

INFORME FINANCEIRO - RS

TESOURO DO ESTADO

Dezembro 2018
Competência Novembro 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 **NOVEMBRO 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.				
1.792,8	9,0	39,0	82,3		103,0						361,4	42,2		153,5		2.750,7

*Em **Outras Receitas** inclui repasses do DETRAN, dividendos de estatais e outras receitas de pequena monta.

2.A CONTA DO MÊS (líquida):

Confira abaixo o detalhamento da conta do RS em **Novembro**, considerando o total líquido das despesas do Estado em **4 GRUPOS** de gastos:

RECEITA NOVEMBRO

2.750,7

I. PAGAMENTOS OBRIGATÓRIOS

R\$ - 2.481,2 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).

GRUPO	Subgrupo	Descrição	Valor
FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS EM ATRASO	Administração Direta	Parcela Folha Líquida de Outubro (paga em atraso)	-1.226,6
		1/12 avos do 13º Salário de 2017 do Executivo	-110,0
		Consignações com Banrisul (Folha Outubro)	-121,3
		Outras Consignações (Folha Outubro)	-42,3
	Administração Indireta: Autarquias, Fundações	Folha Fundações de Direito Privado (Folha Outubro)	-38,1
		Folha das Autarquias (DAER, SPH, IPERGS) e EMATER	-45,2
	Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE Saúde)	IPE-Saúde (folhas anteriores)	-131,9
		Repasse FUNDOPREV (Folha Outubro)	-12,9
		Outros (repasso RS PREV, INSS, FGTS, Ressarc Salários e PASEP)	-38,1
		Vale Refeição	-28,9
		Imposto de Renda Pensionistas e Inativos	-102,0
DUODÉCIMO OUTROS PODERES	Folha	Duodécimo Folha e 13º Outros Poderes e Órgãos (**)	-261,0
	Custeio/Investimentos	Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (**)	-135,7
DÍVIDA PÚBLICA	União	Dívida Pública com União (com liminar)	-2,8
	Externas e Outras	Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas	-76,2
PRECATÓRIOS, RPVS	Pagamentos	Precatórios e RPV's	-67,4
JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS	Custo de Carregamento	Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros)	-40,8

**Outros Poderes e Órgãos: Legislativo, Judiciário, Ministério Público, Tribunal de Contas e Defensoria Pública.

2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO

R\$ -54,1 milhões

Valores sacados diretamente da conta do Estado em decisões judiciais, via BACENJUD, sem ação do Executivo.

GRUPO	Subgrupo	Descrição	Valor
SEQUESTROS JUDICIAIS	Valores sacados	Sequestros de RPV's	-19,8
		Sequestros de Medicamentos	-34,3

3. DESPESAS MÍNIMAS PARA O ESTADO FUNCIONAR

R\$ -372,4 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.

GRUPO	Subgrupo	Descrição	Valor
CUSTEIO BÁSICO: DESPESAS MÍNIMAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	Saúde	Hospitais e Medicamentos	-157,6
	Educação	Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas	-52,5
	Segurança Pública	Combustível, Armamento, Alimentação Presos	-29,0
	Demais	Demais Custeios***	-62,4
	Outros	Outros Investimentos e inversões financeiras	-70,9

***Demais Custeios: limpeza e vigilância, mão-de-obra terceirizada, estagiários, processamento de dados, energia elétrica, telefonia, água, diárias, aluguéis, passe livre estudantil, auxílio-funeral, etc.

4. FOLHA EXECUTIVO LÍQUIDA

R\$ -1.254,2 milhões

GRUPO	Subgrupo	Descrição	Valor
FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO - MÊS CORRENTE	Valor Líquido que entra na conta do servidor, excluídas as consignações, por exemplo	Administração Direta	-1.254,2

TOTAL DESPESAS NOVEMBRO	-4.161,9
Varição Saldo Caixa Único****	-45,7
Recursos ref. redução capital Banrisul	202,7

****Varição do Caixa Único: variação de saldo das contas correntes de fundos e entidades que estão sob a gestão do Tesouro do Estado.

DÉFICIT ACUMULADO EM 30 DE NOVEMBRO DE 2018

- R\$ 1.254,2

A receita ordinária líquida que efetivamente ingressou no mês de novembro/2018 foi de R\$ 2,751 bilhões, que ao somar o ingresso extraordinário de R\$ 202,7 milhões referentes à redução de capital do Banrisul e subtrair a variação negativa do Caixa Único de R\$ 45,7 milhões, resultou numa **disponibilidade financeira líquida de R\$ 2,908 bilhões**. Importante observar que, como não se consegue solucionar o déficit estrutural, ele se repete mês a mês. Se considerarmos apenas as duas principais despesas que são de meses anteriores, a Folha remanescente de outubro (R\$ 1.226,6 milhões) e os 1/12 avos do 13º de 2017 (R\$ 110,0 milhões), elas já **comprometeram 46% de toda disponibilidade financeira do mês de novembro**. Somando-se as despesas do próprio mês, o **déficit acumulado em 30-11-2018 ficou em R\$ 1,254 bilhão**, impossibilitando o pagamento de qualquer valor para a Folha do Poder Executivo, apenas a parcela do 13º salário de 2017.