

INFORME FINANCEIRO - RS

TESOURO DO ESTADO

JULHO 2018
Competência Junho 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, e não sob o enfoque do resultado contábil-orçamentário. Demonstra a Receita Líquida disponível e o que se consegue pagar com esta disponibilidade financeira. 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 **JUNHO 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.					
1.470,1	43,5	40,5	44,7		103,2	143,2	27,1	9,5		322,1	26,9		90,0		2.320,8		

*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 JUNHO, considerando o total líquido em **4 GRUPOS** de gastos:

TOTAL RECEITA JUNHO **2.320,8**

1. PAGAMENTOS OBRIGATÓRIOS
R\$ -1.944,9 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 (R\$ milhões)	
1. PAGAMENTOS OBRIGATÓRIOS	FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS EM ATRASO	Administração Direta	Parcela Folha Líquida de Maio (paga em atraso)	-792,4
			1/12 avos do 13º Salário de 2017 do Executivo	-117,1
			Consignações com Banrisul (Folha Maio)	-117,0
			Outras Consignações (Folha Maio)	-41,9
		Administração Indireta: Autarquias, Fundações	Folha Fundações de Direito Privado (Folha Maio)	-38,1
			Folha das Autarquias (DAER, SPH, IPERGS) e EMATER	-40,0
		Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE Saúde)	IPE-Saúde (folhas anteriores)	-71,5
			Repasso FUNDOPREV (Folha Maio)	-17,4
			Outros (repasso RS PREV, INSS, FGTS, Ressarc Salários e PASEP)	-37,2
			Vale Refeição	-28,5
	Imposto de Renda Pensionistas e Inativos	-102,3		
DUODÉCIMO OUTROS PODERES	Folha	Duodécimo Folha Outros Poderes e Órgãos (**)	-347,8	
	Custeio/Investimentos	Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (**)	-36,3	
DÍVIDA PÚBLICA	União	Dívida Pública com União (com liminar)	-3,4	
	Externas e Outras	Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas	-37,0	
PRECATÓRIOS, RPVS	Pagamentos	Precatórios e RPV's	-61,6	
JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS	Custo de Carregamento	Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros)	-55,4	
**Outros Poderes e Órgãos: Legislativo, Judiciário, Ministério Público, Tribunal de Contas e Defensoria Pública.				
2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO	SEQUESTROS JUDICIAIS	Valores sacados	Sequestros de RPV's	-25,3
			Sequestros de Medicamentos	-23,0
3. DESPESAS MÍNIMAS PARA O ESTADO FUNCIONAR	CUSTEIO BÁSICO: DESPESAS MÍNIMAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	Saúde	Hospitais e Medicamentos	-207,2
		Educação	Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas	-37,8
		Segurança Pública	Combustível, Armamento, Alimentação Presos	-16,0
		Demais	Demais Custeios***	-48,3
		Outros	Outros Investimentos e inversões financeiras	-37,4
***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	FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO - MÊS CORRENTE	Valor Líquido que entra na conta do servidor, excluídas as consignações, por exemplo	Administração Direta	-1.202,2

2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO
R\$ -48,3 milhões

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

3. DESPESAS MÍNIMAS PARA O ESTADO FUNCIONAR
R\$ -346,7 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.

4. FOLHA EXECUTIVO LÍQUIDA
R\$ -1.202,2 milhões

TOTAL DESPESAS JUNHO **- R\$ 3.542,1**

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 junho, esta variação foi negativa, em:

VARIAÇÃO SALDO CAIXA ÚNICO**** **R\$ 139,9**

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

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 junho ficou assim:

TOTAL RECEITA JUNHO: + R\$ 2.320,8 + **TOTAL DESPESAS JUNHO:** - R\$ 3.542,1 + **VARIAÇÃO CAIXA ÚNICO****** + R\$ 139,9 = **- R\$ 1.081,4**
DÉFICIT ACUMULADO EM 30 DE JUNHO DE 2018

As despesas com compromissos de meses anteriores, entre elas a Folha remanescente de maio de R\$ 792,4 milhões e os 1/12 avos do 13º de 2017 de R\$ 117,1 milhões já comprometeram 37% da disponibilidade financeira de junho. Somando-se as despesas próprias do mês, o **déficit acumulado até 30/06/2018 ficou em R\$ 1,081 bilhão**, impossibilitando a quitação integral da folha de junho. Dessa forma, com o valor disponível de R\$ 120,8 milhões, para o Poder Executivo, foi possível realizar o pagamento integral para os servidores com salário líquido de até R\$ 1.500,00.