

INFORME FINANCEIRO - RS

TESOURO DO ESTADO

Janeiro 2021

Competência Dezembro 2020

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 **DEZEMBRO 2020** considerando os valores líquidos, em **R\$ milhões**:

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

TRIBUTOS ESTADUAIS e IRRF:				+	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.				
2.174,6	270,1	130,3	50,4		278,7		169,4	37,9	273,3		448,2	26,9		41,5		3.901,3

*Em **Outras Receitas** estão 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 **DEZEMBRO** considerando o total líquido das despesas do Estado em **4 GRUPOS** de gastos:

RECEITA DEZEMBRO				3.901,3
I. PAGAMENTOS OBRIGATÓRIOS R\$ -1.476,7 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	I/12 avos do 13º Salário de 2019 do Executivo	-120,7
			Consignações com Banrisul	-118,0
			Outras Consignações	-44,4
		Administração Indireta: Autarquias, Fundações	Folha Fundações de Direito Privado e Autarquias	-79,5
			Folha EMATER	-18,0
		Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE-Saúde)	IPE-Saúde	-124,8
			Repasso FUNDOPREV	-33,1
			Outros (repasso RS PREV, INSS, FGTS, Ressarcimento de salários e PASEP)	-68,5
			Vale Refeição	0,0
		DUODÉCIMO OUTROS PODERES	Folha	Duodécimo Folha e 13º Outros Poderes e Órgãos (**)
Custeio/Investimentos	Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (**)		-95,5	
DÍVIDA PÚBLICA	União	Dívida Pública com União (com liminar)	-10,5	
	Externas e Outras	Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas	-23,9	
PRECATÓRIOS, RPVs	Pagamentos	Precatórios	-52,1	
		Pagamento de RPVs	-11,1	
JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS	Custo de Carregamento	Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros)	-21,4	
2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO R\$ -25,2 milhões Valores sacados diretamente da conta do Estado em decisões judiciais, via BACENJUD, sem ação do Executivo.	SEQUESTROS JUDICIAIS	Valores sacados	Sequestros de RPVs	-1,0
			Sequestros de Medicamentos	-24,2
3. DESPESAS MÍNIMAS PARA O ESTADO FUNCIONAR R\$ -521,1 milhões Despesas de custeio e investimento: repasse de valores para saúde, educação, segurança pública e demais.	CUSTEIO BÁSICO: DESPESAS MÍNIMAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	Saúde	Hospitais e Medicamentos	-272,2
		Educação	Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas	-70,8
		Segurança Pública	Combustível, Armamento, Alimentação Presos	-21,8
		Demais	Demais Custeios***	-119,2
		Outros	Outros Investimentos e Inversões Financeiras	-37,1
4. FOLHA EXECUTIVO LÍQUIDA R\$ -1.264,0 milhões	FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO	Folha de Pagamento de Dezembro	Administração Direta	-1.264,0
TOTAL DESPESAS DEZEMBRO				-3.287,0
Varição Saldo Caixa Único****				106,9

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

*****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.

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

RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

R\$ 721,2

A disponibilidade financeira líquida de dezembro foi de R\$ 4 bilhões, considerando a variação do saldo do caixa único. As duas principais despesas de pessoal da Administração Direta, a folha de pagamento de dezembro e o pagamento da parcela do 13º salário de 2019, comprometeram 34,5% da disponibilidade financeira de dezembro. A manutenção da arrecadação do ICMS, a antecipação do IPVA e o recebimento da primeira parcela do acordo da Lei Kandir em conjunto com os efeitos de medidas nas despesas possibilitou realizar o pagamento da folha de dezembro em dia e encerrar o exercício anual com o maior saldo disponível no SIAC desde 2013.