

# INFORME FINANCEIRO - RS

## TESOURO DO ESTADO

OUTUBRO 2018  
Competência Setembro 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 **SETEMBRO 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.				
1.867,6	17,8	36,6	61,9		108,0	95,0	24,6	9,5	321,5	26,7	119,6				<b>2.688,8</b>	

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

### 2.A DESPESA DO MÊS (em R\$ milhões):

Confira abaixo o detalhamento da despesa do RS em SETEMBRO, considerando o total líquido em **4 GRUPOS** de gastos:

TOTAL RECEITA SETEMBRO			+ R\$ 2.688,8	
<b>I. PAGAMENTOS OBRIGATORIOS</b> <b>- R\$ 2.428,7 milhões</b> 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).	<b>FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS EM ATRASO</b>	<b>Administração Direta</b>	Parcela Folha de Agosto (paga em atraso)	-1.123,8
			1/12 avos do 13º Salário de 2017 do Executivo	-114,5
			Consignações com Banrisul (Folha Agosto)	-121,3
		<b>Administração Indireta: Autarquias, Fundações</b>	Folha Fundações de Direito Privado (Folha Agosto)	-35,1
			Folha das Autarquias (DAER, SPH, IPERGS) e EMATER	-42,3
			IPE-Saúde (folhas anteriores)	-145,2
		<b>Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE Saúde)</b>	Repasse FUNDOPREV (Folha Agosto)	-25,4
			Outros (repasso RS PREV, INSS, FGTS, Ressarc Salários e PASEP)	-38,0
			Vale Refeição	-28,2
			Imposto de Renda Pensionistas e Inativos	-102,0
<b>DUODÉCIMO OUTROS PODERES</b>	<b>Folha</b>	Duodécimo Folha Outros Poderes e Órgãos (**)	-318,9	
		<b>Custeio/Investimentos</b>	Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (**)	-65,6
<b>DÍVIDA PÚBLICA</b>	<b>União</b>	Dívida Pública com União (com liminar)	-2,9	
		<b>Externas e Outras</b>	Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas	-106,6
<b>PRECATÓRIOS, RPVS</b>	<b>Pagamentos</b>	Precatórios e RPV's	-71,2	
<b>JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	<b>Custo de Carregamento</b>	Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros)	-45,4	
		<b>SEQUESTROS JUDICIAIS</b>	<b>Valores sacados</b>	Sequestros de RPV's
		Sequestros de Medicamentos	-25,8	
<b>3. DESPESAS MÍNIMAS PARA O ESTADO FUNCIONAR</b> <b>- R\$ 142,9 milhões</b> Contas com atraso médio de 40 dias, cumprimento de liminares referente à Saúde, valores para combustíveis e munição para Segurança, transporte e merenda escolar.	<b>CUSTEIO BÁSICO: DESPESAS MÍNIMAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS</b>	<b>Saúde</b>	Hospitais e Medicamentos	-41,2
		<b>Educação</b>	Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas	-29,8
		<b>Segurança Pública</b>	Combustível, Armamento, Alimentação Presos	-17,7
		<b>Demais</b>	Demais Custeios***	-33,3
		<b>Outros</b>	Outros Investimentos e inversões financeiras	-20,9
			***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.	
<b>4. FOLHA EXECUTIVO LÍQUIDA</b> <b>- R\$ 1.208,2 milhões</b>	<b>FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO - MÊS CORRENTE</b>	<b>Valor Líquido que entra na conta do servidor, excluídas as consignações, por exemplo</b>	Administração Direta	-1.208,2
		<b>TOTAL DESPESA SETEMBRO</b>		

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

### 3. VARIAÇÃO DO CAIXA ÚNICO (em R\$ milhões)

VARIAÇÃO SALDO CAIXA ÚNICO****	+ R\$ 10,6
--------------------------------	------------

\*\*\*\*variação de saldo das contas correntes de fundos e entidades que estão sob a gestão do Tesouro do Estado.

### 4.A CONTA DO MÊS (em R\$ milhões)

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

TOTAL RECEITA SETEMBRO + R\$ 2.688,8	-	TOTAL DESPESAS SETEMBRO - R\$ 3.825,0	+	VARIAÇÃO CAIXA ÚNICO**** + R\$ 10,6	=	<b>- R\$ 1.125,6</b> DÉFICIT ACUMULADO EM 30 DE SETEMBRO DE 2018
---	---	--	---	--	---	---

A receita ordinária líquida que efetivamente ingressou no mês de setembro/2018 foi de **R\$ 2,689 bilhões** que, ao somar as variações positivas do Caixa Único de R\$ 10,6 milhões, totalizou uma **disponibilidade financeira líquida de R\$ 2,699 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 agosto (R\$ 1.123,8 milhões) e os 1/12 avos do 13º de 2017 (R\$ 114,5 milhões), elas já comprometeram **46% de toda disponibilidade financeira do mês de setembro**. Somando-se as despesas do próprio mês, o **déficit acumulado em 30-09-2018 ficou em R\$ 1,126 bilhão**, impossibilitando a quitação integral da Folha de setembro. Dessa forma, com o valor disponível de apenas R\$ 82,6 milhões, para o Poder Executivo, foi possível realizar o pagamento integral somente para os servidores com salário líquido de até R\$ 1.300,00.