

INFORME FINANCEIRO - RS

TESOURO DO ESTADO

Outubro 2019

Competência SETEMBRO 2019

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

I. RECEITA LÍQUIDA

Veja a composição da receita do RS em **SETEMBRO 2019** 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.				
1.726,0	17,4	33,9	86,8		126,0		112,6	29,1	0,0		306,2	25,5		59,8		2.523,3

*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 **SETEMBRO** considerando o total líquido das despesas do Estado em **4 GRUPOS** de gastos:

RECEITA SETEMBRO				2.523,3
I. PAGAMENTOS OBRIGATÓRIOS R\$ -2.133,4 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).	FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS EM ATRASO	Administração Direta	Parcela Folha Líquida de Agosto (paga em atraso - parcial)	-983,9
			1/12 avos do 13º Salário de 2018 do Executivo	-123,6
			Consignações com Bannisul	-126,1
		Administração Indireta: Autarquias, Fundações	Folha Fundações de Direito Privado e Autarquias	-45,6
			Folha EMATER	-14,1
		Encargos Trabalhistas e Previdenciários (inclui IPE Saúde)	IPE-Saúde (folhas anteriores)	-42,7
			Repasse FUNDOPREV	-25,5
			Outros (repasse RS PREV, INSS, FGTS, Ressarc. Salários e PASEP)	-39,4
			Vale Refeição	-28,1
		DUODÉCIMO OUTROS PODERES	Folha	Duodécimo Folha e 13º Outros Poderes e Órgãos (**)
Custeio/Investimentos	Duodécimo Custeio/Invest. Outros Poderes e Órgãos (**)		-83,1	
DÍVIDA PÚBLICA	União	Dívida Pública com União (com liminar)	-19,1	
	Externas e Outras	Dívida Pública Externa e Outras Dívidas Internas	-109,6	
PRECATÓRIOS, RPVs	Pagamentos	Precatórios	-48,2	
		Pagamento de RPVs	-24,7	
JUROS DEPÓSITOS JUDICIAIS	Custo de Carregamento	Depósitos Judiciais (pagamento de rendimentos financeiros)	-38,5	
**Outros Poderes e Órgãos: Legislativo, Judiciário, Ministério Público, Tribunal de Contas e Defensoria Pública.				
2. SEQUESTROS PELO JUDICIÁRIO R\$ -28,7 milhões Valores sacados diretamente da conta do Estado em decisões judiciais, via BACENJUD, sem ação do Executivo.	SEQUESTROS JUDICIAIS	Valores sacados	Sequestros de RPVs	-1,5
			Sequestros de Medicamentos	-27,2
3. DESPESAS MÍNIMAS PARA O ESTADO FUNCIONAR R\$ -355,9 milhões Contas com atraso médio de 60 dias, o 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	-227,3
		Educação	Transporte Escolar, Merenda Escolar, Manutenção das Escolas	-37,8
		Segurança Pública	Combustível, Armamento, Alimentação Presos	-5,1
		Demais	Demais Custeios***	-60,5
		Outros	Outros Investimentos e Inversões Financeiras	-25,2
***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\$ -1.560,7 milhões	FOLHA DE PAGAMENTO DO EXECUTIVO	Valor Líquido que entra na conta do servidor, excluídas as consignações, por exemplo	Administração Direta – saldo de Agosto	-287,0
			Administração Direta – Setembro	-1.273,7
TOTAL DESPESAS SETEMBRO				-4.078,7
Varição Saldo Caixa Único****				-5,3

****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 30 DE SETEMBRO DE 2019

-R\$ 1.560,7

A receita líquida que ingressou no mês de setembro foi de R\$ 2,523 bilhões que, subtraída da variação do Caixa Único de R\$ 5 milhões, resultou na disponibilidade financeira líquida de R\$ 2,518 bilhões. Importante observar que, como não se consegue solucionar o déficit estrutural, ele se repete todos os meses. Considerando-se apenas as duas principais despesas de meses anteriores, a folha de agosto (R\$ 1,271 bilhão) e o pagamento da parcela do empréstimo do 13º salário de 2018 (R\$ 124 milhões), elas comprometeram 55,4% da disponibilidade financeira de setembro. Com o pagamento das despesas do mês e sem o ingresso de receita extraordinária (como havia ocorrido em agosto), não houve saldo para concluir o pagamento da folha de agosto do Poder Executivo, conforme calendário previamente divulgado.