



GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA DA FAZENDA
CONTADORIA E AUDITORIA-GERAL DO ESTADO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DO PODER EXECUTIVO 3º QUADRIMESTRE DE 2001

Base legal: LC 101/2000, Art. 55, Inciso I, letra "a"

Em R\$

(1) DEMONSTRATIVO DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA			
ESPECIFICAÇÃO	DESPESA LIQUIDADA		RELAÇÃO PERCENTUAL
	NO EXERCÍCIO	ÚLTIMOS 12 MESES	
1 - DESPESA TOTAL COM PESSOAL	3.825.221.561,13	3.825.221.561,13	49,5825%
1.1 - Despesa com Pessoal Ativo	2.010.305.206,64	2.010.305.206,64	26,0575%
1.1.1 - Pessoal Ativo	1.941.073.756,08	1.941.073.756,08	25,1602%
1.1.2 - Abono Família	31.147.843,50	31.147.843,50	0,4037%
1.1.3 - Obrigações Patronais	38.083.607,06	38.083.607,06	0,4936%
1.2 - Despesa com Inativos	1.814.916.354,49	1.814.916.354,49	23,5250%
1.2.1 - Inativos	1.840.655.794,41	1.840.655.794,41	23,8586%
1.2.2 - Abono Família	6.632.252,13	6.632.252,13	0,0860%
1.2.3 - (-) Contribuição dos Segurados	32.371.692,05	32.371.692,05	0,4196%
1.2.4 - (-) Compensação Financeira	-	-	0,0000%
1.3 - Provisão para o 13º Salário	-	-	0,0000%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	7.714.865.022,45	7.714.865.022,45	100,00%

Fonte: Sistema AFE

Base legal: LC 101/2000, Art. 55, Inciso I, letra "d"

Em R\$

(3) DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		
ESPECIFICAÇÃO	RECEITA REALIZADA	
	NO EXERCÍCIO	LÍMITE
3.1 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	128.655.514,17	
3.1.1 - OP. DE CRÉDITO INTERNAS	20.902.712,00	
3.1.2 - OP. DE CRÉDITO EXTERNAS	107.752.802,17	
3.2 - ANTECIPAÇÃO DE RECEITA	0,00	
3.3 - TOTAL (3.1 + 3.2)	128.655.514,17	
3.4 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	7.714.865.022,45	
3.5 - REL. PERCENTUAL (3.3 / 3.4)	1,67%	

Fonte: Sistema AFE

Base legal: LC 101/2000, Art. 55, Inciso I, letra "b"

Em R\$

(2) DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS CONSOLIDADA E MOBILIÁRIA E GARANTIAS CONCEDIDAS EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA				
ESPECIFICAÇÃO	SALDOS			
	NO EXERCÍCIO ANTERIOR	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE
2.1 - DÍVIDA CONSOLIDADA	20.882.370.163,97	21.317.501.869,13	22.226.665.185,82	24.051.070.651,32
2.1.1 - PASSIVO FINANCEIRO	3.044.006.448,82	2.949.518.200,05	2.860.213.615,11	4.064.453.726,54
2.1.2 - DÍVIDA FUNDADA INTERNA	17.099.588.536,63	17.541.079.729,12	18.372.696.154,62	19.044.395.765,07
2.1.2.1 - Mobiliária	49.087.079,73	51.447.057,20	52.501.465,72	53.044.532,75
2.1.2.2 - Contratual	16.897.935.845,38	17.339.225.629,15	18.170.712.293,89	18.839.860.910,67
2.1.2.3 - Contratos em Renegociação	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.4 - Débitos Parcelados	152.565.611,52	150.407.042,77	149.482.395,31	151.490.321,65
2.1.3 - DÍVIDA FUNDADA EXTERNA	738.775.178,52	826.903.939,96	993.755.416,09	942.221.158,71
2.2 - ATIVO FINANCEIRO	1.919.252.065,77	2.101.684.544,40	2.341.361.875,92	2.274.174.253,52
2.2.1 - DISPONIBILIDADES	73.769.749,61	94.870.134,50	98.353.233,44	108.495.980,29
2.2.2 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.075.026.310,79	1.113.196.650,96	1.142.242.316,23	1.444.465.299,49
2.2.3 - DEMAIS ATIVOS FINANCEIROS	770.466.005,37	893.597.758,94	1.100.766.326,25	721.212.973,74
2.3 - DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (2.1 - 2.2)	18.963.118.098,20	19.215.837.324,73	19.885.303.309,90	21.776.896.397,80
2.4 - GARANTIAS CONCEDIDAS	1.024.456.210,26	1.030.196.238,86	924.243.011,70	663.770.169,01
2.4.1 - IPERGS	378.768.493,61	387.659.714,06	213.523.215,85	0,00
2.4.2 - CORSAN	304.153.139,73	300.826.676,08	298.253.515,72	296.205.889,91
2.4.3 - BANRISUL	13.825.733,94	13.158.326,00	12.889.314,62	12.552.175,85
2.4.4 - CRM	3.120.292,22	3.494.650,69	3.812.910,38	3.297.843,91
2.4.5 - CEEE	324.588.550,76	325.056.872,03	395.764.055,13	351.714.259,34
2.5 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	6.657.894.571,14	7.030.141.531,90	7.341.175.000,04	7.714.865.022,45
2.6 - RELAÇÃO PERCENTUAL (2.1 / 2.5)	313,65%	303,23%	302,77%	311,75%
2.7 - RELAÇÃO PERCENTUAL (2.3 / 2.5)	284,82%	273,33%	270,87%	282,27%
2.8 - RELAÇÃO PERCENTUAL (2.4 / 2.5)	15,39%	14,65%	12,59%	8,60%

Fonte: Sistema AFE, a exceção dos valores do Item 4.4, compiladas pelo Departamento da Despesa Pública Estadual da SEFAZ.

MEDIDAS CORRETIVAS

- Apuração e obtenção dos recursos provenientes da compensação financeira entre os regimes;
- Discussão e aprovação de normas legais que resultem em receitas adicionais provenientes de contribuições previdenciárias;
- Instituição de teto salarial; e
- Incremento da receita corrente líquida através de ações que resultem no crescimento das receitas próprias do Estado.



GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA DA FAZENDA
CONTADORIA E AUDITORIA-GERAL DO ESTADO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DO PODER EXECUTIVO
3º QUADRIMESTRE DE 2001

Base legal: LC 101/2000, Art. 55, inciso III, letra "a"

Em R\$

DEMONSTRATIVO DAS DISPONIBILIDADES DE CAIXA	
ESPECIFICAÇÃO	SALDO ANTES DO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO
4.1 - ATIVO FINANCEIRO	1.889.627.642,21
4.1.1 - Disponível	183.837.090,40
4.1.2 - Vinculado em Conta Corrente Bancária	1.272.843.308,25
4.1.3 - Realizável	432.947.243,56
4.2 - PASSIVO FINANCEIRO	3.276.415.268,61
4.2.1 - Restos a Pagar Processados	350.238.801,52
4.2.2 - Restos a Pagar Não-Processados	355.510.963,50
4.2.3 - Depósitos	2.185.112.756,08
4.2.4 - Diversos	16.493.490,32
4.2.5 - Despesas do Exercício a Pagar	367.059.257,19
4.3 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	(1.386.787.626,40)

Fonte: Sistema AFE

NOTAS EXPLICATIVAS

- 1 - A Despesa Total com Pessoal está apresentada de acordo com a decisão do Tribunal de Contas do Estado - TCE quanto à Prestação de Contas da Gestão Fiscal do exercício de 2000, adotando-se, subsidiariamente, a orientação contida na Informação TCE 43/2001, aprovada pelo Tribunal Pleno em sessão de 10 de outubro de 2001. Neste sentido, não estão computadas como despesa de pessoal os gastos com pensões, assistência médica, auxílio-refeição, auxílio-transporte, auxílio-creche, bolsa de estudos e auxílio-funeral.
- 2 - O valor da disponibilidade financeira é o saldo do patrimônio financeiro, expurgado de duplicidades (transferências Intragovernamentais), apurado antes do encerramento do exercício, ou seja, antes da inscrição de valores em Restos a Pagar.
- 3 - O item 4.1.3 não inclui o saldo de valores inscritos em conta de Responsáveis e Devedores.
- 4 - O item 4.2.1 inclui o saldo de valores inscritos em conta de Serviço da Dívida a Pagar.
- 5 - Os demonstrativos da Disponibilidade de Caixa (4) e de Restos a Pagar (5) do Poder Executivo incluem os valores do patrimônio financeiro do Tribunal de Contas do Estado, tendo em vista que este Órgão não possui Pagadoria própria.
- 6 - Os valores de restos a pagar e disponibilidade financeira das Autarquias e Fundações está expurgado do efeito das Transferências a Fundações e Autarquias - TFA, tendo em vista que estas estão consideradas nos respectivos valores da Administração Direta.
- 7 - No Demonstrativo das Disponibilidades de Caixa não estão considerados os saldos do Passivo Potencial.
- 8 - O saldo de precatórios judiciais foi considerado no Passivo Financeiro do Poder Executivo, devendo futuramente ser apropriado segundo a sua origem, na medida em que os dados se tornarem disponíveis.

Base legal: LC 101/2000, Art. 55, Inciso III, letra "b"

Em R\$

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR						
PODER/ÓRGÃO		SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS		DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	NÃO-INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA
			PROCESSADOS	NÃO-PROCESSADOS		
5.1	ADM DIRETA - EXECUTIVO E TCE	816.013.702,35	233.136.514,69	736.163.118,99	(1.049.703.503,43)	-
5.2	AUTARQUIAS	89.071.192,01	130.879.577,85	69.697.514,92	(354.691.667,91)	-
5.2.1	SPH	743.925,75	427.986,87	16.217.659,50	(7.106.722,69)	-
5.2.2	IPERGS	70.523.138,26	124.503.762,50	525.914,99	(392.654.263,19)	-
5.2.3	DAER	14.026.629,10	663.507,21	44.153.101,97	(8.842.273,82)	-
5.2.4	IRGA	1.814.336,46	338.352,07	132.273,85	(2.053.780,41)	-
5.2.5	FOSPA	0,00	13.344,69	1.800,00	352.238,64	-
5.2.6	FIGTF	0,00	0,00	0,00	(10.706,80)	-
5.2.7	SUPRG	1.525.977,12	1.091.721,27	4.220.403,62	39.392.300,21	-
5.2.8	AGERGS	0,00	93.731,47	167.194,38	923.431,91	-
5.2.9	DETRAN	437.185,32	3.727.171,77	4.279.166,61	15.307.906,24	-
5.3	FUNDAÇÕES	664.870,66	3.043.184,85	6.334.200,76	17.607.744,94	-
5.3.1	FAPERGS	0,00	20.168,06	0,00	233.669,93	-
5.3.2	FEDEM	16.361,10	9.894,28	60.896,74	(1.487.071,10)	-
5.3.3	FGTAS	0,00	617.744,07	2.022.775,01	2.052.278,27	-
5.3.4	FTSP	0,00	17.351,34	792,09	130.641,70	-
5.3.5	FZB	2.489,63	291.195,48	342.145,62	(192.224,70)	-
5.3.6	CIENTEC	148.327,32	120.347,38	328.123,33	1.003.160,74	-
5.3.7	FEE	1.342,56	47.329,17	72.343,45	421.037,61	-
5.3.8	METROPLAN	358.299,38	259.011,00	447.449,64	2.613.380,70	-
5.3.9	FDRH	18.162,15	456.575,45	931.565,35	3.085.150,23	-
5.3.10	FRTE	9.030,00	5.809,61	24.512,81	1.802.394,44	-
5.3.11	FADERS	0,00	0,00	5.644,60	52.450,33	-
5.3.12	FEPAM	26.811,40	874.378,63	167.625,55	2.369.900,60	-
5.3.13	FETLSVC	0,00	77.318,80	195.618,04	412.762,27	-
5.3.14	FEPAGRO	0,00	36.266,73	137.373,93	820.092,44	-
5.3.15	FEPPS	84.047,12	209.774,55	1.597.334,60	4.289.921,48	-
5.3.16	UERGS	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	PODER EXECUTIVO	705.749.765,02	367.059.257,19	812.194.634,66	(1.386.787.626,40)	-

Fonte: Sistema AFE

ASSINATURAS

Porto Alegre, 29 de Janeiro de 2002.

Olívio de Oliveira Dutra
Governador do Estado
CPF 050.126.430/20

Arno Hugo Augustin Filho
Secretário da Fazenda
CPF 589.327.680/72

Gulomar Pedro Martini Torzecki
Contador e Auditor-Geral do Estado
Contador CRCRS 49.573
CPF 441.751.240/04

Base legal: Art. 72

Em RS

(6) DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA				
ESPECIFICAÇÃO	1999	%	2001	%
6.1 - DESPESA REALIZADA	716 145.469,91	12,48%	926.541.425,53	12,01%
6.2 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	5.738.334.201,78	100,00%	7.714.865.022,45	100,00%

Fonte: Sistema AFE