

INFORME FINANCEIRO - RS

TESOURO DO ESTADO

SETEMBRO 2018
Competência Agosto 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 **AGOSTO 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.					
1.705,8	26,5	41,9	65,8		112,0	125,4	24,6	9,5	346,6	26,6		97,9				2.582,6	

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

TOTAL RECEITA AGOSTO + 2.582,6

TOTAL RECEITA AGOSTO + 2.582,6				
1. PAGAMENTOS OBRIGATÓRIOS R\$ - 2.356,8 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 de Julho (paga em atraso)	-1.138,6
			1/12 avos do 13º Salário de 2017 do Executivo	-118,0
			Consignações com Banrisul (Folha Julho)	-120,0
		Administração Indireta: Autarquias, Fundações	Folha Fundações de Direito Privado (Folha Julho)	-32,4
			Folha das Autarquias (DAER, SPH, IPERGS) e EMATER	-43,2
			IPE-Saúde (folhas anteriores)	-111,5
		Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE Saúde)	Repasse FUNDOPREV (Folha Julho)	-29,7
			Outros (repasso RS PREV, INSS, FGTS, Ressarc Salários e PASEP)	-30,5
			Vale Refeição	-28,3
			Imposto de Renda Pensionistas e Inativos	-101,9
DUODÉCIMO OUTROS PODERES	Folha	Duodécimo Folha Outros Poderes e Órgãos (**)	-334,1	
		Custeio/Investimentos	Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (**)	-49,6
DÍVIDA PÚBLICA	União	Dívida Pública com União (com liminar)	-3,0	
		Externas e Outras	Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas	-40,7
PRECATÓRIOS, RPVS	Pagamentos	Precatórios e RPV's	-75,3	
JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS	Custo de Carregamento	Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros)	-58,0	
<i>**Outros Poderes e Órgãos: Legislativo, Judiciário, Ministério Público, Tribunal de Contas e Defensoria Pública.</i>				
2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO R\$ - 48,4 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	-28,3
			Sequestros de Medicamentos	-20,1
3. DESPESAS MÍNIMAS PARA O ESTADO FUNCIONAR R\$ - 483,7 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.	CUSTEIO BÁSICO: DESPESAS MÍNIMAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	Saúde	Hospitais e Medicamentos	-295,6
		Educação	Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas	-51,9
		Segurança Pública	Combustível, Armamento, Alimentação Presos	-21,8
		Demais	Demais Custeios***	-53,1
		Outros	Outros Investimentos e inversões financeiras	-61,3
<i>***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.</i>				
4. FOLHA EXECUTIVO LÍQUIDA R\$ - 1.205,4 milhões	FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO - MÊS CORRENTE	Valor Líquido que entra na conta do servidor, excluídas as consignações, por exemplo	Administração Direta	-1.205,4

TOTAL DESPESAS AGOSTO R\$ - 4.094,3

3.VARIAÇÃO DO CAIXA ÚNICO

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

VARIAÇÃO SALDO CAIXA ÚNICO** R\$ 387,9**

******Varição Saldo Caixa Único:** Em agosto, o montante incluiu R\$ 280,4 milhões relativos ao ingresso extraordinário do FOMENTAR/RS. As demais contas do SIAC variaram positivamente R\$ 107,5 milhões.

4.A CONTA DO MÊS (líquida)

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

TOTAL RECEITA AGOSTO + 2.582,6	+	TOTAL DESPESAS AGOSTO - 4.094,3	+	VARIAÇÃO CAIXA ÚNICO**** + 387,9	=	- R\$ 1.123,8 DÉFICIT ACUMULADO EM 31 DE AGOSTO DE 2018
--------------------------------	---	---------------------------------	---	----------------------------------	---	---

Em agosto/2018, a **receita ordinária líquida** que efetivamente ingressou nos cofres do Tesouro foi de **R\$ 2,583 bilhões**. Ao somar com as outras variações e receitas/ingressos extraordinários, **chegamos a uma disponibilidade financeira total de R\$ 2,970 bilhões**. Sob o ponto de vista da despesa, considerando apenas os compromissos de meses anteriores, entre elas a Folha remanescente de **julho** (R\$ 1,138 bilhão) e os 1/12 avos do 13º de 2018 (R\$ 118 milhões), houve o comprometimento de 42,29% do total da disponibilidade financeira do mês. Ao lançar todas as despesas dos grupos referidos na conta do mês, incluindo a folha de agosto/2018 do Poder Executivo, remanesceu uma **insuficiência financeira de R\$ 1,124 bilhão**, em que a opção que restou foi do seu parcelamento.