

INFORME FINANCEIRO - RS

TESOURO DO ESTADO

AGOSTO 2018
Competência Julho 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 **JULHO 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.					
1.745,3	33,5	40,0	49,4		103,3	99,6	22,8	9,5	355,7	26,8		61,3				2.547,2	

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

TOTAL RECEITA JULHO **2.547,2**

1. PAGAMENTOS OBRIGATÓRIOS
R\$ - 2.326,4 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).

TOTAL RECEITA JULHO		2.547,2	
FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS EM ATRASO	Administração Direta	Parcela Folha Líquida de Junho (paga em atraso)	-1.081,4
		1/12 avos do 13º Salário de 2017 do Executivo	-114,8
		Consignações com Banrisul (Folha Junho)	-119,0
		Outras Consignações (Folha Junho)	-41,6
		Folha Fundações de Direito Privado (Folha Junho)	-37,4
	Administração Indireta: Autarquias, Fundações	Folha das Autarquias (DAER, SPH, IPERGS) e EMATER	-46,5
		IPE-Saúde (folhas anteriores)	-123,3
	Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE Saúde)	Repasso FUNDOPREV (Folha Junho)	-28,1
		Outros (repasso RS PREV, INSS, FGTS, Ressarc Salários e PASEP)	-32,2
		Vale Refeição	-26,7
Imposto de Renda Pensionistas e Inativos		-102,3	
DUODÉCIMO OUTROS PODERES	Folha	Duodécimo Folha Outros Poderes e Órgãos (**)	-345,3
	Custeio/Investimentos	Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (**)	-39,2
DÍVIDA PÚBLICA	União	Dívida Pública com União (com liminar)	-3,4
	Externas e Outras	Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas	-68,6
PRECATÓRIOS, RPVS	Pagamentos	Precatórios e RPV's	-61,1
JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS	Custo de Carregamento	Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros)	-55,5
**Outros Poderes e Órgãos: Legislativo, Judiciário, Ministério Público, Tribunal de Contas e Defensoria Pública.			
SEQUESTROS JUDICIAIS	Valores sacados	Sequestros de RPV's	-23,8
		Sequestros de Medicamentos	-19,1

2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO
R\$ -42,9 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\$ -301,5 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	-171,4
	Educação	Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas	-39,0
	Segurança Pública	Combustível, Armamento, Alimentação Presos	-20,4
	Demais	Demais Custeios***	-39,8
	Outros	Outros Investimentos e inversões financeiras	-30,9

***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\$ -1.219,0 milhões

FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO - MÊS CORRENTE	Valor Líquido que entra na conta do servidor, excluídas as consignações, por exemplo	Administração Direta	-1.219,0
---	---	----------------------	----------

TOTAL DESPESAS JULHO **R\$ -3.889,8**

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 positiva em:

VARIAÇÃO SALDO CAIXA ÚNICO**** **R\$ 204,0**

****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 julho ficou assim:

TOTAL RECEITA JULHO: + 2.547,2 + TOTAL DESPESAS JULHO: -3.889,8 + VARIAÇÃO CAIXA ÚNICO**** + R\$ 204,0 = **- R\$ 1.138,6**
DÉFICIT ACUMULADO EM 31 DE JULHO DE 2018

As despesas com compromissos de meses anteriores, entre elas a Folha remanescente de **junho**, de R\$ 1.081,4 milhão, e os 1/12 avos do 13º de 2017, de R\$ 114,8 milhões, já comprometeram 43% de toda disponibilidade financeira de **julho**. Somando-se as despesas próprias do mês, o **déficit acumulado até 31/07/2018 ficou em R\$ 1,139** impossibilitando a quitação integral da folha de julho. Dessa forma, com estes R\$ 80,4 milhões, foi possível pagar somente os servidores do Executivo com salário líquido até R\$ 1.300,00.