



ESTADO DO TOCANTINS

PODER LEGISLATIVO

ASSEMBLEIA LEGISLATIVA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO DE 2024 A AGOSTO DE 2025

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) | | | | | | | | | | | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|-------------|
| | LIQUIDADAS | | | | | | | | | | | | | |
| | Setembro/2024 | Outubro/2024 | Novembro/2024 | Dezembro/2024 | Janeiro/2025 | Fevereiro/2025 | Março/2025 | Abril/2025 | Maio/2025 | Junho/2025 | Julho/2025 | Agosto/2025 | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 21.841.617,49 | 20.285.470,85 | 20.030.139,92 | 35.111.293,16 | 19.015.822,43 | 20.773.615,34 | 20.628.163,61 | 20.441.849,90 | 21.527.177,59 | 21.152.534,22 | 23.508.412,01 | 21.630.755,74 | 265.946.852,26 | 0,00 |
| Pessoal Ativo | 16.993.736,34 | 17.319.238,70 | 16.903.213,74 | 31.369.080,79 | 15.962.862,18 | 17.609.317,17 | 17.440.951,11 | 17.491.754,37 | 18.145.599,50 | 18.568.014,77 | 19.655.809,43 | 18.247.984,68 | 225.707.562,78 | 0,00 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 14.334.145,82 | 14.159.507,47 | 13.772.704,56 | 25.339.560,66 | 14.063.930,77 | 14.406.056,20 | 14.204.043,95 | 14.221.941,65 | 14.785.842,02 | 15.190.683,09 | 14.903.723,75 | 14.882.312,19 | 184.264.452,13 | 0,00 |
| Obrigações Patronais | 2.659.590,52 | 3.159.731,23 | 3.130.509,18 | 6.029.520,13 | 1.898.931,41 | 3.203.260,97 | 3.236.907,16 | 3.269.812,72 | 3.359.757,48 | 3.377.331,68 | 4.752.085,68 | 3.365.672,49 | 41.443.110,65 | 0,00 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 4.847.881,15 | 2.966.232,15 | 3.126.926,18 | 3.742.212,37 | 3.052.960,25 | 3.164.298,17 | 3.187.212,50 | 2.950.095,53 | 3.381.578,09 | 2.584.519,45 | 3.852.602,58 | 3.382.771,06 | 40.239.289,48 | 0,00 |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 4.503.344,13 | 2.671.571,53 | 2.761.333,43 | 3.348.695,20 | 2.741.252,50 | 2.844.037,81 | 2.884.907,26 | 2.645.565,73 | 3.014.262,81 | 2.314.889,83 | 3.476.010,98 | 2.989.250,72 | 36.195.121,93 | 0,00 |
| Pensões | 344.537,02 | 294.660,62 | 365.592,75 | 393.517,17 | 311.707,75 | 320.260,36 | 302.305,24 | 304.529,80 | 367.315,28 | 269.629,62 | 376.591,60 | 393.520,34 | 4.044.167,55 | 0,00 |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) | 5.237.086,71 | 3.375.398,72 | 3.496.625,97 | 3.856.855,33 | 3.811.539,53 | 3.696.185,63 | 3.505.485,15 | 3.235.640,16 | 3.658.532,06 | 3.056.808,38 | 4.007.266,58 | 3.772.898,62 | 44.710.322,84 | 0,00 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 379.197,70 | 404.162,64 | 364.215,92 | 114.268,62 | 758.579,28 | 531.887,46 | 318.272,65 | 285.544,63 | 276.953,97 | 472.288,93 | 154.664,00 | 390.127,56 | 4.450.163,36 | 0,00 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | 10.007,86 | 5.003,93 | 5.483,87 | 374,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.870,00 | 0,00 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 4.847.881,15 | 2.966.232,15 | 3.126.926,18 | 3.742.212,37 | 3.052.960,25 | 3.164.298,17 | 3.187.212,50 | 2.950.095,53 | 3.381.578,09 | 2.584.519,45 | 3.852.602,58 | 3.382.771,06 | 40.239.289,48 | 0,00 |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 16.604.530,78 | 16.910.072,13 | 16.533.513,95 | 31.254.437,83 | 15.204.282,90 | 17.077.429,71 | 17.122.678,46 | 17.206.209,74 | 17.868.645,53 | 18.095.725,84 | 19.501.145,43 | 17.857.857,12 | 221.236.529,42 | 0,00 |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | | | | | | | | | | % SOBRE A RCL AJUSTADA | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | | | | | | | | | | | | | 15.377.135.706,75 | - |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, §1º da CF) (V) | | | | | | | | | | | | | 1.786.500,00 | - |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas da bancada (art. 166 §16 da CF) (VI) | | | | | | | | | | | | | 82.381.067,10 | - |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DO LIMITE DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV) - (V) - (VI) | | | | | | | | | | | | | 15.292.968.139,65 | - |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b) | | | | | | | | | | | | | 221.236.529,42 | 1,45% |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 270.685.536,07 | 1,77% |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 257.151.259,27 | 1,68% |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 243.616.982,46 | 1,59% |

FONTE: Secretaria da Fazenda - Sistema SIAFE-TO.

Notas Explicativas:

Nota 1: Foram incluídas: Despesas com Pessoal Inativos e Pensionistas no valor de R\$ 40.239.289,48; e Despesas Não Computadas referente a Despesas Liquidadas com Recursos Vinculados no valor de R\$ 40.239.289,48, conforme relatórios SIAFE-TO - ID 013641 E 013651, distribuídas conforme abaixo:

- . 1.1 R\$ 36.195.121,93 PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS - incluídas na linha - APOSENTADORIAS, RESERVA E REFORMAS;
- . 1.2 R\$ 4.044.167,55 PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS - incluídas na linha - PENSÕES;
- . 1.3 R\$ 40.239.289,48 DESPESAS NÃO COMPUTADAS - incluídas na linha - INATIVOS E PENSIONISTAS COM RECURSOS VINCULADOS; Plano Financeiro.

Nota 2: As contribuições patronais referentes ao plano de saúde - PLANSAÚDE perfizeram um valor de R\$ 6.262.978,92, e não foram consideradas para fins de apuração dos limites de despesa com pessoal por não estarem abrangidos pelo art.18 da LRF, conforme Acórdão TCU nº894/12, sendo deduzidas da linha OBRIGAÇÕES PATRONAIS.

Nota 3: Em função da regra do mapeamento do MDF - Manual de Demonstrativos Fiscais, a Despesa de Exercício Anterior não será deduzida nos 1º e 2º quadrimestres e será considerada integralmente no 3º quadrimestre do exercício de referência.

| TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL | | | | | | | | |
|--|-------|-------------|--------------------------------|-------------|-------|---------------------|-----------|-------|
| 2024 | | | 2025 | | | 2025 | | |
| 3º Quadrimestre | | | 1º Quadrimestre | | | 2º Quadrimestre | | |
| Limite Máximo | % DTP | % Excedente | Redutor mínimo de 1/3 do | Limite | % DTP | Redutor Residual | Limite | % DTP |
| (a) | (b) | (c) = (b-a) | (d) = (1/3*c) | (e) = (b-d) | (f) | (g) = (f-a) | (h) = (a) | (i) |
| 1,77 | 1,47 | 0,00 | 0,00 | 1,77 | 1,44 | - | 1,77 | 1,45 |

Palmas, Tocantins, 22 de setembro de 2025.

Waldir Demetrios da Costa Junior
Diretor de Área Contábil e de Gestão Fiscal
CRC- TO 002286/O-7

Andrey Marques Queiroz Rocha
Diretor de Área
Orçamentária e Financeira

Aline Gracyelle Pereira de Sousa Rodrigues
Controladoria Interna

Deputado AMÉLIO CAYRES
Presidente