



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 - 12/2018:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
6.564.370,00	300.000	6.864.370,00	5.573.518,22	4.644.663,87	4.641.677,09	1.290.851,78	81,19	67,66	67,61

Recursos Previdenciarios					0241				
Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/A	% P/A
6.564.370,00	300.000,00	6.864.370,00	5.573.518,22	4.644.663,87	4.641.677,09	1.290.851,78	81,19	67,66	67,61

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2018							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
09.122.1100	33.90.08	0241	0,00	8.000,00	8.000,00	3.816,00	3.816,00	3.816,00	4.184,00	47,70	47	47
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	0	0
09.122.1100	33.90.14	0241	60.000,00	0,00	60.000,00	19.520,25	19.520,25	19.520,25	40.479,75	32,53	32	32
09.122.1100	33.90.30	0241	280.000,00	0,00	280.000,00	117.730,92	105.231,92	104.551,92	162.269,08	42,04	37	37
09.122.1100	33.90.33	0241	100.000,00	0,00	100.000,00	58.055,58	42.528,34	42.528,34	41.944,42	58,05	42	42
09.122.1100	33.90.36	0241	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0	0
09.122.1100	33.90.37	0241	690.000,00	0,00	690.000,00	675.955,80	613.012,08	611.466,92	14.044,20	97,96	88	88
09.122.1100	33.90.39	0241	4.946.620,00	82.000,00	5.028.620,00	4.414.028,20	3.713.248,86	3.712.498,86	614.591,80	87,77	73	73
09.122.1100	33.90.47	0241	10.750,00	0,00	10.750,00	4.500,59	4.500,59	4.500,59	6.249,41	41,86	41	41
09.122.1100	33.90.48	0241	20.000,00	18.000,00	38.000,00	35.501,05	30.229,00	30.217,38	2.498,95	93,42	79	79
09.122.1100	33.90.91	0241	20.000,00	0,00	20.000,00	7.846,83	7.846,83	7.846,83	12.153,17	39,23	39	39
09.122.1100	33.90.92	0241	15.000,00	-3.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0	0
09.122.1100	33.90.93	0241	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0	0
09.122.1100	44.90.52	0241	392.000,00	200.000,00	592.000,00	236.563,00	104.730,00	104.730,00	355.437,00	39,95	17	17

Referência

Ano	Período	Estágio
2018	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

Nesta ação o orçamento previsto foi utilizado de forma racional e eficiente, com resultado bastante satisfatório, cumprindo com o proposto para o qual ela se destina e obtendo-se todos os objetivos esperados.

Por se tratar de uma ação voltada a atender todas as despesas administrativas da Instituição, agrupando neste exercício, inclusive, despesas com transporte e informática, assim, podemos observar que ação foi executada com êxito, levando-se em conta que das contratações previstas para exercício financeiro de 2018, foi empenhado R\$ 5.573.518,22 de um total autorizado para esta ação de 6.864.370,00.

As principais despesas realizadas nesta ação foram: **locação de mão-de-obra**, (relativas a serviços de limpeza e vigilância armada) no valor de R\$ 675.955,80; **contratação de serviços de pessoa jurídica** (energia elétrica, água e esgoto, serviços postais, telecomunicação, vigilância monitorada, telefonia fixa e móvel, licença de software, serviços bancários, serviços gráficos, cópias e reprodução de documentos, manutenção de veículos) no valor total empenhado de R\$ 4.414.028,82, sendo que desse valor R\$ 3.712.498,86 foi pago durante o exercício de 2018, e a diferença inscrita em restos a pagar por se tratar de obrigações que foram cumpridas durante o mês de dezembro. Ressaltamos que desse total pago, com despesas de **pessoa jurídica** R\$ 1.937.272,44 foram utilizados no serviço de digitalização do acervo deste Instituto de Previdência.

Atualmente todos os servidores do setor de arquivo utilizam esta tecnologia, onde o Instituto foi beneficiado pela maximização da produtividade dos colaboradores, a modernização do trâmite processual, a redução na produção de fotocópias, organização e gerenciamento do acervo documental de forma mais eficiente, melhor aproveitamento do espaço físico e maior controle dos documentos.

Todos esses benefícios promoveram a celeridade e eficiência no acesso às informações entre os departamentos do Instituto e os segurados, assim, todo o público que busca atendimento no IGEPREV/TO foi beneficiado.

As despesas com materiais de consumo do Órgão (a exemplo de combustível, material de expediente, processamento de dados, conservação de bens imóveis, material de áudio e vídeo, entre outros), totalizaram R\$ 117.730,92, valor este empenhado, sendo pago um total de R\$ 105.231,92 e em atendimento a legislação vigente a diferença, inscrita em restos a pagar.

Outras despesas mantidas por esta ação são aquelas com passagens aéreas R\$ 58.055,58, **pagamento de Auxílio Financeiro aos servidores do Programa É Prá Já**, no valor de R\$ 35.501,05 e diárias R\$ 19.520,25, valores esses pagos durante o exercício financeiro de 2018.

Nesta ação, também foi efetivada a aquisição de bens móveis, sendo um veículo para atender, em especial, as necessidades do Gabinete do Instituto, a aquisição de 8 (oito) bebedouros, 65 (sessenta e cinco) monitores e 34 (trinta e quatro) scanners, com um total dessa natureza de despesa de R\$ 236.563,00.

A principal movimentação orçamentária ocorrida nesta ação foi a transposição no valor de R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais), devido a necessidade de complementação orçamentária na natureza de despesa "Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica". O referido valor foi cancelado da ação Reestruturação e Aparelhamento Unidades do IGEPREV/TO - 3068, natureza de despesa "Obras e Instalações". O referido ajuste não causou qualquer impacto orçamentário nas atividades previstas onde o cancelamento ocorreu, contudo a suplementação trouxe diversos benefícios para esta ação, a exemplo da formalização de termos aditivos de contratos continuados.

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 - 12/2018:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
17.735.070,00	-6.000.000	11.735.070,00	9.850.948,94	9.850.948,94	9.688.866,78	1.884.121,06	83,94	83,94	82,56

Recursos Previdenciários	0241
--------------------------	------

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/A	% P/A
17.735.070,00	-6.000.000,00	11.735.070,00	9.850.948,94	9.850.948,94	9.688.866,78	1.884.121,06	83,94	83,94	82,56

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2018							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
09.122.1100	31.90.04	0241	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	964.721,73	964.721,73	962.999,61	235.278,27	80,39	80	80
09.122.1100	31.90.05	0241	10.820,00	0,00	10.820,00	0,00	0,00	0,00	10.820,00	0,00	0	0
09.122.1100	31.90.11	0241	14.222.250,00	-6.000.000,00	8.222.250,00	6.916.526,66	6.916.526,66	6.756.166,62	1.305.723,34	84,11	84	82
09.122.1100	31.90.13	0241	551.250,00	0,00	551.250,00	455.754,91	455.754,91	455.754,91	95.495,09	82,67	82	82
09.122.1100	31.90.92	0241	130.250,00	0,00	130.250,00	4.966,08	4.966,08	4.966,08	125.283,92	3,81	3	3
09.122.1100	31.90.94	0241	220.500,00	0,00	220.500,00	216.141,28	216.141,28	216.141,28	4.358,72	98,02	98	98
09.122.1100	31.91.13	0241	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	1.292.838,28	1.292.838,28	1.292.838,28	7.161,72	99,44	99	99
09.122.1100	31.91.92	0241	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0	0

Referência

Ano	Período	Estágio
2018	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

Os recursos humanos do IGEPREV são mantidos com recursos previdenciários, porém a folha de pagamento é elaborada pela Secretaria da Administração. Nesta ação, o orçamento previsto foi utilizado cumprindo com o proposto para o qual ela se destina, manutenção de Recursos Humanos, e tem como principal objetivo manter o bom funcionamento da instituição por meio do seu quadro de pessoal, para tanto houve uma execução financeira de 83,94%, com as principais despesas, como: contratação de pessoal por tempo determinado no valor de **R\$ 964.721,73** (novecentos e sessenta e quatro mil, setecentos e vinte e um reais e setenta e três centavos); despesas com vencimento e vantagens fixas – pessoal civil, no valor de **R\$ 6.916.526,66** (seis milhões novecentos e dezesseis mil, quinhentos e vinte e seis reais e sessenta e seis centavos); obrigações patronais no valor de **R\$ 455.754,91** (quatrocentos e cinquenta e cinco mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e noventa e um centavos); despesas de exercícios anteriores no valor de **R\$ 4.966,08** (quatro mil, novecentos e sessenta e seis reais e oito centavos); indenizações e restituições trabalhistas no valor de **R\$ 216.141,28** (duzentos e dezesseis mil, cento e quarenta e um reais e vinte e oito centavos); obrigações patronais no valor de **R\$ 1.292.838,28** (um milhão duzentos e noventa e dois mil, oitocentos e trinta e oito reais e vinte e oito centavos).

O Instituto de Gestão Previdenciária encerrou em 31/12/2018 com um quadro de 153 (cento e cinquenta e três) servidores, sendo 46 (quarenta e seis) servidores efetivos; 24 (vinte e quatro) Contratos Temporários, 47 (quarenta e sete) Servidores Comissionados, 10 (dez) Servidores Efetivos e Comissionados, 23 (vinte e três) Servidores Efetivos com função de Confiança, 1 (um) Celetista e 2 (dois) servidores desligados.

Houve uma transposição desta ação para a ação Pagamento de Benefícios Previdenciários – 4271, no valor de R\$ 6.000.000,00, em virtude da falta de orçamento para pagamento de aposentadorias da referida ação.

Assinatura

Responsável - Ação



Fundo Financeiro

Unidade Gestora:

24830	Fundo Financeiro
-------	------------------

Programa:

1100	Manutenção e Gestão do Poder Executivo
------	--

Ação:

4271	Pagamento de Benefícios Previdenciários
------	---

Orçamento - 12/2018:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
1.019.001.081,00	17.533.713	1.036.534.794,00	1.032.825.635,82	1.032.825.635,82	993.753.546,14	3.709.158,18	99,64	99,64	95,87

Recursos Ordinarios - Administracao Direta					0100				
--	--	--	--	--	------	--	--	--	--

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/A	% P/A
500.000,00	198.713,00	698.713,00	698.712,41	698.712,41	698.712,41	0,59	99,99	99,99	99,99

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2018							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orc. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
09.272.1100	33.90.08	0100	500.000,00	198.713,00	698.713,00	698.712,41	698.712,41	698.712,41	0,59	99,99	99	99

Recursos Previdenciarios					0241				
--------------------------	--	--	--	--	------	--	--	--	--

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/A	% P/A
1.018.501.081,00	17.335.000,00	1.035.836.081,00	1.032.126.923,41	1.032.126.923,41	993.054.833,73	3.709.157,59	99,64	99,64	95,86

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2018							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orc. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
09.272.1100	31.90.01	0241	886.771.652,00	45.235.000,00	932.006.652,00	930.132.459,73	930.132.459,73	894.135.794,17	1.874.192,27	99,79	99	95
09.272.1100	31.90.03	0241	126.557.600,00	-22.800.000,00	103.757.600,00	101.994.463,68	101.994.463,68	98.919.039,56	1.763.136,32	98,30	98	95
09.272.1100	31.90.92	0241	3.447.120,00	-3.400.000,00	47.120,00	0,00	0,00	0,00	47.120,00	0,00	0	0
09.272.1100	31.90.94	0241	220.969,00	-200.000,00	20.969,00	0,00	0,00	0,00	20.969,00	0,00	0	0
09.272.1100	33.90.98	0241	1.503.740,00	-1.500.000,00	3.740,00	0,00	0,00	0,00	3.740,00	0,00	0	0

Referência

Ano	Período	Estágio
2018	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

A ação cumpriu com seu objetivo que é o Pagamento de Benefícios Previdenciários, conforme as exigências legais. Para tanto, iniciou o exercício com a aplicação do reajuste do salário mínimo (1,81%) e do piso nacional do magistério (6,81%), bem como, foi aplicado o reajuste concedido através da Medida Provisória nº 2, de 16 de maio de 2018, para os servidores do Executivo, no percentual de 3,98703%, processado em etapas, sendo a primeira em maio com um percentual de 1,32901%, a segunda etapa em julho no percentual de 1,32901% e a terceira etapa em setembro com percentual de 1,27717%.

Ainda no mês de agosto foi aplicado, através da Lei nº 3.396, de 31 de julho de 2018, o reajuste para os benefícios pelo índice de 2,07%, retroativo a janeiro de 2018, implementado na folha de pagamento do mês de agosto.

Outros dois reajustes foram efetuados para os segurados do Executivo, um no mês de setembro de 2018, no percentual de 1.27717%, referente a terceira etapa da Medida Provisória nº 2, convertida na Lei nº 3.371, de 11 de julho de 2018, e outro em novembro de 2018, através da Lei nº 3.370, de 04 de julho de 2018, no percentual de 1.69104%, a partir de 1º de novembro.

O Instituto finalizou o exercício com um total de 13.623 (treze mil, seiscentos e vinte e três) segurados no valor acumulado de R\$ 1.032.825.635,82 (um bilhão, trinta e dois milhões, oitocentos e vinte e cinco mil, seiscentos e trinta e cinco reais e oitenta e dois centavos).

Entretanto, o valor da folha de pagamento não aumentou na mesma proporção que o número de segurados, variando para mais em 16,94%, o que representa um aumento de R\$ 12.280.267,23, passando, o valor da folha que era de R\$ 73.458.482,38 (dez./2017) para R\$ 85.738.749,61 (dez/2018), totalizando ao final do exercício a importância de R\$ 1.032.825.635,82, com pagamento de proventos e pensões. 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 processos dos auditores fiscais, gerando assim um passivo que foi pago, inclusive de períodos retroativos.

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 transferências dentro da própria ação num total de R\$ 27.900.000,00 e transposições orçamentárias num total R\$ 17.335.000,00 totalizando em R\$ 45.235.000,00 para pagamento dos benefícios previdenciários, conforme detalhado a seguir:

- Manutenção de Recursos Humanos - 4213 - R\$ 6.000.000,00;
- Capacitação de Servidores - 4179 - R\$ 200.000,00;
- Elaboração de Estudos Previdenciários - 4209 - R\$ 900.000,00;
- Realização de Concurso Público – 3083 – R\$ 235.000,00;
- Reserva Previdenciária do RPPS - TO UG 248400 - 9001 - R\$ 10.000.000,00.

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 - 12/2018:									
Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
10.000.000,00	0	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00

Recursos Previdenciários					0241				
Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/A	% P/A
10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00

Classificação			Orçamento - 12/2018							Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orc. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
99.997.1100	99.99.99	0241	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0	0

Referência

Ano

2018

Período

3o Quadrimestre

Estágio

Não iniciada

Análise:

Esta ação tem como objetivo equacionar o equilíbrio orçamentário do instituto, devendo ser utilizada somente se houver necessidade de adequações das dotações iniciais. Contudo, vale ressaltar que foi realizado nesta ação uma solicitação de crédito no valor de R\$ 9.990.000,00, ocorrido no final do exercício – 2018, no entanto, o procedimento de remanejamento não foi concluído, ficando o referido valor na situação de bloqueio de créditos.

Assinatura

Responsável - Ação



Fundo Financeiro

Unidade Gestora:

24830	Fundo Financeiro
-------	------------------

Programa:

1100	Manutenção e Gestão do Poder Executivo
------	--

Ação:

4306	Pagamentos Precatórios Previdenciários
------	--

Orçamento - 12/2018:

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo	% E/A	% L/A	% P/A
4.419.385,00	0	4.419.385,00	1.237.083,00	1.237.083,00	1.237.083,00	3.182.302,00	27,99	27,99	27,99

Recursos Previdenciários	0241
--------------------------	------

Orç. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo final	% E/A	% L/A	% P/A
4.419.385,00	0,00	4.419.385,00	1.237.083,00	1.237.083,00	1.237.083,00	3.182.302,00	27,99	27,99	27,99

Detalhamento:

Classificação			Orçamento - 12/2018								Percentual de Aplicação		
Funcional-programática	Elemento	Fonte	Orc. Inicial	Alterações	Autorizado	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo		% E/A	% L/A	% P/A
09.061.1100	31.90.91	0241	4.419.385,00	0,00	4.419.385,00	1.237.083,00	1.237.083,00	1.237.083,00	3.182.302,00		27,99	27	27

Referência

Ano	Período	Estágio
2018	3o Quadrimestre	Concluída

Análise:

Foi previsto para esta ação, um orçamento no valor de R\$ 4.419.385,00 (quatro milhões, quatrocentos e dezenove mil, trezentos e oitenta e cinco reais), para Pagamento de Precatórios, referente as seguintes ações judiciais: 0014311-13.2016.827.0000, 0014320-72.2016.827.0000, 0014341-48.2016.827.0000, 0007704-81.2016.827.0000, 0008528-40.2016.827.0000, 0008472-70.2017.827.0000 e 0008401-68.2017.827.0000. Convém ressaltar que foi realizado um bloqueio judicial nas contas do Igeprev para garantia do pagamento da ação judicial nº. 0014341-48.2016.827.0000, todavia, tal quantia está sendo utilizada pelo Tribunal de Justiça do Tocantins para pagamento dos precatórios deste Instituto, respeitando a ordem de sua constituição. Desta forma, a diferença entre o valor total previsto das condenações e o valor orçado acima, será paga por meio da conta judicial gerida pelo Tribunal de Justiça do Estado do Tocantins.

Dentre as ações judiciais supracitadas, houve apenas o pagamento de três precatórios, dos informados pelo Tribunal de Justiça do Estado do Tocantins, sendo o processo 2018.1068.1106035PA - SGD - 201824830004096 - totalizando o valor de R\$ 1.237.083,00 (um milhão, duzentos e trinta e sete mil e oitenta e três centavos) aos segurados, Lionel Pinto de Amorim Filho, - Proc. 00084727020178270000 - R\$ 898.357,09, Edilberto Alves costa e Outros - Proc. 00084016820178270000 - R\$ 147.089,87 e Claudia da Silva Aguiar Rezende e outros - Proc. 00080673420178270000 - R\$ 191.636,04.

Vale ressaltar que foi solicitado nesta ação uma transposição de crédito no valor de R\$ 3.100.000,00 para a ação 4271 - Pagamento de Benefícios Previdenciários ocorrido no final do exercício - 2018, no entanto, o procedimento de remanejamento não foi concluído, ficando o referido valor na situação de bloqueio de créditos.

Assinatura

Responsável - Ação