



GOVERNO DO ESTADO DO TOCANTINS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

R\$ 1,00

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	232.282.700,00	628.376.464,65
Receita de Contribuições dos Segurados	59.745.000,00	63.195.587,98
Ativo	59.645.000,00	63.046.290,67
Inativo	3.000,00	60.538,21
Pensionista	97.000,00	88.759,10
Receita de Contribuições Patronais	125.326.000,00	91.656.409,54
Ativo	125.226.000,00	91.656.409,54
Inativo	100.000,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	47.211.700,00	473.474.005,48
Receitas Imobiliárias	41.700,00	99.910,40
Receitas de Valores Mobiliários	47.170.000,00	473.374.095,08
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	50.461,65
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	430,96
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II) ¹	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	50.030,69
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	232.282.700,00	628.376.464,65

Continua (1/6)

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Benefícios	6.428.500,00	5.789.044,68	5.789.044,68	5.789.044,68	0,00
Aposentadorias	2.645.500,00	2.331.298,04	2.331.298,04	2.331.298,04	0,00
Pensões por Morte	3.783.000,00	3.457.746,64	3.457.746,64	3.457.746,64	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	6.428.500,00	5.789.044,68	5.789.044,68	5.789.044,68	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)²	225.854.200,00	622.587.419,97	622.587.419,97	622.587.419,97	
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA				
VALOR	0,00				
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA				
VALOR	226.944.700,00				
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS				
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00				
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00				
Outros Aportes para o RPPS	0,00				
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00				
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	SALDO ATUAL				
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.543.864,42				
Investimentos e Aplicações	4.546.521.202,47				
Outros Bens e Direitos	142.413.927,29				

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
RECEITAS CORRENTES (VII)	1.416.274.870,00	1.453.231.814,99			
Receita de Contribuições dos Segurados	404.822.000,00	422.653.670,54			
Ativo	347.100.000,00	360.360.771,80			
Inativo	49.240.000,00	55.456.415,24			
Pensionista	8.482.000,00	6.836.483,50			
Receita de Contribuições Patronais	876.207.453,83	915.663.599,37			
Ativo	876.207.453,83	915.663.599,37			
Inativo	0,00	0,00			
Pensionista	0,00	0,00			
Receita Patrimonial	1.000.000,00	3.256.535,58			
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00			
Receitas de Valores Mobiliários	1.000.000,00	3.256.535,58			
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00			
Receita de Serviços	0,00	0,00			
Outras Receitas Correntes	134.245.416,17	111.658.009,50			
Compensação Financeira entre os regimes	134.167.416,17	111.468.765,70			
Demais Receitas Correntes	78.000,00	189.243,80			
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00	0,00			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00			
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00			
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00			
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	1.416.274.870,00	1.453.231.814,99			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)		
Benefícios	1.512.786.691,00	1.488.442.647,41	1.488.442.647,41	1.488.442.647,41	0,00
Aposentadorias	1.382.880.780,00	1.350.853.193,35	1.350.853.193,35	1.350.853.193,35	0,00
Pensões por Morte	129.905.911,00	137.589.454,06	137.589.454,06	137.589.454,06	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	3.846.866,00	3.518.828,01	3.512.543,64	3.512.543,64	6.284,37
Compensação Financeira entre os regimes	170.000,00	154.668,02	148.383,65	148.383,65	6.284,37
Demais Despesas Previdenciárias	3.676.866,00	3.364.159,99	3.364.159,99	3.364.159,99	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	1.516.633.557,00	1.491.961.475,42	1.491.955.191,05	1.491.955.191,05	6.284,37
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)²	-100.358.687,00	-38.729.660,43	-38.723.376,06	-38.723.376,06	
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS				
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras					10.906.054,93
Recursos para Formação de Reserva					0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	79.785.121,20
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	155.361.574,93

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Receitas Correntes	35.836.662,00	13.049.271,79
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	35.836.662,00	13.049.271,79

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Despesas Correntes (XIII)	32.131.662,00	18.399.217,64	17.245.923,68	17.245.923,68	1.153.293,96
Pessoal e Encargos Sociais	15.472.360,00	11.980.046,19	11.980.046,19	11.980.046,19	0,00
Demais Despesas Correntes	16.659.302,00	6.419.171,45	5.265.877,49	5.265.877,49	1.153.293,96
Despesas de Capital (XIV)	3.705.000,00	91.334,43	62.044,99	62.044,99	29.289,44
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	35.836.662,00	18.490.552,07	17.307.968,67	17.307.968,67	1.182.583,40
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)²	0,00	-5.441.280,28	-4.258.696,88	-4.258.696,88	

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.895.492,37
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOIRO		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuições dos Servidores	0,00	0,00
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVII)	0,00	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
		Até o Bimestre	(d)	Até o Bimestre	(e)	Até o Bimestre	(f)	
Aposentadorias	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
Pensões	142.115,00	142.114,43		142.114,43		142.114,43		0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	142.115,00	142.114,43		142.114,43		142.114,43		0,00

RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)²	-142.115,00	-142.114,43		-142.114,43		-142.114,43		
--	--------------------	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--

RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)

RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO DOS MILITARES	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos	243.557.314,00	243.557.523,62	
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	52.451.614,00	53.003.410,70	
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	5.215.000,00	4.264.858,18	
Outras contribuições	0,00	541.104,31	
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)	301.223.928,00	301.366.896,81	

DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
		Até o Bimestre	(d)	Até o Bimestre	(e)	Até o Bimestre	(f)	
Inatividade	265.370.066,00	263.026.583,29		263.026.583,29		263.026.583,29		0,00
Pensões	32.668.809,00	33.621.334,74		33.621.334,74		33.621.334,74		0,00
Outras Despesas Correntes	587.100,00	132.433,54		132.433,54		132.433,54		0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)	298.625.975,00	296.780.351,57		296.780.351,57		296.780.351,57		0,00

RESULTADO ASSOCIADO AS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX - XXI)²	2.597.953,00	4.586.545,24		4.586.545,24		4.586.545,24		
--	---------------------	---------------------	--	---------------------	--	---------------------	--	--

FONTE: SIAFE-TO, 22/01/2024

Notas Explicativas:

1 - Como a Portaria MPS 746/2011 determina que os recursos provenientes desses aportes devem permanecer aplicados, no mínimo, por 5 (cinco) anos, essa receita não deverá compor o total das receitas previdenciárias do período de apuração.

2 - O resultado previdenciário é a diferença entre previsão da receita e a dotação da despesa e entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas, as despesas liquidadas e as despesas pagas.

3 - Este relatório foi elaborado em consonância com o Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 13ª Edição, a partir de dados exclusivamente extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado do Tocantins.

4 - No Quadro Despesas da Administração - RPPS, linha das Despesas Correntes foram considerados os gastos empenhados, liquidados e pagos referente à fonte 802 (Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração), porém houve despesas referente a auxílio-funeral na fonte 500 (recursos não vinculados de impostos), no Fundo em Repartição foram empenhados, liquidados e pagos R\$ 903.287,45, e no Fundo de Proteção dos Militares foram empenhados, liquidados e pagos R\$ 85.097,83.

5 - No quadro do Plano Financeiro, em Receitas Previdenciárias, na linha Receita de Contribuições Patronais - Civil - Ativo, estão incluídas as receitas do Parcelamento Patronal Servidor Civil Ativo (principal e multas e juros) referentes aos atuais termos vigentes: Termo de acordo e confissão de Débitos Previdenciários – Acordo CADPREV N° 00981/2022 junto ao Fundo Financeiro e Acordo CADPREV N° 00982/2022 junto ao Fundo Previdenciário, em conformidade com o Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 13ª Edição, segue detalhamento abaixo:

PLANO FINANCEIRO			
PARCELAMENTOS			
	7215511100 - PRINCIPAL	7215511200 - MULTAS E JUROS	TOTAL
FEV	17.295.750,03	776.378,08	18.072.128,11
MAR	50.489.821,39	3.023.724,54	53.513.545,93
ABR	17.016.264,29	1.236.947,08	18.253.211,37
MAI	17.016.264,29	1.441.747,55	18.458.011,84
JUN	50.489.821,39	4.678.242,42	55.168.063,81
JUL	17.016.264,29	1.658.866,84	18.675.131,13
AGO	17.016.264,29	1.775.815,55	18.792.079,84
SET	17.016.264,29	1.914.780,98	18.931.045,27
OUT	33.753.042,84	4.028.912,18	37.781.955,02
NOV	100.700.157,04	12.989.322,13	113.689.479,17
DEZ	17.016.264,29	2.302.064,79	19.318.329,08
TOTAL	354.826.178,43	35.826.802,14	390.652.980,57

6 - No Quadro Despesas Previdenciárias (Benefícios - Mantidos pelo Tesouro), os valores foram extraídos das Unidades Gestoras: Polícia Militar do Estado do Tocantins e Agência de Defesa Agropecuária do Estado do Tocantins, (31900305 - Pensões Especiais - Pessoal Civil, fonte 500 - recursos não vinculados de impostos).

7 - No Fundo de Proteção Social dos Militares, o Tesouro Estadual transferiu recursos para cobertura de insuficiências financeiras, no montante de R\$ 362.898.123,19 e foram empenhados, liquidados e pagos o valor de R\$ 362.767.192,10 (fonte 500 - recursos não vinculados de impostos).

8 - No quadro Aportes de Recursos para o Fundo em Repartição do RPPS, na linha Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras, foram transferidos os recursos das seguintes Unidades Gestoras: Tribunal de Contas - R\$ 8.965.713,32 e Procuradoria Geral de Justiça - R\$ 1.940.341,61, totalizando o montante de R\$ 10.906.054,93.

9 - No quadro Bens e Direitos do RPPS (Fundo em Repartição), na linha Outros Bens e Direitos, foi incluído a conta contábil 113610101 - Contribuições do RPPS a Receber - Servidor, Aposentado e Pensionista, no valor de R\$ 1.498.858,31.

10 - No Fundo de Proteção Social dos Militares, houve despesas com Taxa de Administração - RPPS (33913979) no valor de R\$ 2.597.953,00.

11 - No Quadro Receitas de Contribuições Militares, na linha Outras Contribuições foram consideradas as seguintes naturezas de receitas: 1321040100 - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal, no valor de R\$ 534.902,68 e 1922030100 - Restituição de Benefícios Previdenciários - Principal no valor de R\$ 6.201,63, totalizando o montante de R\$ 541.104,31 .

(6/6)

WANDERLEI BARBOSA CASTRO
Governador do Estado

JOSÉ HUMBERTO PEREIRA MUNIZ FILHO
Secretário-Chefe da Controladoria-Geral do Estado

JÚLIO EDSTRON SECUNDINO SANTOS
Secretário de Estado da Fazenda

MAURÍCIO PARIZOTTO LOURENÇO
Superintendente de Contabilidade Geral
Contador CRC-TO 001582/O

WENDER TEODORO DA SILVA
Diretor de Responsabilidade Fiscal
Contador CRC-TO 1925 O-5