

Portaria CAGE 53, de 29 de setembro de 2015.

O CONTADOR E AUDITOR-GERAL DO ESTADO, no uso da atribuição conferida pelo inciso VII do artigo 6º da Lei Complementar 13.451, de 26 de abril de 2010, considerando o disposto no inciso XI do artigo 2º da referida Lei, as determinações contidas no artigo 150 da Constituição Estadual, bem como os artigos 52 e 53 da Lei Complementar 101, de 4 de maio de 2000, e o Decreto Estadual 50.042, de 23 de janeiro de 2013, resolve:

Art. 1º - Divulgar o Relatório Resumido da Execução Orçamentária do Governo do Estado do Rio Grande do Sul relativo ao 4º bimestre de 2015, de acordo com a Portaria 553, de 22 de setembro de 2014, da Secretaria do Tesouro Nacional, com informações realizadas e registradas no Sistema de Administração Financeira do Estado – AFE pelos Órgãos e Entidades da Administração Pública Estadual.

Art. 2º - Divulgar o Demonstrativo das Receitas Programadas e Realizadas e o Demonstrativo do Resultado Primário Consolidado, referentes ao 4º bimestre de 2015.

Art. 3º - Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Álvaro Fakredin,
Subsecretário da Fazenda e
Contador e Auditor-Geral do Estado
CPF – 442.521.020-49
CRC – 45.413/0-7

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e)=(a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
Administração Geral	50.000,00	50.000,00	6.000,00	23.225,07	-	26.774,93	2.266,45	15.563,80	-	34.436,20
URBANISMO	64.807,00	64.807,00	5.359,76	24.438,18	-	40.368,82	5.917,68	22.723,10	-	42.083,90
Previdência do Regime Estatutário	64.807,00	64.807,00	5.359,76	24.438,18	-	40.368,82	5.917,68	22.723,10	-	42.083,90
GESTÃO AMBIENTAL	74.000,00	91.000,00	12.362,86	44.771,44	-	46.228,56	10.709,66	38.867,18	-	52.132,82
Administração Geral	24.000,00	44.000,00	4.382,86	17.771,44	-	26.228,56	4.382,86	17.771,44	-	26.228,56
Controle Ambiental	50.000,00	47.000,00	8.000,00	27.000,00	-	20.000,00	6.326,80	21.095,74	-	25.904,26
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	35.946,00	45.946,00	4.148,80	21.777,25	-	24.168,75	4.148,80	21.777,25	-	24.168,75
Administração Geral	33.000,00	43.000,00	4.148,80	20.547,57	-	22.452,43	4.148,80	20.547,57	-	22.452,43
Previdência do Regime Estatutário	2.946,00	2.946,00	-	1.229,68	-	1.716,32	-	1.229,68	-	1.716,32
AGRICULTURA	4.613.559,00	4.473.759,00	500.965,53	1.550.143,38	-	2.923.615,62	500.965,53	1.550.143,38	-	2.923.615,62
Administração Geral	10.000,00	120.200,00	14.350,65	48.031,20	-	72.168,80	14.350,65	48.031,20	-	72.168,80
Previdência do Regime Estatutário	4.603.559,00	4.353.559,00	486.614,88	1.502.112,18	-	2.851.446,82	486.614,88	1.502.112,18	-	2.851.446,82
INDÚSTRIA	600.073,00	600.073,00	102.280,79	379.897,95	-	220.175,05	102.438,92	379.790,89	-	220.282,11
Administração Geral	10.800,00	10.800,00	2.300,00	10.201,34	-	598,66	2.458,13	10.094,28	-	705,72
Previdência do Regime Estatutário	589.273,00	589.273,00	99.980,79	369.696,61	-	219.576,39	99.980,79	369.696,61	-	219.576,39
COMÉRCIO E SERVIÇOS	122.100,00	198.014,17	19.164,70	80.559,30	-	117.454,87	12.342,08	64.811,51	-	133.202,66
Administração Geral	122.100,00	198.014,17	19.164,70	80.559,30	-	117.454,87	12.342,08	64.811,51	-	133.202,66
COMUNICAÇÕES	-	7.000,00	1.965,73	5.334,63	-	1.665,37	1.965,73	5.334,63	-	1.665,37
Administração Geral	-	7.000,00	1.965,73	5.334,63	-	1.665,37	1.965,73	5.334,63	-	1.665,37
TRANSPORTE	348.299.170,33	307.710.468,79	25.230.007,65	101.310.889,16	0,28	206.399.579,63	25.221.976,16	101.135.356,85	0,29	206.575.112,94
Administração Geral	106.853,44	106.913,95	20.000,00	79.060,51	-	27.853,44	12.857,25	48.700,72	-	58.213,23
Previdência do Regime Estatutário	348.192.316,89	307.603.554,84	25.210.007,65	101.231.828,65	0,28	206.371.726,19	25.209.118,91	101.086.655,13	0,29	206.516.899,71
ENCARGOS ESPECIAIS	247.275.619,00	158.203.773,35	41.969.385,86	118.813.818,17	0,33	39.389.955,18	41.969.385,86	118.813.818,17	0,34	39.389.955,18
Previdência do Regime Estatutário	849.614,00	849.614,00	-	298.027,14	-	551.586,86	-	298.027,14	-	551.586,86
Outros Encargos Especiais	246.426.005,00	157.354.159,35	41.969.385,86	118.515.791,03	0,33	38.838.368,32	41.969.385,86	118.515.791,03	0,34	38.838.368,32
TOTAL	9.408.431.500,64	9.640.222.512,14	1.755.625.308,68	6.702.275.077,43	18,73	2.937.947.434,71	1.754.773.360,68	6.698.604.877,09	19,07	2.941.617.635,05

FONTE: Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - Sistema FPE

NOTAS:

1 - Compõe o montante da Despesa Realizada, o pagamento de R\$ 4.735,42 sem dotação orçamentária, devidamente inscritos em contas do Ativo do Estado.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
PLANO PREVIDENCIÁRIO
JANEIRO A AGOSTO 2015/BIMESTRE JULHO-AGOSTO

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

RS

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre/ 2015	Até o Bimestre/ 2014
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRAORÇAMENTÁRIAS) (I)	-	-	78.976.965,78	49.918.872,60
RECEITAS CORRENTES	-	-	78.976.965,78	49.918.872,60
Receita de Contribuições dos Segurados	-	-	66.616.693,35	34.825.894,49
Pessoal Civil	-	-	60.716.832,42	29.778.634,29
Ativo	-	-	60.716.832,42	29.778.634,29
Inativo	-	-	-	-
Pensionista	-	-	-	-
Pessoal Militar	-	-	5.899.860,93	5.047.260,20
Ativo	-	-	5.899.860,93	5.047.260,20
Inativo	-	-	-	-
Pensionista	-	-	-	-
Outras Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	12.350.704,00	15.092.978,11
Receitas Imobiliárias	-	-	-	-
Receitas de Valores Mobiliários	-	-	12.350.704,00	15.092.978,11
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	9.568,43	-
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	9.568,43	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (II)	-	-	81.404.470,53	36.386.375,57
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III) = (I + II)	-	-	160.381.436,31	86.305.248,17

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
			Até o Bimestre/ 2015	Até o Bimestre/ 2014	Até o Bimestre/ 2015	Até o Bimestre/ 2014	Em 2015	Em 2014
			DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRAORÇAMENTÁRIAS) (IV)	131.110.430,00	131.110.430,00	105.067,19	-	105.067,19
ADMINISTRAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
PREVIDÊNCIA	131.110.430,00	131.110.430,00	105.067,19	-	105.067,19	-	-	-
Pessoal Civil	3.699.000,00	3.699.000,00	91.293,64	-	91.293,64	-	-	-
Aposentadorias	1.027.000,00	1.027.000,00	-	-	-	-	-	-
Pensões	1.027.000,00	1.027.000,00	91.293,64	-	91.293,64	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	1.645.000,00	1.645.000,00	-	-	-	-	-	-
Pessoal Militar	4.100.000,00	4.100.000,00	13.773,55	-	13.773,55	-	-	-
Reformas	2.000.000,00	1.999.500,00	-	-	-	-	-	-
Pensões	2.000.000,00	2.000.500,00	13.773,55	-	13.773,55	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Previdenciárias	123.311.430,00	123.311.430,00	-	-	-	-	-	-
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Despesas Previdenciárias	123.311.430,00	123.311.430,00	-	-	-	-	-	-
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (V)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)	131.110.430,00	131.110.430,00	105.067,19	-	105.067,19	-	-	-
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	(131.110.430,00)	(131.110.430,00)	160.276.369,12	86.305.248,17	160.276.369,12	86.305.248,17	-	-

APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR	APORTES REALIZADOS
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	-
Plano Financeiro	-
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	-
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras - Demais Poderes e Ministério Público	-
Recursos para Formação de Reserva	-
Outros Aportes para o RPPS	-
Plano Previdenciário	-
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	-
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial	-
Outros Aportes para o RPPS	-

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	-

BENS E DIREITOS DO RPPS	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	2015	2014
CAIXA	-	-
BANCOS CONTA MOVIMENTO	17.131.570,84	11.272.966,55
INVESTIMENTOS	13.522.895,46	12.441.568,77
OUTROS BENS E DIREITOS	401.696.417,52	247.278.842,49

RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre/ 2015	Até o Bimestre/ 2014
RECEITAS CORRENTES (VIII)	-	-	81.404.470,53	36.386.375,57
Receita de Contribuições	-	-	81.404.470,53	36.386.375,57
Patronal	-	-	81.404.470,53	36.386.375,57
Pessoal Civil	-	-	72.959.994,40	30.840.327,84
Ativo	-	-	72.959.994,40	30.840.327,84
Inativo	-	-	-	-
Pensionista	-	-	-	-
Pessoal Militar	-	-	8.444.476,13	5.546.047,73
Ativo	-	-	8.444.476,13	5.546.047,73
Inativo	-	-	-	-
Pensionista	-	-	-	-
Para Cobertura de Déficit Atuarial	-	-	-	-
Para Cobertura de Déficit Atuarial - Demais Poderes e Ministério Público	-	-	-	-
Em Regime de Débitos e Parcelamentos	-	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS INTRAORÇAMENTÁRIAS (XI) = (VIII + IX - X)	-	-	81.404.470,53	36.386.375,57

FONTE: Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - Sistema FPE e Instituto de Previdência do Estado do Rio Grande do Sul - IPERGS

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2015/BIMESTRE JULHO-AGOSTO

RREO - Anexo 5 (LRF, Art. 53, inciso III)

R\$

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA	SALDO		
	Em 31/Dez/2014 (a)	Em 30/Jun/2015 (b)	Em 31/Ago/2015 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	59.939.701.992,16	62.830.662.437,00	64.393.889.886,57
DEDUÇÕES (II)	-	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.385.771.845,14	5.362.407.408,35	5.597.058.113,56
Demais Haveres Financeiros	(11.624.294.010,04)	(12.617.448.316,08)	(12.767.564.712,70)
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	957.137.610,28	1.854.806.920,32	2.758.283.685,51
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	59.939.701.992,16	62.830.662.437,00	64.393.889.886,57
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	-	-	-
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III+ IV - V)	59.939.701.992,16	62.830.662.437,00	64.393.889.886,57

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (c - b)	Jan a Ago 2015 (c - a)
VALOR	1.563.227.449,57	4.454.187.894,41

DISCRIMINACAO DA META FISCAL	VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	4.129.430.000,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO		
	Em 31/Dez/2014 (a)	Em 30/Jun/2015 (b)	Em 31/Ago/2015 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)	5.524.260.537,72	5.524.260.537,72	5.524.260.537,72
Passivo Atuarial	5.524.260.537,72	5.524.260.537,72	5.524.260.537,72
Demais Dívidas	-	-	-
DEDUÇÕES (VIII)	239.867.898,22	359.266.155,38	400.139.357,74
Disponibilidade de Caixa Bruta	239.867.898,22	359.266.155,38	400.139.357,74
Investimentos	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII)	5.284.392.639,50	5.164.994.382,34	5.124.121.179,98
PASSIVOS RECONHECIDOS (X)	-	-	-
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	5.284.392.639,50	5.164.994.382,34	5.124.121.179,98

FONTE: Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - Sistema FPE

NOTAS:

1 - A Dívida Consolidada Previdenciária está constituída apenas das obrigações decorrentes do regime de capitalização, visto o Passivo Atuarial Previdenciário ter sido revertido à conta de resultado extraorçamentário, em 2011, uma vez que se referia exclusivamente a encargos estimados do regime de repartição simples, sem formação de reservas ou fundo de ativos.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2015/BIMESTRE JULHO-AGOSTO

RREO - Anexo 6 (LRF, Art. 53, inciso III)

R\$

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre 2015	Até o Bimestre 2014
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (I)	54.705.704.076,80	31.795.718.340,32	29.925.716.501,82
Receitas Tributárias	30.031.084.318,35	18.491.698.260,93	17.077.511.788,66
ICMS	24.308.971.666,15	14.629.676.293,46	13.718.793.241,74
IPVA	2.135.137.721,40	1.541.986.426,40	1.389.048.562,58
ITCD	244.087.132,80	249.823.760,01	136.208.660,81
IRRF	1.754.993.582,00	1.149.576.263,08	936.580.050,63
Outras Receitas Tributárias	1.587.894.216,00	920.635.517,98	896.881.272,90
Receitas de Contribuições	12.215.911.139,00	7.242.045.611,87	6.864.143.734,17
Receitas Previdenciárias	10.266.625.042,00	6.220.859.028,81	5.752.890.764,69
Outras Receitas de Contribuições	1.949.286.097,00	1.021.186.583,06	1.111.252.969,48
Receita Patrimonial Líquida	1.223.745.569,00	205.780.515,05	193.673.352,01
Receita Patrimonial	1.329.811.919,00	325.012.798,34	291.737.769,48
(-) Aplicações Financeiras	106.066.350,00	119.232.283,29	98.064.417,47
Transferências Correntes	8.065.990.016,35	4.938.306.283,02	4.834.059.860,44
FPE	1.518.171.325,60	994.170.830,91	933.195.887,01
Convênios	201.024.482,00	47.014.039,49	69.021.088,92
Outras Transferências Correntes	6.346.794.208,75	3.897.121.412,62	3.831.842.884,51
Demais Receitas Correntes	3.168.973.034,10	917.887.669,45	956.327.766,54
Divida Ativa	248.590.511,00	141.536.771,94	148.380.983,63
Diversas Receitas Correntes	2.920.382.523,10	776.350.897,51	807.946.782,91
RECEITAS DE CAPITAL (II)	2.574.915.396,20	172.200.418,67	842.968.894,26
Operações de Crédito (III)	946.463.594,64	13.070.769,01	665.526.520,03
Amortização de Empréstimos (IV)	51.676.094,79	37.296.341,20	33.046.809,25
Alienação de Bens (V)	15.447.488,00	93.886.669,91	6.413.169,31
Transferências de Capital	561.319.438,00	27.925.297,55	137.972.395,67
Convênios	556.273.335,00	26.868.268,29	133.582.931,72
Outras Transferências de Capital	5.046.103,00	1.057.029,26	4.389.463,95
Outras Receitas de Capital	1.000.008.780,77	21.341,00	-
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (II-III-IV-V)	1.561.328.218,77	27.946.638,55	137.972.395,67
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (VII) = (I + VI)	56.267.032.295,57	31.823.664.978,87	30.063.688.897,49

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS				DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADAS	
		Até o Bimestre 2015	Até o Bimestre 2014	Até o Bimestre 2015	Até o Bimestre 2014	Em 2015	Em 2014		
DESPESAS CORRENTES (VIII)	53.024.952.894,81	34.083.900.244,76	32.051.208.271,67	33.570.937.506,36	31.182.823.524,39	-	223.225.055,95		
Pessoal e Encargos Sociais	33.699.487.017,79	22.104.792.965,57	20.183.260.173,90	21.905.035.869,35	19.754.727.481,35	-	11.874.164,15		
Juros e Encargos da Dívida (IX)	1.404.586.799,35	1.098.143.531,30	1.050.490.365,89	1.098.143.531,30	1.050.490.365,89	-	-		
Outras Despesas Correntes	17.920.879.077,67	10.880.963.747,89	10.817.457.731,88	10.567.758.105,71	10.377.605.677,15	-	211.350.891,80		
Transferências Constitucionais e Legais	8.610.589.970,00	5.408.791.992,26	5.001.522.938,87	5.408.791.992,26	5.001.522.938,87	-	-		
Demais Despesas Correntes	9.310.289.107,67	5.472.171.755,63	5.815.934.793,01	5.158.966.113,45	5.376.082.738,28	-	211.350.891,80		
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (X) = (VIII - IX)	51.620.366.095,46	32.985.756.713,46	31.000.717.905,78	32.472.793.975,06	30.132.333.158,50	-	223.225.055,95		
DESPESAS DE CAPITAL (XI)	4.587.373.309,98	1.694.825.951,46	2.291.081.490,76	1.553.268.323,63	1.878.965.553,52	-	462.684.097,77		
Investimentos	2.250.198.707,07	317.212.544,98	958.937.509,36	175.660.917,15	546.822.460,65	-	462.684.097,59		
Inversões Financeiras	222.016.545,91	11.085.222,88	193.518.037,54	11.085.222,88	193.518.037,36	-	0,18		
Concessão de Empréstimos (XII)	100.457.670,95	11.085.222,88	53.380.811,71	11.085.222,88	53.380.811,71	-	-		
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIII)	-	-	-	-	-	-	-		
Demais Inversões Financeiras	121.558.874,96	-	140.137.225,83	-	140.137.225,65	-	0,18		
Amortização da Dívida (XIV)	2.115.158.057,00	1.366.528.183,60	1.138.625.943,86	1.366.522.183,60	1.138.625.055,51	-	-		
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XV) = (XI-XII-XIII-XIV)	2.371.757.582,03	317.212.544,98	1.099.074.735,19	175.660.917,15	686.959.686,30	-	462.684.097,77		
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)	167.635.574,26	-	-	-	-	-	-		
RESERVA DO RPPS (XVII)	-	-	-	-	-	-	-		
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XVIII) = (X+XV+XVI+XVII)	54.159.759.251,75	33.302.969.258,44	32.099.792.640,97	32.648.454.892,21	30.819.292.844,80	-	685.909.153,72		
RESULTADO PRIMÁRIO (XIX) = (VII - XVIII)	2.107.273.043,82	(1.479.304.279,57)	(2.036.103.743,48)	(824.789.913,34)	(755.603.947,31)	-	-		
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	-		

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL

VALOR

META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA

1.807.490.000,00

FONTE: Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - Sistema FPE

NOTAS:

1 - Compõe o montante da Despesa Realizada, o pagamento de R\$ 4.735,42 sem dotação orçamentária, devidamente inscritos em contas do Ativo do Estado.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURANÇA SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2015/BIMESTRE JULHO-AGOSTO

RREO - Anexo 8 (Lei 9.394/96, Art. 72)

RS

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	33.697.537.179,00	33.697.537.179,00	20.798.417.249,67	61,72
1.1- Receita Resultante do ICMS	29.172.861.253,00	29.172.861.253,00	17.529.531.526,29	60,09
1.1.1 - ICMS	28.598.799.019,00	28.598.799.019,00	17.208.655.449,72	60,17
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ICMS	159.303.218,00	159.303.218,00	79.418.198,04	49,85
1.1.3- Dívida Ativa do ICMS	232.035.479,00	232.035.479,00	132.506.443,59	57,11
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ICMS	182.723.537,00	182.723.537,00	108.951.434,94	59,63
1.1.5- (-) Deduções da Receita do ICMS	-	-	-	-
1.1.6- Adicional de até 2% do ICMS Destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	-	-	-	-
1.1.7- (-) Deduções da Receita obtida com o Adicional de até 2% do ICMS	-	-	-	-
1.2- Receita Resultante do ITCD	317.804.412,00	317.804.412,00	316.352.559,53	99,54
1.2.1- ITCD	305.108.916,00	305.108.916,00	312.021.355,85	102,27
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITCD	7.690.354,00	7.690.354,00	2.138.127,10	27,80
1.2.3- Dívida Ativa do ITCD	2.096.988,00	2.096.988,00	889.362,44	42,41
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITCD	2.908.154,00	2.908.154,00	1.303.714,14	44,83
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITCD	-	-	-	-
1.3- Receita Resultante do IPVA	2.451.877.932,00	2.451.877.932,00	1.802.956.900,77	73,53
1.3.1- IPVA	2.372.375.246,00	2.372.375.246,00	1.736.149.655,60	73,18
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPVA	64.105.454,00	64.105.454,00	58.280.635,90	90,91
1.3.3- Dívida Ativa do IPVA	9.480.525,00	9.480.525,00	5.225.656,48	55,12
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPVA	5.916.707,00	5.916.707,00	3.300.952,79	55,79
1.3.5- (-) Deduções da Receita do IPVA	-	-	-	-
1.4- Receita Resultante do IRRF	1.754.993.582,00	1.754.993.582,00	1.149.576.263,08	65,50
1.4.1- IRRF	1.754.993.582,00	1.754.993.582,00	1.149.576.263,08	65,50
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	-
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	-
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	-	-	-	-
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	2.524.742.145,00	2.524.742.145,00	1.691.642.297,96	67,00
2.1- Cota-Parte FPE	1.897.714.157,00	1.897.714.157,00	1.242.713.538,35	65,48
2.2- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	146.900.228,00	146.900.228,00	97.933.485,02	66,67
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	480.126.731,00	480.126.731,00	350.994.753,67	73,10
2.4- Cota-Parte IOF-Ouro	1.029,00	1.029,00	520,92	50,63
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	36.222.279.324,00	36.222.279.324,00	22.490.059.547,63	62,09

DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS

	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
4- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de (1.1 - (1.1.6 - 1.1.7)))	7.293.215.313,25	7.293.215.313,25	4.382.382.881,64	60,09
5-PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)	1.225.938.966,00	1.225.938.966,00	901.478.450,38	73,53
6- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3)	120.031.682,75	120.031.682,75	87.748.688,43	73,10
7- TOTAL DAS DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS (4 +5 +6)	8.639.185.962,00	8.639.185.962,00	5.371.610.020,45	62,18
8- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (3 - 7)	27.583.093.362,00	27.583.093.362,00	17.118.449.527,18	62,06

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO

	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
9- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-
10- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	425.059.000,00	425.059.000,00	304.796.073,89	71,71
10.1 - Transferências do Salário-Educação	342.291.000,00	342.291.000,00	256.864.521,78	75,04
10.2 - Transferências Diretas - PDDE	20.000,00	20.000,00	2.165,05	10,83
10.3 - Transferências Diretas - PNAE	81.180.000,00	81.180.000,00	45.818.192,81	56,44
10.4 - Transferências Diretas - PNATE	-	-	74.935,00	-
10.5 - Outras Transferências do FNDE	400.000,00	400.000,00	579.324,64	144,83
10.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	1.168.000,00	1.168.000,00	1.456.934,61	124,74
11- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	62.897.869,00	62.897.869,00	2.392.143,97	3,80
11.1- Transferências de Convênios	60.717.235,00	60.717.235,00	6.084,86	0,01
11.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	2.180.634,00	2.180.634,00	2.386.059,11	109,42
12- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
13- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	6.417.000,00	6.417.000,00	3.755.970,93	58,53
14- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	494.373.869,00	494.373.869,00	310.944.188,79	62,90

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)x100
15- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.165.619.750,20	5.165.619.750,20	3.193.774.548,71	61,83
15.1- Receita Resultante do ICMS Destinada ao FUNDEB - [20% de (1.1 - 4)]	4.375.929.187,95	4.375.929.187,95	2.629.429.728,93	60,09
15.2- Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB - (20% de 1.2)	63.560.882,40	63.560.882,40	63.270.511,91	99,54
15.3- Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB - [20% de (1.3 - 5)]	245.187.793,20	245.187.793,20	180.295.690,12	73,53
15.4- Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	379.542.831,40	379.542.831,40	248.542.707,68	65,48
15.5- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	29.380.045,60	29.380.045,60	19.586.697,02	66,67
15.6- Cota-Parte IPI Exportação Destinada ao FUNDEB - [20% de (2.3 - 6)]	72.019.009,65	72.019.009,65	52.649.213,05	73,10
16- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.157.672.213,00	4.157.672.213,00	2.570.053.991,32	61,81
16.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.155.860.213,00	4.155.860.213,00	2.568.408.115,56	61,80
16.2- Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-
16.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	1.812.000,00	1.812.000,00	1.645.875,76	90,83
17- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (16.1 - 15)	(1.009.759.537,20)	(1.009.759.537,20)	(625.366.433,15)	61,93

(continua)

(continuação)

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100
18- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.646.746.411,00	3.186.086.839,49	2.029.919.684,69	63,71	2.029.919.684,69	63,71
18.1- Com Ensino Fundamental	2.262.441.473,38	1.976.648.275,22	1.259.362.172,38	63,71	1.259.362.172,32	63,71
18.2- Com Ensino Médio	1.384.304.937,62	1.209.438.564,27	770.557.512,31	63,71	770.557.512,37	63,71
19- OUTRAS DESPESAS	427.999.728,00	709.168.886,42	569.755.883,49	80,34	569.755.883,49	80,34
19.1- Com Ensino Fundamental	265.531.031,25	439.968.377,14	353.476.550,12	80,34	353.476.550,14	80,34
19.2- Com Ensino Médio	162.468.696,75	269.200.509,29	216.279.333,37	80,34	216.279.333,35	80,34
20- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (18 + 19)	4.074.746.139,00	3.895.255.725,91	2.599.675.568,18	66,74	2.599.675.568,18	66,74

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
21- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	-
21.1 - FUNDEB 60%	-
21.2 - FUNDEB 40%	-
22- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	-
22.1 - FUNDEB 60%	-
22.2 - FUNDEB 40%	-
23- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (21 + 22)	-

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
24 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (20 - 23)	-
24.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (1) (18 - (21.1 + 22.1)) / (16) x 100) %	78,98%
24.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (19 - (21.2 + 22.2)) / (16) x 100) %	22,17%
24.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (24.1 + 24.2)) %	0,00%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	VALOR
25- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	-
26- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 25 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014 (2)	-

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
27 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 8) (3)			6.895.773.340,50	6.895.773.340,50	4.279.612.381,80	62,06
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100
28- EDUCAÇÃO INFANTIL	37.603.170,50	32.291.090,50	22.419.990,29	69,43	22.419.990,30	69,43
Creche	4.090.358,82	3.867.158,82	2.768.749,53	71,60	2.768.749,54	71,60
Pré-Escola	33.512.811,68	28.423.931,68	19.651.240,76	69,14	19.651.240,76	69,14
29- ENSINO FUNDAMENTAL	4.279.931.356,58	4.613.305.115,66	3.070.311.158,08	66,55	3.068.962.364,41	66,52
29.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.527.972.504,64	2.416.616.652,35	1.612.838.722,50	66,74	1.612.838.722,46	66,74
29.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.751.958.851,94	2.196.688.463,31	1.457.472.435,58	66,35	1.456.123.641,95	66,29
30- ENSINO MÉDIO	2.638.902.425,26	2.819.120.396,18	1.894.610.109,90	67,21	1.893.791.117,55	67,18
30.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.546.773.634,36	1.478.639.073,56	986.836.845,68	66,74	986.836.845,72	66,74
30.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.092.128.790,90	1.340.481.322,63	907.773.264,22	67,72	906.954.271,83	67,66
31- ENSINO SUPERIOR	59.795.744,97	55.765.005,00	31.017.917,77	55,62	30.294.942,33	54,33
32- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	116.350.857,77	102.098.857,77	59.801.399,19	58,57	58.623.744,02	57,42
33- OUTRAS	231.120.254,66	218.625.004,66	155.689.156,53	71,21	155.574.823,24	71,16
34 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (28 + 29 + 30 + 31 + 32 + 33) 4	7.363.703.809,74	7.841.205.469,77	5.233.849.731,76	66,75	5.229.666.981,85	66,69

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE	VALOR
35- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (17)	(625.366.433,09)
36- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-
37- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (55 h)	1.645.875,76
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	-
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	-
40- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-
41- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (51 g)	62.286,95
42- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (35 + 36 + 37 + 38 + 39 + 40 + 41)	(623.658.270,33)
43- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (34 - 42)	5.853.325.252,28
44 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (1) ((43) / (8) x 100) %	34,19%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100
45- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	-	-
46- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	342.295.999,47	342.295.999,47	151.258.532,46	44,19	122.624.718,11	35,82
47- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	93.044.444,94	93.044.444,94	47.081.848,75	50,60	11.766.064,19	12,65
48- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	170.152.857,00	171.969.720,24	47.237.221,85	27,47	41.896.263,18	24,36
49- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (45 + 46 + 47 + 48)	605.493.301,41	607.310.164,65	245.577.603,06	40,44	176.287.045,48	29,03
50- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (34 + 49)	7.969.197.111,15	8.448.515.634,42	5.479.427.334,82	64,86	5.405.954.027,33	63,99

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	Cancelados em 2015 (g)
51- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	695.915.241,43	62.286,95
51.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	695.581.822,93	57.185,26
51.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	333.418,50	5.101,69

FLUXO FINANCEIRO DE RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
52- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	85.617.164,60	117.166,25
53- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.568.408.115,56	-
54- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.600.468.605,98	-
54.1 - Orçamento do Exercício	2.599.342.149,68	-
54.2 - Restos a Pagar	1.126.456,30	-
55- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.645.875,76	-
56- (+) OUTRAS RECEITAS	541.866,84	-
57- (+/-) TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS E NUMERÁRIOS LÍQUIDAS	-	-
58- (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	55.744.416,78	117.166,25

FONTE: Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - Sistema FPE

NOTAS:

1 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

2 - "Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

3 - Caput do artigo 212 da CF/1988.

4 - As despesas foram rateadas considerando-se o número de matrículas em cada modalidade típica de ensino, conforme Censo Escolar da Educação Básica 2014, e valor mínimo nacional por aluno 2014, fixado pela Portaria MEC/MF 17, de 29-12-2014, sendo 62,04%, para Ensino Fundamental, e 37,96%, para Ensino Médio.

Nas despesas realizadas com recursos de impostos, além desses percentuais, todas as subfunções de apoio administrativo foram consideradas no Ensino Fundamental, exceto as da administração geral, distribuídas, também, no Ensino Médio, excluindo a Complementação Financeira ao Regime Próprio de Previdência Social - RPPS, rateada entre todas as modalidades típicas de ensino, na seguinte forma: Educação Infantil - Creche (0,15%), Educação Infantil - Pré-Escola (0,76%), Educação de Jovens e Adultos (6,78%), Educação Especial (1,60%), Ensino Fundamental (62,04%) e Ensino Médio (37,96%).

Demonstrativo da Lei de Responsabilidade Fiscal

UF: Rio Grande do Sul
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
4º Bimestre de 2015
Dados transmitidos em 07/10/2015 11:43:42

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b / a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	33.697.537.179,00	33.697.537.179,00	20.798.417.249,67	61,72
Impostos s/ Transmissão "causa mortis" e Doação - ITCD	305.108.916,00	305.108.916,00	312.021.355,85	102,27
Imposto s/ Circulação de Mercad. e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	28.598.799.019,00	28.598.799.019,00	17.208.655.449,72	60,17
Imposto s/ Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	2.372.375.246,00	2.372.375.246,00	1.736.149.655,60	73,18
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.754.993.582,00	1.754.993.582,00	1.149.576.263,08	65,50
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	231.099.026,00	231.099.026,00	139.836.961,04	60,51
Dívida Ativa dos Impostos	243.612.992,00	243.612.992,00	138.621.462,51	56,90
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	191.548.398,00	191.548.398,00	113.556.101,87	59,28
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	2.524.741.116,00	2.524.741.116,00	1.691.641.777,04	67,00
Cota-Parte FPE	1.897.714.157,00	1.897.714.157,00	1.242.713.538,35	65,48
Cota-Parte IPI-Exportação	480.126.731,00	480.126.731,00	350.994.753,67	73,10
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	146.900.228,00	146.900.228,00	97.933.485,02	66,67
Desoneração ICMS (LC 87/96)	146.900.228,00	146.900.228,00	97.933.485,02	66,67
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)	7.413.259.496,00	8.604.645.177,00	5.371.609.963,27	62,43
Parcela do ICMS Repassada aos Municípios	7.293.227.813,00	7.258.674.528,00	4.382.382.881,53	60,37
Parcela do IPVA Repassada aos Municípios	120.031.683,00	1.225.938.966,00	901.478.393,34	73,53
Parcela da Cota-Parte do IPI-Exportação Repassada aos Municípios	0,00	120.031.683,00	87.748.688,40	73,10
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (IV) = I + II - III	28.809.018.799,00	27.617.633.118,00	17.118.449.063,44	61,98

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d / c) x 100
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	1.066.479.238,00	1.066.479.238,00	604.494.945,57	56,68
Provenientes da União	1.053.212.988,00	1.053.212.988,00	593.913.805,81	56,39
Provenientes de Outros Estados	0,00	0,00	0,00	0,00
Provenientes de Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas do SUS	13.266.250,00	13.266.250,00	10.581.139,76	79,76
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	1.066.479.238,00	1.066.479.238,00	604.494.945,57	56,68

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza de Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (f)	% (f / e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g / e) x 100
DESPESAS CORRENTES	4.174.301.012,34	4.250.693.879,52	2.617.569.892,74	61,58	2.555.803.313,28	60,13
Pessoal e Encargos Sociais	1.218.129.895,89	1.441.558.581,48	914.228.566,26	63,42	911.560.298,08	63,23
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	2.956.171.116,45	2.809.135.298,04	1.703.341.326,48	60,64	1.644.243.015,20	58,53
DESPESAS DE CAPITAL	227.838.329,18	178.618.899,31	5.665.787,93	3,17	5.362.344,89	3,00
Investimentos	227.831.329,18	178.611.899,31	5.663.716,98	3,17	5.360.273,94	3,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	7.000,00	7.000,00	2.070,95	29,58	2.070,95	29,58
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (VIII)	4.402.139.341,52	4.429.312.778,83	2.623.235.680,67	59,22	2.561.165.658,17	57,82

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (h)	% (h / Vf) x 100	Até o Bimestre (i)	% (i/Vg) x 100
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	N/A		0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL	N/A		0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	N/A		654.576.873,03	24,95	645.467.652,91	25,20
Recursos de Transferências do Sistema Único de Saúde - SUS	N/A		637.758.159,97	24,31	630.141.588,10	24,60
Recursos de Operações de Crédito	N/A		0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos	N/A		16.818.713,06	0,64	15.326.064,81	0,60
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	N/A		0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA'	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS²	N/A	N/A	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM	N/A	N/A	0,00	0,00	0,00	0,00

EXERCÍCIOS ANTERIORES*						
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (IX)			654.576.873,03	24,95	645.467.652,91	25,20

TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VII) = (V - VI)	4.429.312.778,83	1.968.658.807,64	75,05	1.915.698.005,26	74,80
---	-------------------------	-------------------------	--------------	-------------------------	--------------

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VIII%) = (VIIi / IVb x 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 12%^{4 e 5}					11,19
---	--	--	--	--	--------------

VALOR REFERENTE A DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [(VIIi - (12 x IVb)/100)]⁶					-138.515.882,35
---	--	--	--	--	------------------------

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	INSCRITOS	CANCELADOS/PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE
Inscritos em 2015	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Inscritos em 2014	11.635.987,23	0,00	0,00	11.635.987,23	0,00
Inscritos em 2013	45.841.648,13	5.906.738,63	26.885.078,10	13.049.831,40	0,00
Inscritos em 2012	15.086.159,00	509.479,87	0,00	14.576.679,13	15.086.159,00
TOTAL	72.563.794,36	6.416.218,50	26.885.078,10	39.262.497,76	15.086.158,00

CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, § 1º e 2º	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2015	0,00		0,00
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2014	0,00		0,00
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2013	509.479,87		509.479,87
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2012	N/A		N/A
Total (IX)	509.479,87		509.479,87

CONTROLE DE VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 e 26	LIMITE NÃO CUMPRIDO		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)	Saldo Final (Não Aplicado)
Diferença de limite não cumprido em 2014	0,00		0,00
Diferença de limite não cumprido em 2013	0,00		0,00
Total (X)	0,00		0,00

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (l)	% (l/total l)x 100	Até o Bimestre (m)	%(m/total m)x 100
Atenção Básica	370.549.197,05	260.230.000,00	99.367.175,37	3,79	99.363.885,45	3,88
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.472.244.842,00	2.410.579.020,00	1.467.258.708,22	55,93	1.423.979.972,07	55,60
Suporte Profilático e Terapêutico	185.148.128,00	174.288.722,00	108.357.598,74	4,13	92.934.940,80	3,63
Vigilância Sanitária	5.957.500,00	5.957.500,00	1.269.691,89	0,05	1.215.499,14	0,05
Vigilância Epidemiológica	18.895.001,92	20.902.722,96	8.119.220,27	0,31	7.343.130,45	0,29
Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Subfunções	1.349.344.672,55	1.557.354.813,87	938.863.286,18	35,79	936.328.230,26	36,56
TOTAL	4.402.139.341,52	4.429.312.778,83	2.623.235.680,67	100,00	2.561.165.658,17	100,00

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2015/BIMESTRE JULHO-AGOSTO

LRF, Art 48 - Anexo 14

R\$

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre
RECEITAS		-
Previsão Inicial		57.386.685.823,00
Previsão Atualizada		57.386.685.823,00
Receitas Realizadas		32.096.427.479,12
Déficit Orçamentário		3.027.778.350,87
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		-
DESPESAS		-
Dotação Inicial		57.386.735.823,00
Créditos Adicionais		393.225.956,05
Dotação Atualizada		57.779.961.779,05
Despesas Empenhadas		35.778.726.196,22
Despesas Pagas		32.332.380.170,01
Despesas Executadas		35.124.205.829,99
Superávit Orçamentário		-

DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre
Despesas Empenhadas		35.778.726.196,22
Despesas Executadas		35.124.205.829,99

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre
Receita Corrente Líquida		29.726.106.632,78

RECEITAS/DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Até o Bimestre
Regime Geral de Previdência Social		-
Receitas Previdenciárias Realizadas (I)		-
Despesas Previdenciárias (II)		-
Resultado Previdenciário (III) = (I - II)		-
Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores		-
PLANO PREVIDENCIÁRIO		-
Receitas Previdenciárias Realizadas (IV)		160.381.436,31
Despesas Previdenciárias (V)		105.067,19
Resultado Previdenciário VI = (IV - V)		160.276.369,12
PLANO FINANCEIRO		-
Receitas Previdenciárias Realizadas (VII)		2.356.922.379,39
Despesas Previdenciárias (VIII)		7.758.943.525,00
Resultado Previdenciário IX = (VII - VIII)		(5.402.021.145,61)

RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO	Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado até o bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)
Resultado Nominal	4.129.430.000,00	4.454.187.894,41	107,86447%
Resultado Primário	1.807.490.000,00	(824.789.913,34)	(45,63178%)

MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	Inscrição	Cancelamento até o bimestre	Pagamento até o bimestre	Saldo
POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO				
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.309.883.645,39	7.956.432,39	701.546.342,82	912.658.175,00
Poder Executivo	1.292.982.039,86	7.916.730,01	548.033.219,81	911.768.793,58
Poder Legislativo	5.862.246,01	-	17.136.337,10	81.589,18
Poder Judiciário	9.997.544,24	39.702,38	95.709.069,02	23.943,96
Ministério Público	1.041.815,28	-	40.667.716,89	783.848,28
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	938.908.580,48	16.823.900,81	312.277.304,82	609.807.374,85
Poder Executivo	462.936.122,36	15.044.745,65	174.736.703,54	273.154.673,17
Poder Legislativo	28.624.782,92	68.146,19	11.355.680,27	17.200.956,46
Poder Judiciário	372.999.751,32	1.429.532,53	85.775.171,12	285.795.047,67
Ministério Público	74.347.923,88	281.476,44	40.409.749,89	33.656.697,55
TOTAL	2.248.792.225,87	24.780.333,20	1.013.823.647,64	1.522.465.549,85

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	Valor apurado até o bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até agosto/2015
Mínimo Anual de 25% dos Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE	5.853.325.252,24	25%	34,19%
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração dos Professores da Educação Básica	2.029.919.684,69	60%	78,98%

FONTE: Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - Sistema AFE

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor apurado até o bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até agosto/2015
Despesas Próprias com Ações e Serviços Públicos de Saúde	1.915.698.005,26	12%	11,19%

NOTAS:

- 1 - No quadro "MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR", a coluna "Pagamento até o bimestre" identifica os valores pagos e liquidados no período.
- 2 - O Anexo 13 - Demonstrativo das Parcerias Público-Privadas não é publicado, em razão de, até a presente data, não haver contratos assinados nesta modalidade.
- 3 - O Anexo 12 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde será publicado posteriormente, visto estar pendente de homologação pela Secretaria da Saúde.