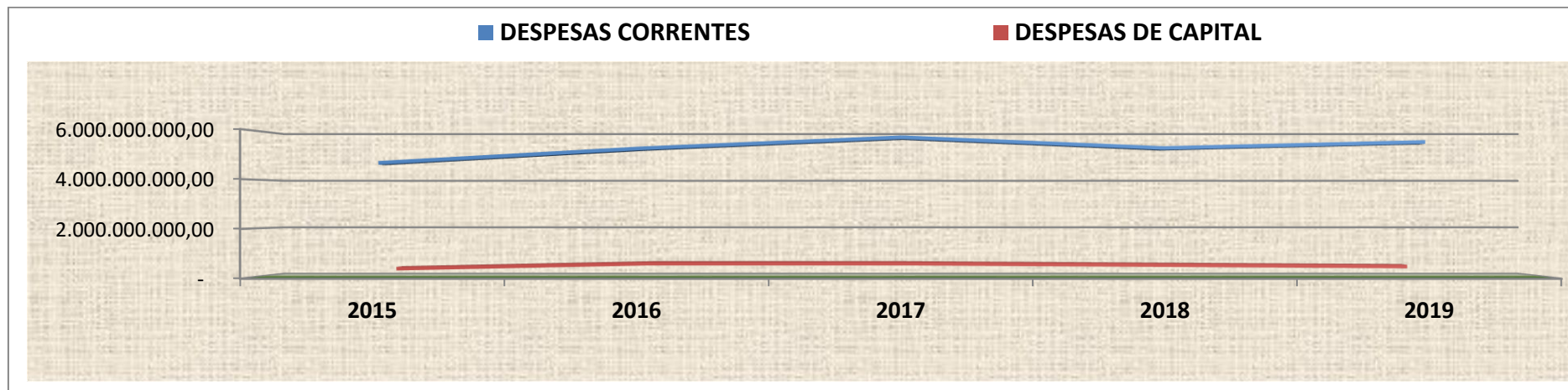
Obs: Excluída a Reserva de Contingência

COMENTÁRIOS:

- O quadro comparativo de despesas por categoria e grupo demonstra as liquidações acumuladas de janeiro a agosto de cada exercício, no período de 2015 a 2019. Nele verificou-se um aumento acumulado nos últimos cinco anos de 18,92%;
- As despesas correntes aumentaram 18,12%, tendo um aumento mais expressivo no grupo “Pessoal e Encargos Sociais” apresentando um índice de 32,46%, o que representa um acréscimo de R\$ 1.045.132.451,56 no montante total do referido grupo, sendo um aumento mais relevante que do grupo “Juros e Encargos da Dívida” que mesmo com um índice superior, 54,00%, representa um acréscimo de R\$ 54.869.489,93;
- As despesas de capital tiveram um aumento de 32,41%, sendo o grupo de despesa com maior contribuição, “Amortização da Dívida” com aumento de 60,76%.



GRÁFICO 16 – EVOLUÇÃO ACUMULADA DA DESPESA DOS ÚLTIMOS CINCO ANOS - AGO/2015 A AGO/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	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
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	2º QUADRIMESTRE/19	7.579.272.479,79	6.929.582.027,74

DESPESA DE PESSOAL CONSOLIDADA		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (consolidada)	2º QUADRIMESTRE/17	4.455.068.651,04
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%
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (consolidada)	3º QUADRIMESTRE/17	4.715.322.110,62
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%
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (consolidada)	1º QUADRIMESTRE/18	4.947.808.282,44
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%





DESPESA DE PESSOAL CONSOLIDADA		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (consolidada)	2º QUADRIMESTRE/18	4.788.945.013,16
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 TOTAL COM PESSOAL (consolidada) (Exceto Procuradoria Geral de Justiça)	3º QUADRIMESTRE/18	4.372.522.136,62
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 TOTAL COM PESSOAL (consolidada)	1º QUADRIMESTRE/19	4.397.838.485,55
1. % Total da Despesa com Pessoal – TDP sobre a RCL		65,09
2. Limite Legal Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.054.205.470,09	60%
3. Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	3.851.495.196,58	57%
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.648.784.923,08	54%

DESPESA DE PESSOAL - PODER EXECUTIVO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (Poder Executivo)	2º QUADRIMESTRE/18	4.016.911.127,39
1. % do Total da Despesa com Pessoal sobre a RCL (Poder Executivo)		55,34
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





DESPESA DE PESSOAL - PODER EXECUTIVO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (Poder Executivo)	3º QUADRIMESTRE/18	3.846.130.627,03
1. % do Total da Despesa com Pessoal sobre a RCL (Poder Executivo)		57,89
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
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (Poder Executivo)	1º QUADRIMESTRE/19	3.739.981.600,06
1. % do Total da Despesa com Pessoal sobre a RCL (Poder Executivo)		55,35
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
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (Poder Executivo)	2º QUADRIMESTRE/19	3.303.232.795,49
1. % do Total da Despesa com Pessoal sobre a RCL (Poder Executivo)		47,67
2. Limite Legal (máximo) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	3.395.495.193,59	49,00
3. Limite Prudencial	3.225.720.433,91	46,55
4. Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	3.055.945.674,23	44,10

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





DÍVIDA CONSOLIDADA		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (LRF, art. 55, inciso I, alínea “b” – Anexo II)	3º QUADRIMESTRE/18	2.264.898.270,20
1. % Aplicado		31,50
2. Limite definido por resolução do Senado Federal	14.380.658.102,86	200%
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (LRF, art. 55, inciso I, alínea “b” – Anexo II)	1º QUADRIMESTRE/19	4.346.660.875,06
1. % Aplicado		59,45
2. Limite definido por resolução do Senado Federal	14.623.804.557,98	200%
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (LRF, art. 55, inciso I, alínea “b” – Anexo II)	2º QUADRIMESTRE/19	3.965.091.322,96
1. % Aplicado		52,31
2. Limite definido por resolução do Senado Federal	15.158.544.959,58	200%
GARANTIAS DE VALORES		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
GARANTIAS DE VALORES	1º QUADRIMESTRE/18	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.579.113.962,37	22%
GARANTIAS DE VALORES	2º QUADRIMESTRE/18	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.596.848.634,44	22%
GARANTIAS DE VALORES	3º QUADRIMESTRE/18	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.581.872.391,31	22%
GARANTIAS DE VALORES	1º QUADRIMESTRE/19	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.608.618.501,38	22%
GARANTIAS DE VALORES	2º QUADRIMESTRE/19	-
1. % Aplicado em Garantia de Valores sobre a Receita Corrente Líquida	-	-
2. Limite Legal	1.667.439.945,55	22%





OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	3º QUADRIMESTRE/17	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%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1º QUADRIMESTRE/18	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%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2º QUADRIMESTRE/18	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%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	3º QUADRIMESTRE/18	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%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1º QUADRIMESTRE/19	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	2º QUADRIMESTRE/19	85.075.967,33
1. % aplicado nas Operações de Crédito sobre a Receita Corrente Líquida		1,12
2. Limite Constitucional	1.212.683.596,77	16%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3º QUADRIMESTRE/17	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	503.869.816,61	7%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMESTRE/18	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	502.445.351,66	7%





OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE/18	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	508.088.201,87	7%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3º QUADRIMESTRE/18	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	503.323.033,60	7%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMESTRE/19	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	511.833.159,53	7%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE/19	-
1. % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	-	0
2. Limite Constitucional	530.549.073,59	7%

DESPESAS COM SAÚDE		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	1º QUADRIMESTRE/18	405.302.836,01
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 PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	2º QUADRIMESTRE/18	859.752.665,08
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%
DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	3º QUADRIMESTRE/18	1.099.336.716,56
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%





DESPESAS COM SAÚDE		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	1º QUADRIMESTRE /19	397.198.140,95
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 PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	2º QUADRIMESTRE /19	927.298.696,66
1. Receita Líquida de Impostos	4.802.926.535,96	
2. % de Gastos com Ações e Serviços Públicos de Saúde	-	19,31%
3. Limite Constitucional	576.351.184,32	12%

DESPESAS COM EDUCAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
DESPESAS COM EDUCAÇÃO	3º QUADRIMESTRE/17	1.552.325.192,09
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%
DESPESAS COM EDUCAÇÃO	1º QUADRIMESTRE/18	569.994.443,34
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	2º QUADRIMESTRE/18	1.158.923.226,45
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%
DESPESAS COM EDUCAÇÃO	3º QUADRIMESTRE/18	1.700.097.236,99
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%





DESPESAS COM EDUCAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
DESPESAS COM EDUCAÇÃO	1º QUADRIMESTRE/19	446.737.712,79
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%
DESPESAS COM EDUCAÇÃO	2º QUADRIMESTRE/19	1.086.811.661,99
1. Receita Líquida de Impostos	4.802.926.536,71	
2. % de Gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	-	22,63
3. Limite Constitucional	1.200.731.634,18	25,00%
RESULTADO NOMINAL		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
RESULTADO NOMINAL	3º QUADRIMESTRE/17	-327.012.063,13
1. Meta Fixada para o Exercício de 2017	690.240.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-47,38%
RESULTADO NOMINAL	1º QUADRIMESTRE/18	770.846.889,82
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	735.259.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	104,84%
RESULTADO NOMINAL	2º QUADRIMESTRE/18	-20.158.820,80
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	735.259.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-2,74%
RESULTADO NOMINAL	3º QUADRIMESTRE/18	-321.772.758,20
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	735.259.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-43,76%
RESULTADO NOMINAL	1º QUADRIMESTRE/19	461.115.467,13
1. Meta Fixada para o Exercício de 2019	-121.526.626,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-379,44
RESULTADO NOMINAL	2º QUADRIMESTRE/19	227.319.164,80
1. Meta Fixada para o Exercício de 2019	-121.526.626,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-187,05





RESULTADO PRIMÁRIO		
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO/VALOR LIMITE	VALOR/PORCENTAGEM
RESULTADO PRIMÁRIO	3º QUADRIMESTRE/17	-101.632.005,77
1. Meta Fixada para o Exercício de 2017	-620.002.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	16,39%
RESULTADO PRIMÁRIO	1º QUADRIMESTRE/18	730.339.140,78
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	-474.973.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-153,76%
RESULTADO PRIMÁRIO	2º QUADRIMESTRE/18	123.782.468,21
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	-474.973.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	-26,06%
RESULTADO PRIMÁRIO	3º QUADRIMESTRE/18	-171.079.996,74
1. Meta Fixada para o Exercício de 2018	-474.973.000,00	-
2. % em Relação à Meta	-	36,02%
RESULTADO PRIMÁRIO	1º QUADRIMESTRE/19	516.127.602,59
1. Meta Fixada para o Exercício de 2019	188.991.777,00	-
2. % em Relação à Meta	-	273,10%
RESULTADO PRIMÁRIO	2º QUADRIMESTRE/19	408.767.587,55
1. Meta Fixada para o Exercício de 2019	188.991.777,00	-
2. % em Relação à Meta	-	216,29%

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\$ 949.712.617,75, correspondendo a 9,20% do total do orçamento autorizado, que é de R\$ 10.324.357.447,00, 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 Gestão e 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 tocaninense;
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 segundo quadrimestre de 2019, o resultado foi de R\$ 227.319.164,80, apresentando um índice negativo de (187,05%) em relação à meta. Referida situação significa 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 o segundo quadrimestre de 2019 o resultado atingido foi de R\$ 408.767.587,55. 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 no segundo quadrimestre apresentarem superávit, por refletir somente a execução orçamentária do ente, é importante ressaltar que de acordo com a Nota nº 4 do Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal, publicado no Diário Oficial nº 5.442 de 16 de setembro de 2019, há um passivo patrimonial (permanente) referente a folha, fornecedores, dentre outros no valor de R\$ 1.884.491.413,39, 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\$ 1.475.723.825,84) e consequentemente impactaria negativamente o resultado nominal.





6. A aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino, no período acumulado até agosto de 2019, foi de R\$ 1.086.811.661,99 que corresponde a 22,63% da receita líquida de impostos e transferências constitucionais e legais;
7. O total das despesas próprias com ações e serviços públicos de saúde no mês de agosto de 2019 foi de R\$ 927.298.696,66, representando um percentual de 19,31% da receita líquida de impostos e transferências constitucionais e legais, índice que fica acima do limite constitucional de 12%;
8. As despesas com pessoal do Poder Executivo até agosto de 2019, corresponderam a 47,67% da Receita Corrente Líquida Ajustada, ficando abaixo do limite máximo legal em 1,33%, e 1,12% acima do limite prudencial recomendado pela LRF que é de 46,55%;
9. No período de janeiro a agosto do exercício em curso o Estado arrecadou a importância de R\$ 5.888.868.431,87 e efetuou gastos (despesas liquidadas) no total de R\$ 5.881.305.930,33, gerando um superávit orçamentário no valor de R\$ 7.562.501,54.

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.

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

