

Fundo Financeiro
Unidade Gestora:

24830 Fundo Financeiro

Programa:

1100 Manutenção e Gestão do Poder Executivo

Ação:

4271 Pagamento de Benefícios Previdenciários

Orçamento - 12/2017:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
833.971.866,00	47.143.626	881.115.492,00	869.629.994,48	869.629.994,48	856.813.143,97	11.485.497,52	98,69	100,00	98,52

Recursos Ordinarios - Administracao Direta 0100

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/E	% P/L
500.000,00	10.000	510.000,00	508.473,51	508.473,51	506.543,57	1.526,49	99,70	100	99,62

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2017							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
09.272.1100	33.90.08	0100	500.000,00	10.000,00	510.000,00	508.473,51	508.473,51	506.543,57	1.526,49	99,70	100,00	99,62

Recursos Previdenciarios 0241

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/E	% P/L
833.471.866,00	47.133.626	880.605.492,00	869.121.520,97	869.121.520,97	856.306.600,40	11.483.971,03	98,69	100	98,52

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2017							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
09.272.1100	31.90.01	0241	718.939.671,00	60.033.626,00	778.973.297,00	776.873.088,64	776.873.088,64	764.058.168,07	2.100.208,36	99,73	100,00	98,35
09.272.1100	31.90.03	0241	104.676.795,00	-8.900.000,00	95.776.795,00	91.943.315,23	91.943.315,23	91.943.315,23	3.833.479,77	95,99	100,00	100,00
09.272.1100	31.90.91	0241	5.000.000,00	-4.000.000,00	1.000.000,00	35.307,84	35.307,84	35.307,84	964.692,16	3,53	100,00	100,00
09.272.1100	31.90.92	0241	3.242.777,00	-3.000.000,00	242.777,00	0,00	0,00	0,00	242.777,00	0,00		
09.272.1100	31.90.94	0241	205.960,00	3.000.000,00	3.205.960,00	0,00	0,00	0,00	3.205.960,00	0,00		
09.272.1100	33.90.98	0241	1.406.663,00	0,00	1.406.663,00	269.809,26	269.809,26	269.809,26	1.136.853,74	19,18	100,00	100,00

Referência

Ano	Período	Estágio
2017	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

A ação foi executada com êxito e a contento, uma vez que conseguiu atender as necessidades de pagamentos de benefícios, mesmo tendo número de segurados do RPPS-TO, incluídos em folha de pagamento do Instituto, aumentado em 10,77%, ou seja, 1.195 segurados, se comparado dez/2016 com dez/2017, passando, assim, de 11.398 para 12.617 segurados.

De outra monta, o valor da folha de pagamento não aumentou na mesma proporção, variando para mais em 37,60%, o que representa um montante de R\$ 20.660.363,94, passando, o valor da folha que era de R\$ 54.941.965,42 para R\$ 75.549.524,32, totalizando ao final do exercício a importância de R\$ 889.740.646,17 com pagamento de proventos.

Como pode ser observado, o percentual do valor teve um aumento bem superior se comparado com o crescimento do número de segurados. Isso se justifica pelo fato de termos várias aposentadorias com valores significativos, bem como o pagamento de várias ações judiciais que englobaram os Policiais Militares e Cíveis (realinhamento) e os processo dos auditores fiscais, gerando assim um passivo que foi pago, inclusive de períodos retroativos.

Aliado a esses fatos, em setembro do exercício em análise, foi realizado o pagamento da última parcela do reajuste, referente 5,5658%, a em cumprimento da Lei nº 3.174, de 28 de dezembro de 2016, totalizando, assim, o reajuste de 9,8307% concedido aos aposentados e pensionistas do poder Executivo, para o exercício de 2017..

Devido ao expressivo aumento na folha de pagamento, conforme mencionado anteriormente, os recursos orçamentários se tornaram insuficientes, demandando, para cumprir o objetivo desta ação, a necessidade de se efetuar uma série de realocações orçamentárias para complementar os valores necessários ao pagamento dos benefícios, conforme detalhado a seguir:

- Coordenação e Manutenção dos Serviços Administrativos - 4186 - R\$ 1.060.000,00;

- Manutenção de Recursos Humanos - 4213 - R\$ 17.000.000,00;

- Manutenção de Serviços de Transporte - 4251 - 60.000,00

- Manutenção de Serviços de Informática - 4240 - R\$530.000,00

- Capacitação de Servidores - 4179 - R\$ 235.000,00

- Elaboração de Estudos Previdenciários - 4209 - R\$ 900.000,00

- Reserva Previdenciária - 9004 - R\$ 27.348.626,00

Total: R\$ 47.133.626,00

Assinatura

Responsável - Ação

Fundo Financeiro
Unidade Gestora:

24830 Fundo Financeiro

Programa:

1100 Manutenção e Gestão do Poder Executivo

Ação:

4186 Coordenação e Manutenção dos Serviços Administrativo Gerais

Orçamento - 12/2017:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
5.275.788,00	-1.060.000	4.215.788,00	2.144.848,32	1.867.051,97	1.867.051,97	2.070.939,68	50,87	87,04	100,00

Recursos Previdenciários **0241**

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/E	% P/L
5.275.788,00	-1.060.000	4.215.788,00	2.144.848,32	1.867.051,97	1.867.051,97	2.070.939,68	50,87	87,04	100

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2017							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
09.122.1100	33.90.08	0241	20.000,00	0,00	20.000,00	1.874,00	1.874,00	1.874,00	18.126,00	9,37	100,00	100,00
09.122.1100	33.90.93	0241	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00		
09.122.1100	33.90.92	0241	20.000,00	0,00	20.000,00	825,33	725,33	725,33	19.174,67	4,12	87,88	100,00
09.122.1100	33.90.91	0241	0,00	101.000,00	101.000,00	1.951,56	1.951,56	1.951,56	99.048,44	1,93	100,00	100,00
09.122.1100	33.90.48	0241	20.000,00	0,00	20.000,00	19.200,00	15.422,15	15.422,15	800,00	96,00	80,32	100,00
09.122.1100	33.90.47	0241	20.000,00	0,00	20.000,00	2.302,27	2.302,27	2.302,27	17.697,73	11,51	100,00	100,00
09.122.1100	33.90.46	0241	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00		
09.122.1100	33.90.39	0241	4.055.188,00	-1.081.000,00	2.974.188,00	1.342.512,12	1.144.230,94	1.144.230,94	1.631.675,88	45,13	85,23	100,00
09.122.1100	33.90.37	0241	620.600,00	30.000,00	650.600,00	627.240,36	574.970,33	574.970,33	23.359,64	96,40	91,66	100,00
09.122.1100	33.90.36	0241	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00		
09.122.1100	33.90.33	0241	150.000,00	-30.000,00	120.000,00	79.146,60	58.766,07	58.766,07	40.853,40	65,95	74,24	100,00
09.122.1100	33.90.30	0241	200.000,00	-80.000,00	120.000,00	40.941,33	37.954,57	37.954,57	79.058,67	34,11	92,70	100,00
09.122.1100	33.90.14	0241	100.000,00	0,00	100.000,00	28.854,75	28.854,75	28.854,75	71.145,25	28,85	100,00	100,00
09.122.1100	33.90.10	0241	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00		
09.122.1100	44.90.52	0241	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00		

Referência

Ano	Período	Estágio
2017	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

A ação foi executada a contento, devido a boa capacidade de planejamento do Órgão e o esforço no sentido de implementar as propostas que foram programadas, com a ampliação e adoção de boas práticas no aperfeiçoamento dos diferentes mecanismos administrativos internos, considerando que a gestão se torna cada vez mais complexa e a utilização dos recursos materiais, humanos e orçamentários mais restritos, houve uma atuação institucional bastante pró-ativa e empreendedora.

Esta ação trata-se de uma atividade de manutenção administrativa onde são formalizados os processos de despesas correntes e de capital, com o acompanhamento e fiscalização de contratos diversos a exemplo de: serviços de internet, telefonia fixa e móvel, fornecimento de água potável, energia elétrica; serviços limpeza e higienização, vigilância armada e eletrônica, serviços postais, confecção de carimbos, serviços de chaveiro, manutenção de portas automáticas e condicionadores de ar, aquisição de materiais de consumo e bens permanentes, passagens aéreas, entre outros típicos de atividades administrativas.

Podemos citar como principais despesas desta ação, durante, o exercício de 2017, os seguintes pagamentos:

- Diárias - R\$ 28.854,75 (vinte e oito mil oitocentos e cinquenta e quatro reais e setenta e cinco centavos);
- Materiais de consumo - R\$ 40.941,33 (quarenta mil novecentos e quarenta e um real e trinta e três centavos);
- Passagens aéreas - 79.146,60 (setenta e nove mil cento e quarenta e seis reais e sessenta centavos);
- Locação de mão de obra (contratação de serviços de limpeza e vigilância armada) - R\$ 627.240,36 (seiscentos e vinte e sete mil duzentos e quarenta reais e trinta e seis centavos);
- Serviços de terceiro pessoa jurídica - R\$ 1.342.512,12 (um milhão trezentos e quarenta e dois mil quinhentos e doze reais e doze centavos);
- Auxílios financeiros a pessoa física (pagamento de auxílio financeiro aos servidores que trabalham nos É Prá Já de Araguaína e Gurupi, conforme Lei nº 2.004, de 17 de dezembro de 2.008, publicada no DOE nº 2.800, valor de R\$ 19.200,00 (dezenove mil e duzentos reais).

As demais despesas são aquelas de menor relevância quanto a valores monetários, no entanto, de suma importância quanto ao cumprimento, por se tratar de legislação específica, a exemplo das obrigações tributárias e contributivas (pagamento de coleta de lixo e taxa de iluminação pública) e outros benefícios assistências (pagamento de auxílio natalidade a servidores ativos do Instituto).

Ainda, entre as despesas de menor valor estão as despesas realizadas no exercício de 2016 e pagas somente no exercício de 2017, por meio de reconhecimento de dívida, com fundamento no art. 37 da Lei Federal nº 4.320/64, referentes ao contrato de custódia com a Caixa Econômica Federal e ao contrato de manutenção de ar condicionado, relativo aos dias de 2016 incluídos na fatura com vencimento em 2017, o que totalizou o montante de R\$ 725,33 (setecentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos).

Foi incluído nesta ação, após a aprovação do orçamento, o valor de R\$ 101.000,00 destinado ao pagamento de taxas administrativas ao Tribunal de Justiça do Estado do Tocantins, resultantes de sentenças judiciais, nos casos em que IGEPREV/TO seja parte interessada, no entanto, a execução do orçamento depende da demanda de Ação Judicial, e os valores das referidas taxas são variáveis podendo atingir o montante de até R\$ 50.000,00(cinquenta mil reais).

Nesta Ação foi reservado, ainda, o valor de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais) para contratação de serviços de digitalização documental, para preservar a integridade dos documentos essenciais às atividades finalísticas desta Autarquia, assegurando, assim, a organização e agilidade na distribuição e guarda das informações supracitadas. No entanto, devido à complexidade da contratação, não houve tempo hábil, dentro do exercício de 2017, para a contratação dos serviços e execução do referido objeto, ficando então para 2018, o justificou a não utilização do orçamento previsto dentro desta ação no exercício em análise.

Cabe ressaltar que este processo encontra-se em fase final da formalização dos autos, com valor previsto de R\$ 1.903.742,94 (um milhão novecentos e três mil setecentos e quarenta e dois reais e noventa e quatro centavos), com a previsão para assinatura do contrato e início dos serviços no primeiro trimestre de 2018.

Esses são alguns dentre os muitos e importantes resultados alcançados nessa ação durante o exercício de 2017, que permitem uma percepção institucional de que sua missão continua sendo cumprida de forma responsável e sustentável, com agregação de valor significativo ao desenvolvimento das demais ações do Órgão e beneficiando todos os seus segurados.

Quanto às movimentações orçamentárias ocorridas dentro da ação, foram em razão da necessidade de repactuação de valor dos contratos de prestação de serviços de vigilância armada e serviços de limpeza e higienização, em razão da comprovação de custos com o dispêndio da remuneração dos profissionais dessas empresas, por força de Convenção Coletiva de Trabalho, e para atender a ação "Pagamento de Benefícios Previdenciários" devido ao elevado crescimento da folha de pagamento de inativos.

Contudo, estes ajustes não causaram impacto nas atividades previstas, cumprido os objetivos estabelecidos de acordo com a execução orçamentária-financeira disponível. Dessa forma, pode-se dizer que as despesas previstas nesta ação foram efetivadas com eficácia, cujos gastos, devidamente autorizados na LOA, tramitaram obedecendo os estágios de execução das despesas previstas na Lei 4.320/64 e 8.666/93.

As reduções ocorridas, no montante de R\$ 1.060.000,00 (um milhão e sessenta mil reais), tiveram como principal destinação atender a ação de pagamento de benefícios previdenciários que teve aumento considerável de benefícios no ano de 2017.

Assinatura

Responsável - Ação

Fundo Financeiro
Unidade Gestora:

24830 Fundo Financeiro

Programa:

1100 Manutenção e Gestão do Poder Executivo

Ação:

4240 Manutenção de Serviços de Informática

Orçamento - 12/2017:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
1.403.496,00	-530.000	873.496,00	608.134,24	509.470,24	509.470,24	265.361,76	69,62	83,77	100,00

Recursos Previdenciários
0241

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/E	% P/L
1.403.496,00	-530.000	873.496,00	608.134,24	509.470,24	509.470,24	265.361,76	69,62	83,77	100

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2017							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
09.126.1100	33.90.30	0241	80.000,00	-64.000,00	16.000,00	5.646,74	5.297,24	5.297,24	10.353,26	35,29	93,81	100,00
09.126.1100	33.90.36	0241	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00		
09.126.1100	33.90.39	0241	1.136.996,00	-400.000,00	736.996,00	552.173,00	460.173,00	460.173,00	184.823,00	74,92	83,33	100,00
09.126.1100	33.90.47	0241	30.000,00	-25.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00		
09.126.1100	33.90.92	0241	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
09.126.1100	44.90.52	0241	46.500,00	59.000,00	105.500,00	50.314,50	44.000,00	44.000,00	55.185,50	47,69	87,44	100,00

Referência

Ano	Período	Estágio
2017	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

A ação de manutenção de serviços de informática foi executada a contento, tendo em vista que os projetos e ações executadas contribuíram para o avanço tecnológico da infraestrutura física e lógica de dados do instituto, bem como para a automatização do fluxo da gestão dos benefícios previdenciários e maior celeridade nos serviços oferecidos aos segurados. Destacaremos a seguir as principais movimentações financeiras realizadas de modo individualizado para melhor análise e compreensão.

Durante o exercício de 2017, a gestão iniciou a implantação de um novo sistema previdenciário, com objetivo de oferecer maior qualidade nas atividades desenvolvidas nas áreas finalísticas deste Instituto. Durante esse processo foi realizado migrações de dados previdenciários de todos os segurados, mediante contratação de empresa especializada em conjunto com a equipe interna do Instituto, sendo definido um cronograma para o início da gestão dos processos com o novo sistema. No entanto, durante essa implantação, em virtude das adaptações apontadas pelos setores da área previdenciária, surgiram novos requisitos que foram inseridos nesse novo sistema, no qual as equipes desse projeto atuaram desenvolvendo suas atividades tanto no antigo como no novo sistema previdenciário, a fim de realizar o cruzamento dos dados e confirmar a integridade no processamento das informações. Essa tomada de decisão, proporcionou um avanço positivo na gestão dos benefícios previdenciários, com melhorias pontuais e ajustes na infraestrutura, em caráter definitivo.

Essa nova implantação fornece modernas alternativas para que o próprio segurado possa acompanhar o seu processo de aposentadoria com maior transparência e segurança, mantendo, assim, maior celeridade nos serviços prestados pela administração, proporcionando uma infraestrutura tecnológica eficiente e produtiva. Desse modo, informamos que foram empenhados **R\$ 552.173,00**, destinados à contratação da empresa especializada, para o suporte técnico e os possíveis ajustes que foram e ainda serão desenvolvidos nesse sistema.

Devido ao crescimento do quantitativo de conexões e novos projetos desenvolvidos, o atual Datacenter necessitou de maior controle no processamento de dados, sendo necessário a aquisição de um equipamento de rede (firewall) com hardware robusto e eficiente, com o valor empenhado de **R\$ 50.314,50**, o qual proporcionou um alto nível de segurança para os sistemas em produção, beneficiando diretamente os servidores e segurados que utilizam, direta e indiretamente, recursos computacionais para acesso a informação.

Estava previsto ainda, um projeto para substituição dos switches de redes do Datacenter e análise das formas de atualização da licença de banco de dados Microsoft SQL SERVER, em função dos novos desafios e do crescimento da infraestrutura computacional da instituição, para o qual a gestão procedeu com abertura do processo 2017/24830/000484 para aquisição dos equipamentos, via licitação, porém, devido à morosidade de tal procedimento, essa aquisição foi concluída no exercício em análise. Em paralelo, a gestão iniciou uma análise quanto à melhor tomada de decisão para a atualização das licenças Microsoft do banco de dados, porém, devido ao fornecedor disponibilizar as licenças somente a partir da aquisição de um quantitativo mínimo, que é superior à necessidade do setor de Tecnologia da Informação, essa contratação restou inviabilizada.

Houve uma redução no montante de **R\$ 530.000,00** destinada a atender necessidade da ação de pagamento de benefícios previdenciários, o que não prejudicou o desempenho desta ação, pois o restante dos recursos autorizados foram suficientes para atender as atividades que estavam em andamento.

Dessa maneira, as ações executadas no período em análise contribuíram para a melhoria qualitativa na estrutura administrativa previdenciária deste Instituto.

Assinatura
Responsável - Ação

Fundo Financeiro
Unidade Gestora:

24830 Fundo Financeiro

Programa:

1100 Manutenção e Gestão do Poder Executivo

Ação:

4251 Manutenção de Serviços de Transporte

Orçamento - 12/2017:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
281.000,00	-60.000	221.000,00	40.912,54	27.771,97	24.493,90	180.087,46	18,51	67,88	88,19

Recursos Previdenciários **0241**

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/E	% P/L
281.000,00	-60.000	221.000,00	40.912,54	27.771,97	24.493,90	180.087,46	18,51	67,88	88,19

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2017							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
09.122.1100	33.90.30	0241	50.000,00	0,00	50.000,00	37.120,42	23.979,85	20.701,78	12.879,58	74,24	64,60	86,32
09.122.1100	33.90.39	0241	50.000,00	0,00	50.000,00	3.651,88	3.651,88	3.651,88	46.348,12	7,30	100,00	100,00
09.122.1100	33.90.47	0241	1.000,00	0,00	1.000,00	140,24	140,24	140,24	859,76	14,02	100,00	100,00
09.122.1100	33.90.92	0241	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00		
09.122.1100	44.90.52	0241	170.000,00	-60.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00		

Referência

Ano	Período	Estágio
2017	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

A ação de Manutenção de Serviços de Transporte foi executada satisfatoriamente em relação ao planejado, tendo em vista que o principal objetivo desta ação é assegurar a prestação de serviços de transporte de processos, documentos e servidores com segurança e agilidade, em razão das atividades do Órgão, além de assegurar a correta manutenção da frota, o que foi atendido plenamente durante todo o ano de 2017.

No entanto, não houve a execução da despesa inicialmente prevista de R\$ 110.000,00 (cento e dez mil reais), destinada a aquisição de um veículo para atender ao Gabinete desta Pasta, em razão do certame licitatório, ocorrido em 1º de dezembro, ter sido considerado fracassado pela Superintendência de Compras e Central de Licitações do Estado, passando, então, a referida aquisição, para o exercício de 2018.

Com relação às despesas com material de consumo, cabe destacar que foram, na grande maioria, gastos realizados com combustível, sendo o abastecimento executado na Diretoria de Transporte da Secretaria de Administração, Gestora do contrato de abastecimento.

Quanto às despesas com “*outros serviços de terceiros pessoa jurídica*”, destacam-se aquelas com pagamento de seguro, serviços de limpeza e higienização e serviços mecânicos a exemplo de troca de óleo e reparos diversos, além da substituição de pneus, sendo todos esses procedimentos voltados a conservação dos veículos deste Instituto.

Abaixo seguem descritas as despesas pagas até o mês de dezembro de 2017:

- Despesas com combustível – R\$ 15.526,98 (quinze mil quinhentos e vinte e seis reais e noventa e oito centavos);
- Materiais de consumo (peças diversas) – R\$ 5.174,80 (cinco mil cento e setenta e quatro reais e oitenta centavos);
- Contratação de seguro para os 04 (quatro) veículos do IGEPREV/TO – 2.000,00 (dois mil reais);
- Serviços de limpeza e higienização dos veículos – R\$ 570,00 (quinhentos e setenta reais);
- Outros serviços de terceiro pessoa jurídica – R\$ 1.081,88 (um mil e oitenta e um reais e oitenta e oito centavos), relativos a serviços de manutenção.

É importante comentar a respeito da redução do orçamento inicial em R\$ 60.000,00 (sessenta mil reais), que foi destinada a atender insuficiência orçamentária da ação de pagamento de aposentados e pensionistas, devido ao grande aumento de benefícios concedidos em 2017.

Assinatura

Responsável - Ação



Fundo Financeiro

Unidade Gestora:

24830 Fundo Financeiro

Programa:

1100 Manutenção e Gestão do Poder Executivo

Ação:

9004 Reserva Previdenciária do RPPS-TO

Orçamento - 12/2017:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
27.348.627,00	-27.348.626	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00		

Recursos Previdenciarios **0241**

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/E	% P/L
27.348.627,00	-27.348.626	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0	0	0

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2017							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orc. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
99.999.1100	99.99.99	0241	27.348.627,00	-27.348.626,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00		

Referência

Ano	Período	Estágio
2017	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

Esta ação foi executada de forma satisfatória tendo em vista que essa reserva de contingência tem como objetivo equacionar o equilíbrio orçamentário do RPPS, procurando atender a legislação previdenciária e orçamentária, devendo ser utilizada somente se houver necessidade de adequações das dotações iniciais, relativo à eventuais insuficiências orçamentárias.

Nesse sentido, em razão do aumento expressivo de concessão de benefícios e um grande número de revisões de benefícios dos policiais civis e militares, em função de decisão judicial, entre outras, houve um aumento considerável nas despesas, assim como, uma redução nas receitas do Fundo Financeiro com a diminuição do recolhimento, Patronal e Servidor, levando este Instituto a usar dessa reserva para equilibrar o orçamento, receitas x despesas.

Assinatura

Responsável - Ação



Fundo Financeiro

Unidade Gestora:

24830 Fundo Financeiro

Programa:

1100 Manutenção e Gestão do Poder Executivo

Ação:

4213 Manutenção de Recursos Humanos

Orçamento - 12/2017:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
30.771.000,00	-19.500.000	11.271.000,00	9.547.933,25	9.547.933,25	9.547.933,25	1.723.066,75	84,71	100,00	100,00

Recursos Previdenciários **0241**

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/E	% P/L
30.771.000,00	-19.500.000	11.271.000,00	9.547.933,25	9.547.933,25	9.547.933,25	1.723.066,75	84,71	100	100

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2017							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orc. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/E	% P/L
09.122.1100	31.90.04	0241	630.000,00	350.000,00	980.000,00	929.926,27	929.926,27	929.926,27	50.073,73	94,89	100,00	100,00
09.122.1100	31.90.05	0241	21.000,00	-20.000,00	1.000,00	279,63	279,63	279,63	720,37	27,96	100,00	100,00
09.122.1100	31.90.11	0241	28.545.000,00	-20.400.000,00	8.145.000,00	6.791.050,01	6.791.050,01	6.791.050,01	1.353.949,99	83,37	100,00	100,00
09.122.1100	31.90.13	0241	525.000,00	150.000,00	675.000,00	550.533,07	550.533,07	550.533,07	124.466,93	81,56	100,00	100,00
09.122.1100	31.90.92	0241	105.000,00	-80.000,00	25.000,00	2.347,00	2.347,00	2.347,00	22.653,00	9,38	100,00	100,00
09.122.1100	31.90.94	0241	210.000,00	-120.000,00	90.000,00	35.422,23	35.422,23	35.422,23	54.577,77	39,35	100,00	100,00
09.122.1100	31.91.13	0241	630.000,00	720.000,00	1.350.000,00	1.238.375,04	1.238.375,04	1.238.375,04	111.624,96	91,73	100,00	100,00
09.122.1100	31.91.92	0241	105.000,00	-100.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00		

Referência

Ano	Período	Estágio
2017	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

A ação foi executada a contento, sendo que esta trata-se de atividade de manutenção de Recursos Humanos, e tem como principal objetivo manter o bom funcionamento da instituição por meio do seu quadro de pessoal, que contou, até 31/12/2017, com 171 servidores sendo: 77 efetivos, 66 comissionados e 28 contratados.

Foi previsto para esta ação orçamento no montante de R\$ 30.771.000,00, tendo sido executado R\$ 9.547.933,25. O alto valor estimado para pagamento das despesas com *vencimento e vantagens fixas de pessoal civil* se deu em razão de movimentação feita pela SEPLAN, entre As ações: "4213 - Manutenção de Recursos Humanos e 4271 - Pagamento de Benefícios Previdenciários", bem como previsão de aprovação do Projeto de Lei nº 30, que foi retirado de pauta de análise em dezembro de 2016, ou seja, após a revisão do PPA para 2017.

Como o orçamento da referida ação foi superior ao realizado, constituiu uma realocação no valor de 19.500.000,00 (dezenove milhões e quinhentos mil reais), sendo 2.500.000,00 (dois milhões e quinhentos mil reais) para a ação 3068 - *Reestruturação e Aparelhamentos da sede do Igeprev*, em função da reforma do prédio, e 17.000.000,00 (dezessete milhões) para a ação 4271 - *Pagamento de Benefícios Previdenciários*, em razão do número de segurados do RPPS-TO, incluídos na folha de pagamento deste Instituto, no comparativo de dez/2016 com dez/2017, ter aumentado em 10,77%, ou seja, 1.230 segurados, passando de 11.422 para 12.652, no entanto, o valor da folha de pagamento não aumentou na mesma proporção, uma vez que houve um acréscimo financeiro de 37,60%, equivalente a R\$ 20.660.363,94, passando, assim, dos atuais R\$ 54.941.965,42 para R\$ 75.602.329,36, encerrando o exercício com a importância total de R\$ 890.411.830,76, incluindo o décimo terceiro, relativos a pagamento de proventos e pensões.

Assinatura

Responsável - Ação