

INFORME FINANCEIRO - RS

TESOURO DO ESTADO

MAIO 2018
Competência Abril 2018

Editado pelo Tesouro do Estado da Secretaria da Fazenda, o **Informe Financeiro** apresenta periodicamente o panorama geral das contas públicas do RS, sob o enfoque estritamente financeiro, de Fluxo de Caixa, e não sob o enfoque do resultado contábil-orçamentário. A publicação visa a oferecer maior entendimento das finanças, com clareza, objetividade e transparência.

I. RECEITA LÍQUIDA

Veja a composição da receita do RS em **ABRIL 2018** considerando os valores líquidos, em **R\$ milhões**:

Receita Líquida: já deduzidas as perdas com o FUNDEB e as transferências constitucionais aos municípios.

TRIBUTOS ESTADUAIS				+	IRRF	+	TRANSFER. DA UNIÃO			+	RECURSOS VINCULADOS		+	Outras Receitas*	=	Total Receita Líquida
ICMS	IPVA	ITCD	Taxas/ Demais		IPE		FPE	IPI-Exp	Lei Kandir		FUNDEB	Sal. Educ.				
1.639,8	305,0	30,9	55,6		97,3	128,2	24,2	9,5		371,6	26,6		82,5		2.771,2	

*Em **Outras Receitas** inclui repasses do DETRAN, amortizações recebidas do FUNDOPEM e outras receitas de pequena monta.

2.A DESPESA DO MÊS (líquida):

Confira abaixo o detalhamento da despesa do RS em ABRIL, considerando o total líquido em **4 GRUPOS** de gastos:

TOTAL RECEITA ABRIL			2.771,2	
1. PAGAMENTOS OBRIGATÓRIOS R\$ -2.351,1 milhões O não pagamento implica imputação de responsabilidade ao gestor, risco à saúde dos servidores (IPE Saúde) além de risco de sequestros judiciais (precatórios, RPVs e duodécimo).	FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS EM ATRASO	Administração Direta	Parcela Folha Líquida de Março (paga em atraso)	-1.060,9
			I/12 avos do 13º Salário de 2017 do Executivo	-119,5
			Consignações com Banrisul (Folha Março)	-115,1
		Administração Indireta: Autarquias, Fundações	Folha Fundações de Direito Privado (Folha Março)	-42,5
			Folha das Autarquias (DAER, SPH, IPERGS) e EMATER	-50,8
			IPE-Saúde (folhas anteriores)	-178,1
		Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE Saúde)	Repasse FUNDOPREV (Folha Março)	-24,5
			Outros (repasso RS PREV, INSS, FGTS, Ressarc Salários e PASEP)	-37,4
			Vale Refeição	-28,2
			Imposto de Renda Pensionistas e Inativos	-97,2
DUODÉCIMO OUTROS PODERES	Folha	Duodécimo Folha Outros Poderes e Órgãos (**)	-355,8	
		Custeio/Investimentos	Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (**)	-26,3
DÍVIDA PÚBLICA	União	Dívida Pública com União (com liminar)	-6,9	
		Externas e Outras	Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas	-52,9
PRECATÓRIOS, RPVS	Pagamentos	Precatórios e RPV's	-60,2	
JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS	Custo de Carregamento	Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros)	-52,9	
**Outros Poderes e Órgãos: Legislativo, Judiciário, Ministério Público, Tribunal de Contas e Defensoria Pública.				
2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO R\$ -47,9 milhões Valores sacados diretamente da conta do Estado em decisões judiciais, via BACENJUD, sem ação do Executivo.	SEQUESTROS JUDICIAIS	Valores sacados	Sequestros de RPV's	-25,9
			Sequestros de Medicamentos	-22,0
3. DESPESAS MÍNIMAS PARA O ESTADO FUNCIONAR R\$ -355,2 milhões Contas com atraso médio de 40 dias, cumprimento de liminares referente à Saúde, valores para combustíveis e munição para Segurança, transporte e merenda escolar.	CUSTEIO BÁSICO: DESPESAS MÍNIMAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	Saúde	Hospitais e Medicamentos	-208,7
		Educação	Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas	-34,9
		Segurança Pública	Combustível, Armamento, Alimentação Presos	-18,2
		Demais	Demais Custeios***	-45,7
		Outros	Outros Investimentos e inversões financeiras	-47,7
***Demais Custeios: limpeza e vigilância, mão-de-obra terceirizada, estagiários, processamento de dados, energia elétrica, telefonia, água, diárias, alugueis, passe livre estudantil, auxílio-funeral, etc.				
4. FOLHA EXECUTIVO LÍQUIDA R\$ 1.180,5 milhões	FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO - MÊS CORRENTE	Valor Líquido que entra na conta do servidor, excluídas as consignações, por exemplo	Administração Direta	-1.180,5
TOTAL DESPESAS ABRIL			- R\$ 3.934,7	

3. VARIAÇÃO DO CAIXA ÚNICO:

Variação de saldo das contas correntes de fundos e entidades que estão sob a gestão do Tesouro do Estado. Em abril, esta variação foi positiva, em:

VARIAÇÃO SALDO CAIXA ÚNICO****	+ R\$ 568,9
---------------------------------------	--------------------

**** Em abril, o montante incluiu R\$ 480,4 milhões relativos à alienação de ações do Banrisul.

4.A CONTA DO MÊS (líquida)

Considerando o **Total da Receita Líquida**, o **Total da Despesa** e a **Variação do Caixa Único**, a conta do mês de abril ficou assim:

TOTAL RECEITA ABRIL: + R\$ 2.771,2	+	TOTAL DESPESAS ABRIL: - R\$ 3.934,7	+	VARIAÇÃO CAIXA ÚNICO**** + R\$ 568,9	=	- R\$ 594,6 DÉFICIT ACUMULADO EM 30 DE ABRIL DE 2018
---------------------------------------	---	--	---	---	---	---

As despesas com compromissos de meses anteriores, entre elas a Folha remanescente de **março** de R\$ 1,061 bilhão e os I/12 avos do 13º de 2017 de R\$ 119,5 milhões já comprometeram 35% da disponibilidade financeira de abril. Somando-se as despesas próprias do mês, o **déficit acumulado até 30/04/2018 ficou em R\$ 594,6 milhões**, impossibilitando a quitação integral da folha de abril. Dessa forma, com o valor disponível de R\$ 585,9 milhões, para o Poder Executivo, foi possível realizar o pagamento integral para os servidores com salário líquido de até R\$ 4.500,00.