

INFORME FINANCEIRO - RS

TESOURO DO ESTADO

JANEIRO 2019

Competência Dezembro 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, 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 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 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. | | | | |
| 2.313,3 | 258,5 | 67,8 | 66,2 | | 240,0 | | | | | 476,3 | 28,1 | | | 131,8 | | 3.775,5 |

*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 | | | | 3.775,5 | |
|--|---|---|--|---|--------|
| 1. PAGAMENTOS OBRIGATORIOS R\$ -3.188,10 milhões | FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS EM ATRASO | Administração Direta | Parcela Folha Líquida de Novembro (paga em atraso) | -1.254,2 | |
| | | | 1/12 avos do 13º Salário de 2017 do Executivo | -110,0 | |
| | | | Consignações com Banrisul | -237,4 | |
| | | Administração Indireta: Autarquias, Fundações | Outras Consignações (Folha Novembro) | -80,7 | |
| | | | Folha Fundações de Direito Privado (de Novembro) | -57,8 | |
| | | | Folha Autarquias (DAER, SPH, IPERGS) e EMATER | -37,6 | |
| | | Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE Saúde) | IPE-Saúde (folhas anteriores) | -152,2 | |
| | | | Repasso FUNDOPREV (Folha Novembro) | -53,7 | |
| | | | Outros (repasso RS PREV, INSS, FGTS, Ressarc Salários e PASEP) | -64,1 | |
| | | | Vale Refeição | -29,4 | |
| | | Imposto de Renda Pensionistas e Inativos | -206,4 | | |
| DUODÉCIMO OUTROS PODERES | Folha | Custeio/Investimentos | Duodécimo Folha e 13º Outros Poderes e Órgãos (**) | -506,0 | |
| | | Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (***) | -235,9 | | |
| DÍVIDA PÚBLICA | União | Externas e Outras | Dívida Pública com União (com liminar) | -2,8 | |
| | | Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas | -38,6 | | |
| PRECATÓRIOS, RPVS | Pagamentos | | Precatórios e RPVs | -79,8 | |
| 2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO R\$ -71,3 milhões | JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS | Custo de Carregamento | Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros) | -41,5 | |
| | | | **Outros Poderes e Órgãos: Legislativo, Judiciário, Ministério Público, Tribunal de Contas e Defensoria Pública. | | |
| 3. DESPESAS MÍNIMAS PARA O ESTADO FUNCIONAR R\$ -412,3 milhões | SEQUESTROS JUDICIAIS | Valores sacados | Sequestros de RPVs | -15,9 | |
| | | | Sequestros de Medicamentos | -55,4 | |
| | | CUSTEIO BÁSICO: DESPESAS MÍNIMAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS | Saúde | Hospitais e Medicamentos | -178,9 |
| | | | Educação | Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas | -46,6 |
| | | | Segurança Pública | Combustível, Armamento, Alimentação Presos | -52,2 |
| Demais | Demais Custeios**** | | -60,4 | | |
| | Outros | Outros Investimentos e inversões financeiras | -74,2 | | |
| | | ****Demais Custeios: limpeza e vigilância, mão-de-obra terceirizada, estagiários, processamento de dados, energia elétrica, telefonia, água, diárias, alugueis, passe livre estudantil, auxílio-funeral, etc. | | | |
| 4. FOLHA EXECUTIVO LÍQUIDA R\$ -1.256,4 milhões | FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO - MÊS CORRENTE | Valor Líquido que entra na conta do servidor, excluídas as consignações, por exemplo | Administração Direta | -1.256,4 | |
| | | | TOTAL DESPESAS DEZEMBRO | -4.928,1 | |
| Varição Saldo Caixa Único*** | | | | 112,4 | |

***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 2018

-R\$ 1.040,2

A receita ordinária líquida que efetivamente ingressou no mês de dezembro/2018 foi de R\$ 3,775 bilhões, que ao somar a variação positiva do Caixa Único de R\$ 112,4 milhões, resultou numa **disponibilidade financeira líquida de R\$ 3,888 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 novembro (R\$ 1.254,2 milhões) e os 1/12 avos do 13º de 2017 (R\$ 110,0 milhões), **elas já comprometeram 35% de toda disponibilidade financeira do mês de dezembro**. Somando-se as despesas do próprio mês, o **déficit acumulado em 31-12-2018 ficou em R\$ 1,040 bilhão**, impossibilitando o pagamento integral da Folha do Poder Executivo, bem como o 13º Salário. Com o valor disponível de 216,2 milhões foi possível pagar somente os servidores do Executivo com salário líquido até R\$ 2.000,00, contemplando 153 mil vínculos (45% do funcionalismo).