

INFORME FINANCEIRO - RS

TESOURO DO ESTADO

JANEIRO 2018

Competência Dezembro 2017

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 oferecer maior entendimento das finanças, com clareza, objetividade e transparência.

I. RECEITA LÍQUIDA

Veja a composição da receita do RS em **DEZEMBRO 2017** 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.					
1.630,4	85,0	61,6	54,1		101,5	149,1	34,1	147,2		342,8	26,7		90,0			2.722,5	

*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

2.722,5

I. PAGAMENTOS OBRIGATORIOS

R\$ -2.416,7 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).

2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO

R\$ -38,5 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\$ -254,0 milhões

Contas com atraso médio de 40 dias, o cumprimento de liminares referente Saúde, valores para combustíveis e munição para Segurança, transporte e merenda escolar.

4. FOLHA EXECUTIVO LÍQUIDA

R\$ -1.173,6 milhões

FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS EM ATRASO		Administração Direta	Parcela Folha Líquida de Novembro (paga em atraso)	-1.127,1
FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS EM ATRASO	Administração Indireta: Autarquias, Fundações		Consignações com Banrisul (Folha Novembro)	-114,6
			Outras Consignações (Folha Novembro)	-37,2
			Folha Fundações de Direito Privado (de Novembro)	-37,8
ENCARGOS TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIOS (inclui IPE Saúde)	Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE Saúde)		Folha Autarquias (DAER, SPH, IPERGS) e EMATER	-19,1
			IPE-Saúde (folhas anteriores)	-138,0
			Repasso FUNDOPREV (Folha Novembro)	-29,3
			Outros (repasso RS PREV, INSS, FGTS, Ressarc Salários e PASEP)	-59,6
			Vale Refeição	-28,3
			Imposto de Renda Pensionistas e Inativos	-96,7
DUODÉCIMO OUTROS PODERES	Folha		Duodécimo Folha e 13º Outros Poderes e Órgãos (**)	-479,8
		Custeio/Investimentos	Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (**)	-131,3
DÍVIDA PÚBLICA	União		Dívida Pública com União (com liminar)	-1,8
		Externas e Outras	Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas	-49,8
PRECATÓRIOS, RPVS	Pagamentos		Precatórios e RPV's	-13,4
JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS	Custo de Carregamento		Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros)	-52,9

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

SEQUESTROS JUDICIAIS		Valores sacados	Sequestros de RPV's	-18,6
			Sequestros de Medicamentos	-19,9

CUSTEIO BÁSICO: DESPESAS MÍNIMAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS		Saúde	Hospitais e Medicamentos	-160,3
		Educação	Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas	-27,1
		Segurança Pública	Combustível, Armamento, Alimentação Presos	-21,6
		Demais	Demais Custeios***	-40,1
		Outros	Outros Investimentos e inversões financeiras	-4,9

*****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.

FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO - MÊS CORRENTE		Valor Líquido que entra na conta do servidor, excluídas as consignações, por exemplo	Administração Direta	-1.173,6
--	--	--	----------------------	----------

TOTAL DESPESAS DEZEMBRO	-3.882,8
Varição Saldo Caixa Único***	336,2
Varição negativa recursos de depósitos judiciais	-89,1

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

DÉFICIT ACUMULADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

-R\$ 913,2

Considerando as despesas com compromissos de meses anteriores (entre elas a principal: a Folha remanescente de novembro de R\$ 1,127 bilhão, que já comprometeu 38% da disponibilidade financeira de dezembro), e as despesas próprias do mês, o **déficit acumulado até 31/12/2017 ficou em R\$ 913,2 milhões**, impossibilitando a quitação integral da folha de dezembro. Dessa forma, com os R\$ 260 milhões disponíveis, foi possível realizar o pagamento integral para os servidores com salário líquido de até **R\$ 2.000,00**. Além disso, também não foi possível honrar o 13º salário do Poder Executivo, que perfaz o **valor líquido de R\$ 1,240 bilhão**.