



Governo do Estado do Rio Grande do Sul
Secretaria da Fazenda
Contadoria e Auditoria-Geral do Estado

BALANÇO GERAL 2005

Germano Antônio Rigotto
Governador do Estado

Paulo Michelucci Rodrigues
Secretário de Estado da Fazenda

Pedro Gabriel Kenne da Silva
Contador e Auditor-Geral do Estado



APRESENTAÇÃO

O Balanço Geral do Estado do Rio Grande do Sul demonstra os resultados fiscais, financeiros, patrimoniais e orçamentários das ações implementadas pelo Governo na busca do atendimento das necessidades coletivas da sociedade gaúcha e seus reflexos nas finanças do Estado.

Os resultados obtidos em 2005 no âmbito do Tesouro Estadual foram positivamente expressivos e são fruto de esforço obstinado no enfrentamento da crise estrutural das finanças do Estado. Eles indicam com clareza o acerto das medidas adotadas com vista ao processo de reversão do grave quadro fiscal dos últimos anos, marcado, como todos nós sabemos, por importante e persistente desajuste entre a despesa e a receita públicas estaduais.

As análises das contas do exercício evidenciam os avanços alcançados pela atual Administração Estadual na busca do equilíbrio das contas públicas do Estado.

Nesse sentido, destaca-se que o *Resultado Primário* alcançado em 2005, no valor de R\$ 572,1 milhões, foi o maior das últimas décadas. Também diminuiu, de maneira relevante, a relação entre o *Estoque da Dívida Consolidada Líquida* e a *Receita Corrente Líquida*, a qual passou de 2,8270 no terceiro quadrimestre de 2004 para 2,5779 no último quadrimestre do ano findo.

Igualmente expressivo foi o resultado alcançado no cumprimento dos limites de gasto com pessoal fixado pela Lei de Responsabilidade Fiscal para o Poder Executivo, uma vez que, de acordo com os critérios usados no *Relatório de Gestão Fiscal*, o percentual alcançado no exercício de 2005 foi 40,03% da Receita Corrente Líquida, abaixo, do limite máximo de 49%.

É importante observar que esses resultados foram alcançados graças ao esforço próprio da Administração Estadual. A União não só continuou a recusar todas as propostas de adoção de uma sistemática mais racional e justa de compensação pelas perdas do ICMS suportadas pelos Estados em decorrência da sustentação das exportações, como também desconsiderou os pleitos apresentados pelo Estado do Rio Grande do Sul para o ressarcimento de investimentos e manutenções feitos em estradas federais no Estado.

É relevante destacar que os avanços conquistados neste exercício ainda foram insuficientes para alcançar o pleno equilíbrio financeiro-orçamentário, e o déficit orçamentário global ainda persiste. Nesse sentido, salienta-se que o Resultado Primário alcançado em 2005, somado às receitas financeiras, ainda foi insuficiente para cobrir a totalidade dos gastos com as amortizações e encargos da Dívida Pública.

No decorrer do ano de 2005, deu-se continuidade à política de austeridade fiscal

responsável, controlando e qualificando o gasto público. Também se buscou suprir a falta de recursos com mecanismos de incremento da receita própria, pelo combate à sonegação e a cobrança da dívida ativa de impostos, tendo-se priorizado, ainda, o desenvolvimento econômico e social, com a atração de novos investimentos no âmbito do RS Competitivo - Projeto Crescer e Fundopem/Integrar.

Os resultados das receitas de arrecadação própria do Estado foram excepcionais. Neste sentido, destaca-se que a arrecadação do ICMS Tributo (não se incluindo juros, multas e dívida ativa) superou em 13,8% a previsão orçamentária e foi 16,5% superior ao valor arrecadado em 2004; já o ICMS arrecadado a qualquer título foi aproximadamente 18,1% superior ao realizado em 2004.

Salienta-se que esse desempenho foi obtido num cenário adverso. Dados preliminares da Fundação de Economia e Estatística do Rio Grande do Sul (FEE) indicam que o Produto Interno Bruto do Estado (PIB-RS) caiu aproximadamente 4,8% em 2005, tendo como principal causa uma das piores estiagens das últimas décadas, conseqüentemente afetando a arrecadação de tributos do Estado.

As melhorias obtidas na arrecadação estadual refletem, também, os resultados do Planejamento Estratégico implantado no âmbito da Secretaria da Fazenda, onde as metas são estabelecidas em harmonia com o planejamento global do Estado e acompanhadas pela Equipe Diretiva da Secretaria da Fazenda. Esta equipe é composta pelos diretores dos departamentos e supervisões, assessores do gabinete do Secretário da Fazenda, Secretário da Fazenda Substituto e pelo próprio Secretário.

Outro fator importante que atuou positivamente sobre o desempenho da Receita do Estado foi o rearranjo tributário posto em marcha com a aprovação da Lei Estadual nº 12.209, de 29 de dezembro de 2004, que, entre outras providências, reestruturou as alíquotas do ICMS.

Observa-se, também, que o Programa de Recuperação de Crédito - autorizado pelo Convênio ICMS 91-05 do Conselho Nacional de Política Fazendária (CONFAZ), de 17 de agosto de 2005, e instituído pelo Decreto Estadual 44.052-05 - acrescentou - cerca de R\$ 300 milhões à arrecadação do Estado em 2005.

Além desses resultados, a Administração Estadual vem adotando várias medidas para amenizar as dificuldades financeiras do Estado, para aprimorar a gestão dos gastos e, principalmente, para qualificá-los.

No âmbito da Despesa Pública, a Administração Estadual continuou a priorizar as aplicações nas funções básicas do Estado: nas áreas de Segurança, Saúde e Educação, onde está concentrado cerca de 95% do total das matrículas dos servidores do Poder Executivo.

No âmbito do Poder Executivo, buscou-se equacionar o comprometimento da Receita Corrente Líquida com os gastos de pessoal e encargos atendendo às normas estabelecidas pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), sem comprometer a qualidade no atendimento dos serviços públicos postos à disposição da sociedade. Nesse sentido, é importante ressaltar os avanços obtidos para a conclusão do novo sistema de gerenciamento, mais seguro e ágil, da folha de pagamento, o Sistema de Gerenciamento de Recursos Humanos do Estado - RHE, o

qual entrará em operação no primeiro semestre de 2006, substituindo o sistema atualmente utilizado pelo Estado.

Mesmo com os avanços obtidos em 2005, temos convicção da necessidade imperiosa de se manter a política de austeridade fiscal responsável, empreendida pela atual Administração do Estado. As conquistas alcançadas até aqui são importantes, mas temos a clara consciência de que são insuficientes, diante das demandas da sociedade gaúcha por mais e melhores serviços públicos.

Por fim, reafirmamos nosso entendimento de que o equilíbrio fiscal sustentável das contas públicas continuará a exigir: a) redução dos dispêndios com o pagamento da dívida, reestruturando e reorganizando seu perfil; b) melhoria da repartição da carga tributária entre a União, os Estados e os Municípios, mediante a justa redistribuição dos encargos com o atendimento à sociedade, dentro de um novo pacto federativo; e c) concretização de uma reforma tributária que ponha fim à “guerra fiscal” entre os Estados e contemple regras mais justas de compensação pelas perdas tributárias decorrentes da desoneração das exportações.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2005.

**Paulo Michelucci Rodrigues,
Secretário de Estado da Fazenda.**

ANÁLISE E INTERPRETAÇÃO DOS RESULTADOS

SUMÁRIO

Pág.

INTRODUÇÃO	17
1 - DO ORÇAMENTO E SUAS ALTERAÇÕES	25
1.1 - O PLANO PLURIANUAL	25
1.2 - LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS	26
1.2.1 ANEXO DE METAS FISCAIS	27
1.3 - PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA	29
1.4 - LEI DO ORÇAMENTO	31
1.5 - CONSULTA POPULAR	34
1.6 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	37
1.7 - CRÉDITOS ADICIONAIS	42
2- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	45
2.1 - RECEITA REALIZADA	45
2.1.1 - RECEITA TRIBUTÁRIA	48
2.1.1.1 - ICMS	48
2.1.1.2 - OUTROS TRIBUTOS	52
2.1.1.3 - PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS NA RECEITA DO ESTADO	53
2.1.2 - RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	53
2.1.3 - RECEITA PATRIMONIAL	54
2.1.4 - TRANSFERÊNCIAS	54
2.1.4.1 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PARA COMPENSAÇÃO DE EXPORTAÇÕES	55
2.1.5 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	56
2.1.6 - RECEITA DA ALIENAÇÃO DE BENS	56
2.1.6.1 - RECEITA COM REDUÇÃO DO PATRIMÔNIO DO FUNDOPIMES	56

ANÁLISE E INTERPRETAÇÃO DOS RESULTADOS

SUMÁRIO

Pág.

2.1.6.2 - RECEITA DA ALIENAÇÃO DE CRÉDITOS JUNTO DO FCVS	57
2.1.6.3 - RECEITA DA ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - FEGEP	57
2.1.7 - RECEITA DE AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	57
2.1.8 - DEMAIS RECEITAS	57
2.1.8.1 - RECEITA DE ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR	58
2.1.9 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)	58
2.1.10 - RECEITA LÍQUIDA REAL (RLR)	59
2.1.11 - RECEITA TRIBUTÁRIA LÍQUIDA (RTL)	59
2.1.12 - RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (RLIT)	60
2.2 - DESPESA REALIZADA	62
2.2.1 - GRUPOS DE DESPESA	62
2.2.1.1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	65
2.2.1.2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	65
2.2.1.3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	65
2.2.1.4 - INVESTIMENTOS	67
2.2.1.5 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	67
2.2.1.6 - INVERSÕES FINANCEIRAS	67
2.2.2 - DESPESA TOTAL COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA LEI COMPLEMENTAR 101-2000	68
2.2.3 - DESTINAÇÃO DE RECURSOS ESTABELECIDADA EM NORMA CONSTITUCIONAL .	71
2.2.3.1 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (MDE)	71
2.2.3.2 - ENSINO SUPERIOR COMUNITÁRIO	71
2.2.3.3 - FOMENTO AO ENSINO E À PESQUISA CIENTÍFICA E TECNOLÓGICA	71
2.2.3.4 - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	72
2.2.3.4.1 - CONSTITUIÇÃO ESTADUAL	72

ANÁLISE E INTERPRETAÇÃO DOS RESULTADOS

SUMÁRIO	Pág.
2.2.3.4.2 - CONSTITUIÇÃO FEDERAL	73
2.3 - RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E RESULTADO PRIMÁRIO	73
2.3.1 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	73
2.3.2 - RESULTADO PRIMÁRIO	74
3 - DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	75
3.1 - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	75
3.2 - PATRIMÔNIO FINANCEIRO	75
4 - DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS	78
4.1. MOVIMENTAÇÃO DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS	78
5 - DA DÍVIDA ATIVA E DOS CRÉDITOS	84
5.1 - DA DÍVIDA ATIVA	84
5.1.1 - CONCILIAÇÃO ENTRE A CONTABILIDADE E O SISTEMA DAT	86
5.1.2 - COBRANÇA DOS CRÉDITOS PELA FAZENDA ESTADUAL	89
5.2 - DOS CRÉDITOS	90
5.2.1 - CRÉDITOS REMANESCENTES DA EXTINTA CEERGS	90
5.2.2 - CRÉDITOS CONSTITUÍDOS NA FASE AUTO DE LANÇAMENTO	91
5.2.3 - CRÉDITOS CEDIDOS PARA A CADIP	92
5.2.4 - EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS	93
6 - DA DÍVIDA PÚBLICA DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA	95
6.1 - PERFIL DA DÍVIDA PÚBLICA	95
6.2 - MOVIMENTAÇÃO DO PASSIVO FINANCEIRO	96
6.3 - MOVIMENTAÇÃO DO PASSIVO PERMANENTE	97
6.4 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	97

ANÁLISE E INTERPRETAÇÃO DE RESULTADOS

SUMÁRIO

Pág.

6.5 - SERVIÇO DA DÍVIDA PÚBLICA	97
6.5.1 - AMORTIZAÇÕES	98
6.5.2 - ENCARGOS	98
6.6 - VARIAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	98
6.6.1 - VARIAÇÕES ATIVAS	98
6.6.2 - VARIAÇÕES PASSIVAS	100
6.7 - AVAIS	100
6.8 - FGLTDPE E SIAC	101
6.9 - CONTRATO COM A FBERGS	103
6.10 - DÉBITOS PARCELADOS	103
6.11 - PRECATÓRIOS	105
 7 - DOS RECURSOS VINCULADOS	 109
7.1 - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS VINCULADOS	110
7.2 - BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL	114
7.3 - EFEITO DOS SALDOS DE RECURSOS VINCULADOS SOBRE A SITUAÇÃO LÍQUIDA FINANCEIRA	114
7.3.1 - SITUAÇÃO LÍQUIDA FINANCEIRA REAL	114
7.3.2 - SITUAÇÃO LÍQUIDA FINANCEIRA AJUSTADA	115
 8 - ABREVIATURAS E SIGLAS	 125

TABELAS

SUMÁRIO	Pág.
01 - CONSULTA POPULAR.....	36
02 - DESPESA POR FUNÇÃO - RECURSOS DO TESOUREO	39
03 - DESPESA POR ÓRGÃO - RECURSOS DO TESOUREO	40
04 - DESPESA POR PODER	41
05 - LEIS AUTORIZATIVAS DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	42
06 - DECRETOS DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	44
07 - RECEITA ORÇAMENTÁRIA REALIZADA	47
08 - PARTICIPAÇÕES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DOS MUNICÍPIOS NA RECEITA DO ESTADO	49
09 - RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS	61
10 - FONTES DE RECURSOS DOS GRUPOS DA DESPESA	63
11 - DESPESA POR ÓRGÃO E GRUPO DA DESPESA	64
12 - COMPOSIÇÃO DO PATRIMÔNIO FINANCEIRO	76
13 - PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS DO ESTADO.....	79
14 - DEMONSTRATIVO DA PARTICIPAÇÃO DO ESTADO EM RELAÇÃO AO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DAS EMPRESAS CONTROLADAS	83
15 - MOVIMENTAÇÃO GERAL DA DÍVIDA ATIVA	87
16 - PRECATÓRIOS VENCIDOS DEVIDOS PELO ESTADO	108
17 - VINCULAÇÃO DA RECEITA	118
18 - BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL	120

GRÁFICOS

SUMÁRIO	Pág.
01 - RECURSOS DO ESTADO	43
02 - COMPOSIÇÃO DA RECEITA REALIZADA	46
03 - EVOLUÇÃO DA ARRECADAÇÃO DO ICMS	50
04 - PARTICIPAÇÃO DOS PRINCIPAIS ESTADOS DO BRASIL NO ICMS	53
05 - DESPESA DE PESSOAL POR PODER ÓRGÃO x RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	70
06 - DÍVIDA ATIVA - ESTOQUE X RECEITA	85
07 - VENCIMENTOS DA DÍVIDA PÚBLICA	96
08 - RESULTADO FINANCEIRO POR RECURSO	117

DEMONSTRATIVOS CONSOLIDADOS DAS AUTARQUIAS

SUMÁRIO	Ref. Legal	Ref. CAGE	Pág.
1 - DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS	Anexo 01	RAFE 060	137
2 - PROGRAMA DE TRABALHO - DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES	Anexo 07	RAFE 061	138
3 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS	Anexo 08	RAFE 062	139
4 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES	Anexo 09	RAFE 063	140
5 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA	Anexo 10	RAFE 064	142
6 - COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA	Anexo 11	RAFE 065	144
7 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Anexo 12	RAFE 066	146
8 - BALANÇO FINANCEIRO	Anexo 13	RAFE 067	147
9 - BALANÇO PATRIMONIAL	Anexo 14	RAFE 068	148
10 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Anexo 15	RAFE 069	150
11 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA	Anexo 16	DCAD 04	152
12 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE	Anexo 17	RAFE 070	153
13 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA, SUBCATEGORIA ECONÔMICA, ELEMENTO E SUBELEMENTO		RAFE 071	154
14 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR ÓRGÃO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO		RAFE 072	159
15 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO		RAFE 073	161

DEMONSTRATIVOS CONSOLIDADOS DAS FUNDAÇÕES

SUMÁRIO	Ref. Legal	Ref. CAGE	Pág.
1 - DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS	Anexo 01	RAFE 060	165
2 - PROGRAMA DE TRABALHO - DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES	Anexo 07	RAFE 061	166
3 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS	Anexo 08	RAFE 062	168
4 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES	Anexo 09	RAFE 063	170
5 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA	Anexo 10	RAFE 064	173
6 - COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA	Anexo 11	RAFE 065	175
7 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Anexo 12	RAFE 066	178
8 - BALANÇO FINANCEIRO	Anexo 13	RAFE 067	179
9 - BALANÇO PATRIMONIAL	Anexo 14	RAFE 068	180
10 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Anexo 15	RAFE 069	181
11 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA	Anexo 16	DCAD 05	183
12 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE	Anexo 17	RAFE 070	184
13 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA, SUBCATEGORIA ECONÔMICA, ELEMENTO E SUBELEMENTO		RAFE 071	185
14 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR ÓRGÃO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO		RAFE 072	189
15 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO		RAFE 073	192

DEMONSTRATIVOS CONSOLIDADOS DO SETOR GOVERNAMENTAL

SUMÁRIO	Ref. Legal	Ref. CAGE	Pág.
1 - DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS	Anexo 01	RAFE 060	197
2 - PROGRAMA DE TRABALHO - DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES	Anexo 07	RAFE 061	198
3 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS	Anexo 08	RAFE 062	205
4 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES	Anexo 09	RAFE 063	212
5 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA	Anexo 10	RAFE 064	214
6 - COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA	Anexo 11	RAFE 065	219
7 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Anexo 12	RAFE 066	220
8 - BALANÇO FINANCEIRO	Anexo 13	RAFE 067	221
9 - BALANÇO PATRIMONIAL	Anexo 14	RAFE 068	222
10 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Anexo 15	RAFE 069	224
11 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA	Anexo 16	DCAD 06	226
12 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE	Anexo 17	RAFE 070	227
13 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA, SUBCATEGORIA ECONÔMICA, ELEMENTO E SUBELEMENTO		RAFE 071	228
14 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR ÓRGÃO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO		RAFE 072	236
15 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO		RAFE 073	237
16 - NOTAS EXPLICATIVAS DA CONSOLIDAÇÃO			242

INTRODUÇÃO

CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

A CONTADORIA E AUDITORIA-GERAL DO ESTADO - CAGE, órgão central do sistema de controle interno do Estado do Rio Grande do Sul, é responsável pelo levantamento do Balanço Geral do Estado, peça fundamental da prestação de contas da Administração Pública Estadual a que se refere o inciso XII do art. 82 da Constituição do Estado. Esse documento, cujos quatro demonstrativos mais importantes, acompanhados das notas explicativas, foram publicados em 31 de janeiro de 2006, foi elaborado segundo os preceitos das normas federais e estaduais que regem a matéria, em especial os da Lei Federal 4.320, de 17 de março de 1964, e teve como fonte os dados contábeis do sistema Administração Financeira do Estado - AFE, componente básico do sistema de informações sobre a gestão econômico-financeira da Administração Pública Estadual.

Não obstante ser um documento essencialmente técnico, o Balanço Geral do Estado assume conotação política quando do julgamento das contas do Governo do Estado pela Assembléia Legislativa, após a análise e emissão do parecer prévio pelo Egrégio Tribunal de Contas do Estado.

No que se refere à uniformidade dos critérios contábeis e orçamentários, o exercício de 2005 não apresentou mudanças significativas em relação ao de 2004, de modo que as comparações econômico-financeiras entre esses exercícios poderão ser efetuadas sem maiores ajustes ou reclassificações.

COMPOSIÇÃO

O Balanço Geral do Estado referente ao exercício de 2005 é composto de três volumes, que contêm os demonstrativos contábeis das entidades do setor público estadual e o relatório, onde são abordados os aspectos orçamentário e financeiro da gestão dos recursos do Tesouro do Estado, bem como a situação patrimonial da Administração Direta.

No **Volume I** estão os Demonstrativos da Administração Direta, com os Anexos definidos pela Lei Federal 4.320, de 17 de março de 1964, e os Demonstrativos da Despesa por Órgão.

O **Volume II** é formado pelos demonstrativos contábeis das entidades integrantes da Administração Indireta, a saber:

AUTARQUIAS

Sigla	Nome	Obs.
AGERGS	Agência Estadual de Regulação dos Serviços Públicos Delegados do Rio Grande do Sul	
DAER	Departamento Autônomo de Estradas de Rodagem do Rio Grande do Sul	
DETRAN/RS	Departamento Estadual de Trânsito	(1)
IGTF	Instituto Gaúcho de Tradição e Folclore	
IPERGS	Instituto de Previdência do Estado do Rio Grande do Sul	(1)
IRGA	Instituto Rio Grandense do Arroz	
OSPA	Orquestra Sinfônica de Porto Alegre	(1)
SPH	Superintendência de Portos e Hidrovias	
SUPRG	Superintendência do Porto de Rio Grande	(1)

FUNDAÇÕES

Sigla	Nome	Obs.
CIENTEC	Fundação de Ciência e Tecnologia	
FADERS	Fundação de Atendimento ao Deficiente e ao Superdotado no Rio Grande do Sul	
FAPERGS	Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado do Rio Grande do Sul	
FASE	Fundação de Atendimento Sócio-Educativo do Rio Grande do Sul	(1)
FCPRTV	Fundação Cultural Piratini - Rádio e Televisão	(1)
FDRH	Fundação para o Desenvolvimento de Recursos Humanos	
FEE	Fundação de Economia e Estatística Siegfried Emanuel Heuser	
FEPAGRO	Fundação Estadual de Pesquisa Agropecuária	
FEPAM	Fundação Estadual de Proteção Ambiental Henrique Luís Roessler	(1)
FEPPS	Fundação Estadual de Produção e Pesquisa em Saúde	(1)
FETLSVC	Fundação Escola Técnica Liberato Salzano Vieira da Cunha	(1)
FGTAS	Fundação Gaúcha do Trabalho e Ação Social	(1)
FTSP	Fundação Teatro São Pedro	(1)
FUNDERGS	Fundação de Esporte e Lazer do Rio Grande do Sul	(1)
FZB	Fundação Zoobotânica do Rio Grande do Sul	
METROPLAN	Fundação de Planejamento Metropolitano e Regional	
PROTEÇÃO	Fundação de Proteção Especial do Rio Grande do Sul	
UERGS	Universidade Estadual do Rio Grande do Sul	(1)

EMPRESAS

Sigla	Nome	Obs.
AF/RS	Caixa Estadual S.A. – Agência de Fomento	
BANRISUL	Banco do Estado do Rio Grande do Sul, S.A.	(2)
	<i>Banrisul, S.A. – Administradora de Consórcios</i>	(2)
	<i>Banrisul, S.A. – Corretora de Valores Mobiliários e Câmbio</i>	(2)
BAGERGS	<i>Banrisul – Armazéns Gerais S.A.</i>	(2)
SERVIÇOS	<i>Banrisul Serviços Ltda.</i>	(2)(3)
CADIP	Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A.	(1) (2) (3)
CEASA	Centrais de Abastecimento do Rio Grande do Sul	(2)
CEEE	Companhia Estadual de Energia Elétrica	(2)
CESA	Companhia Estadual de Silos e Armazéns	(2)
COHAB	Companhia de Habitação do Estado do Rio Grande do Sul, em liquidação	(2)(3)
CORAG	Companhia Riograndense de Artes Gráficas	
CORSAN	Companhia Riograndense de Saneamento	(2)
CIEL	<i>Companhia de Indústrias Eletro-Químicas</i>	(2)(3)
CRM	Companhia Riograndense de Mineração	(2)
COM	<i>Companhia Operadora de Mineração</i>	(2) (3)
PROCERGS	Companhia de Processamento de Dados do Estado do Rio Grande do Sul	
SULGÁS	Companhia de Gás do Estado do Rio Grande do Sul	(4)
ZOPERG-RS	Companhia Administradora da ZPE do Rio Grande	

- (1) Deixou de apresentar parecer da Comissão de Controle.
- (2) Deixou de apresentar a ata da Assembléia Geral Ordinária.
- (3) Deixou de apresentar o parecer do Conselho de Administração.
- (4) Deixou de entregar o Balanço

As demonstrações contábeis incluídas sem a aprovação das respectivas Assembléias Gerais Ordinárias estão sujeitas a alterações.

O **Volume III** contém a análise e a interpretação dos resultados relativos à Administração Direta e os demonstrativos consolidados do setor governamental.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Cabe aqui aproveitar a oportunidade para fazer uma espécie de *prestação de contas* da Contadoria e Auditoria-Geral do Estado (CAGE) no ano que passou.

Os números mais significativos são os seguintes:

Atividade	Quantidade
Transações registradas (empenhos, liquidações, retenções)	2.557.985
Prestações de Contas examinadas	341.643
Auditorias realizadas	91
Comunicados emitidos	110
Tomadas de Contas com emissão de parecer	46
Informações e Pareceres de Orientação (DEO)	79
Pessoas treinadas em Cursos e Palestras	724
Publicações legais (Relatórios, Circulares e Instruções Normativas)	33
Certificados de Capacidade Financeira emitidos	1.673
Encontros de Contas efetuados (CADIN/RS)	19 (R\$ 2.975.514,00)
Operadores associados ao sistema AFE	5.117
Processos na Base de Dados do SINCAGE	13.645
Agentes Ficais do Tesouro do Estado (AFTE)	72*
Técnicos do Tesouro do Estado (TTE)	59**

* 48% do quadro previsto.

** Acréscimo de 14 em relação a 2004.

A grande novidade de 2005, sem dúvida, é a implantação do **Cadastro de Convênios**, o qual, por certo, representa um marco positivo na Administração Pública Estadual.

Esse Cadastro, que constitui um módulo do FPE, contém informações de todos os convênios firmados no âmbito da Administração Direta, Autarquias e Fundações, tanto dos que implicam a transferência de valores para outras entidades, como daqueles em que a Administração estadual recebe recursos para serem aplicados.

Além de permitir consultas e emissão de relatórios gerenciais, o módulo possui fluxo de trabalho automatizado no sistema, modernizando e agilizando a gestão. Cada Órgão responsável pelo exame do instrumento de convênio recebe, diretamente no sistema corporativo, a sua minuta ou aditivo para inclusão de parecer.

A importância desse cadastro não reside apenas no sistema informatizado sobre o

qual se apóia, mas também na normatização que se fez necessária para a padronização dos convênios firmados no âmbito da Administração Pública. Essa padronização foi obtida com a Instrução Normativa CAGE 1-2005, de 15 de março de 2005.

Atualmente, estão cadastrados 7.848 convênios, com um montante envolvido de R\$ 968.064.360,13.

Todavia, nem tudo ocorreu como se esperava, em 2005, tomando-se como referência os planos mencionados neste mesmo espaço da Introdução referente ao Balanço Geral de 2004.

Como é sabido, as dificuldades financeiras enfrentadas pelo Estado refletiram-se em todas as áreas, não sendo diferente no que tange aos projetos relativos ao Controle Interno. Assim, a implantação dos módulos de contabilidade e de execução orçamentária do Finanças Públicas do Estado (FPE) restringiu-se a 17 Autarquias e Fundações, ficando de fora os órgãos da Administração Direta e algumas entidades, entre as quais o DAER, o DETRAN e o IPERGS. Também os módulos de almoxarifado e de controle de custos tiveram sua implantação reprogramada para o final de 2006.

É importante salientar que esses adiamentos se deveram a fatores externos à CAGE, os quais não puderam ser adequadamente superados, não obstante a dedicação e a competência dos servidores do Órgão.

A propósito de 2006, esse será um ano atípico, em comparação com os anteriores, face às limitações impostas pela legislação eleitoral e pelos dispositivos da LRF atinentes ao último ano de mandato. Assim, com o intuito de bem orientar os gestores, em especial os agentes políticos, a CAGE emitiu o Parecer CAGE/DEO 4-2005, com toda a orientação necessária, sob o ponto de vista orçamentário-financeiro, à correta observância das regras do período eleitoral. Este Parecer é, pois, um exemplo prático da atuação preventiva do Controle Interno.

Também nesse ano de 2006, o Rio Grande do Sul sediará um importante evento de âmbito nacional: o V Encontro do Fórum Nacional dos Órgãos de Controle Interno dos Estados brasileiros e do Distrito Federal, que se realizará em Gramado, nos dias 27 e 28 de abril. Tão importante quanto as relevantes matérias que se discutem no evento, o Fórum destaca-se pela difusão do significado do Controle Interno para as finanças e a regularidade da gestão, buscando, além disso, o seu aperfeiçoamento, por meio da integração entre os órgãos responsáveis por essa atividade nos Estados e no Distrito Federal.

Se mais não tem feito a CAGE, especialmente no que respeita à prevenção de irregularidades e apoio aos gestores, isto se deve à grave carência de recursos humanos por que presentemente passa o Órgão, em especial no que se refere ao seu quadro de nível superior.

Ressalte-se, por oportuno, que as perspectivas para os anos seguintes são alvissareiras, tendo em vista já ter sido autorizada a realização de concurso público para o ingresso na carreira de AFTE. Se em 2006, ano em que o concurso será efetuado, as dificuldades ainda serão grandes, um futuro melhor se vislumbra para o órgão central do sistema de Controle Interno a partir do ingresso desses novos servidores em 2007.

Por derradeiro, é dever de justiça render homenagens e expressar agradecimentos

aos servidores da CAGE, pela abnegação e espírito público que demonstraram no cumprimento da nobre missão de *zelar pela boa e regular gestão dos recursos públicos*.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2005.

**Pedro Gabriel Kenne da Silva,
Contador e Auditor-Geral do Estado.**

ANÁLISE E INTERPRETAÇÃO DOS RESULTADOS

1 - DO ORÇAMENTO E SUAS ALTERAÇÕES

1.1 - O PLANO PLURIANUAL

O Plano Plurianual (PPA) para o quadriênio 2004-2007, aprovado pela **Lei 11.945, de 1º de agosto de 2003**, estabeleceu as diretrizes estratégicas da administração pública estadual, bem como os programas com seus objetivos e metas.

As diretrizes estratégicas da administração pública estadual para o período de 2004 a 2007 são as seguintes:

- I - promoção da inclusão social;
- II - atração de investimentos e fomento ao desenvolvimento econômico;
- III - combate às desigualdades regionais; e
- IV - modernização da gestão e dos serviços públicos.

O PPA foi elaborado contemplando um total de 242 programas, sendo:

185 finalísticos, assim considerados os que resultam em bens ou serviços ofertados diretamente à sociedade;

55 de gestão das políticas públicas, abrangendo as ações relacionadas à formulação, coordenação, supervisão, avaliação e divulgação de políticas públicas; e

2 de apoio administrativo, englobando ações de natureza tipicamente administrativa que, embora colaborem para a consecução dos objetivos dos demais programas, não têm suas despesas passíveis de apropriação direta àqueles programas.

Cada programa está dividido em ações, definidas como o conjunto de operações cujos produtos contribuem para os objetivos dos programas. As ações foram classificadas em projetos, atividades e operações especiais, cujos conceitos são praticamente os mesmos estabelecidos pela Portaria 42, de 14 de abril de 1999, do Ministério de Orçamento e Gestão, com acréscimo do item *outras ações*, compreendendo as que não demandam recursos orçamentários.

Os programas do PPA que demandam recursos orçamentários constam no orçamento anual com a mesma codificação, evidenciando, assim, a integração entre esses instrumentos.

Portanto, a execução financeira do PPA pode ser acompanhada diretamente por meio da execução do orçamento anual, pelo menos no que se refere aos programas e ações que demandam recursos orçamentários (genericamente, aqueles a cargo da Administração Direta, Autarquias e Fundações), devendo, no entanto, ser desconsideradas as despesas com pessoal e encargos sociais, juros e amortização da dívida pública, transferências constitucionais aos Municípios, precatórios e outras que, por sua natureza, não resultam em contraprestação direta sob a forma de bens e serviços, as quais foram excluídas do PPA, conforme parágrafo único do art. 5º da Lei 11.945-03.

O PPA 2004-2007 sofreu duas revisões: uma pela Lei 12.174, de 26 de novembro de

2004, que incluiu 15 novos programas e excluiu 25, além de incluir, excluir e alterar ações e indicadores; e outra pela Lei 12.391, de 09 de dezembro de 2005, que introduziu alterações nos atributos dos programas, como a inclusão, exclusão e alteração de indicadores e ações, assim como sua denominação, objetivo ou justificativa.

A visão detalhada do PPA 2004-2007, com a descrição dos programas, seus objetivos e indicadores, bem como das respectivas ações e metas, pode ser obtida no endereço eletrônico da **Secretaria da Coordenação e Planejamento** (<http://www.scp.rs.gov.br>).

1.2 - LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

A **Lei 12.135, de 03 de agosto de 2004**, estabeleceu as diretrizes orçamentárias do Estado para o exercício de 2005.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) determinou que, na fixação da despesa e estimativa da receita, fossem observados os seguintes princípios:

I - promoção da inclusão social, especialmente na garantia e defesa da criança e do adolescente, do idoso, do deficiente e da mulher;

II - atração de investimentos e fomento ao desenvolvimento econômico;

III - combate às desigualdades regionais;

IV - modernização da gestão e dos serviços públicos.

Ainda segundo a LDO, a programação dos investimentos da Administração Pública Estadual teria como referência a média dos valores executados no exercício de 2003 e no primeiro semestre de 2004, observando, ainda, os seguintes critérios:

I - preferência das obras em andamento em relação a novas;

II - preservação dos programas e ações prioritários de governo na alocação de recursos pela Lei Orçamentária de 2005;

III - precedência aos investimentos de interesse regional e municipal definidos pela Consulta Popular nas várias regiões do Estado;

IV - precedência às obrigações decorrentes de projetos de investimentos financiados por agências de fomento, nacionais ou internacionais.

A LDO estabeleceu os limites mínimo de previsão e máximo de crescimento para as dotações dos grupos Outras Despesas Correntes e Despesas de Capital relativas aos Poderes Legislativo, Judiciário e Ministério Público, a saber:

- limite mínimo de previsão: o conjunto das dotações fixadas para esses grupos na Lei Orçamentária de 2004, com as alterações decorrentes dos créditos suplementares e especiais aprovados até 15 de maio de 2004; e

- limite máximo de crescimento: o percentual da Receita Tributária prevista para 2005 em relação à estimada no orçamento de 2004.

Na Tabela 4, é possível verificar a variação das dotações do grupo Outras Despesas

Correntes e das Despesas de Capital em 2005 com relação a 2004, esclarecendo-se que, no período de 1º de janeiro a 15 de maio de 2004, foram abertos créditos suplementares que poderiam ser considerados para fins de determinação do limite mínimo a que se refere a LDO, quais sejam:

- acréscimo de R\$ 1 milhão nas Despesas de Capital da Assembleia Legislativa (Poder Legislativo), com redução concomitante do mesmo valor no grupo Outras Despesas Correntes (Decreto 42.901, de 13 de fevereiro de 2004); e

- acréscimo de R\$ 0,8 milhão no grupo Outras Despesas Correntes do Tribunal de Contas do Estado (Poder Legislativo), mediante crédito aberto pelo Decreto 42.945, de 22 de março de 2004.

Acrescente-se que a Receita Tributária prevista no orçamento de 2005 foi 6,53% maior do que a estimada no orçamento de 2004, sendo este, pois, o limite máximo de aumento permitido pela LDO para as dotações de Outras Despesas Correntes e de Despesas de Capital dos Poderes Legislativo e Judiciário e do Ministério Público.

No que se refere às transferências voluntárias aos Municípios, a contrapartida mínima exigida pelo Estado foi fixada em 20% do valor total do convênio ou instrumento congênere, percentual este reduzido para 10% no caso dos Municípios cujo Índice de Desenvolvimento Social e Econômico (IDESE), calculado pela FEE, se situe abaixo de 85% da média do Estado.

A LDO determinou que a proposta orçamentária fosse elaborada a preços de julho de 2004 e que o projeto de lei orçamentária indicasse os critérios de atualização monetária do orçamento, que não poderia ultrapassar os índices de crescimento das receitas correntes.

A Seção IV do Capítulo I da LDO, compreendendo os artigos 14 a 17, trata das alterações do orçamento e contém autorização ao Poder Executivo para:

- incluir critério de atualização monetária das dotações;
- proceder a alterações na Lei do Orçamento para adequar as dotações orçamentárias dos programas de Previdência Social e Assistência Médica em decorrência da constituição do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - e do Fundo de Assistência à Saúde - FAS;
- abrir créditos suplementares;
- remanejar dotações entre modalidades de aplicação, fontes de recurso e grupos de despesas dentro de um mesmo programa; e
- utilizar, até o limite de 10%, os recursos provenientes do excesso de arrecadação como fonte para a abertura de créditos suplementares.

Integram ainda a LDO:

- o Anexo I, que contém as prioridades e metas da Administração Pública Estadual para o exercício econômico-financeiro de 2005, sendo 39 do Poder Legislativo (24 da Assembleia Legislativa e 15 do Tribunal de Contas do Estado), 15 do Poder Judiciário, 36 do Poder Executivo e 14 do Ministério Público;
- o Anexo II, que contém o anexo de metas fiscais, compreendendo:

- a) demonstrativo das metas anuais;
- b) avaliação da situação financeira e atuarial dos regimes de previdência;
- c) evolução do saldo patrimonial; e
- d) renúncia de receitas e despesas de caráter continuado;
- o Anexo III, anexo dos riscos fiscais.

A Lei de Diretrizes determinou ao Poder Executivo que promovesse a Consulta Popular, na forma da Lei 11.179, de 25 de junho de 1998, bem como estabeleceu os procedimentos a serem observados para sua realização.

1.2.1 - ANEXO DE METAS FISCAIS

O Anexo de Metas Fiscais, previsto nos §§ 2º e 3º do art. 4º da Lei Complementar 101-00, projetou para o exercício de 2005 um superávit primário da ordem de R\$ 50 milhões, correspondente a 0,03% do PIB do Estado. Nessa projeção foram utilizados os mesmos parâmetros apresentados pela União no projeto da LDO federal para 2005, quais sejam:

INDICADOR	PROJETADO	REAL
PIB (1)	4,00%	2,30%
IPCA (2)	4,50%	5,69%
IGP-DI médio (3)	5,83%	5,97%
Taxa Média de Câmbio (US\$) (4)	R\$ 3,24	R\$ 2,43

(1) Acumulado do ano a preços de mercado (IBGE).

(2) Variação acumulada no ano (IBGE).

(3) FGV.

(4) BACEN.

Segundo as estimativas preliminares da FEE, o Produto Interno Bruto (PIB) do Estado sofreu uma queda, em termos reais, de 4,8% em 2005, atingindo o valor de R\$ 152,7 bilhões.

De acordo com o Relatório Resumido da Execução Orçamentária referente ao 6º bimestre de 2005, o resultado primário de 2005 alcançou a cifra de R\$ 572 milhões, valor este correspondente a 0,37% do PIB gaúcho. No quadro a seguir, estão apresentadas a receita e despesa que originaram esse resultado:

Títulos	Em R\$ milhões	
	Previsto*	Realizado
Receita Primária	15.421	16.396
Despesa Primária	15.371	15.824
Superávit Primário	50	572

* Dados da tabela Critérios Vigentes preços correntes do Anexo II.a - Demonstrativo das Metas Anuais.

Como se observa pelo quadro acima, o fator diferencial que levou o resultado primário realizado de 2005 a ser significativamente superior à meta fixada na LDO foi a diferença entre a receita primária realizada e a prevista, da ordem de R\$ 975 milhões, decorrente, sobretudo, do expressivo incremento da receita tributária.

Além do resultado primário, o Anexo de Metas Fiscais projetou para o exercício de 2005 um resultado nominal deficitário da ordem de R\$ 2.442 milhões (1,5% do PIB estadual) e um saldo da dívida fiscal líquida de R\$ 32.620 milhões (20,7% do PIB estadual). Ao final do exercício, o resultado nominal atingiu R\$ 1.482 milhão (1,0% do PIB), deficitário, enquanto a dívida fiscal líquida alcançou o montante de R\$ 31.835 milhões (20,9% do PIB), de acordo com dados extraídos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária do 6º bimestre de 2005.

No que se refere à renúncia de receitas, o Anexo de Metas Fiscais estabeleceu como objetivo a redução do seu percentual para 32,6% do ICMS potencial, significando um decréscimo de 1,9% em relação à meta projetada para 2004 (34,5%). Conforme informações fornecidas pelo DRPE, as desonerações globais do ICMS em 2005 estão estimadas em 36,78% do ICMS potencial, sendo este o menor percentual desde 1998.

1.3 – PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA

De acordo com a Mensagem de encaminhamento do Projeto de Lei do Orçamento, datada de 15 de setembro de 2004, a proposta orçamentária elaborada pelo Poder Executivo foi montada com base nas previsões constantes no PPA 2004-2007 e na LDO 2005.

Tanto no PPA quando na proposta orçamentária, considerou-se que o crescimento da economia gaúcha em 2005, medido pela variação do PIB, seria de 4%, mesmo percentual previsto em relação ao desempenho da economia nacional.

No que se refere à projeção do ICMS, principal tributo estadual, foi estimada uma receita total de R\$ 9,89 bilhões, incluindo multas, juros de mora e dívida ativa. Esse montante representa um acréscimo de R\$ 540 milhões, valor este 5,78% superior à estimativa de 2004. Segundo consta na Proposta Orçamentária, essa projeção se baseou tanto no crescimento estimado do PIB gaúcho (4%) quando no fato de o ICMS ser um imposto concentrado em alguns produtos cujos preços tendem a superar a inflação (combustíveis, energia elétrica e telefonia).

Ainda no tocante à estimativa da receita, a Proposta faz referência à previsão de um montante de R\$ 826,7 milhões de Receitas de Capital.

No quadro a seguir, apresenta-se comparativo entre a previsão e a execução de itens significativos da receita.

Em R\$ milhões			
ITENS DE RECEITA ⁽¹⁾	PREVISÃO	EXECUÇÃO	% EXEC/PREV
Receitas Correntes	16.451,09	16.637,68	101,1%
ICMS ⁽²⁾	9.894,03	11.258,81	113,8%
IPVA ⁽²⁾	683,65	707,13	103,4%
IRRF	552,68	554,56	100,3%
Participação na Receita da União ⁽³⁾	991,84	1.176,49	118,6%
Transferências para Compensação de Exportações ⁽⁴⁾	817,06	337,71	41,3%
Salário-Educação	109,75	124,15	113,1%
Transferências do SUS	492,93	410,72	83,3%
Compensação Previdenciária	120,00	36,49	30,4%
Compensação pela Manutenção de Estradas	489,21	-	0,0%
Transferências do FUNDEF	1.026,01	1.174,19	114,4%
Demais Receitas Correntes	2.506,80	2.319,59	92,5%
(-)Deduções para a Formação do FUNDEF	(1.232,87)	(1.462,16)	118,6%
Receitas de Capital	826,69	186,74	22,6%
Operação de Crédito para Redução de Encargos da Dívida	450,00	-	0,0%
Demais Operações de Crédito	156,33	127,32	81,4%
Demais Receitas de Capital	220,36	59,42	27,0%
SOMA	17.277,78	16.824,42	97,4%

⁽¹⁾ Administração Direta, Autarquias e Fundações.

⁽²⁾ Incluindo multas, juros de mora e dívida ativa.

⁽³⁾ FPE, IPI-Exportação, CIDE, Valor Petróleo Bruto e Fundesp federal (este último atribuído à Fundergs).

⁽⁴⁾ Considerando o somatório das receitas 1721.09.001 - Transferência Financeira -

Lei Complementar 87-96, 1721.09.011 - Auxílio Financeiro - Fomento às Exportações do País
e 1721.09.013 - Compensação de Exportações - Adicional.

No que tange à despesa, a proposta orçamentária faz referência ao acréscimo, no item Pessoal e Encargos, da ordem de 8,02% em relação ao valor previsto no orçamento de 2004. Menciona também que a despesa de capital, no valor de R\$ 948,8 milhões (sem computar a despesa com a amortização da dívida pública), representa investimentos da ordem de 7% da Receita Corrente Líquida. Esse valor reflete o fluxo de desembolso dos empréstimos internacionais, a pressão por novos investimentos decorrente da Consulta Popular e a realização, com recursos próprios, de projetos e obras de importância ímpar no contexto estadual (*Rota do Sol* e RS 471).

No quadro a seguir, apresentam-se os grandes agregados da despesa comparando-se a previsão orçamentária com a efetiva realização (valores empenhados):

Em R\$ milhões					
AGREGADOS DE DESPESA ⁽¹⁾	PREVISÃO	%	EXECUÇÃO ⁽²⁾	%	% EXEC/PREV
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS ⁽³⁾	8.165,51	47,3%	8.734,66	49,1%	107,0%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.635,19	38,4%	6.703,57	37,8%	101,0%
<i>Manutenção</i>	3.711,47	21,5%	3.387,01	19,1%	91,3%
<i>Transferências a Municípios</i> ⁽⁴⁾	2.923,72	16,9%	3.316,56	18,7%	113,4%
SERVIÇO DA DÍVIDA	1.452,13	8,4%	1.714,30	9,6%	118,1%
OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	958,32	5,5%	615,37	3,5%	64,2%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	66,63	0,4%	-	-	-
SOMA	17.277,78	100,0%	17.767,90	100,0%	102,8%

⁽¹⁾ Administração Direta, Autarquias e Fundações.

⁽²⁾ Despesa Empenhada.

⁽³⁾ inclui, na previsão, R\$ 100 milhões da reserva de contingência para despesas de pessoal.

⁽⁴⁾ Elemento 3.3.40.81 - Transferências a Municípios - Distribuição de Receitas.

Cabe referir, por fim, que os Anexos I e II da mensagem governamental apresentam quadros demonstrativos das vinculações constitucionais das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino e com as ações e serviços de saúde, respectivamente. Conforme o Anexo I, para a manutenção e desenvolvimento do ensino foi prevista uma despesa correspondente a 35,73% da Receita Líquida de Impostos e Transferências (RLIT), estimada esta em R\$ 8.935,58 milhões. Nesse percentual foi computado como aplicação o aporte líquido de recursos que o Estado deveria transferir ao FUNDEF (R\$ 206,86 milhões). Por sua vez, no Anexo II está evidenciado que o valor total a ser aplicado em ações e serviços de saúde, incluindo as aplicações previstas em outros órgãos além da Secretaria da Saúde, seria de R\$ 1.072,20 milhões, valor este equivalente a 12% da RLIT considerada no cálculo dessa vinculação constitucional.

Os itens 2.2.3.1 - Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (MDE) e 2.2.3.4 - Ações e Serviços de Saúde, ambos incluídos neste Relatório na análise da Despesa Realizada, apresentam os valores efetivamente aplicados pelo Estado no exercício de 2005.

1.4 – LEI DO ORÇAMENTO

A **Lei 12.180, de 09 de dezembro de 2004**, compreende o Orçamento Geral do Estado, referente aos Poderes, seus Fundos, Órgãos e Entidades da Administração Direta e Indireta (Autarquias e Fundações).

O orçamento proposto e aprovado apresenta a previsão da receita e a fixação da despesa de forma consolidada, englobando a Administração Direta, as Autarquias e as Fundações.

O total bruto da receita prevista e da despesa fixada é de R\$ 17.277.776.891,00, do qual, a fim de não se incorrer em dupla contagem, devem ser deduzidos, tanto da receita como da despesa, R\$ 230.790.962,00 relativos a recursos a serem repassados pelo Tesouro a órgãos da Administração Direta e Indireta, e destes ao IPERGS, para o custeio de assistência médica (3,1% sobre o valor da despesa com pessoal).

É importante deixar claro que essa *dupla contagem* é necessária, já que a despesa na origem do repasse (Administração Direta, Autarquias e Fundações) é um encargo vinculado à folha de pessoal, não dependendo da realização de despesas no destino (IPERGS), as quais se referem aos serviços de assistência médico-hospitalar. Não se trata, pois, de transferência intragovernamental.

Exceto quanto ao custeio da assistência médica acima referido, os demais repasses de recursos entre Administração Direta, Autarquias e Fundações foram efetuados por meio de contas de natureza extra-orçamentária, denominadas Transferências Financeiras Intragovernamentais (TFIs), em atendimento às disposições das Portarias STN/SOF 163, de 04 de maio de 2001, e STN 339, de 29 de agosto de 2001.

A Lei Orçamentária Anual (LOA) para 2005 faz referência expressa à dedução de R\$ 1.232.873.006,00 das Receitas Correntes da Administração Direta, os quais foram destinadas ao FUNDEF. Diferentemente do que ocorreu no ano anterior, quando a dedução do FUNDEF englobava tanto a parte do Estado quanto a dos Municípios, em 2005, a dedução abrangeu

somente a parte do Estado no conjunto das receitas que formam o fundo. Assim, por exemplo, o valor referente à dedução do ICMS, de R\$ 1.077.685.019,00, corresponde a 11,25% do ICMS tributário orçado (R\$ 9.579.422.390,00). Os restantes R\$ 359.228.339,50 (3,75%), necessários para completar o percentual de 15% previsto na Constituição, foram considerados, no Estado, como integrantes do montante referente à participação dos Municípios no ICMS. Dessa forma, a *perda do FUNDEF* passou a ser evidenciada pela simples diferença entre o montante das deduções e o valor recebido pelo Estado como retorno do Fundo, a saber:

9000.00.000 Deduções da Receita Corrente:	R\$ 1.232.873.006,00
1724.01.001 Transferências do FUNDEF:	(-) <u>R\$ 1.026.009.011,00</u>
Perda do FUNDEF:	R\$ 206.863.995,00

Cabe referir que não foi prevista no orçamento a dedução para o FUNDEF incidente sobre a transferência decorrente da Lei Complementar 87/96 (*Lei Kandir*). Considerando-se o percentual de 15%, essa dedução corresponderia a uma participação de R\$ 47.148.750,00 no montante orçado dessa transferência. Durante a execução orçamentária, o percentual de 15% referente à dedução do FUNDEF incidiu sobre os valores recebidos da União à conta da *Lei Kandir*.

O quadro a seguir demonstra as receitas que originaram os repasses efetivamente realizados ao FUNDEF em 2005, os respectivos valores destes e o percentual de incidência correspondente, evidenciando ainda, ao final, o montante recebido como retorno do Fundo para apurar-se a diferença, que constitui a assim chamada *Perda do FUNDEF*.

Receita	Arrecadação	FUNDEF	Em R\$
			%
ICMS Tributário	10.688.778.610,21	1.200.346.115,93	11,23%
Cota-Parte do FPE	705.428.874,07	105.814.330,74	15%
Cota-Parte IPI Exportação	351.577.251,65	39.552.440,65	11,25%
Transferência LC 87-96 (<i>Lei Kandir</i>)	256.133.730,00	38.420.059,44	15%
ICMS Tributário - AUL	194.435.301,03	21.873.976,16	11,25%
ICMS em Dívida Ativa	188.024.682,50	21.152.781,72	11,25%
Juros de Mora do ICMS em Dívida Ativa *	61.039.168,87	6.866.906,80	11,25%
ICMS em Dívida Ativa (CADIP)	21.561.948,89	6.583.725,93	31%
ICMS Tributário - AUL (CADIP)	17.403.883,57	5.452.263,90	31%
Juros de Mora do ICMS em Dívida Ativa * (CADIP)	15.142.509,62	4.699.399,18	31%
Juros de Mora do ICMS - AUL	18.148.958,58	2.041.759,69	11,25%
Multas do ICMS em Dívida Ativa (CADIP)	6.441.280,81	1.999.017,06	31%
Multas do ICMS - AUL	16.996.192,53	1.912.072,69	11,25%
Juros de Mora do ICMS - AUL (CADIP)	5.833.317,54	1.810.339,03	31%
Multas do ICMS - AUL (CADIP)	4.152.773,31	1.288.789,65	31%
Multas do ICMS em Dívida Ativa	8.196.798,17	922.139,77	11,25%
Multas Moratórias do ICMS em Dívida Ativa	4.237.808,03	476.753,44	11,25%
Multas Moratórias do ICMS - AUL	3.911.899,88	440.088,75	11,25%
Multas do ICMS	2.367.778,51	266.376,58	11,25%
Juros de Mora do ICMS	2.141.655,76	240.937,83	11,25%
Juros de Mora da Dívida Ativa do ICMS** (CADIP)	199,19	61,74	31%
Total da Contribuição	12.571.954.622,72	1.462.160.336,68	11,63%
Retorno do FUNDEF		(1.174.187.841,97)	
Perda		287.972.494,71	

Obs.: AUL = Auto de Lançamento

* Art. 69 da Lei 6537-73

** Art. 74 da Lei 6537-73

Salvo pequenas diferenças, devidas principalmente ao fato de, durante a execução, o percentual incidir sobre o valor arrecadado por lançamento (e não sobre o total da arrecadação de um período), os percentuais seguem, em linhas gerais, três padrões:

- 11,25% correspondente à parte do Estado nas receitas compartilhadas com os Municípios;

- 15% correspondente à parte do Estado nas receitas não compartilhadas com os Municípios; e

- 31% em decorrência de o Estado assumir a contribuição ao Fundo incidente sobre a receita proveniente dos créditos tributários (AUL e dívida ativa) utilizados no aumento de capital social da CADIP.

Os artigos 3º e 4º da Lei do Orçamento previam a possibilidade de se proceder à atualização monetária dos saldos das dotações orçamentárias que corressem à conta de recursos do Tesouro sempre que a variação do IGP-M/FGV fosse igual ou superior a 4%, a contar de 1º de janeiro de 2005, no caso das dotações de Outras Despesas Correntes, Investimentos e Inversões Financeiras (art. 3º), e de 1º de agosto de 2004, relativamente às dotações do grupo Pessoal e Encargos Sociais do Poder Executivo (art. 4º). Ao longo do ano de 2005, a variação do IGP-M/FGV não superou o patamar estabelecido pelo artigo 3º da LOA, não havendo, assim, atualização de dotações. Por outro lado, em janeiro de 2005, a variação acumulada do IGP-M/FGV desde agosto de 2004 alcançou o percentual de 4,32%, o que autorizaria a atualização das dotações do grupo Pessoal e Encargos Sociais do Poder Executivo. Todavia, como o dispositivo tinha caráter autorizativo, não sendo mandatório, essa atualização também deixou de ser realizada.

A LOA autorizou o Poder Executivo a efetuar o reempenho das despesas estornadas no final de 2004 por insuficiência de caixa, despesas estas relativas à execução da Consulta Popular daquele exercício. Com esse objetivo, foi editado o Decreto 43.694, de 23 de março de 2005, que abriu créditos suplementares, no valor total de R\$ 69.370.603,75, em diversas dotações da Consulta Popular. A fonte de recurso utilizada nesse Decreto foi o *excesso de arrecadação*, indicando, assim, um acréscimo às dotações relativas à Consulta Popular de 2005. Na Tabela 1, está apresentada, em coluna própria, a distribuição dos valores relativos à suplementação para reempenho da Consulta Popular, segundo os órgãos responsáveis pela aplicação dos recursos.

As receitas e despesas previstas para o ano de 2005 foram assim especificadas no início do exercício, destacando-se na coluna da direita os recursos consolidados:

Em R\$

Item/Setor	Administração Direta	Autarquias	Fundações	Orçamento Geral
RECEITA ORÇADA	15.380.565.284	1.797.532.117	99.679.490	17.277.776.891
Receitas Correntes	14.601.898.487	1.760.815.617	88.372.540	16.451.086.644
Receita Tributária	10.962.083.704	328.659.716	-	11.290.743.420
Receita de Contribuições	-	1.206.403.379		1.206.403.379
Receita Patrimonial	322.967.761	29.719.436	5.694.400	358.381.597
Receita Agropecuária	58.087	500.000	835.800	1.393.887
Receita Industrial	1.997.131	150.000	4.250.000	6.397.131
Receita de Serviços	55.172.059	101.945.087	50.482.142	207.599.288
Transferências Correntes	3.589.769.055	7.940.040	25.099.000	3.622.808.095
Outras Receitas Correntes	902.723.696	85.497.959	2.011.198	990.232.853
Deduções da Receita Corrente	(1.232.873.006)			(1.232.873.006)
Receitas de Capital	778.666.797	36.716.500	11.306.950	826.690.247
Operações de Crédito	606.326.217			606.326.217
Alienação de Bens	141.480.216	35.150.000	134.000	176.764.216
Amortização de Empréstimos	4.525.359	1.066.500		5.591.859
Transferências de Capital	26.334.850	500.000	11.172.950	38.007.800
Outras Receitas de Capital	155			155
DESPESA FIXADA	14.552.470.711	2.172.304.379	553.001.801	17.277.776.891
Despesas Correntes	12.604.107.317	1.858.315.560	480.766.990	14.943.189.867
Pessoal e Encargos Sociais	6.904.021.402	911.431.030	250.055.133	8.065.507.565
Juros e Encargos da Dívida	242.285.000	5.000	205.559	242.495.559
Outras Despesas Correntes	5.457.800.915	946.879.530	230.506.298	6.635.186.743
Despesas de Capital	1.781.728.394	313.988.819	72.234.811	2.167.952.024
Investimentos	469.538.714	309.024.205	71.589.244	850.152.163
Inversões Financeiras	104.228.680	3.945.656		108.174.336
Amortização da Dívida	1.207.961.000	1.018.958	645.567	1.209.625.525
Reserva de Contingência	166.635.000			166.635.000

Cabe referir que a Reserva de Contingência foi dividida em duas parcelas: uma, no valor de R\$ 100.000.000,00, destinada especificamente a dar cobertura aos créditos adicionais relativos a despesas de pessoal e encargos sociais do Poder Executivo (Administração Direta), e outra, de R\$ 66.635.000,00, cuja finalidade, segundo a descrição que consta no Anexo III da Lei orçamentária, era a cobertura de créditos adicionais relativos a despesas de pessoal e encargos sociais, de passivos contingentes e outros riscos e eventos fiscais imprevistos.

1.5 - CONSULTA POPULAR

A consulta direta à população, visando a destinar parte dos recursos orçamentários a serviços e investimentos de programas finalísticos a serem incluídos na proposta orçamentária para fim de atendimento a prioridades de interesse municipal e regional, foi aplicada no Estado, nos termos do que estabelece a Lei Estadual 11.179, de 25 de junho de 1998, com as alterações introduzidas pela Lei Estadual 11.920, de 10 de junho de 2003. A Consulta Popular realizada no ano de 2004 com vista à inclusão de propostas no orçamento de 2005 foi regulamentada pelo Decreto 43.167, de 17 de junho de 2004.

Coube aos Conselhos Regionais de Desenvolvimento (COREDEs) e, nos Municípios onde estivessem instituídos, aos Conselhos Municipais de Desenvolvimento (COMUDEs), a responsabilidade de organizar a Consulta Popular, mediante a realização de audiências públicas regionais e municipais previamente à realização do pleito efetuado no dia 11 de agosto de 2004, do qual participaram, voluntariamente, 587.339 eleitores (6.224 pela Internet), correspondendo a 7,8% do eleitorado gaúcho.

De acordo com a proposta orçamentária para o exercício de 2005, foi a seguinte a atribuição de recursos da Consulta Popular às regiões dos COREDEs, informando-se, também, a respectiva participação percentual no montante alocado:

COREDE	Despesas Correntes	Despesas de Capital	TOTAL	Em R\$
				%
Metropolitano Delta do Jacuí	32.935.418,00	16.762.459,00	49.697.877,00	16,1
Sul	18.400.187,00	9.957.416,00	28.357.603,00	9,2
Vale do Rio dos Sinos	19.477.062,00	8.583.151,00	28.060.213,00	9,2
Fronteira Oeste	13.998.945,00	7.043.571,00	21.042.516,00	6,9
Central	12.314.100,00	6.548.994,00	18.863.094,00	6,2
Serra	11.793.598,00	5.898.080,00	17.691.678,00	5,8
Vale do Rio Pardo	11.159.697,00	6.321.188,00	17.480.885,00	5,7
Produção	6.545.500,00	3.885.797,00	10.431.297,00	3,4
Litoral	5.952.468,00	3.878.086,00	9.830.554,00	3,2
Missões	6.339.224,00	3.189.184,00	9.528.408,00	3,1
Noroeste Colonial	6.022.146,00	3.243.560,00	9.265.706,00	3,0
Vale do Taquari	5.903.758,00	3.172.840,00	9.076.598,00	3,0
Centro-Sul	5.840.079,00	3.215.633,00	9.055.712,00	3,0
Paranhana-Encosta da Serra	5.528.260,00	2.964.515,00	8.492.775,00	2,8
Médio Alto Uruguai	5.332.252,00	2.656.676,00	7.988.928,00	2,6
Jacuí-Centro	4.605.077,00	2.232.125,00	6.837.202,00	2,2
Norte	4.591.517,00	2.015.701,00	6.607.218,00	2,2
Campanha	4.257.947,00	2.261.397,00	6.519.344,00	2,1
Fronteira Noroeste	4.369.972,00	2.004.902,00	6.374.874,00	2,1
Hortênsias	4.033.800,00	2.171.960,00	6.205.760,00	2,0
Vale do Caí	3.858.833,00	2.018.353,00	5.877.186,00	1,9
Nordeste	2.657.417,00	2.380.804,00	5.038.221,00	1,6
Alto da Serra do Botucaraí	3.468.516,00	1.243.934,00	4.712.450,00	1,5
Alto Jacuí	2.122.332,00	1.442.553,00	3.564.885,00	1,2
TOTAL	201.508.105,00	105.092.879,00	306.600.984,00	100,0

A Tabela 1 apresenta as despesas fixada, autorizada e empenhada referentes à Consulta Popular para o orçamento de 2005, segundo os órgãos encarregados de sua execução. Apresenta também os valores suplementados pelo Decreto 43.694-05 nas dotações de cada órgão e que foram destinados ao reempenho da despesa estornada no final de 2004, conforme autorizado pelo parágrafo único do artigo 6º da LOA para 2005. A despesa empenhada é a que resultou após o cancelamento dos saldos de empenhos não-liquidados, efetuado em obediência à LRF, nos termos do Decreto 44.163, de 06 de dezembro de 2005. Os valores cancelados estão também apresentados, tendo em vista que o parágrafo único do artigo 4º da Lei Estadual 12.394, de 08 de dezembro de 2005 (LOA para 2006), autorizou expressamente o reempenho das referidas despesas à conta do orçamento de 2006.

Tabela 1 - Consulta Popular
Despesa Fixada, Autorizada e Empenhada
Exercício de 2005

Cód.	Órgãos	Despesa Fixada	Suplementação p/ Reempenho ⁽¹⁾	Despesa Autorizada ⁽²⁾	Despesa Empenhada	Despesa Cancelada ⁽³⁾	Despesa Comprometida ⁽⁴⁾
	ADMINISTRAÇÃO DIRETA	254.945.622,00	66.788.189,99	332.710.629,65	118.704.093,47	116.816.931,71	235.521.025,18
05	Secretaria do Meio Ambiente	6.814.770,00	683.692,66	7.257.662,66	540.239,13	1.148.712,65	1.688.951,78
08	Governo do Estado ⁽⁵⁾	2.933.181,00	634.542,39	3.567.723,39	1.755.682,39	254.147,93	2.009.830,32
11	Secretaria da Cultura	3.307.069,00	-	3.307.069,00	928.029,41	-	928.029,41
12	Secretaria da Justiça e da Segurança	24.943.807,00	3.176.491,62	28.015.280,61	5.945.102,00	8.729.677,23	14.674.779,23
13	Secretaria da Coordenação e Planejamento	1.200.000,00	-	1.200.000,00	-	-	-
15	Secretaria da Agricultura e Abastecimento	28.391.054,00	3.523.547,35	30.014.162,83	13.571.786,88	9.549.085,26	23.120.872,14
16	Secretaria do Desenvolvimento e dos Assuntos Internacionais	10.041.311,00	2.272.566,66	13.822.265,66	8.708.559,33	26.000,00	8.734.559,33
17	Secretaria de Energia, Minas e Comunicações	4.420.093,00	-	4.433.996,97	285.533,00	-	285.533,00
18	Secretaria dos Transportes	2.125.156,00	-	2.125.156,20	119.758,94	1.598.187,03	1.717.945,97
19	Secretaria da Educação	70.369.665,00	26.274.481,96	108.026.400,64	25.950.528,44	63.858.897,16	89.809.425,60
20	Secretaria Estadual da Saúde	47.440.789,00	18.348.499,27	65.789.290,35	34.414.056,40	22.740.687,16	57.154.743,56
21	Secretaria do Trabalho, Cidadania e Assistência Social	31.557.073,00	10.271.387,11	41.828.460,11	19.306.274,53	5.486.688,00	24.792.962,53
22	Secretaria de Obras Públicas e Saneamento	2.636.728,00	-	2.636.728,00	999.132,85	30.219,50	1.029.352,35
23	Secretaria do Turismo, Esporte e Lazer	3.707.297,00	77.466,00	3.784.763,00	3.067.584,49	38.417,53	3.106.002,02
24	Secretaria da Administração e dos Recursos Humanos	2.478.261,00	-	2.719.287,26	245.254,64	93.505,36	338.760,00
25	Secretaria da Ciência e Tecnologia	2.334.766,00	294.464,00	2.629.230,00	1.649.475,16	98.565,00	1.748.040,16
32	Secretaria da Habitação e Desenvolvimento Urbano	10.244.602,00	1.231.050,97	11.553.152,97	1.217.095,88	3.164.141,90	4.381.237,78
35	AUTARQUIAS Departamento Autônomo de Estradas de Rodagem	37.986.630,00	2.344.409,69	50.539.552,69	29.808.653,10	2.407.564,94	32.216.218,04
51	FUNDAÇÕES Fundação de Amparo à Pesquisa do Rio Grande do Sul	13.668.731,00	238.004,07	14.493.341,10	7.775.234,11	3.824.395,10	11.599.629,21
64	Fundação Estadual de Planejamento Metropolitano e Regional	4.837.764,00	238.004,07	5.662.374,10	1.736.521,55	3.824.395,10	5.560.916,65
47	Fundação de Esporte e Lazer do Rio Grande do Sul	2.068.362,00	-	2.068.362,00	1.182.321,34	-	1.182.321,34
	TOTAL	306.600.983,00	69.370.603,75	397.743.523,44	156.287.980,68	123.048.891,75	279.336.872,43

(1) Conforme Decreto 43.694, de 23-03-2005.

(2) Despesa autorizada compreende a despesa fixada, as suplementações para reempenho e as demais suplementações.

(3) Saldos de empenhos estornados em atendimento ao disposto no Decreto 44.163-05, passíveis de reempenho conforme parágrafo único do art. 4º da Lei 12.394-05.

(4) Despesa empenhada + Despesa cancelada passível de reempenho.

(5) Gabinete da Reforma Agrária, FUNDECOOP e FUNTERRA.

Nota: O Decreto 44.275, de 26-01-2006, abriu créditos suplementares no orçamento de 2006, no valor total de R\$ 116.311.709,47, para o reempenho da despesa cancelada.

1.6 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Conforme explicitado na Nota Explicativa 1 do Balanço Geral do Estado, o Balanço Orçamentário, Anexo 12 da Lei Federal 4.320, de 17 de março de 1964, está ajustado pela inclusão, na receita, dos valores orçados e executados recebidos de Autarquias e Fundações e, na despesa, das dotações autorizadas e valores empenhados pelas Autarquias e Fundações à conta de recursos do Tesouro do Estado.

O Balanço Orçamentário abrange, assim, o montante dos recursos do Tesouro do Estado, tanto os que foram utilizados no âmbito da Administração Direta quanto aqueles aplicados por meio das Autarquias e Fundações. Não obstante essa abrangência, cabe ressaltar que não se trata de um balanço orçamentário consolidado, já que não estão computados os recursos relativos às receitas próprias de Autarquias e Fundações, os quais não são considerados como pertencentes ao Tesouro do Estado, e, além disso, não foi expurgada a dupla contagem referente à receita/despesa correspondente ao percentual incidente sobre a folha de pessoal destinado ao custeio da assistência médica de servidores (§ 3º do artigo 1º da LOA para 2005). Na verdade, o Balanço Orçamentário consolidado da Administração Pública Estadual está apresentado no Anexo I do Relatório Resumido da Execução Orçamentária referente ao 6º bimestre de 2005, no qual estão considerados os aspectos acima referidos.

Sinteticamente, os resultados de previsão e de execução evidenciados no Balanço Orçamentário do Tesouro do Estado podem ser assim resumidos:

Em R\$ milhões				
Títulos	Previsão/ Autorização	Execução	Diferença	%
Administração Direta (AD)				
Receita	15.380,57	15.051,15	(329,42)	(2,1)
Despesa	16.737,58	14.864,69	(1.872,89)	(11,2)
Resultado	(1.357,01)	186,46		
Administração Indireta (AI)				
Receita	112,40	122,03	9,63	8,6
Despesa	1.277,55	1.049,96	(227,59)	(17,8)
Resultado	(1.165,15)	(927,93)		
Tesouro do Estado (AD+AI)				
Receita	15.492,97	15.173,18	(319,79)	(2,1)
Despesa	18.015,13	15.914,65	(2.100,48)	(11,7)
Resultado	(2.522,16)	(741,47)		

Pelo quadro acima, está evidenciado que a receita realizada ficou 2,1% abaixo da previsão inicial e que a economia de dotação, representada pela diferença entre a despesa executada e a despesa autorizada, correspondeu a 11,7% desta última.

No tocante à previsão da receita, o déficit só não foi mais expressivo porque a arrecadação a maior do ICMS tributário - R\$ 1,36 bilhão - compensou, ainda que parcialmente, o não-recebimento de algumas receitas expressivas incluídas na previsão orçamentária, como por exemplo:

Compensação pela Manutenção de Estradas: R\$ 489,21 milhões

Operação de Crédito para Redução dos

Encargos da Dívida: R\$ 450,00 milhões

Compensação das Exportações - Adicional: R\$ 502,73 milhões

A Tabela 2 permite inferir as funções em que ocorreram as maiores e as menores economias de dotação.

Em comparação com a despesa fixada no orçamento, a despesa autorizada foi 16,0% superior, estando as alterações ocorridas ao longo do exercício de 2005 a seguir apresentadas:

Títulos	R\$ milhões	%
Dotações Iniciais	15.529,21	100,0
Créditos Especiais *	98,02	0,6
Suplementações	3.731,00	24,0
Reduções	(1.343,11)	(8,6)
Despesa Autorizada	18.015,13	116,0

* considerados pelo seu valor de abertura, estando as alterações computadas nas Suplementações e Reduções.

Consoante o Balanço Orçamentário, a execução das receitas e despesas apresentou um déficit da ordem de R\$ 741.471.408,36, ligeiramente inferior ao déficit apresentado no exercício anterior (R\$ 755.594.198,09).

Pelo quadro a seguir, fica evidenciado que o superávit corrente não foi suficiente para cobrir a diferença entre as receitas e as despesas de capital, e nestas últimas incluem-se as despesas com a amortização da dívida pública.

Títulos	R\$ milhões
Orçamento Corrente	
Receita	14.998,42
Despesa	13.930,93
Superávit	1.067,49
Orçamento de Capital	
Receita	174,76
Despesa	1.983,72
Déficit	(1.808,96)
Déficit Orçamentário	(741,47)

Os efeitos das medidas mencionadas na Nota Explicativa 5 do Balanço Geral do Estado sobre o resultado orçamentário de 2005 foram um acréscimo de R\$ 5,16 milhões na receita, em função das prescrições e anulações de restos a pagar e uma redução de R\$ 161,82 milhões na despesa em consequência do cancelamento de empenhos por insuficiência de caixa. O efeito sobre a receita, em 2005, sofreu pequena variação se comparado com o de 2004 (R\$ 4,52 milhões), e, em ambos os exercícios, esse efeito foi significativamente menor do que os correspondentes dos exercícios de 2002 (R\$ 443,17 milhões) e 2003 (R\$ 567,74 milhões). Por sua vez, o estorno de empenhos não-liquidados excedentes à disponibilidade de caixa apresentou os seguintes valores nesse quadriênio:

R\$ 202,19 milhões em 2002;

R\$ 88,62 milhões em 2003;

R\$ 113,52 milhões em 2004; e

R\$ 161,82 milhões em 2005.

Na Tabela 2 são apresentadas a despesa fixada, a despesa autorizada e a despesa realizada (valores empenhados) por Função, bem como a relação percentual entre a realização e a autorização. Os valores referem-se aos recursos do Tesouro, incluindo os que foram aplicados por entidades da Administração Indireta.

Tabela 2 - Despesa por Função
Recursos do Tesouro
Exercício de 2005

Cód.	Função	R\$ mil			Real./Aut. %
		Fixada	Autorizada	Realizada	
01	Legislativa	383.704	373.911	327.343	87,5
02	Judiciária	924.109	928.741	914.525	98,5
03	Essencial à Justiça	405.320	430.228	419.159	97,4
04	Administração	513.265	544.243	449.645	82,6
06	Segurança Pública	1.098.322	1.212.671	1.069.741	88,2
07	Relações Exteriores	187	69	5	7,2
08	Assistência Social	156.066	137.362	125.438	91,3
09	Previdência Social	2.489.927	3.663.787	3.412.550	93,1
10	Saúde	1.286.409	1.332.943	941.847	70,7
11	Trabalho	71.544	77.655	53.003	68,3
12	Educação	2.194.675	2.380.616	1.819.130	76,4
13	Cultura	46.690	42.993	35.668	83,0
14	Direitos da Cidadania	51.100	50.442	40.818	80,9
15	Urbanismo	10.628	13.316	1.273	9,6
16	Habituação	26.601	22.216	6.835	30,8
17	Saneamento	24.173	27.662	18.235	65,9
18	Gestão Ambiental	37.765	42.927	17.554	40,9
19	Ciência e Tecnologia	136.363	59.771	50.793	85,0
20	Agricultura	298.177	307.027	245.449	79,9
21	Organização Agrária	35.931	38.564	29.936	77,6
22	Indústria	17.591	11.621	7.877	67,8
23	Comércio e Serviços	22.439	19.171	13.978	72,9
24	Comunicações	822	459	8	1,7
25	Energia	12.391	8.281	1.586	19,2
26	Transporte	373.431	460.639	317.344	68,9
27	Desporto e Lazer	3.022	2.810	1.831	65,2
28	Encargos Especiais	4.741.919	5.824.945	5.593.078	96,0
99	Reserva de Contingência	166.635	56	-	-
Total		15.529.206	18.015.126	15.914.649	88,3

Obs.: 0 indica valor não nulo abaixo do mínimo para ser representado pela unidade (R\$ 500,00).

- indica valor nulo (R\$ 0,00).

Por sua vez, a Tabela 3 apresenta a despesa fixada e a despesa realizada por Órgão, bem como a relação percentual no que se refere à despesa total à conta de recursos do Tesouro. Os valores estão desdobrados quando parte da despesa foi realizada por entidades da Administração Indireta.

Tabela 3 - Despesa por Órgão
Recursos do Tesouro
Exercício de 2005

Cód.	Órgão	Fixada		Realizada	
		R\$ mil	%	R\$ mil	%
	Poder Legislativo	539.606	3,48	477.486	3,00
01	Assembléia Legislativa	339.482	2,19	295.818	1,86
02	Tribunal de Contas do Estado	200.124	1,29	181.668	1,14
	Poder Judiciário	1.229.305	7,92	1.256.229	7,89
03	Tribunal de Justiça	1.207.720	7,78	1.237.036	7,77
07	Justiça Militar do Estado	21.585	0,14	19.193	0,12
	Ministério Público	439.066	2,83	446.723	2,81
09	Ministério Público	439.066	2,83	446.723	2,81
	Poder Executivo	13.321.229	85,77	13.734.211	86,30
05	Secretaria do Meio Ambiente	50.414	0,33	29.821	0,19
	<i>Administração Direta</i>	37.229	0,24	14.659	0,09
	FZB	11.798	0,08	12.461	0,08
	FEPAM	1.387	0,01	2.701	0,02
08	Governo do Estado	81.736	0,53	66.537	0,42
10	Procuradoria-Geral do Estado	57.928	0,37	53.964	0,34
11	Secretaria da Cultura	46.934	0,31	35.909	0,23
	<i>Administração Direta</i>	19.596	0,13	11.401	0,07
	OSPA	6.531	0,04	7.370	0,05
	IGTF	1.465	0,01	860	0,01
	FCP-RT	18.142	0,12	15.581	0,10
	FTSP	1.200	0,01	697	0,00
12	Secretaria da Justiça e da Segurança	1.102.465	7,10	1.073.464	6,75
13	Secretaria da Coordenação e Planejamento	103.210	0,66	62.985	0,39
	<i>Administração Direta</i>	33.359	0,21	19.790	0,12
	FEE	26.461	0,17	25.601	0,16
	METROPLAN	43.390	0,28	17.594	0,11
14	Secretaria da Fazenda	212.481	1,37	222.325	1,40
15	Secretaria da Agricultura e Abastecimento	300.592	1,94	245.449	1,54
16	Secretaria do Desenvolvimento e dos Assuntos Internacionais	46.472	0,30	22.539	0,14
17	Secretaria de Energia, Minas e Comunicações	13.489	0,09	1.594	0,01
18	Secretaria dos Transportes	413.116	2,66	378.889	2,39
	<i>Administração Direta</i>	25.803	0,17	8.836	0,06
	DAER	337.312	2,17	335.055	2,11
	SPH	50.001	0,32	34.998	0,22
19	Secretaria da Educação	3.204.395	20,62	2.974.846	18,69
	<i>Administração Direta</i>	3.150.790	20,28	2.926.493	18,39
	UERGS	28.204	0,18	25.787	0,16
	FADERS	9.892	0,06	7.048	0,04
	FETLSVC	15.509	0,10	15.518	0,10
20	Secretaria Estadual da Saúde	1.371.262	8,83	1.032.950	6,49
	<i>Administração Direta</i>	1.349.862	8,69	1.026.780	6,45
	FEPPS	21.400	0,14	6.170	0,04
21	Secretaria do Trabalho, Cidadania e Assistência Social	250.125	1,60	189.570	1,19
	<i>Administração Direta</i>	103.005	0,66	39.926	0,25
	PROTEÇÃO	43.991	0,28	42.790	0,27
	FASE	76.332	0,49	78.658	0,49
	FGTAS	26.797	0,17	28.196	0,18
22	Secretaria das Obras Públicas e Saneamento	24.178	0,16	18.242	0,11
23	Secretaria do Turismo, Esporte e Lazer	16.469	0,11	11.330	0,07
	<i>Administração Direta</i>	13.498	0,09	9.499	0,06
	FUNDERGS	2.971	0,02	1.831	0,01
24	Secretaria da Administração e dos Recursos Humanos	241.266	1,55	437.319	2,75
	<i>Administração Direta</i>	110.586	0,71	88.683	0,56
	IPERGS	130.000	0,84	348.496	2,19
	FDRH	680	0,00	140	0,00
25	Secretaria da Ciência e Tecnologia	141.237	0,91	55.484	0,35
	<i>Administração Direta</i>	17.965	0,12	13.078	0,08
	FAPERGS	100.996	0,65	23.641	0,15
	CIENTEC	17.511	0,11	14.424	0,09
	FEPAGRO	4.765	0,03	4.341	0,03
27	Conselho Estadual de Educação	281	0,00	136	0,00
30	Defensoria Pública do Estado	34.578	0,22	35.678	0,22
32	Secretaria Especial da Habitação	33.403	0,22	7.574	0,05
33	Encargos Financeiros do Estado*	5.408.563	34,82	6.777.606	42,58
	<i>Serviço da Dívida Pública</i>	1.415.250	9,11	1.711.070	10,75
	<i>Transferências a Municípios</i>	2.923.721	18,82	3.316.561	20,83
	<i>Demais Encargos</i>	1.069.592	6,89	1.749.975	11,00
34	Reserva de Contingência	166.635	1,07	-	-
Total		15.529.206	100,00	15.914.649	100,00

* Os encargos financeiros dos Órgãos dos Poderes Legislativo e Judiciário, do Ministério Público e das Secretarias da Educação e da Saúde foram apropriados em Unidade Orçamentária do próprio Órgão.

Tabela 4 - Despesa por Poder

Título	2 0 0 4				2 0 0 5				% 2004/2005	
	Fixada		Realizada		Fixada		Realizada		Fixada	Realizada
	R\$ milhões	%	R\$ milhões	%	R\$ milhões	%	R\$ milhões	%		
PODER LEGISLATIVO	523,10	5,3	402,92	4,2	539,61	4,9	477,49	4,4	3,2	18,5
Pessoal e Encargos Sociais	452,58	4,6	337,27	3,5	461,66	4,2	406,35	3,8	2,0	20,5
Outras Despesas Correntes	63,75	0,6	58,91	0,6	69,66	0,6	66,18	0,6	9,3	12,3
Despesas de Capital	6,77	0,1	6,74	0,1	8,29	0,1	4,96	0,0	22,5	-26,4
PODER EXECUTIVO	7.842,35	79,7	7.784,56	80,5	8.867,52	80,0	8.400,76	79,6	13,1	7,9
Pessoal e Encargos Sociais	5.364,66	54,5	5.313,64	54,9	5.554,51	50,1	5.756,98	54,5	3,5	8,3
Outras Despesas Correntes	1.738,91	17,7	1.988,82	20,6	2.566,40	23,2	2.192,42	20,8	47,6	10,2
Despesas de Capital	738,78	7,5	482,10	5,0	746,61	6,7	451,36	4,3	1,1	-6,4
PODER JUDICIÁRIO	1.090,56	11,0	1.101,35	11,3	1.229,31	11,1	1.256,23	11,8	12,7	14,1
Pessoal e Encargos Sociais	926,42	9,4	922,85	9,5	1.053,91	9,5	1.067,51	10,1	13,8	15,7
Outras Despesas Correntes	110,52	1,1	106,54	1,1	109,74	1,0	120,22	1,1	-0,7	12,8
Despesas de Capital	53,62	0,5	71,96	0,7	65,66	0,6	68,50	0,6	22,5	-4,8
MINISTÉRIO PÚBLICO	396,80	4,0	385,78	4,0	439,06	4,0	446,73	4,2	10,7	15,8
Pessoal e Encargos Sociais	336,00	3,4	317,57	3,3	373,12	3,4	373,20	3,5	11,0	17,5
Outras Despesas Correntes	30,57	0,3	32,02	0,3	33,10	0,3	34,76	0,3	8,3	8,6
Despesas de Capital	30,23	0,3	36,19	0,4	32,84	0,3	38,77	0,4	8,6	7,1
TOTAL	9.852,81	100,0	9.674,61	100,0	11.075,50	100,0	10.581,21	100,0	12,4	9,4
Pessoal e Encargos Sociais	7.079,66	71,9	6.891,33	71,2	7.443,20	67,2	7.604,04	71,9	5,1	10,3
Outras Despesas Correntes	1.943,75	19,7	2.186,29	22,6	2.778,90	25,1	2.413,58	22,8	43,0	10,4
Despesas de Capital	829,40	8,4	596,99	6,2	853,40	7,7	563,59	5,3	2,9	-5,6

Nota: Não inclui Serviço da Dívida Pública (UO 33.05), Transferências a Municípios (UO 33.06), toda a Reserva de Contingência de 2004, R\$ 66,64 milhões da Reserva de Contingência de 2005, repasses ao IPERGS para a cobertura de déficit e Sentenças Judiciais (UO 33.03 e Atividade 2664). A despesa fixada do Poder Executivo de 2005 inclui R\$ 100 milhões da Reserva de Contingência destinada especificamente para dar cobertura a créditos adicionais relativos a Despesas de Pessoal e Encargos Sociais desse

Poder.

Na Tabela 4, estão evidenciadas as despesas fixada e realizada por Poder, bem como do Ministério Público, segundo os principais grupos de despesas. Tal como nos demonstrativos anteriores, foram considerados somente os recursos do Tesouro, excluindo-se, portanto, as despesas das entidades da Administração Indireta custeadas com as respectivas receitas próprias.

O acréscimo de 47,6% na despesa fixada do grupo Outras Despesas Correntes do Poder Executivo deveu-se, em sua maior proporção, ao fato de a dotação de 2005 da Atividade 8065 - Gestão Plena do Sistema Estadual de Saúde (SUS) ter sido fixada em R\$ 477,04 milhões, ao passo que o valor da mesma dotação, no exercício de 2004, foi de R\$ 72,65 milhões. Essa diferença não foi da mesma ordem no que se refere à despesa realizada, considerando-se que, em 2004, o montante empenhado nessa Atividade foi de R\$ 395,69 milhões enquanto, em 2005, os empenhos somaram R\$ 414,06 milhões.

Os recursos previstos e realizados, segundo as suas fontes, encontram-se demonstrados no Gráfico 1.

1.7 – CRÉDITOS ADICIONAIS

As Tabelas 5 e 6 apresentam as leis e decretos que introduziram modificações no orçamento de 2005.

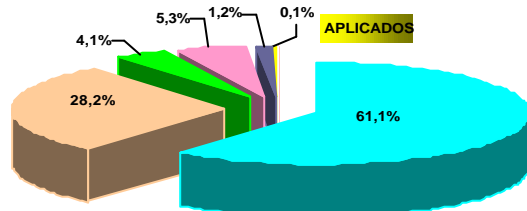
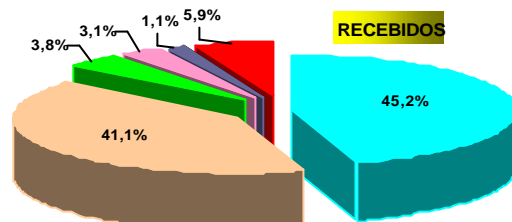
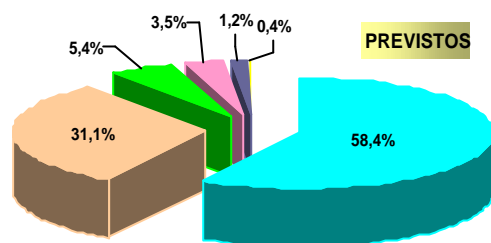
Tabela 5 - Leis Autorizativas de Abertura de Créditos Adicionais

NÚMERO	DATA	TIPO DE CRÉDITO
12.291	15-jun-05	SUPLEMENTAR
12.331	04-out-05	ADICIONAL
12.337	05-out-05	ADICIONAL
12.361	03-nov-05	SUPLEMENTAR
12.398	19-dez-05	ESPECIAL
12.412	22-dez-05	SUPLEMENTAR

GRÁFICO 1 - RECURSOS DO ESTADO

Administração Direta

Exercício de 2005



■ Tesouro-Livres	■ Vinculados por Lei	■ Convênios
■ Vinculados pela Constituição	■ Operações de Crédito	■ Tesouro Contrapartida
	■ Déficit	

Não inclui a participação dos Municípios

TÍTULOS	PREVISTOS(1)		RECEBIDOS(2)		APLICADOS(2) (3)	
	R\$ mil	%	R\$ mil	%		%
TESOURO-LIVRES	7.574.673	58,4	5.688.518	45,2	7.702.541	61,1
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	4.035.013	31,1	5.175.495	41,1	3.551.355	28,2
CONVENIOS	695.822	5,4	473.831	3,8	512.740	4,1
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	456.085	3,5	385.585	3,1	661.843	5,3
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS	156.326	1,2	133.189	1,1	151.654	1,2
TESOURO-CONTRAPARTIDA	52.456	0,4	0	0,0	17.956	0,1
DEFICIT			741.471	5,9	-	0,0
TOTAL	12.970.375	100,0	12.598.088	100,0	12.598.088	100,0

(1) Não inclui a participação dos Municípios (R\$ 2.923.731 mil)

Inclui receitas do DETRAN (R\$ 112.400 mil)

Inclui valores transferidos à Autarquias e Fundações (R\$ 1.229.235 mil).

(2) Não inclui a participação dos Municípios (R\$ 3.316.561 mil)

Inclui receitas transferidas do DETRAN (R\$ 122.028 mil).

(3) Inclui as transferências de recursos do tesouro às Autarquias e Fundações (R\$ 796.742 mil)

Inclui transferências de recursos do tesouro ao IPERGS (R\$ 253.215 mil).

**Tabela 6 - Decretos de Abertura
de Créditos Adicionais**

NÚMERO	DATA	TIPO DE CRÉDITO	NÚMERO	DATA	TIPO DE CRÉDITO
43.579	20-jan-05	SUPLEMENTAR	43.997	02-set-05	SUPLEMENTAR
43.586	21-jan-05	SUPLEMENTAR	43.998	02-set-05	SUPLEMENTAR
43.588	21-jan-05	SUPLEMENTAR	44.006	06-set-05	SUPLEMENTAR
43.590	25-jan-05	SUPLEMENTAR	44.007	09-set-05	SUPLEMENTAR
43.596	01-fev-05	SUPLEMENTAR	44.008	09-set-05	SUPLEMENTAR
43.597	01-fev-05	SUPLEMENTAR	44.018	19-set-05	SUPLEMENTAR
43.599	03-fev-05	ESPECIAL	44.030	28-set-05	SUPLEMENTAR
43.606	09-fev-05	SUPLEMENTAR	44.032	30-set-05	SUPLEMENTAR
43.632	23-fev-05	SUPLEMENTAR	44.040	04-out-05	SUPLEMENTAR
43.648	24-fev-05	SUPLEMENTAR	44.041	04-out-05	SUPLEMENTAR
43.657	04-fev-05	SUPLEMENTAR	44.048	06-out-05	SUPLEMENTAR
43.662	10-mar-05	SUPLEMENTAR	44.054	11-out-05	SUPLEMENTAR
43.694	24-mar-05	SUPLEMENTAR	44.057	11-out-05	ESPECIAL
43.695	24-mar-05	SUPLEMENTAR	44.066	17-out-05	SUPLEMENTAR E ESPECIAL
43.719	31-mar-05	SUPLEMENTAR	44.068	18-out-05	SUPLEMENTAR
43.725	06-abr-05	SUPLEMENTAR	44.078	21-out-05	SUPLEMENTAR
43.733	14-abr-05	SUPLEMENTAR	44.079	21-out-05	SUPLEMENTAR E ESPECIAL
43.734	14-abr-05	SUPLEMENTAR	44.086	26-out-05	SUPLEMENTAR
43.735	14-abr-05	ESPECIAL	44.089	03-nov-05	SUPLEMENTAR
43.744	18-abr-05	SUPLEMENTAR	44.098	8-nov-05	SUPLEMENTAR
43.764	27-abr-05	SUPLEMENTAR	44.114	10-nov-05	SUPLEMENTAR
43.769	03-mai-05	SUPLEMENTAR	44.115	10-nov-05	SUPLEMENTAR
43.777	10-mai-05	SUPLEMENTAR	44.116	10-nov-05	SUPLEMENTAR
43.786	12-mai-05	SUPLEMENTAR	44.117	10-nov-05	SUPLEMENTAR
43.795	19-mai-05	SUPLEMENTAR	44.118	10-nov-05	SUPLEMENTAR
43.814	30-mai-05	SUPLEMENTAR	44.143	23-nov-05	SUPLEMENTAR
43.859	02-jun-05	SUPLEMENTAR	44.144	23-nov-05	SUPLEMENTAR
43.870	08-jun-05	ESPECIAL	44.145	23-nov-05	SUPLEMENTAR
43.874	10-jun-05	SUPLEMENTAR	44.146	23-nov-05	SUPLEMENTAR
43.875	13-jun-05	SUPLEMENTAR	44.152	30-nov-05	SUPLEMENTAR
43.878	20-jun-05	SUPLEMENTAR	44.153	30-nov-05	SUPLEMENTAR
43.879	20-jun-05	SUPLEMENTAR	44.154	30-nov-05	SUPLEMENTAR
43.891	22-jun-05	SUPLEMENTAR	44.160	6-dez-05	SUPLEMENTAR
43.893	24-jun-05	SUPLEMENTAR	44.164	7-dez-05	SUPLEMENTAR
43.894	28-jun-05	SUPLEMENTAR	44.165	7-dez-05	SUPLEMENTAR
43.897	30-jun-05	SUPLEMENTAR	44.169	9-dez-05	SUPLEMENTAR
43.901	01-jul-05	SUPLEMENTAR	44.171	12-dez-05	SUPLEMENTAR
43.913	14-jul-05	SUPLEMENTAR	44.175	13-dez-05	SUPLEMENTAR
43.918	15-jul-05	SUPLEMENTAR	44.177	15-dez-05	SUPLEMENTAR
43.937	25-jul-05	SUPLEMENTAR	44.183	16-dez-05	SUPLEMENTAR
43.938	27-jul-05	SUPLEMENTAR	44.185	19-dez-05	SUPLEMENTAR
43.939	25-jul-05	SUPLEMENTAR	44.198	22-dez-05	SUPLEMENTAR E ESPECIAL
43.940	25-jul-05	SUPLEMENTAR	44.200	23-dez-05	SUPLEMENTAR
43.942	26-jul-05	SUPLEMENTAR	44.201	26-dez-05	SUPLEMENTAR
43.943	26-jul-05	SUPLEMENTAR E ESPECIAL	44.202	28-dez-05	SUPLEMENTAR
43.948	27-jul-05	SUPLEMENTAR	44.203	29-dez-05	SUPLEMENTAR
43.949	28-jul-05	SUPLEMENTAR	44.210	29-dez-05	SUPLEMENTAR
43.950	28-jul-05	SUPLEMENTAR	44.211	29-dez-05	SUPLEMENTAR
43.962	10-ago-05	SUPLEMENTAR	44.212	29-dez-05	SUPLEMENTAR
43.965	16-ago-05	SUPLEMENTAR	44.224	30-dez-05	SUPLEMENTAR
43.981	19-ago-05	SUPLEMENTAR	44.225	30-dez-05	SUPLEMENTAR
43.982	24-ago-05	SUPLEMENTAR	44.232	30-dez-05	SUPLEMENTAR
43.987	31-ago-05	SUPLEMENTAR			
43.988	31-ago-05	SUPLEMENTAR			

2- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

2.1 - RECEITA REALIZADA

Para o exercício de 2005, a receita da Administração Direta foi orçada em R\$ 15.380.565.284,00 alcançando, em 31 de dezembro, o montante realizado de R\$ 15.051.149.225,20. Em valores originais, a composição da receita realizada ficou assim representada:

Títulos	R\$	%
Receitas Correntes	14.876.390.107,39	98,8
Tributária	12.297.761.706,54	81,7
Contribuições	10.351.953,35	0,1
Patrimonial	221.234.430,06	1,5
Agropecuária	7.523,84	0,0
Industrial	1.686.945,79	0,0
Serviços	35.296.737,72	0,2
Transferências Correntes	3.276.850.557,45	21,8
Outras Receitas Correntes	495.360.589,32	3,3
Deduções da Receita Corrente	(1.462.160.336,68)	(9,7)
Receitas de Capital	174.759.117,81	1,2
Operações de Crédito	127.323.806,10	0,8
Alienação de Bens	27.694.623,31	0,2
Amortização de Empréstimos	11.723.190,95	0,1
Transferências de Capital	8.017.497,45	0,1
Total	15.051.149.225,20	100,0

A partir do exercício de 2003, os repasses da Administração Indireta, que até o exercício de 2002 eram computados como receita orçamentária de transferência intragovernamental, passaram a ter tratamento contábil de variações ativas extra-orçamentárias na Administração Direta, em virtude do disposto na Portaria STN 339, de 29 de agosto de 2001.

Em R\$	
Entidade	Valor
DETRAN	120.859.581,92
FEPAM	327.153,72
FUNDERGS	539.080,67
PROTEÇÃO	302.666,45
Total	122.028.482,76

Os valores repassados pelo DETRAN têm a seguinte origem: 50% da Taxa de Serviços de Trânsito (R\$ 30.863.032,15), 10% da Receita de Serviços Prestados (R\$ 26.704.964,54) e o superávit de R\$ 63.291.585,23.

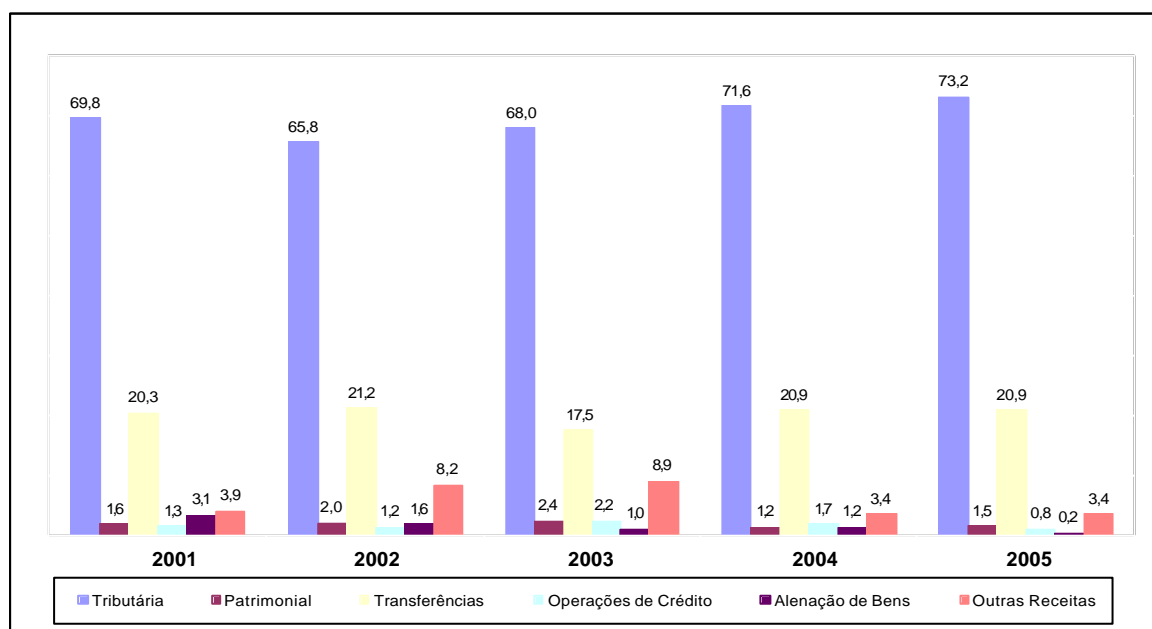
Não obstante, o montante desses repasses (R\$ 122.028.482,76) foi somado, por ajuste, com a receita da Administração Direta, perfazendo a receita total de R\$ 15.173.177.707,96, apresentada no Balanço Orçamentário, conforme explicitado na Nota Explicativa 1 do Balanço Geral do Estado.

A Tabela 7 apresenta a composição da Receita Orçamentária Realizada da Administração Direta em valores corrigidos pelo IGP-DI/FGV, até dezembro de 2005.

A Receita Orçamentária Total, em valores atualizados pelo IGP-DI/FGV, cresceu 6,6% em relação ao exercício de 2004, principalmente devido ao aumento das Receitas Tributárias, na ordem de 9,2% (R\$ 938.509 mil), e das Receitas de Transferências Correntes, na ordem de 7,4% (R\$ 217.997 mil), parcialmente compensadas pela diminuição de 47,9% (R\$ 116.698 mil) nas receitas correspondentes a Operações de Crédito e de 83,4% (138.600 mil) da Receita de Alienação de Bens.

No Gráfico 4 é apresentada a relação percentual entre as principais receitas nos últimos cinco anos.

Gráfico 2 - Composição da Receita Realizada



- Percentuais calculados com base em valores atualizados mensalmente pelo IGP-DI/FGV.

Tabela 7 - Receita Orçamentária Realizada
Administração Direta
(Atualização Mensal até Dezembro/05)

TÍTULOS	2001		2002		2003		2004		2005		2005/2004	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
Receitas Correntes ⁽¹⁾	14.904.736	95,0	15.520.420	96,9	14.666.504	96,7	13.802.814	96,8	15.016.084	98,8	8,8	
Tributária após Dedução para o FUNDEF	10.954.752	69,8	10.529.954	65,8	10.318.830	68,0	10.201.730	71,6	11.140.239	73,2	9,2	
Tributária	12.141.397	77,4	11.682.880	73,0	11.438.713	75,4	11.316.040	79,4	12.369.344	81,3	9,3	
Deduções para o FUNDEF ⁽²⁾	(1.186.645)	(7,6)	(1.152.926)	(7,2)	(1.119.883)	(7,4)	(1.114.310)	(7,8)	(1.229.105)	(8,1)	10,3	
Contribuições	67.548	0,4	68.113	0,4	58.846	0,4	34.511	0,2	10.360	0,1	(70,0)	
Patrimonial	244.237	1,6	314.950	2,0	363.570	2,4	170.656	1,2	221.732	1,5	29,9	
Agropecuária	1.855	-	62	-	56	-	65	-	8	-	(87,7)	
Industrial	2.980	-	2.304	-	1.950	-	1.883	-	1.688	-	(10,4)	
Serviços	60.117	0,4	55.498	0,3	53.804	0,4	31.822	0,1	35.355	0,2	11,1	
Transferências	3.132.125	20,0	3.387.153	21,1	2.642.801	17,4	2.941.690	20,7	3.159.687	20,8	7,4	
FUNDEF ⁽³⁾	1.205.277	7,7	1.202.157	7,5	1.122.074	7,4	1.066.517	7,5	1.175.279	7,7	10,2	
Outras Transferências após Dedução p/o FUNDEF	1.926.848	12,3	2.184.996	13,6	1.520.727	10,0	1.875.173	13,2	1.984.408	13,1	44	
Outras Transferências	2.106.272	13,4	2.362.339	14,7	1.667.602	11,0	2.010.097	14,1	2.168.370	14,3	7,9	
Deduções para o FUNDEF ⁽²⁾	(179.424)	(1,1)	(177.343)	(1,1)	(146.875)	(1,0)	(134.924)	(0,9)	(183.962)	(1,2)	36,3	
Outras Receitas Correntes após Dedução p/o FUNDEF	441.122	2,8	1.162.386	7,3	1.226.647	8,1	420.457	3,0	447.015	3,0	6,3	
Outras Receitas Correntes	475.943	3,0	1.198.860	7,5	1.276.369	8,4	453.557	3,2	497.838	3,3	9,8	
Deduções para o FUNDEF ⁽²⁾	(34.821)	(0,2)	(36.474)	(0,2)	(49.722)	(0,3)	(33.100)	(0,2)	(50.823)	(0,3)	53,5	
Receitas de Capital	782.842	5,0	514.222	3,1	491.006	3,3	444.550	3,2	174.476	1,2	(185)	
Operações de Crédito	204.359	1,3	195.470	1,2	326.003	2,2	243.635	1,7	126.937	0,8	(47,9)	
Alienação de Bens	485.755	3,1	263.560	1,6	150.143	1,0	166.290	1,2	27.690	0,2	(83,4)	
Amortização de Empréstimos	46.095	0,3	32.158	0,2	4.671	-	10.440	0,1	11.770	0,1	12,7	
Transferências	46.550	0,3	23.027	0,1	10.189	0,1	24.185	0,2	8.079	0,1	(66,6)	
Outras	83	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL	15.687.578	100,0	16.034.642	100,0	15.157.510	100,0	14.247.364	100,0	15.190.560	100,0	6,6	

(1) Estão computadas as receitas transferidas pelas Autarquias e Fundações - Nota Explicativa 1 do Balanço Geral do Estado.

(2) Os repasses do FUNDEF somente a partir do exercício de 2003 passaram a constituir deduções da Receita Orçamentária, porém, neste demonstrativo, figuram os valores repassados de 2001 a 2002, para fins de comparação.

(3) Até o exercício de 2002, as transferências do FUNDEF não eram tratadas como Receita Orçamentária, porém, para fins de comparação, os valores recebidos a este título figuram neste demonstrativo.

2.1.1 - RECEITA TRIBUTÁRIA

A Receita Tributária da Administração Direta no exercício de 2005, incluídos os repasses efetuados pelo DETRAN relativos à Taxa de Serviço de Trânsito, em valores originais, ficou assim composta:

Títulos	R\$	%
ICMS	10.883.213.911,24	88,1
ICMS - Auto Lançamento - CADIP	17.406.883,57	0,1
IPVA	681.157.244,63	5,5
IRRF	554.557.375,88	4,5
Taxas	97.004.565,75	0,8
ITCD	63.054.810,49	0,5
Taxas de Serviços de Trânsito	57.567.996,69	0,5
ITBI	1.369.914,98	0,0
Total	12.355.332.703,23	100,0

Por força da Portaria STN 212-01, o Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) passou a integrar a Receita Tributária a partir de 2003.

2.1.1.1 - ICMS

A arrecadação do ICMS tributário no ano de 2005 - entendido este como seu valor depurado, ou seja, sem contar os valores arrecadados a título de multas, juros de mora, dívida ativa e adjudicações - foi de R\$ 10.900.617.794,81, representando 88,2% da receita tributária e 72,4% da receita orçamentária total.

O ICMS arrecadado a qualquer título, sobre o qual é calculado o valor do repasse constitucional aos Municípios, está demonstrado na Tabela 8. Em 2005, o seu valor correspondeu a R\$ 11.382.937.672,22, sendo esse valor 18,1% superior, em termos nominais (não-corrigidos), à arrecadação de 2004. Nesse valor não consta a receita de R\$ 197.744.648,67, que deveria ter sido arrecadada no mês de janeiro e que foi antecipada para dezembro de 2004. Esta antecipação foi estabelecida por meio do Decreto 43.501, de 14-12-2004.

O desempenho do ICMS arrecadado a qualquer título, nos últimos cinco anos, está apresentado no Gráfico 3 - Evolução da Arrecadação do ICMS.

Conforme se verifica no Gráfico 3, a arrecadação do ICMS a qualquer título, em valores atualizados pelo IGP-DI/FGV, teve, em 2005, na comparação com 2004, um acréscimo de 11,7%. Utilizando-se o IPCA/IBGE como indexador, a arrecadação do ICMS teria aumentado em 10,5%.

Conforme boletim sobre o desempenho das receitas tributárias apresentado pelo Departamento da Receita Pública Estadual (DRPE), o ICMS de 2005 ocupou a melhor posição, em termos numéricos, desde que a criação desse Imposto foi autorizada pela Constituição Federal de 1988.

De acordo com a análise da Divisão de Estudos Econômico-Tributários (DEE) do DRPE, mesmo não computando os valores decorrentes do aumento das alíquotas do ICMS, cujo impacto na arrecadação de 2005 foi mensurada em R\$ 426,79 milhões em valores nominais, a arrecadação do ICMS de 2005, ainda assim, seria a mais expressiva do período, com R\$ 10.957,61 milhões, a preços de dezembro de 2005, o que representaria um crescimento real de 7,38% sobre 2004, em vez dos 11,68% efetivamente observados.

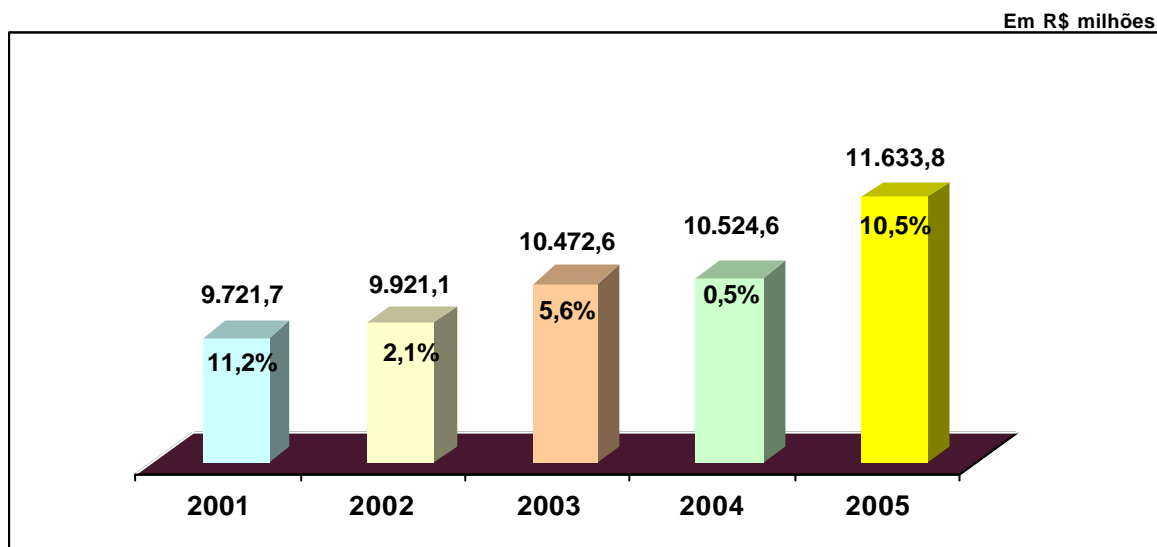
**Tabela 8 - Participações Constitucionais e Legais
dos Municípios na Receita do Estado**

Exercício de 2005

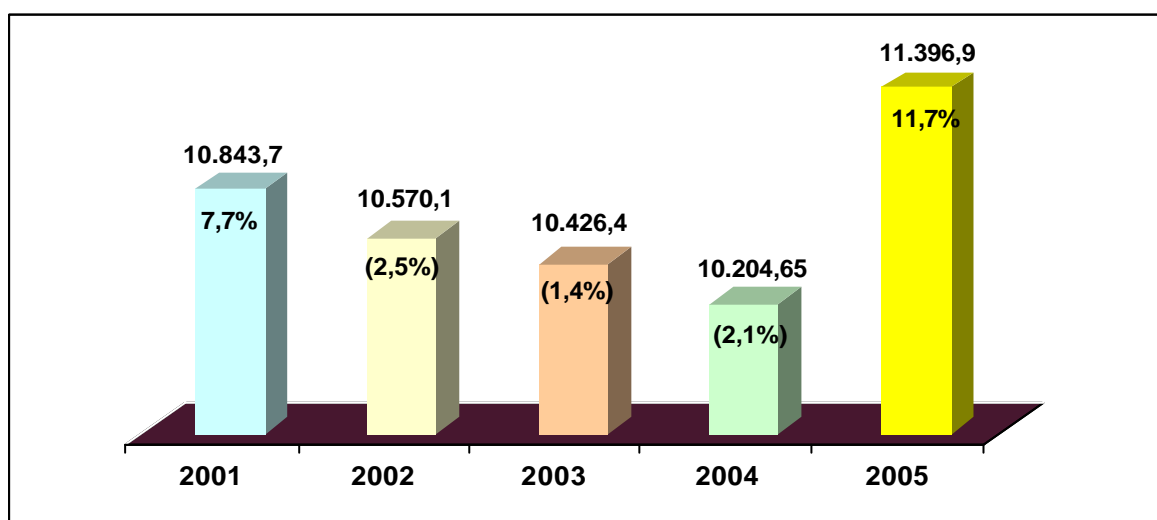
Em R\$

CÓDIGO	DISCRIMINAÇÃO	ARRECADAÇÃO	PARTICIPAÇÃO
	ICMS		
1113.00.000	Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestação de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação (ICMS)	10.931.224.620,89	
1911.42.001	Juros de Mora do ICMS	2.141.655,76	
1911.42.002	Multas do ICMS	2.367.778,51	
1911.42.003	Multas ICMS - FUNAMEP		
1911.42.011	Juros de Mora ICMS - Auto de Lançamento	18.148.958,58	
1911.42.012	Multas do ICMS - Auto de Lançamento	16.996.192,53	
1911.42.014	Multas Moratórias ICMS - Auto de Lançamento	3.911.899,88	
1911.42.021	Juros de Mora ICMS - Auto de Lançamento CADIP	16.091.908,27	
1911.42.022	Multas do ICMS - Auto de Lançamento CADIP	11.455.921,70	
1913.15.000	Multas e Juros da Dívida Ativa - ICMS	549,28	
1931.15.001	Receita ICMS Dívida Ativa	188.024.682,50	
1931.15.002	Multas ICMS Dívida Ativa	8.196.798,17	
1931.15.003	Juros de Mora da Dívida Ativa do ICMS	61.039.168,87	
1931.15.005	Multas Moratórias ICMS DAT	4.237.808,03	
1931.15.011	ICMS Dívida Ativa CADIP	59.481.237,06	
1931.15.012	Multas ICMS Dívida Ativa CADIP	17.769.047,31	
1931.15.013	Juros de Mora DAT do ICMS CADIP	41.772.438,98	
	Adjudicação	77.005,90	
	ICMS Arrecadado a Qualquer Título	11.382.937.672,22	
	ICMS calculado (25%)	2.845.734.418,06	
	Arredondamento	(0,09)	
	Valor a Repassar do Exercício	2.845.734.417,97	
2652(0118)	Transferência aos Municípios - Do Exercício (25%)		2.845.734.417,97
IPVA			
1112.05.000	Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores (IPVA)	681.157.244,63	
1911.41.001	Multas do IPVA	15.014.762,49	
1911.41.002	Juros de Mora do IPVA	7.174.157,55	
1931.14.001	Receita do IPVA em Dívida Ativa	2.141.793,62	
1931.14.002	Multas do IPVA em Dívida Ativa	581.109,13	
1931.14.003	Juros de Mora da Dívida Ativa do IPVA (art 69 da Lei 6.537-73)	1.060.600,33	
	IPVA ARRECADADO A QUALQUER TÍTULO	707.129.667,75	
	IPVA devido aos Municípios (50%)	353.564.836,64	
	Ajustes Referentes à Quebra de Centavos	(65,09)	
2663(0116)	Transferência aos Municípios (50%)	353.564.771,54	353.564.771,54
ITBI			
1112.08.000	Imposto sobre a Transmissão de Bens Imóveis (ITBI)	1.369.914,98	
1911.39.001	Juros de Mora do ITBI	51,58	
1911.39.002	Multas do ITBI	13,57	
1931.12.001	Receita do ITBI em Dívida Ativa	6.575,19	
1931.12.002	Multas do ITBI em Dívida Ativa	3.944,48	
1931.12.003	Juros de Mora da Dívida Ativa do ITBI (art 69 da Lei 6.537-73)	10.133,55	
	ITBI ARRECADADO A QUALQUER TÍTULO	1.390.633,35	
	ITBI devido aos Municípios (50%)	695.316,67	
	Exercícios anteriores	1.356,15	
	Arredondamento	0,51	
	Soma	696.673,33	
2662(0111)	Transferência aos Municípios (50%)		696.673,33
Cota-Parte IPI-Exportação			
1721.01.012	Cota-Parte do Imposto sobre Produtos Industrializados - Estados Exportadores	351.577.251,65	
	Participação dos Municípios na Cota-Parte (25%)	87.894.312,91	
	Ajuste	(0,08)	
	Soma	87.894.312,83	
2629(0218)	Transferência aos Municípios (25%)		87.894.312,83
Multas por Infrações de Trânsito			
1919.98.001	Multas por Infrações de Trânsito	59.212,87	
2642(0198)	Transferência aos Municípios (100 %)	59.212,87	59.212,87
Cota-Parte do Petróleo Bruto de Produção Nacional			
1721.01.031	Cota-Parte do Valor do Petróleo Bruto de Produção Nacional	2.202.800,47	
2638(0296)	Participação dos Municípios (25%)	550.700,15	
	A Empenhar do Exercício atual	550.700,17	
	Transferência aos Municípios	-	-
CIDE			
1721.01.030	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	114.445.056,05	
2962(0230)	Cota-Parte Devida aos Municípios (25%)	28.611.264,01	
	Transferência aos Municípios		28.611.264,01
TOTAL DAS PARTICIPAÇÕES DOS MUNICÍPIOS		354.320.657,74	3.316.560.652,55

Gráfico 3 - Evolução da Arrecadação do ICMS



Atualização pelo IPCA/IBGE



Atualização pelo IGP-DI/FGV

Atualização até dezembro/2004; percentuais calculados em relação ao exercício anterior.

Fatos relevantes:

- Em dezembro de 2001 houve antecipação da arrecadação de janeiro de 2002, no valor de R\$ 100,0 milhões.
- Em dezembro de 2002 houve antecipação da arrecadação de janeiro de 2003, no valor de R\$ 168,7 milhões.
- Em dezembro de 2003 houve antecipação da arrecadação de janeiro de 2004, no valor de R\$ 181,7 milhões.
- Em dezembro de 2004 houve antecipação da arrecadação de janeiro de 2004, no valor de R\$ 197,7 milhões.

O quadro a seguir apresenta a arrecadação do ICMS no Estado, em valores atualizados pelo IGP-DI/FGV, a preços de dezembro de 2005, desde 1989 (ano em que o imposto foi instituído) até 2005:

Arrecadação do ICMS*
Período 1989 a 2005

Anos	R\$ milhões	Posição
1989	9.067,58	14º
1990	9.699,75	9º
1991	8.997,50	15º
1992	8.476,81	16º
1993	8.375,84	17º
1994	9.377,82	13º
1995	9.874,34	8º
1996	10.163,57	6º
1997	9.413,87	12º
1998	9.568,45	10º
1999	9.456,27	11º
2000	10.070,99	7º
2001	10.843,66	2º
2002	10.570,12	3º
2003	10.426,45	4º
2004	10.204,65	5º
2005	11.396,93	1º
2005**	10.957,61	1º

Fonte: DEE/DRPE

* Valores atualizados até dezembro de 2005 pelo IGP-DI/FGV.

** ICMS sem o aumento das alíquotas.

O quadro a seguir, elaborado com base em informações oriundas do DRPE, espelha a importância do setor secundário para a formação do ICMS gaúcho. De fato, a participação relativa deste setor no ICMS é bem mais significativa do que no PIB estadual. Um dos motivos desta participação superior é o fato de haver a modalidade de “substituição tributária” no ICMS, deslocando para a etapa industrial receitas potenciais do segmento comercial (cerca de 13% da receita do ICMS, sendo 65% em substituições internas e 35% interestaduais). Devido ao instituto do “diferimento”, a participação direta do setor primário na receita do ICMS é inexpressiva.

Composição do ICMS em 2005

Setor Econômico	Participação no ICMS	Participação no PIB
Primário	0,64%	15,93%
Secundário	58,30%	44,95%
Terciário	41,06%	39,12%
TOTAL	100,00%	100,00%

Fonte: RAE/DEE-DRPE 01 e FEE.

Ainda, conforme o DRPE, o ICMS de 2005 apresentou performance positiva em todos os grandes setores da economia. O setor de serviços foi o destaque do ano, com expansão real de 31,67% (junto com os demais setores restantes). A indústria de transformação e a indústria de beneficiamento obtiveram as menores taxas de crescimento (respectivamente, 7,11% e 9,35%), portanto, inferiores ao crescimento de 11,68% do ICMS total. Os ramos comerciais atacadista e varejista, com variação de, respectivamente, 15,17% e 11,81% em relação ao ano anterior, apresentaram resultados positivos e expansão na sua participação no ICMS arrecadado. O bom desempenho do segmento varejista coincide com a prática dos programas de Educação Fiscal e Solidariedade (*A Nota É Minha*) promovidos pela Secretaria da Fazenda.

Desempenho Setorial do ICMS em 2005

Setores	Variação Real em Relação a 2004	Participação Relativa no ICMS Total
Indústria de Transformação	7,11%	54,87%
Indústria de Beneficiamento	9,35%	2,92%
Comércio Atacadista	15,17%	12,86%
Comércio Varejista	11,81%	11,32%
Serviços e Outros	31,67%	18,03%
ICMS TOTAL	11,68%	100,00%

Fonte: DEE/DRPE.

Em termos de arrecadação por Município, observa-se que o montante dos dez melhor colocados alcançou 77,7% da arrecadação anual do imposto, aumentando a concentração de arrecadação em 2,3 pontos percentuais em relação ao ano anterior.

Posição		Municípios	R\$	%
2005	2004			
1	1	PORTO ALEGRE	4.200.275.977,01	38,6
2	2	CANOAS	2.251.565.982,07	20,7
3	3	TRIUNFO	523.426.268,80	4,8
4	4	CAXIAS DO SUL	346.980.921,55	3,2
5	6	CACHOEIRINHA	316.390.293,90	2,9
6	5	RIO GRANDE	193.653.749,48	1,8
7	7	SAPUCAIA DO SUL	165.425.715,91	1,5
8	11	PELOTAS	162.947.863,62	1,5
9	12	VIAMÃO	155.383.497,75	1,4
10	8	NOVO HAMBURGO	144.918.369,81	1,3
Demais Municípios			2.422.245.271,34	22,3
Total			10.883.213.911,24	100,0

O Gráfico 4 evidencia a participação relativa dos maiores Estados na arrecadação nacional do ICMS nos últimos anos.

2.1.1.2 - OUTROS TRIBUTOS

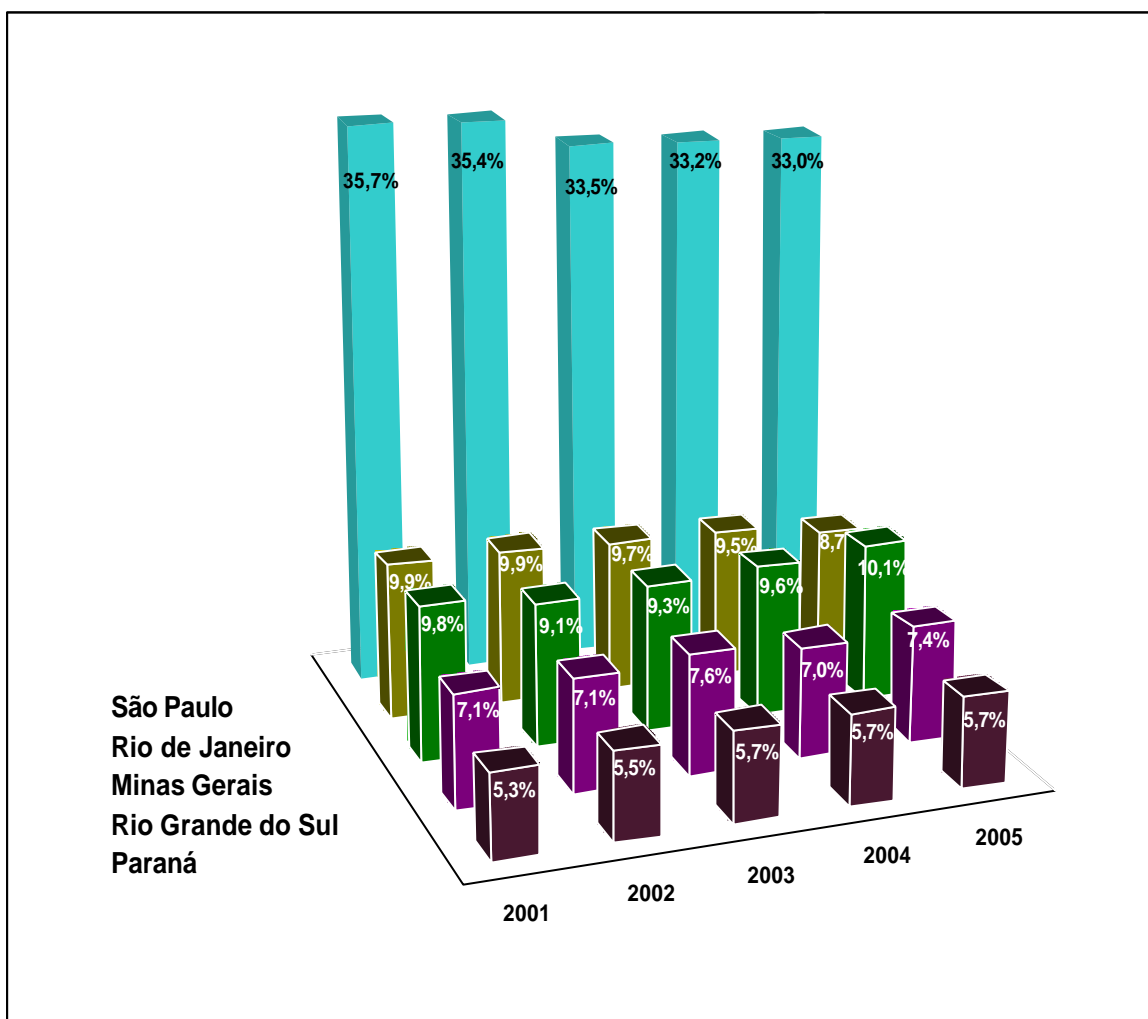
Os demais tributos arrecadados pela Administração Direta representam 11,7% da Receita Tributária. Dentre eles, destaca-se o IPVA, com uma arrecadação, em 2005, de R\$ 681.157.244,63, correspondente a 5,5% das receitas tributárias, tendo um acréscimo nominal de 13,9% em comparação com a arrecadação de 2004.

No exercício, o acréscimo na frota de veículos foi da ordem de 5,73%, o que se reflete diretamente na arrecadação do IPVA.

Frota		
Exercício	Veículos Em Circulação	Acréscimo(%)
2004	3.243.893	
2005	3.429.910	5,73

Fonte: DETRAN/RS.

Gráfico 4 - Participação dos Principais Estados do Brasil no ICMS



2.1.1.3 - PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS NA RECEITA DO ESTADO

A Tabela 8 apresenta o demonstrativo da arrecadação a qualquer título dos impostos e transferências que possuem valores pertencentes aos Municípios.

2.1.2 - RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES

A Receita de Contribuições, que totalizou R\$ 10.351.953,35, é relativa à contribuição previdenciária suplementar instituída pela Lei Complementar 10.588, de 28 de novembro de 1995, correspondente ao desconto mensal de 2% sobre a remuneração líquida dos servidores públicos estaduais ativos, tendo sido destinada integralmente a custear proventos de aposentadoria. A receita arrecadada no exercício de 2005 corresponde a fatos anteriores a junho de 2004.

A Lei Complementar 12.065, de 29 de março de 2004, que instituiu a alíquota de 11% para a contribuição mensal dos servidores civis e militares ao RPPS/RS e que passou a vigorar a partir de julho de 2004, determinou, em seu art. 4º, que as alíquotas então vigentes

no Estado do Rio Grande do Sul deveriam permanecer até o mês anterior ao do início da entrada em vigor da nova alíquota. A contribuição instituída pela Lei Complementar 12.065-04 é receita orçamentária do IPERGS.

2.1.3 - RECEITA PATRIMONIAL

Dentro desta fonte, o item mais significativo são as receitas financeiras, cujos valores principais têm a seguinte origem:

Receitas	Em R\$
Receitas Financeiras Não-Vinculadas	147.896.431,62
Aplicações Financeiras	17.501.051,72
Aplicações Financeiras - Não-Vinculadas	17.472.186,06
Outras	28.865,66
Receitas de Valores Mobiliários	116.813.188,62
Juros sobre o Capital Próprio	116.813.188,62
Banrisul	100.388.806,54
Agência de Fomento	15.325.998,24
Outros	1.098.383,84
Outras Receitas Financeiras	13.582.191,28
Juros e Outras Rendas da Carteira de Crédito Imobiliário da Extinta CEERGS	159.784,09
Juros de Empréstimos Concedidos com Recursos do Empréstimo BID/PRÓ-GUAÍBA	3.693,93
Receita de Equalização de Custos Financeiros Contratuais - Operações SWAP	209.582,36
Atualização Monetária sobre Avais de Empréstimos da CORSAN	3.708.180,82
Atualização Monetária sobre Avais de Empréstimos da CRM	9.500.950,08
Receitas Financeiras Vinculadas	69.610.974,01
Poder Judiciário	7.648.479,92
Depósitos Judiciais - FRPJ	4.134.036,71
Convênios, Auxílios e Contribuições	15.375.235,35
Fundos Especiais	5.178.388,09
Rendimentos Líquidos Referentes aos Depósitos Judiciais - FRPJ	37.016.317,64
Outros	258.516,30
TOTAL	217.507.405,63

As demais receitas patrimoniais estão assim constituídas:

Títulos	Em R\$
Receitas Imobiliárias	3.502.399,31
Dividendos	173.938,06
Receita de Concessões e Permissões	9.164,10
Outras Receitas Imobiliárias do Fundo Estadual de Gestão Patrimonial-FEGEP	41.522,96
Total	3.727.024,43

2.1.4 - TRANSFERÊNCIAS

O quadro a seguir apresenta a composição das transferências totais recebidas em 2005, separadas em compulsórias e voluntárias.

O produto das aplicações financeiras vinculadas às transferências encontra-se discriminado no item 2.1.3 - RECEITA PATRIMONIAL.

Títulos	2004		2005	
	R\$	%	R\$	%
TRANSFERÊNCIAS COMPULSÓRIAS	2.846.166.610,24	97,3	3.304.023.233,65	98,7
ESTADUAIS	55.606.918,91	1,9	73.705.827,65	2,2
Transferência do Superávit do DETRAN	45.819.799,05	1,6	63.291.585,23	1,9
Convênio FAMURS/Brigada Militar - Fiscalização de Trânsito	6.692.072,44	0,2	7.078.343,81	0,2
Convênio SAA/FEPAGRO - Programa RS Rural	95.678,42	0,0	-	-
Convênios - DETRAN	2.999.369,00	0,1	3.335.898,61	0,1
	-	-	-	-
FEDERAIS	1.784.308.895,49	61,0	2.056.129.564,03	61,4
Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	72.097.711,27	2,5	114.445.056,05	3,4
Cota-Parte do Fundo de Participação dos Estados - FPE	563.643.609,64	19,3	705.428.874,07	21,1
Transferência Financeira - Lei Complementar 87-96	256.133.730,00	8,7	256.133.730,00	7,6
Cota-Parte do Imposto sobre Produtos Industrializados - Estados	310.232.550,22	10,6	351.577.251,65	10,5
Cota-Parte da Contribuição do Salário-Educação	122.108.733,86	4,2	124.152.576,89	3,7
Cota-Parte do Valor do Petróleo Bruto Nacional - Lei 2.004-53	1.751.615,94	0,1	2.202.800,47	0,1
Auxílio Financeiro-Fomento às Exportações - MP 193-2004 convertida na Lei 11.131-2005	50.712.750,00	1,7	81.582.862,50	2,4
Programa Educação Jovens e Adultos-EJA 2004-Resolução/CD/FNDE 17/0			797.696,00	0,0
Receitas do Programa Brasil Alfabetizado - FNDE-MED/SE		-	2.013.243,29	0,1
Transporte Escolar Ensino Fundamental - FNDE-ME/SE	7.194.804,13	0,2	7.079.094,71	0,2
Sistema Único Saúde	11.995.063,38	0,4	15.408.825,79	0,5
Gestão Plena da Saúde	388.438.327,05	13,3	395.307.552,61	11,8
MULTIGOVERNAMENTAIS	1.006.250.795,84	34,4	1.174.187.841,97	35,1
Transferência do FUNDEF	1.006.250.795,84	34,4	1.174.187.841,97	35,1
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	78.292.733,06	2,7	44.136.406,48	1,3
De Convênios com a União	74.846.423,06	2,6	41.827.718,74	1,2
De Estados		-	175.601,17	0,0
De Municípios		-	300.000,00	0,0
De Instituições Privadas	3.446.310,00	0,1	1.832.330,84	0,1
De Pessoas		-	755,73	0,0
Total	2.924.459.343,30	100,0	3.348.159.640,13	100,0

2.1.4.1 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PARA COMPENSAÇÃO DE EXPORTAÇÕES

O Estado recebeu de transferências financeiras da União, previstas nas Leis Complementares 87, de 13 de setembro de 1996, e 115, de 26 de dezembro de 2002, o valor de R\$ 256.133.730,00. Deste valor, foi retida para o FUNDEF a importância de R\$ 38.420.059,44, correspondente a 15%.

A Lei Complementar 115-02, em seu Anexo, definiu critérios, prazos e demais condições para o cálculo dos valores entregues mensalmente aos Estados e Municípios para os exercícios de 2003 a 2006, alterando o critério anterior, definido na Lei Complementar 87-96. No exercício financeiro de 2005, o valor global entregue aos Estados e Municípios foi de R\$ 2.556.882.874,92. Para o Rio Grande do Sul foi repassado, em parcelas mensais de igual valor, o montante de R\$ 341.511.639,96, dos quais R\$ 256.133.730,00 pertencentes ao Estado e R\$ 85.377.909,96 aos seus Municípios.

A Lei Federal 11.131, de 01 de julho de 2005, autorizou a União a prestar auxílio financeiro aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, com o objetivo de fomentar as exportações do País.

Conforme os arts. 1º e 2º, o montante a ser entregue aos entes para o exercício de 2005 foi de R\$ 900.000.000,00, cujo percentual foi definido em anexo do documento normativo. Para o Rio Grande do Sul, a participação foi estabelecida em 7,5130%, correspondendo a R\$ 67.617.000,00, dos quais 25% pertencem aos Municípios, sendo, pois, o valor líquido repassado para o Estado de R\$ 50.712.750,00 .

No dia 27 de dezembro de 2005, foi publicada no Diário Oficial da União a Medida Provisória 271, de 26 de dezembro de 2005, que autorizou a União a prestar Auxílio Financeiro Complementar aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, no montante de R\$ 900.000.000,00 (novecentos milhões de reais), com entrega a ser realizada em duas parcelas: dezembro/2005 e janeiro/2006. Para o Rio Grande do Sul a participação foi estabelecida em 9,1467%, correspondendo a R\$ 82.320.300,00 (duas parcelas de R\$ 41.160.150,00), dos quais 25% pertencem aos Municípios. O valor líquido correspondeu a R\$ 61.740.225,00 (duas parcelas de R\$ 30.870.112,50).

2.1.5 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO

A receita de operações de crédito apresentou a seguinte origem no exercício de 2005.

Títulos	R\$	%
Operações de Crédito Internas	9.228.000,00	7,2
Operações de Crédito Externas	118.095.806,10	92,8
Total	127.323.806,10	100,0

O detalhamento desta receita está apresentado no Capítulo 6, referente à Dívida Pública.

2.1.6 - RECEITA DA ALIENAÇÃO DE BENS

A receita de alienação de bens no exercício de 2005, em valores originais, apresenta a seguinte composição:

Títulos	R\$	%
Receita de Cessão de Créditos Junto ao FCVS - Fundo Previdenciário	11.088.063,78	40,0
Redução de Patrimônio do FUNDOPIMES	5.713.778,69	20,6
Receita da Alienação de Bens Imóveis - FEGEP	5.301.357,48	19,2
Receita de Cessão de Créditos Junto ao Fundo de Compensação de Variações Salariais (FCVS)	3.529.159,38	12,8
Receita de Alienação Imóveis - Leis 10.793 e 10.794-96	1.726.070,34	6,2
Receita de Alienação de Bens Móveis - Não-Vinculada	309.173,98	1,1
Receita de Alienação de Participações Societárias	27.019,66	0,1
Total	27.694.623,31	100,0

2.1.6.1 - RECEITA COM REDUÇÃO DO PATRIMÔNIO DO FUNDOPIMES

A receita de R\$ 5.713.778,69 refere-se a retornos de financiamentos concedidos pelo FUNDOPIMES, repassados ao Estado e utilizados como recurso para pagamento de obrigações contratuais decorrentes dos contratos de cessão de créditos realizados entre o

Estado, o BANRISUL e a Caixa Estadual S.A. - Agência de Fomento, conforme disposto no artigo 2º da Lei Estadual 12.012, de 27-11-2003.

2.1.6.2 - RECEITA DA ALIENAÇÃO DE CRÉDITOS DO FCVS

Em 2005, foi efetuada alienação de créditos junto ao FCVS, conforme se demonstra a seguir:

Em R\$			
ORIGEM DO CRÉDITO	VALOR CONTABIL DO CRÉDITO	DESCONTO	VALOR DE VENDA
IPERGS	38.303.390,65	(27.215.326,87)	11.088.063,78
	18.629.005,60	(13.161.051,39)	5.467.954,21
	12.682.700,16	(9.077.481,76)	3.605.218,40
	6.757.974,93	(4.818.399,24)	1.939.575,69
	166.548,32	(118.777,22)	47.771,10
	66.986,69	(39.514,16)	27.472,53
	174,95	(103,10)	71,85
CEERGS	9.434.934,17	(5.905.774,79)	3.529.159,38
	2.795.158,41	(1.649.116,66)	1.146.041,75
	2.021.899,24	(1.476.635,18)	545.264,06
	4.195.435,04	(2.476.024,08)	1.719.410,96
	422.441,48	(303.998,87)	118.442,61
TOTAL	47.738.324,82	(33.121.101,66)	14.617.223,16

2.1.6.3 - RECEITA DA ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - FEGEP

O Decreto 43.519, de 27 de dezembro de 2004, determina que o Fundo Estadual de Gestão Patrimonial - FEGEP, criado pela Lei Estadual 12.144, de 01 de setembro de 2004, terá como fonte de recurso, dentre outras, as Receitas Patrimoniais de alienação de bens imóveis.

2.1.7 - RECEITA DE AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS

A receita de amortização de empréstimos apresenta a seguinte composição:

Receita	R\$
Amortização de Empréstimos Concedidos - Fomentar/RS - GM	6.266.206,83
Carteira da Extinta CEERGS	2.335.257,67
Amortização de Empréstimos Concedidos - Dell Computadores do Brasil Ltda	1.235.071,24
Fundos de Investimentos Urbanos - FUNDURBANO	597.045,84
Amortização e Juros de CSTN 000116 - Origem: Contrato de Concessão de Portos	502.636,95
Fundo Previdenciário	496.433,25
Amortização de Dívidas dos Municípios com a CEEE - Lei 11.018-97	266.184,00
Fundo Rotativo Emergência Agricultura Familiar	12.455,77
Fianças de Aluguel - IPERGS	11.899,40
Total	11.723.190,95

2.1.8 - DEMAIS RECEITAS

No que tange às demais receitas, a sua representatividade é de 3,52% sobre a receita total.

Receitas	R\$
Dívida Ativa	315.090.860,42
Multas e Juros de Mora sobre Tributos	77.192.046,32
Indenizações e Restituições	37.702.914,62
Receita de Serviços	35.296.737,72
Anulação de Restos a Pagar	26.225.887,99
Honorários Advocatícios e Periciais	23.702.485,70
Multas de Outras Origens	9.585.819,28
Outras Receitas Correntes	5.752.570,37
Receita Industrial	1.686.945,79
Transferências da Administração Indireta	1.168.900,84
Multas por Infração de Trânsito	108.004,62
Receita Agropecuária	7.523,84
Total	533.520.697,51

A Receita de Honorários Advocatícios, que no exercício de 2005 somou R\$ 23.702.485,70, foi 181,9% maior que a do exercício de 2004, grande parte em virtude do Programa de Recuperação de Créditos, instituído pelo Decreto estadual 44.052, de 06 de outubro de 2005.

2.1.8.1 - RECEITA DE ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR

A anulação de restos a pagar corresponde a valores que foram empenhados em exercícios anteriores cujo gasto não se efetivou. O valor da anulação de restos alcançou, em 2005, R\$ 26.225.887,99.

A principal fonte de recurso que deu origem aos empenhos baixados é a do Tesouro Não-Vinculada.

Receitas	R\$
Anulação de Restos a Pagar - Não-Vinculada	17.720.695,84
Anulação de Restos a Pagar - Recursos de Operações de Crédito	6.809.310,02
Anulação de Restos a Pagar - FUNDEF	59.021,05
Anulação de Restos a Pagar - Rendimentos Referentes a Depósitos Judiciais - FRPJ	50.770,47
Anulação de Restos a Pagar - Multas de Infração de Trânsito - Participação dos Municípios	36.646,02
Outras Receitas de Anulação de Restos	1.549.444,59
Total	26.225.887,99

Para efeitos de comparação da relevância desta receita, apresenta-se demonstrativo com os valores das anulações dos anos de 2001 a 2005:

ANO	VALOR ANULADO - R\$
2001	46.051.165,97
2002	594.762.108,78
2003	633.749.033,61
2004	62.651.204,70
2005	26.225.887,99

As receitas atinentes aos exercícios de 2002 e 2003 foram significativamente influenciadas pelas medidas pertinentes ao cumprimento de disposições da Lei Complementar 101-00.

2.1.9 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)

A RCL anual, calculada para fins da Lei Complementar 101, de 04 de maio de 2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal (*Lei de Responsabilidade Fiscal*), é a seguinte no exercício de 2005:

Títulos	R\$
Receita Corrente Ajustada*	17.931.929.506,21
(-) Transferências Constitucionais aos Municípios	3.316.560.652,55
(-) Receita de Anulação de Restos a Pagar	36.359.962,23
(-) Imposto de Renda Retido na Fonte de Servidores	547.717.318,68
(-) Contribuição Previdenciária dos Servidores	471.260.229,47
(-) Compensação Financeira entre Regimes de Previdência	36.491.462,44
(-) Dedução da Receita para a Formação do FUNDEF	1.174.187.841,97
Receita Corrente Líquida	12.349.352.038,87

* Receita Corrente da Administração Direta, Autarquias e Fundações, excluídas as duplicidades (transferência, para o Instituto de Previdência do Estado do Rio Grande do Sul, da contribuição patronal).

A Receita Corrente Líquida (RCL) está ajustada pelos efeitos do disposto na Portaria STN 328, de 27 de agosto de 2001, relativamente ao FUNDEF.

2.1.10 - RECEITA LÍQUIDA REAL (RLR)

A título ilustrativo, apresenta-se a Receita Líquida Real anual de 2005, calculada segundo os critérios utilizados para determinação do limite máximo da prestação mensal devida referente ao contrato de refinanciamento da dívida mobiliária estadual. Considerando que o cálculo do limite máximo é efetuado mensalmente com base na receita dos doze meses anteriores, o valor ora apresentado, referente ao mês de dezembro de 2005, não serve como parâmetro aplicável ao montante da dívida paga em todo o exercício, servindo, na verdade, de base unicamente para o cálculo do limite da prestação a ser paga em março de 2006.

Os recursos recebidos da União por intermédio do Fundo Nacional de Saúde (Gestão Plena da Saúde) a partir de novembro de 2003 não constituem receita estadual para efeitos de cálculo da RLR, conforme entendimento da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional. Dessa forma, esses recursos foram excluídos da Receita Líquida Real.

O valor de R\$ 418.317.658,94, referente à Gestão Plena da Saúde, difere do somatório das Transferências do SUS, informado na tabela do item 2.1.4, R\$ 410.716.378,40, em virtude de algumas transferências efetuadas pelo Ministério da Previdência, em 2005, terem ingressado nos cofres do Estado somente apenas no exercício subsequente.

Títulos	R\$
Receita Total	16.513.309.561,88
(-) Participações Constitucionais dos Municípios	3.316.560.652,55
(-) Operações de Crédito	127.323.806,10
(-) Gestão Plena da Saúde	418.317.658,94
(-) Receita de Alienação de Bens	27.694.623,31
(-) Receita de Transferências de Capital	8.017.497,45
(-) Receita de Anulação de Restos a Pagar	26.225.887,99
(-) Contribuição ao FUNDEF	1.462.160.336,68
(-) Transferências do FUNDEF	1.174.187.841,97
Receita Líquida Real	9.952.821.256,89

2.1.11 - RECEITA TRIBUTÁRIA LÍQUIDA (RTL)

O § 3º do art. 244 da Constituição Estadual determina a aplicação em ações e serviços de saúde de, no mínimo, 10% da Receita Tributária Líquida - RTL, excluídos os repasses federais oriundos do SUS.

ORIGEM DOS RECURSOS	12.688.290.427,85
Tributos Estaduais	12.297.761.706,54
ICMS	10.883.213.911,24
ICMS CADIP	17.403.883,57
IPVA	681.157.244,63
AD/IR E IRRF	554.557.375,88
ITCD	63.054.810,49
ITBI	1.369.914,98
Taxas	97.004.565,75
Multas e Juros de Mora	77.192.046,32
ICMS	43.566.485,26
ICMS CADIP	9.986.290,04
IPVA	22.188.920,04
AD/IR	0,00
ITCD	1.324.254,83
ITBI	65,15
Taxas	126.031,00
Receita da Dívida Ativa	313.336.674,99
ICMS	261.498.457,57
ICMS CADIP	43.145.739,32
IPVA	3.783.503,08
AD/IR	0,00
ITCD	669.564,32
ITBI	20.653,22
Taxas	4.218.757,48
(-) PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	3.199.975.321,24
ICMS (25%)	2.797.069.713,52
ICMS CADIP (68,9655172%)	48.645.457,16
IPVA (50%)	353.564.833,88
ITBI (50%)	695.316,68
RECEITA TRIBUTÁRIA LÍQUIDA AJUSTADA	9.488.315.106,61

2.1.12 - RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (RLIT)

A Receita Líquida de Impostos e Transferências serve de base para o cálculo dos percentuais constitucionais de aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - Constituição Estadual, art. 202 (35%), e Constituição Federal, art. 212 (25%) - e em ações e serviços públicos de saúde (inciso II do art. 77 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias da Constituição Federal).

O demonstrativo referente aos exercícios de 2001 a 2005, elaborado de acordo com os critérios de cálculo baseados no Relatório e Parecer Prévio do exercício de 2002 e no Parecer Coletivo 1-2003, ambos do Tribunal de Contas do Estado, os quais determinam a inclusão da Receita de Juros e Multas incidentes sobre os impostos e dívida ativa, estão representados na Tabela 9.

Tabela 9 - Receita Líquida de Impostos e Transferências

ESPECIFICAÇÃO	2001	2002	2003	2004	2005
ORIGEM DOS RECURSOS					
IMPOSTOS ESTADUAIS	8.637.337.126,84	9.504.547.455,53	11.278.800.251,51	11.974.986.370,59	13.900.080.929,34
ICMS	7.443.297.472,95	8.153.378.417,75	9.736.553.790,00	10.540.286.136,57	12.200.757.140,79
ICMS - CADIP	6.515.174.957,45	7.213.311.025,49	8.595.598.947,49	9.360.613.794,04	10.883.213.911,24
IPVA	517.770.367,25	467.629.833,69	600.237.392,89	597.920.482,62	17.403.883,57
AD/IR E IRRF	368.931.794,65	420.768.956,65	479.177.859,22	518.560.807,91	681.157.244,63
ITCD	40.479.266,98	50.602.748,08	60.520.456,53	62.167.282,52	554.557.375,88
ITBI	941.086,62	1.065.853,84	1.019.133,87	1.023.769,48	63.054.810,49
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	984.994.661,67	1.100.583.830,22	1.123.557.291,94	1.130.009.889,86	1.313.139.855,72
Cota-Parte do FPE	397.171.590,77	491.533.181,60	511.343.669,86	563.643.609,64	705.428.874,07
Cota-Parte do IPI - Exportação	318.017.856,58	311.285.484,58	292.622.754,15	310.232.550,22	361.577.251,65
Transferência LC 87-96	269.805.214,32	297.765.164,04	319.590.867,93	256.133.730,00	256.133.730,00
MULTAS E JUROS DE MORA	58.575.564,14	72.736.691,43	110.459.844,17	83.893.115,45	77.066.015,32
ICMS	42.996.233,05	53.072.226,57	88.266.054,10	60.054.481,86	43.566.485,26
ICMS - CADIP					9.986.290,04
IPVA	14.681.556,52	19.018.180,71	21.502.677,27	22.933.257,28	22.188.920,04
AD/IR		261,07	59,46		-
ITCD	870.137,86	631.309,13	689.907,11	905.318,89	1.324.254,83
ITBI	27.636,71	14.713,95	1.146,23	57,42	65,15
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	150.469.428,08	177.848.516,13	308.229.325,40	220.797.228,71	309.117.917,51
ICMS	148.182.797,23	175.101.713,79	304.974.932,17	217.269.990,86	261.498.457,57
ICMS - CADIP					43.145.739,32
IPVA	2.035.405,34	2.408.968,63	2.101.132,82	2.828.040,98	3.783.503,08
AD/IR			62,41		-
ITCD	245.105,83	309.716,43	1.110.408,19	683.724,04	669.564,32
ITBI	6.119,68	28.117,28	42.789,81	15.472,83	20.653,22
PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	2.023.824.047,15	2.183.275.446,67	2.632.817.808,43	2.799.403.244,56	3.287.869.634,15
ICMS (25%)	1.676.588.496,93	1.860.371.241,46	2.247.209.983,44	2.409.484.566,69	2.797.069.713,52
ICMS CADIP (68,9655172%)					48.645.457,16
IPVA (50%)	267.243.664,56	244.528.491,52	311.920.601,49	311.840.890,44	353.564.833,88
ITBI (50%)	487.421,51	554.342,54	531.534,96	519.649,87	695.316,68
IPI s/ exportação (25%)	79.504.464,15	77.821.371,15	73.155.688,54	77.558.137,56	87.894.312,91
Receita Líquida de Impostos e Transferências	6.613.513.079,69	7.321.272.008,86	8.645.982.443,08	9.175.583.126,03	10.612.211.295,19

2.2 - DESPESA REALIZADA

No exercício de 2005, a despesa autorizada atingiu o montante de R\$ 18.015.125.653,29, do qual foi executado o valor de R\$ 15.914.649.116,32, representando 88,3%. Os referidos valores estão ajustados pela inclusão das dotações autorizadas e valores empenhados pelas Autarquias e Fundações à conta de recursos do Tesouro do Estado.

Seguindo a classificação por grupos de despesa definida pela Portaria Interministerial STN/SOF 163, de 04 de maio de 2001, a Despesa Realizada, em valores originais, ficou assim representada, considerando-se a aplicação dos recursos do Tesouro tanto pela Administração Direta quanto por entidades da Administração Indireta (Autarquias e Fundações):

Títulos	Adm.Direta	Adm. Indireta	Tesouro	Em R\$	
				%	
Pessoal e Encargos Sociais	7.194.130.864,73	* 705.031.951,97	7.899.162.816,70	49,6	
Outras Despesas Correntes	5.629.839.987,43	108.022.934,80	5.737.862.922,23	36,1	
Amortização da Dívida	1.417.309.579,03	587.579,97	1.417.897.159,00	8,9	
Investimentos	257.120.823,91	236.174.656,87	493.295.480,78	3,1	
Juros e Encargos da Dívida	293.760.436,79	140.446,15	293.900.882,94	1,8	
Inversões Financeiras	72.529.854,67	-	72.529.854,67	0,5	
Total	14.864.691.546,56	1.049.957.569,76	15.914.649.116,32	100,0	

* Inclui R\$ 253.215.222,30 transferidos ao IPERGS para cobertura do seu déficit.

As transferências aos Municípios, embora não segregadas em grupo próprio, merecem destaque, por sua expressiva participação na Despesa Realizada, onde atingiram o percentual de 22,1%, equivalente ao valor de R\$ 3.510.685.725,02, assim distribuído:

Títulos	Adm. Direta	Adm. Indireta	Tesouro	Em R\$	
				%	
Transferências Constitucionais e Legais *	3.316.560.652,55		3.316.560.652,55	94,5	
Transferências Correntes a Fundos Municipais de Saúde	81.276.421,82		81.276.421,82	2,3	
Transferências Correntes Assistência Financeira a Municípios	72.963.851,07	1.182.321,34	74.146.172,41	2,1	
Transferências de Capital Assistência Financeira a Municípios	13.936.152,89	7.786.927,70	21.723.080,59	0,6	
Transferências de Capital a Fundos Municipais de Saúde	16.979.397,65		16.979.397,65	0,5	
Total	3.501.716.475,98	8.969.249,04	3.510.685.725,02	100,0	

* Discriminadas na Tabela 8.

2.2.1 - GRUPOS DE DESPESA

A seguir, é apresentada a análise da Despesa Realizada por grupo de despesa, com identificação dos elementos de maior peso na sua composição. As principais fontes de recursos e os Poderes/Órgãos que realizaram os maiores gastos são evidenciados nas Tabelas 10 e 11.

Tabela 10 - Fontes de Recursos dos Grupos da Despesa
Administração Direta
Exercício de 2005

FONTES DE RECURSOS	PESSOAL E	%	JUROS E	%	OUTRAS	%	INVESTIMENTOS	%	INVERSÕES	%	AMORTIZAÇÃO	%	TOTAL	%
	ENCARGOS SOCIAIS		ENCARGOS DA DÍVIDA		CORRENTES				FINANCEIRAS		DA DÍVIDA			
01 - TESOURO - LIVRES	5.082.573.597,90	64,47	293.862.021,28	99,99	1.078.655.956,10	18,80	101.966.181,52	20,67	51.427.998,41	70,92	1.084.004.768,12	76,45	7.702.490.513,33	48,40
02 - TESOURO - CONTRAPARTIDA	-	-	-	-	10.448.532,59	0,18	7.507.919,00	1,52	-	-	-	-	17.956.451,59	0,11
05 - TESOURO - VINCULADOS POR LEI	15.016.196,23	0,19	-	-	209.942.586,39	3,66	100.583.273,62	20,39	2.454.958,19	3,38	333.846.145,71	23,55	661.843.160,14	4,16
06 - CONVÊNIOS	-	-	-	-	477.018.553,87	8,31	34.421.281,20	6,98	1.300.351,00	1,79	-	-	512.740.186,07	3,22
07 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	30.000,00	0,01	3.751.684,67	0,07	3.338.613,64	0,68	-	-	-	-	7.120.298,31	0,04
08 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-	20.311.624,25	0,35	118.728.044,23	24,07	5.493.572,00	7,57	-	-	144.533.240,48	0,91
09 - TESOURO - VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	2.791.573.022,57	35,34	8.861,66	0,00	3.937.733.984,36	68,63	126.750.167,57	25,69	11.852.975,07	16,34	46.255,17	0,00	6.867.965.266,40	43,15
- Educação	2.572.615.070,44	32,57	8.861,66	0,00	239.648.445,56	4,18	33.653.244,70	6,82	-	-	46.038,09	0,00	2.845.971.660,45	17,88
- Saúde	218.957.952,13	2,77	-	-	356.688.064,15	6,22	12.750.513,81	2,58	11.852.975,07	16,34	217,08	0,00	600.249.722,24	3,77
- Transferências a Municípios	-	-	-	-	3.287.949.388,54	57,30	-	-	-	-	-	-	3.287.949.388,54	20,66
- Pesquisa	-	-	-	-	22.245.240,67	0,39	-	-	-	-	-	-	22.245.240,67	0,14
- Ensino Superior Comunitário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	-	-	-	-	31.202.845,44	0,54	80.346.409,06	16,29	-	-	-	-	111.549.254,50	0,70
TOTAL	7.899.162.816,70	100,00	293.900.882,94	100,00	5.737.862.922,23	100,00	493.295.480,78	100,00	72.529.854,67	100,00	1.417.897.159,00	100,00	15.914.649.116,32	100,00

Em R\$

Tabela 11- Despesa por Órgão e Grupo de Despesa
Administração Direta
Exercício de 2005

TÍTULOS	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	%	JUROS E ENCARGOS	%	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	%	INVESTIMENTOS	%	INVERSOES FINANCEIRAS	%	AMORTIZACAO DA DIVIDA	%	TOTAL	%
ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA	238.761.822,82	3,02	-	-	54.523.891,15	0,95	2.531.841,53	0,51	-	-	-	-	236.817.555,50	1,86
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	167.586.037,66	2,12	-	-	11.652.888,24	0,20	1.779.295,51	0,36	650.000,00	0,90	-	-	181.668.221,41	1,14
TRIBUNAL DE JUSTIÇA	1.049.279.506,47	13,28	-	-	119.318.065,58	2,08	67.633.810,89	13,71	804.958,19	1,11	-	-	1.237.036.341,13	7,77
JUSTIÇA MILITAR DO ESTADO	18.231.196,87	0,23	-	-	905.100,77	0,00	56.731,22	0,00	-	-	-	-	19.193.028,86	0,12
MINISTERIO PUBLICO	373.197.295,64	4,72	-	-	34.760.714,40	0,61	38.565.348,89	7,82	200.000,00	0,28	-	-	446.723.358,93	2,81
SECRETARIA DA EDUCACAO	2.547.321.052,06	32,25	-	-	339.056.419,37	5,91	40.115.740,09	8,13	-	-	-	-	2.926.493.211,52	18,39
SECRETARIA DA JUSTIÇA E DA SEGURANÇA	776.667.335,05	9,83	-	-	263.914.650,19	4,60	32.882.034,46	6,67	-	-	-	-	1.073.464.019,70	6,75
SECRETARIA DA SAUDE	216.771.867,06	2,74	-	-	781.549.537,90	13,62	15.304.709,59	3,10	13.153.326,07	18,14	-	-	1.026.779.440,62	6,45
SECRETARIA DA FAZENDA	152.572.612,21	1,93	-	-	66.612.022,39	1,16	3.140.712,67	0,64	-	-	-	-	222.325.347,27	1,40
SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO E DOS RECURSOS HUMANOS	67.358.827,25	0,85	-	-	19.561.208,15	0,34	1.763.259,32	0,36	-	-	-	-	88.683.294,72	0,56
PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	45.082.599,75	0,57	-	-	8.038.825,73	0,14	842.538,61	0,17	-	-	-	-	53.963.964,09	0,34
SECRETARIA DA AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	32.644.452,60	0,41	-	-	152.946.732,34	2,67	32.896.388,46	6,67	26.961.679,30	37,17	-	-	245.449.252,70	1,54
DEFENSORIA PÚBLICA ESTADO	31.906.423,75	0,40	-	-	3.603.895,18	0,06	167.746,13	0,00	-	-	-	-	35.678.065,06	0,22
GABINETE DO GOVERNADOR	25.019.311,50	0,32	-	-	22.668.523,34	0,40	2.299.657,15	0,47	16.549.169,34	22,82	-	-	66.536.661,33	0,42
SECRETARIA DA CIÊNCIA E TECNOLOGIA	9.827.016,99	0,12	-	-	1.548.505,26	0,00	1.702.741,57	0,35	-	-	-	-	13.078.263,82	0,08
SECRETARIA DE COORDENAÇÃO E PLANEJAMENTO	8.000.053,88	0,10	-	-	11.417.700,07	0,20	372.682,83	0,08	-	-	-	-	19.790.436,78	0,12
SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO E DOS ASSUNTOS INTERNACIONAIS	7.277.832,96	0,09	-	-	12.572.482,73	0,22	2.688.456,87	0,54	-	-	-	-	22.538.772,56	0,14
SECRETARIA DAS OBRAS PÚBLICAS E SANEAMENTO	6.260.894,21	0,08	-	-	9.183.028,95	0,16	2.797.781,55	0,57	-	-	-	-	18.241.704,71	0,11
SECRETARIA DA CULTURA	5.857.087,97	0,07	-	-	5.273.062,31	0,09	207.653,44	0,00	63.277,39	0,09	-	-	11.401.081,11	0,07
SECRETARIA DOS TRANSPORTES	5.029.380,65	0,06	-	-	3.457.397,74	0,06	349.236,33	0,07	-	-	-	-	8.836.014,72	0,06
SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE	3.286.277,82	0,00	-	-	9.379.328,34	0,16	1.993.140,62	0,40	-	-	-	-	14.658.746,78	0,09
SECRETARIA DA HABITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO URBANO	2.721.544,63	0,00	-	-	994.901,23	0,00	3.857.277,28	0,78	-	-	-	-	7.573.723,14	0,00
SECRETARIA DO TURISMO, ESPORTE E LAZER	1.962.934,86	0,00	-	-	7.394.489,97	0,13	141.603,16	0,00	-	-	-	-	9.499.027,99	0,06
SECRETARIA DO TRABALHO, CIDADANIA E ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.746.152,58	0,00	-	-	35.621.001,58	0,62	2.558.665,33	0,52	-	-	-	-	39.925.819,49	0,25
SECRETARIA DE ENERGIA, MINAS E COMUNICAÇÕES	742.907,31	0,00	-	-	395.391,73	0,00	456.026,01	0,09	-	-	-	-	1.594.325,05	0,00
CONSELHO ESTADUAL DE EDUCAÇÃO	-	-	-	-	119.902,25	0,00	15.744,40	0,00	-	-	-	-	135.046,65	0,00
AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES	705.031.951,97	8,93	140.446,15	0,00	108.022.934,80	1,88	236.174.656,87	47,88	-	-	587.579,97	0,00	1.049.957.569,76	6,60
ENCARGOS FINANCEIROS DO ESTADO	1.399.018.440,18	17,71	293.760.436,79	99,95	3.653.370.320,54	63,67	-	-	14.147.444,38	19,51	1.417.309.579,03	99,96	6.777.606.220,92	42,59
TOTAL	7.999.162.816,70	100,00	293.900.882,94	100,00	5.737.862.922,23	100,00	493.295.480,78	100,00	72.529.854,67	100,00	1.417.897.169,00	100,00	15.914.649.116,32	100,00

2.2.1.1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

O quadro a seguir apresenta os principais itens que compõem o grupo em tela:

Títulos	Em R\$			
	Adm. Direta	Adm. Indireta	Tesouro	%
Ativos	3.613.078.377,70	216.135.639,16	3.829.214.016,86	48,5
Inativos	2.988.409.153,86	64.844.720,27	3.053.253.874,13	38,7
Pensionistas	38.365.194,10	253.819.222,60	292.184.416,70	3,7
Contribuição ao IPERGS para Assistência Médica	187.167.596,23	4.757.465,30	191.925.061,53	2,4
Despesas de Exercícios Anteriores	183.898.686,78	698.644,84	184.597.331,62	2,3
Sentenças Judiciais	41.802.077,72	107.028.111,04	148.830.188,76	1,9
Contribuição Previdenciária	64.669.504,47	38.935.890,89	103.605.395,36	1,3
Salário-Família	43.543.395,64	779.734,50	44.323.130,14	0,6
Demais Despesas	33.196.878,23	18.032.523,37	51.229.401,60	0,6
Total	7.194.130.864,73	705.031.951,97	7.899.162.816,70	100,0

No item Demais Despesas estão incluídos: ressarcimento de pessoal requisitado, outras despesas de pessoal civil, outras despesas de pessoal militar, indenizações e restituições trabalhistas, contribuições, seguro de vida de servidor, FGTS e multas sobre obrigações patronais.

2.2.1.2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Títulos	Em R\$			
	Adm. Direta	Adm. Indireta	Tesouro	%
Encargos da Dívida Interna	241.307.005,72	140.446,15	241.447.451,87	82,2
Encargos da Dívida Externa	52.453.431,07	-	52.453.431,07	17,8
Total	293.760.436,79	140.446,15	293.900.882,94	100,0

2.2.1.3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES

O grupo Outras Despesas Correntes corresponde às despesas destinadas à manutenção da máquina administrativa, exceto pessoal, e à prestação de serviços públicos, assim como as transferências correntes para Municípios e outras instituições não-pertencentes à Administração Pública Estadual. O quadro a seguir apresenta os principais itens de despesa componentes deste grupo:

Títulos	Em R\$			
	Adm. Direta	Adm. Indireta	Tesouro	%
Distribuição de Receitas (Municípios)	3.316.560.652,55	-	3.316.560.652,55	57,8
Outros Serviços de Terceiros	831.917.293,43	49.279.383,23	881.196.676,66	15,4
Material de Consumo	290.637.425,04	9.792.006,06	300.429.431,10	5,2
Despesas de Exercícios Anteriores	176.406.815,23	4.521.588,30	180.928.403,53	3,2
Indenizações e Restituições	160.396.045,72	84.689,82	160.480.735,54	2,8
Auxílio-Alimentação	155.088.210,67	2.837.169,90	157.925.380,57	2,8
Contribuições	126.718.339,74	1.200.492,34	127.918.832,08	2,2
Serviços de Consultoria*	124.734.331,76	1.696.963,41	126.431.295,17	2,2
Obrigações Tributárias e Contributivas	103.072.913,28	2.232.307,58	105.305.220,86	1,8
Subvenções Sociais	76.936.096,15	3.946.171,09	80.882.267,24	1,4
Locação de Mão-de-Obra	61.242.935,51	6.316.481,20	67.559.416,71	1,2
Diárias Civil e Militar	54.807.849,77	730.105,00	55.537.954,77	1,0
Auxílio-Transporte	50.128.943,55	458.516,09	50.587.459,64	0,9
Outros Serviços de Terceiros Pessoa Física	33.949.658,94	676.013,07	34.625.672,01	0,6
Auxílio Financeiro a Pesquisadores	-	18.254.133,81	18.254.133,81	0,3
Sentenças Judiciais	17.767.364,86	236.756,23	18.004.121,09	0,3
Passagem e Despesas com Locomoção	11.904.383,03	1.005.297,79	12.909.680,82	0,2
Outros Auxílios a Pessoal Físicas	10.300.763,20	-	10.300.763,20	0,2
Outros Benefícios Assistenciais	9.615.077,15	475.955,38	10.091.032,53	0,2
Auxílio Financeiro a Estudantes	5.948.486,10	3.991.106,86	9.939.592,96	0,2
Demais Despesas	11.706.401,75	287.797,64	11.994.199,39	0,2
Total	5.629.839.987,43	108.022.934,80	5.737.862.922,23	100,0

* - Inclui a despesa referente à EMATER, no valor de R\$ 95.761.595,64 (75% do item).

Quanto a Material de Consumo, destaca-se a despesa havida com Medicamentos Excepcionais, no valor de R\$ 96,7 milhões.

No que se refere ao item Indenizações e Restituições, merecem destaque os seguintes eventos que geraram despesas em 2005:

- Indenização aos servidores pelo descumprimento do prazo de pagamento da gratificação natalina, Lei Complementar 12.021, de 15 de dezembro de 2003, cujo valor empenhado em 2005, referente ao 13º salário de 2004 foi de R\$ 64.253.590,69; e

- Rendimento da parcela dos Depósitos Judiciais disponibilizados ao Estado, Lei 12.069, de 22 de abril de 2004, cujo montante da despesa foi de R\$ 72.278.331,19.

No que se refere às Subvenções Sociais, salientam-se os repasses efetuados por meio das atividades 2486 (Pagamento de Ações de Infra-Estrutura em Saúde) e 8077 (Co-Financiamento de Hospitais), destinados às seguintes entidades:

Fundação Riograndense Universitária de Gastroenterologia - FUGAST - R\$ 26,1 milhões;

Fundação Universitária de Cardiologia (Hospitais de Alvorada e Padre Jeremias) - R\$ 14,6 milhões;

Fundação Universidade de Caxias do Sul - R\$ 13,4 milhões.

O item mais expressivo, após Transferências a Municípios, figura como Outros Serviços de Terceiros, cuja composição, com base nas principais naturezas de despesas, se apresenta a seguir:

Títulos	Em R\$					
	2003	%	2004	%	2005	%
Gestão Plena do SUS	28.024.861,69	5,8	315.420.043,94	37,7	327.039.661,30	37,1
Processamento de Dados	67.955.070,89	14,1	83.697.770,60	10,0	89.089.191,91	10,1
Manutenção e Conservação das Escolas Públicas Estaduais	48.253.406,59	10,0	63.132.332,06	7,5	64.066.421,29	7,3
Energia Elétrica	42.485.633,41	8,8	52.482.817,30	6,3	53.759.337,74	6,1
Água e Esgoto	27.681.661,61	5,8	31.201.877,15	3,7	31.963.700,94	3,6
Conservação de Bens Imóveis	36.735.188,14	7,6	48.951.501,81	5,8	30.307.104,30	3,4
Telefonia Fixa	0,00	0,0	28.265.297,47	3,4	29.778.093,29	3,4
Serviço de Estagiários e Monitores	28.923.983,07	6,0	27.540.128,66	3,3	25.731.641,89	2,9
Comunicação	47.055.789,41	9,8	22.645.875,14	2,7	24.619.428,39	2,8
Divulgação Promocional ou Institucional	14.783.665,65	3,1	22.956.896,89	2,7	21.387.535,59	2,4
Habilitação e/ou Capacitação Profissional	6.669.647,11	1,4	8.569.231,97	1,0	20.519.269,59	2,3
Locações de Imóveis	14.718.889,77	3,1	14.873.679,67	1,8	16.050.576,81	1,8
Auxílio-Refeição	11.880.057,40	2,5	14.229.775,79	1,7	15.649.135,29	1,8
Serviços Gráficos	15.096.467,15	3,1	12.976.424,57	1,6	15.064.413,51	1,7
Despesas Bancárias	4.959.965,32	1,0	6.952.851,84	0,8	13.956.618,91	1,6
Conservação de Bens Móveis	7.184.506,21	1,5	9.085.686,60	1,1	11.012.368,49	1,2
Encargos com Prestadores de Serviços	14.419.898,22	3,0	6.554.281,50	0,8	10.196.834,20	1,2
Ensino e Treinamento	3.947.219,95	0,8	3.840.866,16	0,5	9.095.331,12	1,0
Conservação de Estradas e Rodagem	0,00	0,0	0,00	0,0	8.278.472,00	0,9
Locação de Máquinas e Equipamentos	10.776.311,72	2,2	8.448.394,77	1,0	6.890.610,02	0,8
Despesas Pequenas de Pronto Pagamento	5.679.406,46	1,2	6.201.861,20	0,7	5.946.818,89	0,7
Alimentação	3.595.582,45	0,7	4.178.280,63	0,5	5.228.611,87	0,6
Conservação de Veículos	4.442.534,96	0,9	5.791.863,23	0,7	5.172.336,69	0,6
Demais Despesas	36.077.041,56	7,5	39.085.199,54	4,7	40.393.162,63	4,6
Total	481.346.788,74	100,00	837.082.938,49	100,00	881.196.676,66	100,00

Depreende-se da tabela apresentada que a destinação dos recursos recebidos da União por intermédio do Fundo Nacional de Saúde (FNS/MS), sob o título Gestão Plena do Sistema Único da Saúde – SUS, foi responsável, em 2005, por R\$ 327.039.661,30 na despesa com manutenção, representando 37,1% do total das despesas com Outros Serviços de Terceiros.

2.2.1.4 - INVESTIMENTOS

A despesa no grupo Investimentos ficou assim distribuída no exercício de 2005:

Títulos	Adm. Direta	Adm. Indireta	Tesouro	Em R\$	
				%	
Obras e Instalações	101.719.434,93	168.629.180,73	270.348.615,66	54,8	
Equipamentos e Material Permanente	106.166.073,21	2.387.806,57	108.553.879,78	22,0	
Despesas de Exercícios Anteriores	4.117.709,34	55.461.885,87	59.579.595,21	12,1	
Auxílios	23.270.340,19	7.786.927,70	31.057.267,89	6,3	
Outros Auxílios a Pessoas Físicas	19.377.688,04	-	19.377.688,04	3,9	
Demais Investimentos	2.469.578,20	1.908.856,00	4.378.434,20	0,9	
Total	257.120.823,91	236.174.656,87	493.295.480,78	100,0	

Cabe destacar que, do valor repassado à Administração Indireta no item Obras e Instalações, R\$ 160.160.240,21 foram destinados ao DAER para utilização nos projetos de ampliação e manutenção da malha rodoviária estadual.

Os gastos com investimentos, considerados no sentido amplo, ou seja, o total das despesas de capital excluídas a amortização da dívida estadual e as despesas com sentenças judiciais, foram da ordem de R\$ 670.003.542,45, ou 3,4% da despesa total, conforme demonstrado abaixo.

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS			Em R\$ mil
	2003	2004	2005	
DESPESAS DE CAPITAL	1.853.373.227,60	1.777.368.287,17	1.983.646.912,07	
(-) Amortização da Dívida	1.100.562.025,83	1.177.365.156,60	1.308.831.345,48	
(-) Sentenças Judiciais	6.810.786,00	3.815.362,85	4.812.024,14	
Total	746.000.415,77	596.187.767,72	670.003.542,45	

2.2.1.5 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA

A composição deste grupo de despesa é a seguinte:

Títulos	Adm. Direta	Adm. Indireta	Tesouro	Em R\$	
				%	
Amortização da Dívida Interna	1.299.753.989,55	587.579,97	1.300.341.569,52	91,7	
Amortização da Dívida Externa	117.555.589,48	-	117.555.589,48	8,3	
Total	1.417.309.579,03	587.579,97	1.417.897.159,00	100,0	

2.2.1.6 - INVERSÕES FINANCEIRAS

O quadro a seguir apresenta os principais elementos de despesa componentes do grupo em tela, despesa que foi realizada somente pela Administração Direta:

Em R\$		
Títulos	Adm. Direta	%
Concessão de Empréstimos FEAPER	26.862.693,80	37,0
Assentamento de Colonos	16.053.929,64	22,1
Fundos Municipais de Saúde	10.660.974,23	14,7
Concessão de Empréstimos	9.774.276,24	13,5
Demais Despesas	9.177.980,76	12,7
Total	72.529.854,67	100,0

Dentre os eventos referentes aos itens supra, cabe mencionar:

- Concessão de Empréstimos pelo FEAPER: repasses de recursos efetuados à Caixa Estadual Agência de Fomento, num total de R\$ 25.000.000,00, para financiamento da safra de milho 2005-2006; e

- Aquisição de Imóveis para atendimento de agricultores sem-terra, em virtude, principalmente, da desapropriação da Fazenda denominada Inhacapedun, no Município de Capão Cipó, no valor de R\$ 9.336.430,52, bem como da aquisição compartilhada de imóveis Estado/INCRA, em Nova Santa Rita, no valor de R\$ 5.271.260,69.

2.2.2 - DESPESA TOTAL COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA LEI COMPLEMENTAR 101-2000

Os limites da despesa com pessoal em relação à Receita Corrente Líquida, a que se refere o art. 169 da Constituição Federal, estão disciplinados pela Lei Complementar 101, de 04 de maio de 2000.

Os arts. 2º, inciso IV, 18 e 19 da referida Lei estabelecem critérios de cálculo da receita corrente líquida e da despesa total com pessoal. Tais critérios foram detalhados pela Secretaria do Tesouro Nacional por meio de Portarias. Em 2004, foram editadas as Portarias 470 e 471, de 31 de agosto de 2004. O Tribunal de Contas do Estado (TCE-RS), por sua vez, também buscando explicitar sistemática de cálculo, editou a Instrução Normativa 12, de 22 de setembro de 2000, e emitiu uma série de orientações, dentre as quais se destacam a Informação TCE 43-2001 e o Parecer Coletivo 2-2002, aprovados pelo Tribunal Pleno nas sessões de 10 de outubro de 2001 e 8 de maio de 2002, respectivamente. Em 2004, com a promulgação da Lei Complementar 12.065, de 29 de março de 2004, que dispõe sobre as contribuições mensais para o Regime Próprio de Previdência Social do Estado-RPPS, o TCE emitiu a Instrução Técnica 16-2004, com a orientação segundo a qual, enquanto não for implantado o RPPS, a parcela da contribuição a ser reduzida da despesa de pessoal represente a mesma proporção das despesas com proventos de inativos de cada Poder/Órgão, já que a contribuição de 11% se destina tanto ao pagamento de aposentadorias quanto de pensões, uma vez que estas últimas não integram a base de cálculo da despesa com pessoal, conforme citado anteriormente

Com base nesses instrumentos normativos, constitui-se a despesa total com pessoal da seguinte forma:

(+) Despesa Líquida com Pessoal Ativo

(Vencimentos, salários, subsídios, soldo, gratificações, vantagens temporais, salário-família e obrigações patronais, deduzido o Imposto de Renda Retido na Fonte)

(+) Despesa Líquida com Inativos

(proventos de aposentadoria e reforma, incluindo salário-família, com dedução da parcela proporcional da Receita de Contribuição Previdenciária dos Servidores, das receitas da Compensação Financeira entre Regimes Previdenciários e do Imposto de Renda Retido na Fonte)

(=) Despesa Total com Pessoal

O quadro a seguir evidencia a Despesa Total com Pessoal em comparação com a Receita Corrente Líquida de 2005.

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$					
	2003	%	2004	%	2005	%
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	5.730.169.297,53	59,3	5.818.872.253,60	54,2	6.212.017.025,92	50,3
Despesa com Pessoal Ativo	3.276.557.432,00	33,9	3.456.086.567,69	32,2	3.744.908.577,80	30,3
Pessoal Ativo	3.399.410.676,41	35,2	3.599.542.009,03	33,5	3.892.466.520,79	31,5
Abono-Família	36.911.605,96	0,4	37.051.255,89	0,3	37.428.816,21	0,3
Obrigações Patronais	101.908.644,34	1,1	109.893.897,58	1,0	128.811.772,99	1,0
(-) IRRF Ativos	261.673.494,71	2,7	290.400.594,81	2,7	313.798.532,19	2,5
Despesa com Inativos	2.453.611.865,53	25,4	2.362.785.685,91	22,0	2.467.108.448,12	20,0
Inativos	2.705.536.051,98	28,0	2.874.897.090,90	26,8	3.091.420.282,70	25,0
Abono-Família	7.720.845,12	0,1	7.450.903,78	0,1	7.108.851,63	0,1
(-) Contribuição dos Segurados	51.938.675,38	0,5	222.527.888,53	2,1	364.616.780,35	3,0
(-) IRRF Inativos	207.706.356,19	2,2	219.010.738,65	2,0	230.312.443,42	1,9
(-) Compensação Financeira entre Regimes	-	0,0	78.023.681,59	0,7	36.491.462,44	0,3
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA*	9.660.540.464,80		10.736.731.904,37		12.349.352.038,87	

* Cálculo apresentado no item 2.19.

De acordo com a Lei Complementar 101-00, a despesa total com pessoal em cada período de apuração não poderá exceder, no âmbito do Estado, a 60% da receita corrente líquida.

O Gráfico 5 demonstra, em termos percentuais, a relação entre a Despesa Total com Pessoal e a Receita Corrente Líquida, por Poder e Órgão, nos exercícios de 2003 a 2005, tendo como base os critérios e normas citados anteriormente.

Gráfico 05
Despesa de Pessoal por Poder/Órgão
x
Receita Corrente Líquida



2.2.3 - DESTINAÇÃO DE RECURSOS ESTABELECIDO EM NORMA CONSTITUCIONAL

A vinculação constitucional consiste no comprometimento de um percentual das receitas de tributos com um certo fim. Dessa forma, determinados recursos públicos ficam vinculados a um gasto específico.

A partir do exercício de 2003, em razão do disposto no Parecer 01-2003 do Egrégio Tribunal de Contas do Estado, a destinação dos recursos estabelecida em norma constitucional, tais como Manutenção e Desenvolvimento de Ensino-MDE, aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde- ASPS, Fomento ao Ensino e à Pesquisa Tecnológica, bem como ao Ensino Superior Comunitário, passou a ser calculada com base na despesa liquidada no exercício, e não mais na despesa empenhada.

Embora, especialmente na MDE e na ASPS, os percentuais referentes a 2005 tenham decrescido em relação aos anos anteriores, isto se deveu ao significativo aumento da Receita, pois o volume de recursos aplicado foi maior do que nos anos anteriores (3,3% na MDE e 4,6% na ASPS), ainda que sem acompanhar o ritmo de crescimento do parâmetro.

2.2.3.1 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (MDE)

O Quadro a seguir demonstra o percentual da receita líquida de impostos e transferências aplicado na manutenção e desenvolvimento do ensino (art. 202 da Constituição Estadual e art. 212 da Constituição Federal), referente aos exercícios de 2001 a 2005, tendo como base o critério estabelecido no Parecer 01-2003 do Egrégio Tribunal de Contas do Estado, citado anteriormente.

Especificação	EXERCÍCIOS				
	2001	2002	2003	2004	2005
1 - ORIGEM DOS RECURSOS					
1.1 - Receita Líquida de Impostos e Transferências *	6.613.513.079,69	7.321.272.008,86	8.645.982.443,08	9.175.583.126,03	10.612.211.295,19
2 - Aplicação dos Recursos					
2.1 - Educação	1.967.970.063,07	2.295.670.098,52	2.624.470.022,83	2.755.084.649,99	2.845.921.653,45
2.1.1 - Pessoal e Encargos	1.699.502.060,19	1.923.919.997,82	2.377.980.375,64	2.494.027.888,42	2.572.615.070,44
2.1.2 - Juros e Encargos da Dívida	-	-	7.409,85	8.135,75	8.861,66
2.1.3 - Outras Despesas Correntes	236.795.621,54	310.968.688,08	221.760.201,57	231.806.827,94	239.648.438,56
2.1.4 - Investimentos	31.622.824,01	60.353.217,05	24.463.514,42	29.196.446,35	33.603.244,70
2.1.5 - Inversões Financeiras	15.000,00	355.622,40	200.000,00	-	-
2.1.6 - Amortização da Dívida	34.557,33	72.573,17	58.521,35	45.351,53	46.038,09
2.2 - Inclusão	146.124.210,28	150.298.804,56	200.490.845,45	236.902.729,93	289.481.711,06
2.2.1 - Perda nas Transferências ao FUNDEF	144.778.990,91	148.920.060,12	199.056.829,64	235.426.719,59	287.972.494,71
2.2.2 - Amort. e Custeio de Operações de Crédito	1.345.219,37	1.378.744,44	1.434.015,81	1.476.010,34	1.509.216,35
2.3 - Total das Aplicações (2.1+2.2)	2.114.094.273,35	2.445.968.903,08	2.824.960.868,28	2.991.987.379,92	3.135.403.364,51
3 - Percentual de Aplicações (2.1/1.1 em %)	32,0%	33,4%	32,7%	32,6%	29,5%

* Discriminada no item 2.1.12 - Tabela 09.

2.2.3.2 - ENSINO SUPERIOR COMUNITÁRIO

No exercício de 2005, não houve despesas no Recurso 004 - Desenvolvimento do Ensino Superior Comunitário.

2.2.3.3 - FOMENTO AO ENSINO E À PESQUISA CIENTÍFICA E TECNOLÓGICA

O art. 236 da Constituição Estadual estabelece que o Estado deverá destinar, no mínimo, 1,5% da sua Receita Líquida de Impostos Próprios ao Fomento ao Ensino e à Pesquisa

Científica e Tecnológica.

Destaca-se que, a partir do exercício de 2002, o percentual do montante aplicado no Fomento ao Ensino e à Pesquisa Científica e Tecnológica passou a ser feito considerando as despesas liquidadas no exercício, deixando de ser adotado o procedimento utilizado em exercícios anteriores, qual seja, o de apropriar a alocação do recurso mediante empenho a favor do próprio Estado. O quadro a seguir demonstra a evolução da referida aplicação de Recurso, tendo sido utilizado como parâmetro de cálculo o critério vigente:

Especificação	EXERCÍCIOS			
	2002	2003	2004	2005
1 - ORIGEM DOS RECURSOS				
1.1 - Receita Líquida de Impostos Próprios	6.298.509.549,79	7.595.580.839,68	8.123.131.373,73	9.386.965.752,38
2 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS				
2.1 - Fomento à Pesquisa Científica	10.871.651,25	10.275.660,02	16.749.343,73	22.245.240,67
2.1.2 - Outras Despesas Correntes	10.871.651,25	10.275.660,02	16.749.343,73	22.245.240,67
3 - Percentual de Aplicações (2.1/1)	0,17%	0,14%	0,21%	0,24%

2.2.3.4 - AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

Tendo em vista a conclusão expressa na Promoção da Procuradoria-Geral do Estado, de 06-09-2005, constante no Processo Administrativo 45676-1000/05-5, foram acrescidas as despesas com ações e serviços públicos de saúde de 2005 a contribuição ao IPERGS para assistência médica, bem como as despesas realizadas nos demais projetos e atividades mencionados na consulta efetuada pela Secretaria da Coordenação e Planejamento, da qual se originou essa Promoção.

Em face do exposto e para fins de comparação, o referido procedimento foi adotado também para os exercícios de 2001 a 2004.

2.2.3.4.1 - CONSTITUIÇÃO ESTADUAL

O art. 244, § 3º, da Constituição Estadual estabelece que o Estado deve aplicar em ações e serviços de saúde, no mínimo 10% da sua Receita Tributária Líquida, excluídos os repasses federais oriundos do Sistema Único de Saúde. O quadro abaixo demonstra o gasto com a saúde em 2005, bem como a evolução do gasto dos quatro exercícios anteriores.

CONSTITUIÇÃO ESTADUAL

Especificação	EXERCÍCIOS				
	2001	2002	2003	2004	2005
1 - ORIGEM DOS RECURSOS					
1.1 - Receita Tributária Líquida*	4.886.506.892,65	5.380.117.149,85	6.402.360.824,97	8.221.065.665,64	9.488.315.106,61
2 - Aplicação dos Recursos					
2.1 - Saúde	567.544.255,39	656.415.598,72	702.091.551,94	755.613.825,58	790.715.978,94
2.1.1 - Pessoal e Encargos	306.982.676,44	374.094.071,05	409.136.439,72	419.322.290,79	405.001.057,19
2.1.2 - Outras Despesas Correntes	249.039.689,20	274.610.392,79	290.814.818,55	310.718.275,87	360.786.045,25
2.1.3 - Investimentos	4.624.465,58	3.373.894,46	1.056.102,26	2.596.718,45	13.075.684,35
2.1.4 - Inversões Financeiras	6.897.424,17	4.337.240,42	1.084.191,41	22.976.305,82	11.852.975,07
2.1.5 - Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	234,65	217,08
3 - Percentual de Aplicações (2.1/1.1)	11,6%	12,2%	11,0%	9,2%	8,3%

* Discriminada no item 2.1.11.

2.2.3.4.2 - CONSTITUIÇÃO FEDERAL

O art. 198, § 2º, II, e o art 77 do ADCT da Constituição Federal estabelecem a base de cálculo, bem como os recursos mínimos a serem aplicados pelo Estado nas ações e serviços públicos de saúde.

Os referidos dispositivos constitucionais estabelecem que o percentual a ser atingido até o exercício financeiro de 2004 deve ser de, no mínimo, 12%, e que a diferença, caso houver, entre o efetivamente aplicado e o estipulado deverá ser reduzida, de 2001 a 2004, na razão mínima de um quinto ao ano.

O total de recursos aplicados no exercício de 2005, adotando-se o disposto no Parecer Coletivo 1-2003 do TCE, conforme citado anteriormente, foi de 7,5% e está demonstrado no quadro abaixo. Esse quadro também demonstra a evolução percentual dos exercícios de 2001 a 2004.

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

Em R\$					
Especificação	EXERCÍCIOS				
1 - ORIGEM DOS RECURSOS	2001	2002	2003	2004	2005
1.1 - Receita Líquida de Impostos e Transferências *	6.613.513.079,69	7.321.272.008,86	8.645.982.443,08	9.175.583.126,03	10.612.211.295,19
2 - Aplicação dos Recursos					
2.1 - Saúde	567.544.255,39	656.415.598,72	702.091.551,94	755.613.825,58	790.715.978,94
2.1.1 - Pessoal e Encargos	306.982.676,44	374.094.071,05	409.136.439,72	419.322.290,79	405.001.057,19
2.1.2 - Outras Despesas Correntes	249.039.689,20	274.610.392,79	290.814.818,55	310.718.275,87	360.786.045,25
2.1.3 - Investimentos	4.624.465,58	3.373.894,46	1.056.102,26	2.596.718,45	13.075.684,35
2.1.4 - Inversões Financeiras	6.897.424,17	4.337.240,42	1.084.191,41	22.976.305,82	11.852.975,07
2.1.5 - Amortização da Dívida	-	-	-	234,65	217,08
3 - Percentual de Aplicações (2.1/1.1)	8,6%	9,0%	8,1%	8,2%	7,5%

* Discriminada no item 2.1.12 - Tabela 09.

2.3 - RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E RESULTADO PRIMÁRIO

2.3.1 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Em 2005, confrontando-se as receitas e as despesas orçamentárias realizadas pela Administração Direta, ajustadas respectivamente pelos valores recebidos de Autarquias e Fundações, bem como pelos valores empenhados por essas entidades à conta de recursos do Tesouro do Estado, houve um déficit orçamentário de R\$ 741.471 mil, conforme evidenciado no quadro a seguir:

Em R\$ mil			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
	2003	2004	2005
Resultado do Orçamento Corrente	1.363.602	602.820	1.067.492
Receitas Correntes	12.280.820	12.624.313	14.998.419
Despesas Correntes	10.917.218	12.021.493	13.930.927
Resultado do Orçamento de Capital	(1.426.800)	(1.358.414)	(1.808.963)
Receitas de Capital	426.573	418.954	174.759
Despesas de Capital	1.853.373	1.777.368	1.983.722
Resultado Orçamentário	(63.198)	(755.594)	(741.471)

Para que os resultados acima demonstrados sejam comparáveis, é recomendável expurgar os efeitos da receita de Anulação de Restos a Pagar, que, em 2003, 2004 e 2005, atingiu o montante de R\$ 633,75 milhões, R\$ 62,65 milhões e R\$ 26,22 milhões, respectivamente.

2.3.2 - RESULTADO PRIMÁRIO

A Secretaria do Tesouro Nacional, por meio do Anexo VII da Portaria 471, de 31 de agosto de 2004, estabeleceu a base de cálculo do Resultado Primário, previsto no inciso III do art. 53 da Lei de Responsabilidade Fiscal, como demonstrado abaixo:

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS				
	2001	2002	2003	2004	2005
RECEITA TOTAL	10.667.060	11.826.954	13.177.684	14.398.103	16.620.149
(-) Aplicações Financeiras	79.265	136.466	65.351	36.929	55.291
(-) Operações de Crédito	128.655	138.182	282.421	230.076	127.324
(-) Amortizações de Empréstimos	29.664	22.734	4.853	10.178	12.272
(-) Receitas de Alienação de Ativos	313.396	186.001	132.770	169.045	29.215
RECEITA PRIMÁRIA LÍQUIDA	10.116.080	11.343.571	12.692.289	13.951.875	16.396.047
DESPESA TOTAL	11.394.243	12.619.638	14.227.398	15.391.165	17.574.857
(-) Encargos da Dívida	244.750	274.464	270.097	280.666	293.903
(-) Amortizações da Dívida	728.967	924.349	1.153.665	1.178.341	1.420.401
(-) Concessão de Empréstimos	9.803	12.726	11.767	16.261	36.637
DESPESA LÍQUIDA	10.410.723	11.408.099	12.791.869	13.915.897	15.823.916
RESULTADO PRIMÁRIO	(294.643)	(64.528)	(99.580)	35.978	572.131

3 - DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

3.1 - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

No quadro a seguir, apresenta-se o detalhamento da movimentação financeira, conjugando-se as disponibilidades iniciais com os ingressos e desembolsos, de modo a evidenciar os saldos de disponibilidades existentes quando do término do exercício:

TÍTULOS	Em R\$ mil	
	2004	2005
Saldo do Exercício Anterior	1.459.604	2.296.547
Disponível	102.947	63.785
Vinculado	1.356.657	2.232.762
Ingressos no Exercício	14.379.833	15.858.849
Receita	12.530.246	14.788.015
Recebimento de Responsáveis	-	69.092
Resgates do FGLTDPE - Líquido	75.649	-
Depósitos	1.571.016	860.954
Recebimento de TFIs	98.804	122.028
Valores a Realizar - Fundos Patrimoniais	76.527	-
Diversos - Líquido	27.591	18.760
Desembolsos no Exercício	13.542.890	15.674.109
Despesa do Exercício	11.914.124	13.704.276
Pagamento por Responsáveis	49.158	-
Depósitos Judiciais	-	12
Pagamento de Restos e Serviço da Dívida a Pagar	844.923	919.000
Pagamento por Devedores	10.768	17.971
Aplicações no FGLTDPE	-	126.405
Pagamento de TFIs	723.917	906.445
Saldo em 31 de dezembro	2.296.547	2.481.287
Disponível	63.785	95.553
Vinculado	2.232.762	2.385.734

3.2 - PATRIMÔNIO FINANCEIRO

Na Tabela 12 estão apresentados os principais itens do Ativo e do Passivo Financeiros.

Dentre os valores que compõem o saldo do grupo Vinculado do Ativo Financeiro em 31 de dezembro de 2005, destacam-se:

- Depósitos Judiciais disponibilizados ao Estado - Lei Estadual 12.069-04 - R\$ 853.400 mil;
- Salário-Educação - R\$ 565.916 mil;
- Depósitos Judiciais referentes a tributos estaduais - Lei Estadual 11.686-01 - R\$ 186.667 mil.

A redução do saldo da conta Responsáveis deveu-se, especialmente, à regularização, mediante empenho, do montante de R\$ 120.453.514,77 de pagamentos debitados

Tabela 12 - Composição do Patrimônio Financeiro

Títulos	Saldo 31-12-2004		Saldo 31-12-2005		? % 2005/2004
	R\$ mil	%	R\$ mil	%	
1 - ATIVO FINANCEIRO	2.953.700	100,00	3.151.150	100,00	6,7
1.1 - Disponível	63.785	2,16	95.553	3,03	49,8
Caixa	1	-	2	-	100,0
Bancos C/Disposição	3.224	0,11	7.272	0,23	125,6
Aplicações Financeiras	60.560	2,05	88.279	2,80	45,8
1.2 - Vinculado	2.232.762	75,60	2.385.734	75,72	6,9
Bancos C/Vinculadas	40.951	1,39	21.451	0,68	(47,6)
Bancos C/Recolhimento	505	0,02	967	0,03	91,5
Bancos C/Arrecadação	57.418	1,94	59.905	1,90	4,3
Aplicações Financeiras	2.133.888	72,25	2.303.411	73,11	7,9
1.3 - Realizável	657.153	22,24	669.863	21,25	1,9
Devedores	81.028	2,74	66.091	2,10	(18,4)
Responsáveis	153.079	5,18	54.308	1,72	(64,5)
FGLTDPE	422.979	14,32	549.384	17,43	29,9
Outros	67	-	80	-	19,4
2 - PASSIVO FINANCEIRO	5.208.043	176,33	6.034.072	191,49	15,9
2.1 - Restos a Pagar Processados	1.040.798	35,23	1.182.982	37,55	13,7
Fornecedores de Bens e Serviços	250.570	8,48	255.521	8,11	2,0
Contratos e Convênios	48.745	1,65	67.834	2,15	39,2
Municípios ⁽¹⁾	135.057	4,57	148.917	4,73	10,3
Folha de Pessoal e Encargos	330.973	11,21	354.369	11,25	7,1
Precatórios e Sentenças Judiciais	128.909	4,36	169.061	5,37	31,1
Repasse às Escolas	46.050	1,56	41.913	1,33	(9,0)
Outros	100.494	3,40	145.367	4,61	44,7
2.2 - Restos a Pagar Não-Processados	278.450	9,44	268.987	8,54	(3,4)
Fornecedores de Bens e Serviços	93.267	3,16	76.808	2,44	(17,6)
Contratos e Convênios	7.874	0,27	5.181	0,16	(34,2)
Construções e Reformas	53.109	1,80	52.181	1,66	(1,7)
Precatórios e Sentenças Judiciais	115.420	3,91	126.689	4,02	9,8
Outros	8.780	0,30	8.128	0,26	(7,4)
2.3 - Serviço da Dívida a Pagar	107.518	3,64	134.671	4,27	25,3
2.4 - Depósitos	3.754.455	127,11	4.425.978	140,45	17,9
Depósitos de Terceiros	908.366	30,75	1.059.292	33,62	16,6
Consignações	67.839	2,30	60.526	1,92	(10,8)
Cauções	2.620	0,09	2.671	0,08	1,9
Retenções	8.003	0,27	11.000	0,35	37,4
Depósitos de Tributos	9.644	0,33	14.911	0,47	54,6
SIAC	2.757.983	93,37	3.277.578	104,01	46,5
2.5 - Diversos	26.822	0,91	21.454	0,68	(20,0)
3 - SITUAÇÃO LÍQUIDA FINANCEIRA	(2.254.343)	(76,33)	(2.882.922)	(91,49)	27,9

⁽¹⁾ Não considerando valores a transferir sob o título de Contratos e Convênios (contrapartidas 0044 e 0045) e do Gestão Plena do SUS (contrapartida 0291).

nessa conta em exercícios anteriores, destacando-se os valores referentes ao parcelamento de débitos junto ao INSS, abordado no Capítulo 6.

No grupo Depósitos, que representa 73,3% do Passivo Financeiro, destacam-se as contas Depósitos Judiciais - Lei 12.069-04 e o SIAC, este analisado no item 6.8 do Capítulo 6.

O saldo da conta Depósitos Judiciais - Lei 12.069-04 foi de R\$ 853.400 mil ao final do exercício de 2005. Esse valor correspondeu a 68,08% do montante de depósitos judiciais efetuados no BANRISUL, que em 31-12-2005 era de R\$ 1.254.831 mil, de acordo com a Nota Explicativa 18, (I), das Demonstrações Financeiras do BANRISUL. O limite para disponibilização ao Estado é de 70%, de acordo com a referida lei. O valor de R\$ 853.400 mil tem contrapartida no Grupo Vinculado do Ativo Financeiro, conta Aplicações Financeiras.

Os depósitos a movimentação do SIAC estão abordados no item 6.8 do Capítulo 6.

O acréscimo de 13,7% do grupo Restos a Pagar Processados e o decréscimo de 3,4% do grupo Restos a Pagar Não-Processados podem ser compreendidos pela movimentação desses grupos, conforme a seguir:

Em R\$			
TÍTULOS	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	TOTAL
SALDO EM 31-12-2004	1.040.797.799,76	278.450.067,21	1.319.247.866,97
Anulações e Baixas	(17.541.270,22)	(8.675.782,80)	(26.217.053,02)
Decreto 44.163, de 06-12-2005	(4.240.746,74)	(910.755,44)	(5.151.502,18)
Outras Anulações e Baixas	(13.300.523,48)	(7.765.027,36)	(21.065.550,84)
Pagamentos ⁽¹⁾	(831.660.749,92)	-	(831.660.749,92)
Liquidações de empenhos de exercícios anteriores	131.645.801,02	(131.645.801,02)	-
Inscrições ao final do exercício	859.740.206,00	130.858.650,08	990.598.856,08
SALDO EM 31-12-2005	1.182.981.786,64	268.987.133,47	1.451.968.920,11

⁽¹⁾ Inclui R\$ 20.098.912,40 de retenções, e R\$ 1.110.809,95 de regularizações de pagamentos por responsáveis.

O Decreto Estadual 44.163, de 06-12-2005, mencionado no quadro, foi expedido com base nas disposições da Lei Complementar 101, de 05-04-2000, e considerando, ainda, o disposto no Decreto Federal 20.910, de 06-01-1932, e no Parecer Coletivo 1-2003, de 20-11-2003, do Tribunal de Contas do Estado. Além das baixas por prescrição e anulações determinadas pelo citado Decreto Estadual, foram estornados R\$ 161.820.346,69, excedentes ao saldo positivo de disponibilidade de caixa e que, portanto, não foram inscritos no grupo de Restos a Pagar Não-Processados.

O saldo, em 31-12-2005, na conta Folha de Pessoal e Encargos inclui o valor de R\$ 330.833 mil, referente à parte da folha de pagamento do 13º salário não paga dentro do exercício de 2005.

4 - DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS

As participações acionárias do Estado encontram-se demonstradas nas Tabelas 14 e 15. Na Tabela 14 constam a posição acionária existente no exercício anterior e as movimentações ocorridas durante o exercício financeiro de 2005. Os valores da Tabela 15 demonstram as participações do Estado no capital de empresas controladas, avaliadas pela equivalência patrimonial.

Na contabilização das participações acionárias do Estado, o critério contábil adotado pela Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - CAGE é o de considerar a integralização do capital na liquidação da despesa, e não no pagamento, o que pode explicar eventuais divergências entre o Balanço da Administração Direta e os das empresas nas quais o Estado tem participação acionária. Deve-se acrescentar que os valores lançados como Crédito para Futuro Aumento de Capital se referem aos créditos ainda pendentes de subscrição.

Estão em destaque os créditos do Estado nas empresas que integraram o Programa de Apoio aos Frigoríficos, instituído pela Lei Estadual 9.495, de 08 de janeiro de 1992, e que se encontram pendentes de subscrição. Estas pendências foram encaminhadas à Procuradoria-Geral do Estado para notificação judicial das empresas, a fim de que estas procedam às respectivas capitalizações.

4.1. MOVIMENTAÇÃO DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS

Os principais eventos relativos à movimentação acionária nas Sociedades de Economia Mista foram os seguintes:

- Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. - CADIP:

1) grupamento das ações da Companhia à razão de uma para cada grupo de cem existentes, conforme deliberação da Assembléia Geral Extraordinária realizada em 3 de janeiro de 2005;

2) subscrição de 65.000.000 de ações ordinárias nominativas no valor de R\$ 227.500.000,00, integralizadas mediante a cessão de direitos creditórios originários de parcelamentos de créditos tributários do ICMS, conforme disposto na Lei 12.070, de 22 de abril de 2004;

- Caixa Estadual S.A. - Agência de Fomento:

subscrição de 5.915.962 ações ordinárias nominativas no montante de R\$ 5.915.962,00, integralizadas mediante incorporação de reservas especiais de lucros, conforme deliberação da Assembléia Geral Ordinária e Extraordinária realizada em 11 de março de 2005.

Nas participações em empresas diversas, ocorreu o seguinte fato:

- Celular CRT Participações S.A.:

grupamento das ações da Companhia na proporção de cem para uma da respectiva espécie, conforme deliberação da Assembléia Geral Ordinária e Extraordinária realizada em 30 de março de 2005.

Tabela 13 - Participações Acionárias do Estado

E M P R E S A S		POSIÇÃO EM 31-12-04				AUMENTOS		Em R\$
		CAPITAL SUBSCRITO	CAPITAL INTEGRALIZADO	CAPITAL A INTEGRALIZAR	CRÉDITO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	BONIFICAÇÕES E INC. RESERVAS	AQUISIÇÕES DE AÇÕES	
EMPRESAS SOB CONTROLE DO ESTADO								
Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A. - BANRISUL		516.881.084,86	516.881.084,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. - CADIP		63.613.922,36	63.613.922,36	0,00	0,00	0,00	0,00	227.500.000,00
Centrais de Abastecimento do RS S.A. - CEASA		9.290.797,42	9.290.797,42	0,00	0,69	0,00	0,00	0,00
Cia. Administradora da ZPE de Rio Grande - ZOPERG-RS		7.435.326,09	6.999.964,62	435.361,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Cia. Estadual de Energia Elétrica - CEEE		390.518.065,57	390.518.065,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cia. de Gás do Estado do Rio Grande do Sul - SULGÁS		4.272.765,34	4.272.765,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cia. de Silos e Armazéns - CESA		126.879.152,19	126.830.699,65	48.452,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Cia. de Habitação do Estado do RS - COHAB - em liquidação		10.220.348,53	10.220.348,53	0,00	86.629,89	0,00	0,00	0,00
Cia. de Processamento de Dados do Estado do Rio Grande do Sul - PROCERGS		37.108.361,21	36.178.361,13	929.919,46	80,62	0,00	0,00	0,00
Cia. Rio-Grandense de Artes Gráficas - CORAG		7.953.835,36	7.953.835,36	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00
Cia. Rio-Grandense de Mineração - CRM		235.377.574,50	235.377.574,26	0,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Cia. Riograndense de Saneamento - CORSAN		340.685.410,70	340.685.410,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caixa Estadual S.A. - Agência de Fomento/RS		306.573.000,00	304.923.000,00	1.650.000,00	0,00	5.915.962,00	0,00	0,00
SUB TOTAL		2.056.809.644,13	2.053.745.829,80	3.053.733,71	86.711,24	5.915.962,00	227.500.000,00	
PARTICIPAÇÕES DIVERSAS								
Telefônica Data Brasil Holding S.A.		342,25	342,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul		28.434.333,33	28.434.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empresa Transmissora de Energia Elétrica do Sul do Brasil S.A. - ELETROSUL		758,00	758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cia. Paranaense de Energia		9.929,30	9.929,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIM Sul S.A.		8.431,82	8.431,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S.A.		3.560.984,10	3.560.984,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frigorífico Anselmi S.A. - Ind. de Carnes, Derivados		6,83	6,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tractebel Energia S.A.		5.719,75	5.719,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gerdau S.A.		542.478,78	542.478,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Metalúrgica Gerdau S.A.		726.972,70	726.972,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Telecomunicações Brasileiras S.A.		60,91	60,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIG - Viação Aérea Riograndense S.A.		1.045.073,08	1.045.073,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cellular CRT Participações S.A.		55.519,44	55.519,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Embratel Participações S.A.		246,82	246,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tele Celular Sul Participações S.A.		73,74	73,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tele Centro Oeste Celular Participações S.A.		80,56	80,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brasil Telecom Participações S.A.		812,33	812,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tele Leste Celular Participações S.A.		36,54	36,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TELEMIG Celular Participações S.A.		65,21	65,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tele Nordeste Celular Participações S.A.		45,70	45,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tele Norte Celular Participações S.A.		24,19	24,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tele Norte Leste Participações S.A.		1.702,33	1.702,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tele Sudeste Celular Participações S.A.		128,57	128,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TELESP Celular S.A.		2.071,08	2.071,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TELESP Celular Participações S.A.		149,05	149,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TELESP S.A.		11.459,73	11.459,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIG - Participações em Transportes Aéreos S.A.		8.256,40	8.256,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIG - Participações em Serviços Complementares		10.002,41	10.002,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brasil Telecom S.A.		377.625,68	377.625,68	0,00	200.443,64	0,00	0,00	0,00
Klabim S.A.		440.704,60	440.704,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB TOTAL		35.244.095,23	35.244.095,23	0,00	200.443,64	0,00	0,00	

Continua

EMPRESAS	REAVALIÇÃO		BAIXAS DO PATRIMÔNIO	POSIÇÃO EM 31-12-05			
	AUMENTO	REDUÇÃO		CAPITAL SUBSCRITO	CAPITAL INTEGRALIZADO	CAPITAL A INTEGRALIZAR	CRÉDITO P/ FUTURO AUMENTO CAPITAL
EMPRESAS SOB CONTROLE DO ESTADO							
Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A. - BANRISUL	0,00	0,00	0,00	516.881.084,86	516.881.084,86	0,00	0,00
Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. - CADIP	0,00	0,00	0,00	291.113.922,36	291.113.922,36	0,00	0,00
Centrais de Abastecimento do RS S.A. - CEASA	0,00	0,00	0,00	9.290.797,42	9.290.797,42	0,00	0,69
Cia. Administradora da ZPE de Rio Grande - ZOPERG-RS	0,00	0,00	0,00	7.435.326,09	6.999.964,62	435.361,47	0,00
Cia. Estadual de Energia Elétrica - CEEE	0,00	0,00	0,00	390.518.065,57	390.518.065,57	0,00	0,00
Cia. de Gás do Estado do Rio Grande do Sul - SULGÁS	0,00	0,00	0,00	4.272.765,34	4.272.765,34	0,00	0,00
Cia. de Silos e Armazéns - CESA	0,00	0,00	0,00	126.879.152,19	126.830.699,65	48.452,54	0,00
Cia. de Habitação do Estado do RS - COHAB em liquidação	0,00	0,00	0,00	10.220.348,53	10.220.348,53	0,00	86.629,89
Cia. de Processamento de Dados do Estado do Rio Grande do Sul - PROCERGS	0,00	0,00	0,00	37.108.361,21	36.178.361,13	929.919,46	80,62
Cia. Rio-Grandense de Artes Gráficas - CORAG	0,00	0,00	0,00	7.953.835,36	7.953.835,36	0,00	0,00
Cia. Rio-Grandense de Mineração - CRM	0,00	0,00	0,00	235.377.574,50	235.377.574,26	0,24	0,04
Cia. Riograndense de Saneamento - CORSAN	0,00	0,00	0,00	340.685.410,70	340.685.410,70	0,00	0,00
Caixa Estadual S.A. - Agência de Fomento/RS	0,00	0,00	0,00	312.488.962,00	312.488.962,00	0,00	0,00
SUBTOTAL				2.290.225.606,13	2.288.811.791,80	1.413.733,71	86.711,24
PARTICIPAÇÕES DIVERSAS							
Telefônica Data Brasil Holding S.A.	0,00	0,00	0,00	342,25	342,25	0,00	0,00
Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul	0,00	0,00	0,00	28.434.333,33	28.434.333,33	0,00	0,00
Empresa Transmissora de Energia Elétrica do Sul do Brasil S.A. - ELETROSUL	0,00	0,00	0,00	758,00	758,00	0,00	0,00
Cia. Paranaense de Energia	0,00	0,00	0,00	9.929,30	9.929,30	0,00	0,00
TIM Sul S.A.	0,00	0,00	0,00	8.431,82	8.431,82	0,00	0,00
Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S.A.	0,00	0,00	0,00	3.560.984,10	3.560.984,10	0,00	0,00
Frigorífico Anselmi S.A. - Ind. de Carnes, Derivados	0,00	0,00	0,00	6,83	6,83	0,00	0,00
Tractebel Energia S.A.	0,00	0,00	0,00	5.719,75	5.719,75	0,00	0,00
Gerdau S.A.	0,00	0,00	0,00	542.478,78	542.478,78	0,00	0,00
Metalúrgica Gerdau S.A.	0,00	0,00	0,00	726.972,70	726.972,70	0,00	0,00
Telecomunicações Brasileiras S.A.	0,00	0,00	0,00	60,91	60,91	0,00	0,00
VARIG - Viação Aérea Riograndense S.A.	0,00	0,00	0,00	1.045.073,08	1.045.073,08	0,00	0,00
Celular CRT Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	55.519,44	55.519,44	0,00	0,00
Embratel Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	246,82	246,82	0,00	0,00
Tele Celular Sul Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	73,74	73,74	0,00	0,00
Tele Centro Oeste Celular Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	80,56	80,56	0,00	0,00
Brasil Telecom Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	812,33	812,33	0,00	0,00
Tele Leste Celular Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	36,54	36,54	0,00	0,00
TELEMIG Celular Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	65,21	65,21	0,00	0,00
Tele Nordeste Celular Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	45,70	45,70	0,00	0,00
Tele Norte Celular Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	24,19	24,19	0,00	0,00
Tele Norte Leste Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	1.702,33	1.702,33	0,00	0,00
Tele Sudeste Celular Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	128,57	128,57	0,00	0,00
TELESP Celular S.A.	0,00	0,00	0,00	2.071,08	2.071,08	0,00	0,00
TELESP Celular Participações S.A.	0,00	0,00	0,00	149,05	149,05	0,00	0,00
TELESP S.A.	0,00	0,00	0,00	11.459,73	11.459,73	0,00	0,00
VARIG - Participações em Transportes Aéreos S.A.	0,00	0,00	0,00	8.256,40	8.256,40	0,00	0,00
VARIG - Participações em Serviços Complementares	0,00	0,00	0,00	10.002,41	10.002,41	0,00	0,00
Brasil Telecom S.A.	0,00	0,00	0,00	377.625,68	377.625,68	0,00	0,00
Klabin S.A.	0,00	0,00	0,00	440.704,60	440.704,60	0,00	200.443,64
SUBTOTAL				35.244.095,23	35.244.095,23	0,00	200.443,64

EMPRESAS	POSIÇÃO EM 31-12-04				AUMENTOS	
	CAPITAL SUBSCRITO	CAPITAL INTEGRALIZADO	CAPITAL A INTEGRALIZAR	CRÉDITO P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	BONIFICAÇÕES E COR. MONET.	AQUISIÇÕES DE AÇÕES
PARTICIPAÇÕES DIVERSAS - FUNDOPEM						
Isotec S/A	23,52	23,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Zamprogrta S.A.	117.911,38	117.911,38	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	117.934,90	117.934,90	0,00	0,00	0,00	0,00
LEI Nº 9.495-92 - PROGRAMA DE APOIO AOS FRIGORÍFICOS						
Enio Grave & Cia Ltda.	0,00	0,00	0,00	187.175,66	0,00	0,00
Frigorífico Marante Ltda.	0,00	0,00	0,00	581.970,57	0,00	0,00
Frigorífico Casarin Ltda.	0,00	0,00	0,00	34.840,92	0,00	0,00
Cooperativa Regional Tricolor Serrana Ltda.	0,00	0,00	0,00	2.610,73	0,00	0,00
Frigorífico Famile Ltda.	0,00	0,00	0,00	81.931,42	0,00	0,00
Swift-Armour S.A. Indústria e Comércio	0,00	0,00	0,00	66.592,63	0,00	0,00
Eduardo Pereira Duarte e Irmãos Ltda.	0,00	0,00	0,00	318,51	0,00	0,00
Ibaldt Tessmet - Ind. de Produtos Suínos Ltda.	0,00	0,00	0,00	71.252,81	0,00	0,00
Frigorífico Barleoni Ltda.	0,00	0,00	0,00	8,25	0,00	0,00
Cooperativa Agropecuária Itaquense Ltda.	0,00	0,00	0,00	3.394,96	0,00	0,00
Frigomarcos-Ind. e Comércio de Carnes Ltda.	0,00	0,00	0,00	813,95	0,00	0,00
Cooperativa R Castilheense de Carnes e Der Ltda.	247.480,00	247.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Império Lisamar Ind. Alimentícia Ltda.	0,00	0,00	0,00	138.006,70	0,00	0,00
SUBTOTAL	247.480,00	247.480,00	0,00	1.167.907,11	0,00	0,00
TOTAL	2.092.419.154,26	2.089.355.339,93	3.063.733,71	1.455.061,99	5.915.962,00	227.500.000,00

Continua

EMPRESAS	REAVALIAÇÃO		BAIXAS		POSIÇÃO EM 31-12-05				Em R\$
	AUMENTO	REDUÇÃO	DO PATRIMÔNIO	CAPITAL SUBSCRITO	CAPITAL INTEGRALIZADO	CAPITAL A INTEGRALIZAR	CRÉDITO P/FUTURO AUMENTO CAPITAL		
PARTICIPAÇÕES DIVERSAS - FUNDOPEMI									
Isotec S/A	0,00	0,00	0,00	23,52	23,52	0,00	0,00	0,00	
Zamprogra S.A.	0,00	0,00	0,00	117.911,38	117.911,38	0,00	0,00	0,00	
SUBTOTAL									
	0,00	0,00	0,00	117.934,90	117.934,90	0,00	0,00	0,00	
LEI Nº 9.495-92 - PROGRAMA DE APOIO AOS FRIGORÍFICOS									
Enio Grava & Cia Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.175,66
Frigorífico Marante Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581.970,57
Frigorífico Casarin Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.840,92
Cooperativa Regional Triticola Serrana Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.610,73
Frigorífico Famile Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.931,42
Swift-Armour S.A. Indústria e Comércio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.592,63
Eduardo Pereira Duarte e Irmãos Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318,51
Ibalot Tessmet - Ind. de Produtos Suínos Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.252,81
Frigorífico Barleon Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,25
Cooperativa Agropecuária Itaquense Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.384,96
Frigomarcos-Ind. e Comércio de Carnes Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813,95
Cooperativa R Castilhense de Carnes e Der Ltda.	0,00	0,00	0,00	247.480,00	247.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Império Lisamar Ind. Alimentícia Ltda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.006,70
SUBTOTAL									
	0,00	0,00	0,00	247.480,00	247.480,00	0,00	0,00	1.167.907,11	
TOTAL									
	0,00	0,00	0,00	2.325.835.116,26	2.324.421.301,93	1.413.733,71	1.455.061,99		

**Tabela 14 - Demonstrativo da Participação do Estado em Relação ao Patrimônio Líquido
das Empresas Controladas
Posição 31-12-2005**

EMPRESAS CONTROLADAS	Nº DE AÇÕES QUE COMPÕEM O CAPITAL DAS EMPRESAS		PATRIMÔNIO LÍQUIDO DAS EMPRESAS EM R\$	PARTICIPAÇÃO DO ESTADO EM Nº DE AÇÕES		PARTICIPAÇÃO DO ESTADO %	PARTICIPAÇÃO DO ESTADO EM RELAÇÃO AO PL DAS EMPRESAS - EM R\$
	ORDINÁRIAS	PREFERENCIAIS		ORDINÁRIAS	PREFERENCIAIS		
Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A. - BANRISUL	20.538.468.692	20.538.468.692	1.143.179.000,00	20.422.338.610	20.408.222.848	99,40	1.136.777.197,60
Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. - CADIP	68.000.000	-	227.869.000,00	67.999.995	-	99,99	227.836.214,10
Cia. de Processamento de Dados do Estado do Rio Grande do Sul - PROCERGS	153.718.535	-	42.767.067,22	151.547.598	-	98,58	42.567.445,53
Cia. de Gás do Estado do Rio Grande do Sul - SULGÁS	21.562.644	-	65.802.893,30	10.996.948	-	51,00	33.559.475,58
Cia. Rio-grandense de Artes Gráficas - CORAG	9.412.072.741	-	23.937.655,93	9.412.044.506	-	99,99	23.935.262,16
Cia. de Sãos e Armazéns - CESA	238.587.768.000	21.738	-20.374.712,40	238.027.997.800	-	97,76	-19.918.318,84
Cia. de Habitação do Estado do RS - COHAB - em Liquidação	206.718.783.172	-	-71.982.785,49	206.718.596.453	-	99,99	-71.975.587,21
Cia. Riograndense de Saneamento - CORSAN	149.567.627	149.567.627	359.058.000,00	149.567.607	139.567.607	96,65	347.029.557,00
Centrais de Abastecimento do RS S.A. - CEASA	10.037.761	-	4.231.553,54	9.290.797	-	92,55	3.916.302,80
Cia Administradora da ZPE de Rio Grande - ZOPERG	7.435.335	-	5.450.673,78	7.435.326	-	99,99	5.450.128,71
Caixa Estadual S.A. - Agência de Fomento/RS	312.489.020	-	329.554.000,00	312.488.962	-	99,99	329.521.044,60
Cia. Riograndense de Mineração - CRM	4.693.999.235	-	114.831.000,00	4.693.810.698	-	99,99	114.819.516,90

Fonte: Balanços constantes no volume II.

5 - DA DÍVIDA ATIVA E DOS CRÉDITOS

5.1 - DA DÍVIDA ATIVA

A Dívida Ativa, Tributária e Não-Tributária, representando os créditos vencidos do Estado perante contribuintes e outros devedores, apresenta o montante de receita que, por não ter sido arrecadada, foi inscrita como crédito com vista à realização em exercícios seguintes.

No final de 2005, o estoque desses créditos representava 40,9% dos ativos reais, constituindo um ativo expressivo no patrimônio do Estado. No entanto, a receita arrecadada com Dívida Ativa, no exercício, atingiu apenas 2,4% do total das Receitas Correntes.

No quadro abaixo, verifica-se o constante crescimento do saldo da Dívida Ativa:

Estoque de Dívida Ativa no início de cada exercício			
Ano/Data	R\$ milhões	índice	
		Base fixa 2001	Base móvel
01-01-2001	6.346,2	100	100
01-01-2002	7.118,3	112	112
01-01-2003	8.462,5	133	119
01-01-2004	10.458,9	165	124
01-01-2005	12.534,9	198	120
31-12-2005	13.880,7	219	111

Nota: Valores nominais.

O saldo ao final de 2005, de R\$ 13.880,7 milhões, é superior em 10,7% ao saldo inicial do mesmo exercício, representando o menor acréscimo dos últimos cinco anos, justificado em parte pelo registro na contabilidade, em 2005, de uma cessão de créditos para a CADIP, no montante de R\$ 157,2 milhões, conforme analisado nos itens 5.1.1 e 5.2.3.

Observa-se que, para fins de comparação da eficácia do esforço de cobrança da Dívida Ativa, o saldo de R\$ 13.880,7 milhões, em 31-12-05, deverá ser acrescido do montante dessa cessão de créditos, totalizando R\$ 14.037,9 milhões em 01-01-06, em virtude de a receita arrecadada incluir a cobrança dos créditos cedidos para a CADIP.

No exercício de 2005, a arrecadação da Dívida Ativa teve um acréscimo de 63,6% em relação ao ano anterior, excluídas as compensações e descontada a inflação medida pela variação do IGP-DI/FGV, retomando o crescimento verificado no período de 2000 a 2003.

O quadro a seguir demonstra o montante da cobrança administrativa e judicial dos créditos em Dívida Ativa nos últimos 5 exercícios.

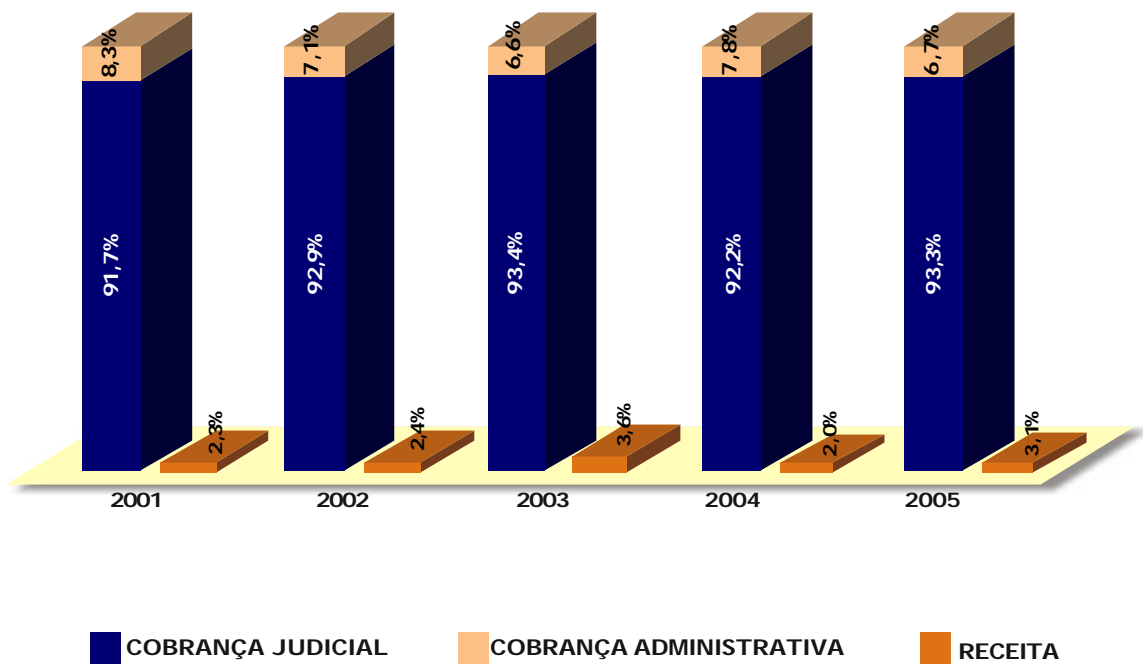
Receita da Cobrança da Dívida Ativa			
Ano	R\$ milhões	índice	
		Base fixa 2001	Base móvel
2001	252,0	100	100
2002	260,5	103	103
2003	368,9	146	142
2004	240,2	95	65
2005	393,0	156	164

Notas: 1 - Valores corrigidos até dezembro de 2005 pelo IGP-DI/FGV.

2 - Estão incluídas as arrecadações extra-orçamentárias repassadas para a Administração Indireta.

3 - Não estão incluídos os valores das compensações.

Gráfico 6
Dívida Ativa - Estoque x Receita
Administração Direta



R\$ milhões

Anos	Estoque da Dívida Ativa	Cobrança Judicial		Cobrança Administrativa		Receita	
		Valor	%	R\$	%	R\$	%
2001	6.346,2	5.819,5	91,7	526,7	8,3	147,8	2,3
2002	7.118,3	6.612,9	92,9	505,4	7,1	168,6	2,4
2003	8.462,5	7.904,0	93,4	558,5	6,6	301,8	3,6
2004	10.458,9	9.643,1	92,2	815,8	7,8	211,6	2,0
2005	12.534,9	11.695,1	93,3	839,8	6,7	388,2	3,1

* Os saldos em cobrança estão a valores nominais do início do exercício.

* A receita do ano foi deflacionada para a data do Balanço do ano anterior, pelo IGP-DI/FGV.

* Fonte: Divisão de Arrecadação do Departamento da Receita Pública Estadual.

Pelo exame do Gráfico 6, verifica-se que a relação entre a receita arrecadada mediante a cobrança e o estoque da Dívida Ativa aumentou de 2,3% para 3,6% no período de 2001 a 2003, diminuiu para 2,0% em 2004 (menor percentual dos últimos 5 exercícios) e voltou a aumentar em 2005, quando atingiu 3,1%.

Ressalte-se que em 2002, 2003 e 2005 ocorreram Programas de Recuperação de Créditos, conforme analisado no item 5.1.2, além de a maior parte do estoque da Dívida Ativa se encontram na esfera judicial, alcançando 93,3% no exercício de 2005.

Destaca-se, ainda, que a Dívida Ativa da Administração Indireta, incluída no montante da Dívida Ativa Tributária arrecadada pela Secretaria da Fazenda, somou, em 2005, R\$ 76.877.334,12 (R\$ 569.059,04 do IRGA, R\$ 75.877.334,12 da CADIP e R\$ 456.201,29 da AGERGS), conforme analisado nos itens 5.1.2 e 5.1.3. Essas receitas são extra-orçamentárias na Administração Direta, orçamentárias no IRGA e na AGERGS (receita tributária), e operacionais na CADIP.

5.1.1 - CONCILIAÇÃO ENTRE A CONTABILIDADE E O SISTEMA DAT

Em 31 de dezembro de 2005, os relatórios do DRPE apresentaram um saldo da Dívida Ativa da ordem de R\$ 14.035.531.155,23 (Tabela 15). No Balanço Patrimonial, o saldo da Dívida Ativa atinge R\$ 13.880.692.353,97, evidenciando uma diferença de R\$ 154.838.801,26 entre os relatórios do DRPE e a contabilidade, discriminada da seguinte forma:

	Em R\$
157.195.784,02	Créditos cedidos para a CADIP que permanecem registrados no sistema DAT, mas que não estão registrados no Ativo Permanente do Estado
(-)	
2.356.982,76	Pagamentos a maior no sistema DAT, em relação ao sistema SAR
(=)	154.838.801,26 Diferença entre os saldos da dívida ativa nas Contas do Ativo Permanente e no Sistema DAT

Os créditos cedidos para a CADIP estão analisados no item 5.2.3, enquanto as divergências entre os pagamentos da Dívida Ativa, efetuados pelos contribuintes e registrados no sistema SAR, fonte da contabilização da receita, e os pagamentos de mesma origem informados pelo sistema DAT, evidenciando a falta de integração desses sistemas, compõem-se dos seguintes valores:

	Pagamentos		Diferença		
Exercício	Sistema DAT	Sistema SAR	No Exercício	Conciliada	Não-Conciliada
2000	119.647.676,29	118.446.402,97	1.201.273,32	1.068.369,93	132.903,39
2001	155.923.898,43	155.590.298,94	333.599,49	376.887,17	(43.287,68)
2002	183.891.256,10	183.443.098,31	448.157,79	-	448.157,79
2003	318.979.021,47	317.030.796,70	1.948.224,77	-	1.948.224,77
2004	227.341.077,89	226.510.069,00	831.008,89	-	831.008,89
2005	390.937.468,39	391.897.492,79	(960.024,40)	-	(960.024,40)
Total					2.356.982,76

Acrescente-se que o DRPE está buscando a solução dessas divergências, mediante a implementação de um novo sistema de controle de créditos, integrado aos demais sistemas fazendários, em substituição ao sistema DAT.

Na Tabela 15, está demonstrada a movimentação geral da Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária, elaborada com base nos dados fornecidos pelo DRPE. Nessa tabela, verifica-se a composição da Dívida Ativa desdobrada pelos seus elementos: valor original, correção monetária, multas e juros. Os acréscimos menos as exclusões e a arrecadação resultaram num acréscimo na Dívida Ativa de R\$ 1.503.909.347,17, conforme discriminado a seguir:

Acréscimo da Dívida Ativa com Base na Tabela 15 - Sistema DAT Exercício 2005

	Em R\$
Acréscimos	2.547.191.778,80
Tributária	2.519.482.714,62
Não-Tributária	27.709.064,18
Exclusões	652.344.963,24
Tributária	649.908.324,64
Não-Tributária	2.436.638,60
Arrecadação	390.937.468,39
Acréscimos (-) Exclusões (-) Arrecadação	1.503.909.347,17

Tabela 15 - Movimentação Geral da Dívida Ativa
Exercício de 2005

TÍTULOS	PRINCIPAL	CORR. MON. PRINCIPAL	MULTA	CORR. MON. MULTA	JUROS	TOTAL
SALDO ANTERIOR	1.802.816.433,67	2.020.123.149,49	1.259.524.526,37	1.479.662.882,79	5.969.494.815,74	12.531.621.808,06
Tributária	1.777.922.919,23	2.005.426.052,40	1.249.806.835,93	1.475.454.510,64	5.936.911.260,27	12.445.521.578,47
Não-Tributária	24.893.514,44	14.697.097,09	9.717.690,44	4.208.372,15	32.583.555,47	86.100.229,59
ACRÉSCIMOS	333.262.410,09	321.229.521,05	150.849.455,88	229.707.600,06	1.512.142.791,72	2.547.191.778,80
Tributária	325.548.272,85	315.786.356,10	150.038.166,20	228.551.771,48	1.499.558.147,99	2.519.482.714,62
Não-Tributária	7.714.137,24	5.443.164,95	811.289,68	1.155.828,58	12.584.643,73	27.709.064,18
EXCLUSÕES	29.743.157,48	60.276.717,63	87.912.588,96	112.127.379,78	362.285.119,39	652.344.963,24
Tributária	28.410.630,32	59.823.156,72	87.861.609,90	112.107.690,66	361.705.237,04	649.908.324,64
Não-Tributária	1.332.527,16	453.560,91	50.979,06	19.689,12	579.882,35	2.436.638,60
ARRECADAÇÃO	157.705.611,53	86.653.352,41	24.736.907,10	9.609.580,85	112.232.016,50	390.937.468,39
Tributária	157.028.410,32	86.465.946,78	24.460.435,76	9.513.453,73	111.790.029,10	389.258.275,69
Não-Tributária	677.201,21	187.405,63	276.471,34	96.127,12	441.987,40	1.679.192,70
SALDO FINAL	1.948.630.074,75	2.194.422.600,50	1.297.724.486,19	1.587.633.522,22	7.007.120.471,57	14.035.531.155,23
Tributária	1.918.032.151,44	2.174.923.305,00	1.287.522.956,47	1.582.385.137,73	6.962.974.142,12	13.925.837.692,76
Não-Tributária	30.597.923,31	19.499.295,50	10.201.529,72	5.248.384,49	44.146.329,45	109.693.462,47

Fonte: Divisão de Arrecadação/DRPE.

NOTAS: 1 - Juros de acordo com o artigo 69 da Lei Estadual 6.537-73.

2 - Inclui as arrecadações extra-orçamentárias repassadas para a Administração Indireta.

Na Demonstração das Variações Patrimoniais do Balanço Geral do Estado de 2005, as variações ativas menos as variações passivas da Dívida Ativa resultaram num acréscimo, no saldo da Dívida Ativa, de R\$ 1.345.753.538,75, conforme discriminado a seguir:

Acréscimo da Dívida Ativa na Demonstração das Variações Patrimoniais - Sistema AFE
Exercício de 2005

	Em R\$
Variações Ativas	2.547.191.778,80
<i>Variações Ativas Independentes da Execução Orçamentária</i>	<i>2.547.191.778,80</i>
Inscrição de Dívida Ativa Tributária	2.519.482.714,62
Inscrição de Dívida Ativa Não-Tributária	27.709.064,18
Variações Passivas	1.201.438.240,05
<i>Variações Passivas-Mutações Patrimoniais</i>	<i>314.994.898,34</i>
Recebimento de Dívida Ativa Tributária	313.321.273,95
Recebimento de Dívida Ativa Não-Tributária	1.673.624,39
<i>Variações Passivas Independentes da Execução Orçamentária</i>	<i>886.443.341,71</i>
Baixa de Dívida Ativa Tributária	884.006.703,11
Baixa de Dívida Ativa Não-Tributária	2.436.638,60
Variações Ativas (-) Variações Passivas	1.345.753.538,75

As baixas nas Variações Passivas Independentes da Execução Orçamentária compõem-se de:

Especificação	Em R\$		
	Tributária	Dívida Ativa Não-Tributária	Total
Créditos Cedidos para a CADIP	157.195.784,02	-	157.195.784,02
Pagamentos do IRGA	569.059,04	-	569.059,04
Pagamentos da CADIP	75.877.334,12	-	75.877.334,12
Pagamentos da AGERGS	456.201,29	-	456.201,29
Benefícios Legais	310.920.693,09	-	310.920.693,09
Compensações	5.456.906,70	1.328,32	5.458.235,02
Manutenção Manual	333.530.419,83	2.435.308,86	335.965.728,69
Ajustes Automáticos	305,02	1,42	306,44
Total	884.006.703,11	2.436.638,60	886.443.341,71

É importante destacar que a Manutenção Manual, evidenciada nesse quadro, inclui todos os valores que não ingressaram automaticamente no sistema, tais como as baixas realizadas com base em processo administrativo, exceto as compensações.

A diferença de R\$ 158.155.808,42 (R\$ 1.503.909.347,17 - R\$ 1.345.753.538,75) é explicada pelos créditos cedidos para a CADIP, registrados no sistema DAT, e não no Ativo Permanente do Estado (vide item 5.2.3), e os pagamentos a menor no sistema DAT em 2005, mencionados anteriormente (R\$ 157.195.784,02 + R\$ 960.024,40).

Ainda em relação à Tabela 15, a participação do principal da Dívida Ativa no estoque final dos últimos exercícios está apresentada no quadro a seguir:

Percentual do Principal Sobre o Estoque da Dívida Ativa

Exercício	Saldo Final da Dívida Ativa		Em R\$
	Principal (A)	Total do Estoque (B)	% A/B
2001	1.299.101.571,80	7.117.905.187,17	18,3%
2002	1.447.815.986,91	8.462.005.284,45	17,1%
2003	1.645.286.980,11	10.456.412.619,86	15,7%
2004	1.802.816.433,67	12.531.621.808,06	14,4%
2005	1.948.630.074,75	14.035.531.155,23	13,9%

Observa-se que essa participação variou, nos últimos 5 anos, de 18,3% a 13,9% , indicando que o saldo é composto, cada vez em sua maior parte, por correção monetária, multas e juros.

5.1.2 - COBRANÇA DOS CRÉDITOS PELA FAZENDA ESTADUAL

A cobrança dos créditos alcançou, no exercício de 2005, em valores nominais, o montante de R\$ 769.308.332,24, composto por R\$ 320.453.133,36 de Dívida Ativa (incluindo R\$ 5.458.235,02 por compensação de créditos tributários e não-tributários), R\$ 371.952.604,43 de cobrança antes da inscrição em dívida ativa (incluindo R\$ 17.226.305,00 por compensação desses créditos) e R\$ 76.902.594,45 de cobrança de créditos da Administração Indireta (R\$ 569.059,04 do IRGA, R\$ 75.877.334,12 da CADIP e R\$ 456.201,29 da AGERGS), cujas receitas são extra-orçamentárias na Administração Direta e orçamentárias ou operacionais nessas Entidades.

Em valores corrigidos pelo IGP-DI/FGV, a cobrança da dívida alcançou o montante de R\$ 770.529.703,00, composto por R\$ 398.369.471,00 de Dívida Ativa e R\$ 372.160.232,00 de cobrança antes da inscrição em Dívida Ativa.

O quadro a seguir demonstra o montante da cobrança da dívida nos últimos 5 exercícios.

Cobrança da Dívida

Ano	R\$ milhões	Índice	
		Base fixa 2001	Base móvel
2001	541,6	100	100
2002	576,7	106	106
2003	838,1	155	145
2004	526,5	97	63
2005	770,5	142	146

* Valores corrigidos até dezembro de 2005 pelo IGP-DI/FGV.

Fonte: Divisão de Arrecadação do Departamento da Receita Pública Estadual.

No exercício de 2005, a cobrança da dívida teve um acréscimo de 46,4% em relação ao exercício anterior, descontados os efeitos da inflação medida pela variação do IGP-DI/FGV, retomando o crescimento verificado no período de 2001 a 2003.

Observa-se que esse acréscimo tem como justificativa a existência de um Programa de Recuperação de Créditos, similar aos que ocorreram nos exercícios de 2002 e 2003, enquanto, de forma contrária, o decréscimo verificado em 2004 decorreu da falta de um Programa específico nesse sentido.

Desse modo, nos últimos 5 exercícios, existiram os Programas de Recuperação de Créditos discriminados a seguir:

1) exercício de 2002 - "EM DIA 2002" - Programa de Recuperação Fiscal do Estado do Rio Grande do Sul, instituído pelo Decreto Estadual 41.858, de 27 de setembro de 2000, com um volume negociado de R\$ 339.085.564,87 e adesão de 3.666 empresas;

2) exercício de 2003 - REFAZ/RS - Programa de Recuperação de Créditos, instituído pela Lei Estadual 11.911, de 15 de maio de 2003, com um volume negociado de R\$ 239.554.624,87, arrecadação de R\$ 150.668.893,45 e adesão de 5.968 empresas;

3) exercício de 2003 - REFAZ/RS II - Programa de Recuperação de Créditos, instituído pelo Decreto Estadual 42.633, de 07 de novembro de 2003, com um volume negociado de R\$ 1.332.620.285,10, arrecadação de R\$ 209.127.341,76 e adesão de 6.458 empresas;

4) exercício de 2005 - Programa de Recuperação de Créditos, instituído pelo Decreto Estadual 44.052, de 06 de outubro de 2005, com uma arrecadação de R\$ 305.456.685,78 (R\$ 275.204.429,56 de Autos de Lançamento e R\$ 30.252.256,22 de Denúncia Espontânea), correspondente a 23.174 pagamentos (23.061 de Autos de Lançamento e 113 de Denúncia Espontânea).

5.2 - DOS CRÉDITOS

Em 31-12-05, o saldo dos créditos a receber, constante no Balanço Patrimonial, Ativo Permanente, corresponde à importância de R\$ 12.231.782.924,93, tendo aumentado em R\$ 2.261.252.920,75 em comparação ao exercício anterior, o que corresponde a um acréscimo líquido de 22,7%.

A composição desses créditos, ao final de 2005, era a seguinte:

Títulos	R\$	%
Remanescentes da extinta CEERGS	9.672.380.904,33	79,1
Créditos de Auto de Lançamento	1.905.578.031,06	15,6
Empréstimos Concedidos	402.981.174,36	3,3
Direitos Creditórios - Conta-Garantia	133.246.439,79	1,1
Correção Monetária e Encargos s/Avais	85.837.899,04	0,7
Financiamento de Dívida com a CEEE (Lei 11.018-97)	18.768.760,37	0,2
Outros	12.989.715,98	0,1
Total	12.231.782.924,93	100,0

5.2.1 - CRÉDITOS REMANESCENTES DA EXTINTA CEERGS

Os créditos remanescentes da extinta Caixa Econômica Estadual do Rio Grande do Sul apresentam os seguintes saldos:

Em R\$	
Créditos Remanescentes	2005
Carteira Comercial	9.644.378.861,45
Carteira Imobiliária	14.686.509,27
CEF	8.246.762,24
Outros	5.068.771,37
Total	9.672.380.904,33

Em relação ao saldo da carteira comercial da extinta CEERGS, em 31-12-05, de R\$ 9.644.378.861,45, a Nota Explicativa 7 do Balanço Geral do Estado de 2005 informa que esse saldo foi atualizado segundo as cláusulas dos contratos originais, por falta de autorização legislativa, deixou de ser ajustado pelos critérios de cálculo de juros, multas e atualização monetária reconhecidos pela jurisprudência em vigor (Súmulas 30 e 285 do STJ), os quais, se aplicados nos termos normatizados pela Procuradoria-Geral do Estado (Instrução Normativa 01/2001 e Circular 45/03), reduziriam o seu valor para R\$ 764.703.770,62.

Portanto, R\$ 8.879.675.090,83, ou 92,07% do saldo da carteira comercial da extinta CEERGS, em 31-12-05, correspondem a rendimentos calculados sobre os saldos devedores da carteira, de acordo com critérios bancários vigentes à época da contratação, os quais não se aplicam à realidade atual do mercado, e que deverão ser ajustados no Balanço Geral do Estado, tão logo haja autorização legislativa para tal.

Originou-se, ainda, do perfil da carteira comercial da extinta CEERGS, composta por créditos de difícil realização, o pequeno valor da receita de amortização desses empréstimos (R\$ 1.990.393,61).

5.2.2 - CRÉDITOS CONSTITUÍDOS NA FASE AUTO DE LANÇAMENTO

Até o exercício de 2004, a contabilidade do Estado registrava a cobrança dos créditos de auto de lançamento apenas como receita tributária de impostos.

A partir desse exercício, passou a registrar também o estoque desses créditos na conta Créditos de Auto de Lançamento, do grupo Créditos do Ativo Permanente, cujo saldo totalizou, em 31-12-05, R\$ 1.905.578.031,06, com um acréscimo de R\$ 70,6% em relação ao saldo de 31-12-04, de R\$ 1.117.059.205,01.

Observa-se, no entanto, uma diferença de R\$ 70.304.215,98 em relação ao saldo fornecido pelo DRPE, de R\$ 1.975.882.247,04, em 31-12-05 (relatório RAUL 238.2), justificada pelo montante dos créditos cedidos para a CADIP, conforme analisado no item 5.2.3.

Quanto à receita arrecadada com autos de lançamento em 2005, destacam-se, em relação ao ICMS, o registro em títulos próprios dessa receita tributária, distintos da receita normal do imposto, além de um acréscimo de toda a arrecadação de autos de lançamento, de 21,2%, em comparação ao exercício de 2004, descontados os efeitos da inflação medida pela variação do IGP-DI/FGV:

Receita da Cobrança de Autos de Lançamento

Ano	R\$ milhões	Variação Percentual %
2004	307,1	-
2005	372,2	21,2%

Nota: Valores corrigidos até dezembro de 2005 pelo IGP-DI/FGV.

5.2.3 - CRÉDITOS CEDIDOS PARA A CADIP

A Lei Estadual 12.070, de 22 de abril de 2004, autorizou o Poder Executivo a efetuar a cessão, à Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. - CADIP, de direitos creditórios originários de parcelamentos de créditos tributários de ICMS.

A operação foi formalizada por um *Instrumento Particular de Cessão de Direitos Creditórios para Fins de Integralização de Ações em Aumento de Capital*, assinado em 07-01-05, cuja súmula foi publicada no DOE de 25-01-05, tendo por objeto a cessão, à CADIP, de direitos creditórios de titularidade do Estado em contrapartida da subscrição e integralização, pelo Estado, de 65.000.000 de ações emitidas pela CADIP, no montante de R\$ 227.500.000,00 (R\$ 70.304.215,98 relativos a créditos de Autos de Lançamento e R\$ 157.195.784,02 relativos à Dívida Ativa), consubstanciados pelo direito ao recebimento de fração equivalente a 63,75% do fluxo financeiro decorrente das parcelas relativas aos créditos tributários relacionados ao ICMS, com vencimento entre 01-01-05 e 30-12-06, em fase administrativa ou judicial, devidamente identificados em um Relatório de Cessão datado de 09-01-05.

O percentual de 63,75% corresponde à receita própria do Estado, excluindo, portanto, 25% do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) e 11,25% do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério (FUNDEF).

Observa-se, ainda, que, de acordo com o artigo 2º da Lei Estadual 12.070-04, a cessão em tela não modificou a natureza do crédito tributário, nem o extinguiu, ficando preservadas suas garantias, privilégios e também as condições originárias do parcelamento, tais como o número de prestações, o valor, os critérios de atualização e as datas de seu vencimento, bem como as regras relativas à sua desistência e à restauração de valores que tenham sido eventualmente reduzidos.

Em consequência, o Departamento da Receita Pública Estadual (DRPE) continuou a efetuar a cobrança dos créditos cedidos (receita extra-orçamentária no Estado e receita operacional na CADIP), deixando de excluí-los dos saldos da Dívida Ativa e Autos de Lançamento, informados em seus relatórios.

O ajuste foi efetuado apenas ao nível contábil, conforme discriminado a seguir, justificando as diferenças entre a contabilidade e os relatórios do DRPE, nos saldos da Dívida Ativa e Autos de Lançamento, identificadas nos itens 5.1.1 e 5.2.2:

Ajuste	Sistema/Conta	Saldo em 31-12-04	Débito	Crédito	Saldo em 09-01-05
1)	Patrimonial				
	2.05.23.0053 - Créditos p/ Futuro Aumento de Capital em Empresas sob Controle do Estado	86.711,24	227.500.000,00	-	227.586.711,24
	2.05.23.0221 - Créditos de Auto de Lançamento	1.117.059.205,01	-	70.304.215,98	1.046.754.989,03
	2.05.24.0109 - Dívida Ativa Tributária	12.448.974.217,72	-	157.195.784,02	12.291.778.433,70
	Totais	13.566.120.133,97	227.500.000,00	227.500.000,00	13.566.120.133,97
2)	De Compensação				
	3.08.52.0433 - Créditos Cedidos para a CADIP Administrados pelo Estado	-	227.500.000,00	-	227.500.000,00
	3.09.62.0433 - Contrapartida de Créditos Cedidos para a CADIP Administrados pelo Estado	-	-	227.500.000,00	(227.500.000,00)

Na contabilidade do Estado, a receita extra-orçamentária que registra a arrecadação da CADIP totalizou, em 2005, R\$ 124.045.899,32, sendo transferidos para a Entidade, até 31-12-05, R\$ 123.499.660,43.

Destaca-se também que o estoque atualizado dos créditos cedidos é informado pela CADIP, por intermédio do sistema GCC - Gestão de Crédito CADIP, tendo em vista que os sistemas AUL e DAT não possuem condições técnicas de discriminar as informações relativas a esses créditos.

Dessa forma, de acordo com o sistema GCC, o estoque dos créditos cedidos, em 31-12-05, era de R\$ 91.029.685,14, composto da seguinte forma:

Estoque dos Créditos Cedidos		R\$
Saldo 31-12-04		-
+ Cessão Inicial	227.500.000,00	
+ Novas Cessões	78.428.196,07	
(+) Juros	13.602.634,88	
(+) Outros Acréscimos	1.198.158,21	
(-) Amortizações	124.466.688,37	
(-) Baixa	104.855.713,22	
(-) Outras Exclusões	376.902,43	
Saldo 31-12-05	91.029.685,14	

Fonte: Sistema GCC - Gestão de Crédito CADIP.

Verifica-se que o montante das novas cessões de créditos encaminhadas à CADIP pela Secretaria da Fazenda, de R\$ 78.428.196,07, acrescido da cessão de jan/06, de R\$ 27.469.681,38, perfazendo o total de R\$ 105.897.877,45, foi suficiente para substituir o total das baixas de R\$ 104.855.713,22 (R\$ 95.104.492,18 de créditos que perderam o parcelamento, mais R\$ 9.751.221,04 de créditos liquidados mediante compensação).

Ocorre que a substituição dos créditos (nova cessão) de um determinado mês se refere à perda de parcelamento, mais a baixa por compensação, do mês anterior.

5.2.4 - EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS

A conta Empréstimos Concedidos constitui item significativo do montante que compõe o grupo Créditos do Ativo Permanente. Alguns dos principais devedores, assim como o saldo de suas dívidas, em 31 de dezembro de 2005, são:

Devedor	R\$
CORSAN (Pró-Guaíba)	246.469.448,05
Empréstimos Administrados pelo BANRISUL	76.628.752,19
<i>Empréstimos a Pequenos Produtores Rurais - Lei 10.736-96</i>	15.059.871,49
<i>Repasses do Estado para o Fundo Rotativo do Crédito Educativo</i>	10.470.000,00
<i>Empréstimos Liquidados do Fundo PRÓ-GUAÍBA</i>	24.658.141,01
FEAPER	15.086.115,78
FUNTERRA	11.054.623,91
FUNDOVITIS	300.000,00
Ford Brasil Ltda.	42.000.000,00
COHAB	16.199.651,59
Outros	21.683.322,53
Total	402.981.174,36

Os empréstimos concedidos à CORSAN foram efetuados com recursos do fundo PRÓ-GUAÍBA. Quanto ao empréstimo da FORD, o Estado está tentando reaver judicialmente os valores repassados à empresa, por meio de ação promovida pela Procuradoria-Geral do Estado no Processo 10503162640.

A amortização de empréstimos concedidos produziu, em 2005, receitas no total de R\$ 11.723.190,95, que estão referidas no Capítulo 2, no item 2.1.7.

Por sua vez, a despesa liquidada no exercício de 2005, a título de concessão de empréstimos, totalizou R\$ 37.136.859,03, assim distribuídos:

Rubricas	R\$
Concessão de Empréstimos pelo FEAPER	26.862.693,80
Concessão de Empréstimos em Geral	9.774.276,24
Empréstimos Concedidos BID/ PRÓ-GUAÍBA	499.888,99
Total	37.136.859,03

Em termos de programa de aplicação, esses R\$ 37.136.859,03 foram utilizados nos seguintes projetos:

Projeto	R\$
Pesquisa de Necessidade, Aquisição e Distribuição de Sementes e Fertilizantes - FEAPER	25.000.000,00
Implantação de Pomares - Consulta Popular	261.008,66
Financiamento à Agroindústrias - FEAPER	1.601.685,14
Subtotal	26.862.693,80
Crédito Fundiário	180.000,00
Empréstimos e Financiamentos para a COHAB	9.594.276,24
Subtotal	9.774.276,24
Manejo Agrícola e Reflorestamento Ambiental Região Hidrográfica do Guaíba (RHG)	1.350.309,23
	499.888,99
Total	37.136.859,03

6 - DA DÍVIDA PÚBLICA DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA

6.1 - PERFIL DA DÍVIDA PÚBLICA

Em 31 de dezembro de 2005, o perfil da dívida pública da Administração Direta, comparado com o do ano anterior, é o que se delinea no quadro a seguir:

Títulos	2004		2005		?
	R\$	%	R\$	%	2005/2004
Passivo Financeiro	5.208.042.644,66	15,3	6.034.071.611,51	16,7	15,9
Restos a Pagar *	1.426.765.750,19	4,2	1.586.639.815,77	4,4	11,2
Depósitos do SIAC	2.757.983.049,84	8,1	3.277.577.456,54	9	18,8
Consignações	67.838.897,22	0,2	60.526.479,14	0,2	(10,8)
Depósitos Judiciais	894.252.816,59	2,6	1.042.113.470,36	2,9	16,5
Outros	61.202.130,82	0,2	67.214.389,70	0,2	9,8
Passivo Permanente	28.904.055.304,79	84,7	30.216.936.929,44	83,3	4,5
Títulos	98.395.987,81	0,3	117.139.055,43	0,3	19,0
Contratos	28.776.063.522,47	84,3	29.859.500.710,14	82,3	3,8
Débitos Parcelados	29.595.794,51	0,1	240.297.163,87	0,7	711,9
Total	34.112.097.949,45	100,0	36.251.008.540,95	100,0	6,3

* Incluindo Serviço da Dívida a Pagar.

O item Depósitos Judiciais abrange os valores disponibilizados ao Estado com fulcro nas Leis 11.667, de 11 de setembro de 2001, 11.686, de 08 de novembro de 2001, e 12.069, de 22 de abril de 2004. Em decorrência da utilização desses valores, em 2005 o Estado despendeu R\$ 72.278.331,19 a título de indenização referente aos rendimentos desses depósitos.

Quanto ao Passivo Permanente, seu saldo cresceu 4,5% em relação ao exercício anterior, sendo os seguintes os itens que contribuíram para essa variação:

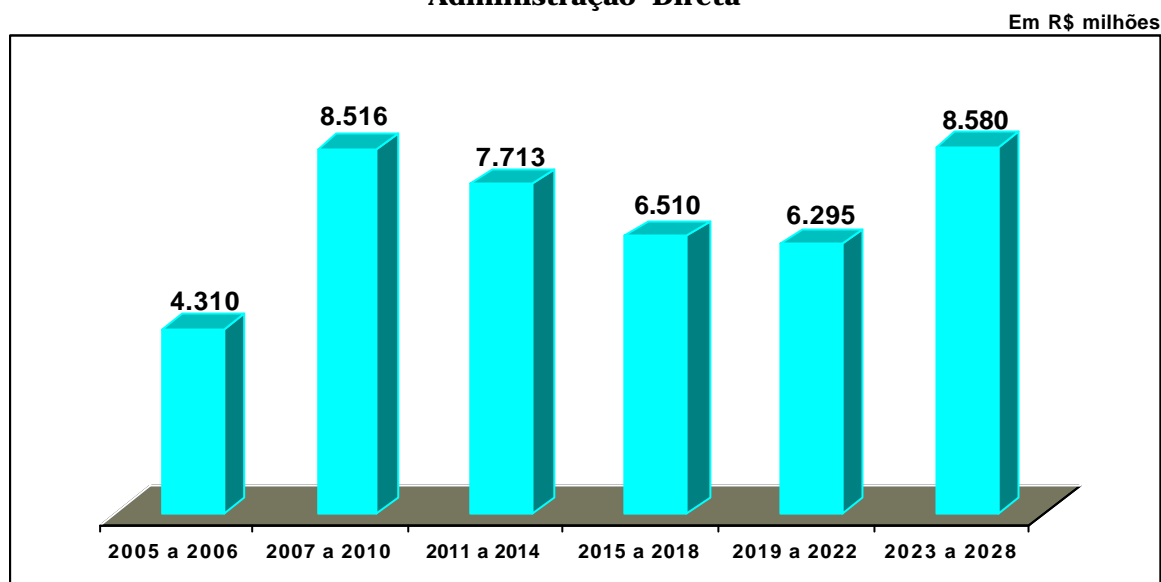
Títulos	R\$	%*
Atualização Monetária e Encargos	2.530.954.036,17	8,8
Variação Cambial Líquida e Encargos	(226.144.685,87)	(0,8)
Baixa de Dívidas - CEEE	(74.467.329,67)	(0,3)
Baixa de Débitos Parcelados - INSS	(17.046.657,39)	(0,1)
Inscrição de Débitos Parcelados - INSS	389.572.034,34	1,3
Receita de Operações de Crédito	127.323.806,10	0,4
Amortizações Efetivas	(1.417.309.579,03)	(4,9)
Variação no Saldo do Passivo Permanente	1.312.881.624,65	4,5

Esclarece-se, por oportuno, que, no tocante ao débito com o INSS, parte da movimentação teve caráter qualitativo, porquanto se pode dizer que o valor baixado por variação ativa foi novamente inscrito quando da contabilização, por variação passiva, do montante do débito perante àquele Instituto, e posteriormente baixado, mediante mutação patrimonial, quando o débito foi parcialmente amortizado por meio da regularização de Responsáveis, sendo o valor dessa amortização considerado no montante das amortizações

efetivas.

O Gráfico 7 apresenta os vencimentos da dívida pública da Administração Direta até o ano 2028, considerando, inclusive, os juros contratuais capitalizáveis no período.

Gráfico 7 - Vencimentos da Dívida Pública
Administração Direta



Posição em 31-12-2005.

Fonte: DDIP/DDPE.

6.2 - MOVIMENTAÇÃO DO PASSIVO FINANCEIRO

O Passivo Financeiro da Administração Direta, cujo saldo em 31 de dezembro de 2005, era de R\$ 6.034.071.611,51, tem sua movimentação demonstrada na forma do Anexo 17 da Lei Federal 4.320-64, Demonstração da Dívida Flutuante.

Na Tabela 12 do Capítulo 3 estão apresentados os itens mais significativos do Passivo Financeiro.

No que se refere ao grupo Depósitos, o seu componente mais significativo é o SIAC, cuja movimentação é examinada no item 6.8.

Conforme a Nota Explicativa 2 do Balanço Geral do Estado, os Restos a Pagar da Administração Direta não consideram os saldos a pagar e a liquidar de empenhos efetuados à conta de recursos do Tesouro pelas Autarquias e Fundações. O quadro a seguir evidencia a situação dos Restos a Pagar levando em conta esses saldos:

Títulos	2004		2005		? % 2005/2004
	R\$	%	R\$	%	
Restos a Pagar-Processados	1.255.664.080,49	74,0	1.467.643.738,36	76,0	16,9
Administração Direta	1.040.797.799,76	61,3	1.182.981.786,64	61,3	13,7
Autarquias e Fundações	214.866.280,73	12,7	284.661.951,72	14,7	32,5
Restos a Pagar Não-Processados	334.823.876,71	19,7	327.930.984,98	17,0	(2,1)
Administração Direta	278.450.067,21	16,4	268.987.133,47	13,9	(3,4)
Autarquias e Fundações	56.373.809,50	3,3	58.943.851,51	3,1	4,6
Serviço da Dívida a Pagar*	107.517.883,22	6,3	134.670.895,66	7,0	25,3
Total	1.698.005.840,42	100,0	1.930.245.619,00	100,0	13,7

* Somente Administração Direta.

6.3 - MOVIMENTAÇÃO DO PASSIVO PERMANENTE

A movimentação contábil do Passivo Permanente da Administração Direta, no exercício de 2005, pode ser assim evidenciada:

	Em R\$
Saldo em 31-12-04	28.904.055.304,79
Operações de Crédito	127.323.806,10
Amortização da Dívida	(1.417.309.579,03)
Variações Ativas Extra-Orçamentárias	(2.234.669.182,84)
Variações Passivas Extra-Orçamentárias	4.837.536.580,42
Saldo em 31-12-05	30.216.936.929,44

6.4 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO

No exercício de 2005, as receitas orçamentárias decorrentes de operações de crédito alcançaram o montante de R\$ 127.323.806,10, estando suas origens e destinações apresentadas no quadro a seguir:

INSTITUIÇÃO FINANCEIRA	DATA DO CONTRATO	RECEITA R\$	FINALIDADE
Operações de Crédito Internas		9.228.000,00	
CEF	01-set-97	9.228.000,00	PNAFE/PROMOFAZ
Operações de Crédito Externas		118.095.806,10	
BID	10-jul-97	50.926.909,51	Programa de Pavimentação de Rodovias
BIRD	11-jul-97	17.200.866,22	Pró-Rural 2000
BIRD	22-mai-98	49.968.030,37	PNMRE - Rodovias
TOTAL		127.323.806,10	

6.5 - SERVIÇO DA DÍVIDA PÚBLICA

A despesa empenhada com o serviço da dívida pública da Administração Direta esteve assim distribuída nos exercícios de 2004 e 2005, segundo a sua natureza econômica:

Serviço	2004		2005		? % 2005/2004
	R\$	%	R\$	%	
Amortizações	1.176.562.235,35	80,7	1.417.309.579,03	82,8	20,5
Encargos	280.501.463,99	19,3	293.760.436,79	17,2	4,7
Total	1.457.063.699,34	100,0	1.711.070.015,82	100,0	17,4

Não estão considerados no quadro acima os valores empenhados pelas Fundações e Autarquias à conta de recursos do Tesouro, classificados como amortizações ou encargos. Nos itens 2.2.1.2 e 2.2.1.5 do Capítulo 2 estão apresentados os valores empenhados por essas entidades, que, somando-os ao serviço da dívida pública da Administração Direta, elevam o montante da despesa empenhada em 2005 para R\$ 1.711.798.041,94.

6.5.1 - AMORTIZAÇÕES

As amortizações efetivas da dívida pública em 2005, arroladas por instituição credora, estão apresentadas no quadro a seguir:

CREDOR	R\$
Dívida Interna	1.299.753.989,55
Banco do Brasil S.A.	1.109.142.032,87
Instituto Nacional do Seguro Social - INSS	161.106.418,47
Fundação Banrisul de Seguridade Social	10.651.854,87
Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES	10.128.505,09
Caixa Econômica Federal	5.475.780,88
Agência Especial de Financiamento Industrial - FINAME	1.564.939,38
Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul - BRDE	897.968,65
Ministério da Fazenda - PASEP/COFINS	785.151,38
Cia. Estadual de Energia Elétrica - CEEE	1.337,96
Dívida Externa	117.555.589,48
Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento - BIRD	59.078.895,81
Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID	42.772.149,75
Banco Japonês para Cooperação Internacional - JBIC	15.687.889,08
Emilio Erlang & Cia.	16.654,84
TOTAL	1.417.309.579,03

O acréscimo de 20,5% observado na despesa com amortização da dívida, na comparação com 2004, deveu-se, fundamentalmente, à regularização dos débitos com o INSS, que está explicitada no item 6.10.

6.5.2 - ENCARGOS

Sinteticamente, a despesa orçamentária com encargos da dívida pública esteve assim distribuída no exercício de 2005, comparativamente com o de 2004:

Encargos	2004		2005		? % 2005/2004
	R\$	%	R\$	%	
Dívida Fundada Interna	218.248.824,17	77,8	241.307.005,72	82,1	10,6
Dívida Fundada Externa	62.252.639,82	22,2	52.453.431,07	17,9	(15,7)
Total	280.501.463,99	100,0	293.760.436,79	100,0	4,7

6.6 - VARIAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS

6.6.1 - VARIAÇÕES ATIVAS

As variações ativas extra-orçamentárias relacionadas com a dívida pública alcançaram, no exercício de 2005, o montante de R\$ 2.234.669.182,84.

Não computando as variações ativas compensadas por variações passivas correspondentes, relativas às transferências das contas do Refinanciamento da Dívida Pública e do PROES para a conta Resíduo, bem como outros ajustes de natureza compensatória efetuados em outras contas do Passivo Permanente, as variações ativas ocorridas no exercício

de 2005 no Passivo Permanente da Administração Direta que merecem destaque são as seguintes:

Títulos	R\$
Redução das taxas de câmbio	467.257.607,19
Reavaliação atuarial do contrato com a Fundação Banrisul	65.722.429,90
Compensação de créditos com a CEEE (art. 27 da Lei 8.820-89)	74.467.329,67
Reflexo da denúncia de convênio com Município de Osório na dívida com a CEEE	1.758.193,62
Baixa de débitos com o INSS relativos a estatais extintas ou em extinção	17.046.657,39
SOMA	626.252.217,77

efeitos sobre os contratos da dívida fundada interna indexados em moeda estrangeira.

A redução da dívida assumida pelo Estado perante a Fundação Banrisul de Seguridade Social foi consequência da sétima reavaliação atuarial anual realizada até junho de 2004, cujos registros foram efetuados conforme o terceiro termo aditivo de 29 de novembro de 2005.

Com relação às baixas que envolvem a CEEE, é necessário, antes, fazer um pequeno relato da origem da dívida.

Em 1997, com autorização da Lei 11.018, de 23 de setembro de 1997, o Estado do Rio Grande do Sul assinou diversos convênios de aquisição, compensação e parcelamento de créditos e débitos envolvendo o próprio Estado, os Municípios e a CEEE. Por esses instrumentos, o Estado adquiriu créditos que a CEEE detinha perante os Municípios, relativos à iluminação pública. Como essa aquisição foi efetuada sem o desembolso de recursos, o Estado tornou-se devedor da CEEE em lugar dos Municípios, ao mesmo tempo em que estes se tornaram devedores do Estado. A dívida do Estado perante a CEEE foi inscrita no Passivo Permanente, na conta Dívida Fundada Interna - Contratos.

Em 28 de outubro de 2004, o Estado e a CEEE firmaram Termo de Acordo para compensação de créditos do Estado com créditos, líquidos e certos, da Empresa contra a Fazenda Estadual, com fulcro no art. 27 da Lei 8.820, de 27 de janeiro de 1989.

Embora assinado em 2004, o Termo de Acordo somente produziu efeitos contábeis no Estado no exercício de 2005, quando parte da dívida acima mencionada foi compensada com tributos devidos pela CEEE. Assim, foram baixados R\$ 74.467.329,67, por meio de Variação Ativa Extra-Orçamentária, dos quais R\$ 36.000.000,00 se referem ao exercício de 2004 e R\$ 38.467.329,67 ao de 2005. O saldo dessa dívida, em 31 de dezembro de 2005, era de R\$ 28.350.121,89.

Em razão de a CEEE e o Município de Osório haverem firmado instrumento particular de contrato com vista à regularização de débitos de energia elétrica, o Estado denunciou o convênio que havia firmado com aquelas entidades, conforme ato publicado no Diário Oficial do Estado em 18 de março de 2005, motivo pelo qual deixou de ser devedor da CEEE pelo valor evidenciado no quadro acima.

Os débitos da CINTEA, CORLAC, COHAB e PROGASA perante o INSS, sub-rogados

pelo Estado, foram baixados por variação ativa, tendo em vista que tais débitos foram incluídos no Termo de Amortização de Dívida Fiscal - Poder Executivo, conforme explicitado no item 6.10.

6.6.2 - VARIAÇÕES PASSIVAS

O valor contabilizado a título de variações passivas extra-orçamentárias que afetaram o Passivo Permanente da Administração Direta foi de R\$ 4.837.536.580,42.

Descontando-se os valores compensados pelas variações ativas mencionadas no subitem anterior, foram as seguintes as variações passivas efetivas ocorridas no Passivo Permanente da Administração Direta:

Títulos	R\$
Atualização Monetária dos Contratos	1.680.708.625,10
Incorporação de Juros/encargos (Dívida Contratual Interna e Externa)	1.140.028.326,03
Inscrição de dívida INSS - MP 2187/12, de 27-07-2001, e Lei 8.212-91	389.572.034,34
Variação do Valor Unitário da LFT-RS (Dívida Mobiliária)	18.743.067,62
Incorporação de Encargos PASEP COFINS	67.562,26
SOMA	3.229.119.615,35

6.7 - AVAIS

A movimentação referente aos créditos decorrentes de avais honrados, concedidos pelo Estado, está apresentada no quadro abaixo:

				Em R\$
ENTIDADE	POSIÇÃO EM 31-12-2004	MOVIMENTAÇÃO		POSIÇÃO EM 31-12-2005
		DÉBITO	CRÉDITO	
CORSAN	9.105.012,63		9.105.012,63	0,00
Principal	4.834.089,83		4.834.089,83	0,00
Correção Monetária	4.270.922,80		4.270.922,80	0,00
CEEE	2.875.887,94			2.875.887,94
Principal	2.875.887,94			2.875.887,94
CRM	41.452.058,31	7.559.607,08	18.967.818,72	30.043.846,67
Principal	9.466.868,64		9.466.868,64	0,00
Correção Monetária	31.985.189,67	7.559.607,08	9.500.950,08	30.043.846,67
IPERGS	42.895.138,46	4.736.557,00		47.631.695,46
Principal	30.474.216,90			30.474.216,90
Correção Monetária	12.420.921,56	4.736.557,00		17.157.478,56
PREF. MUN. DE MONTENEGRO	44.264.397,40	3.337.386,80	634.291,26	46.967.492,94
Principal	8.965.210,39		634.291,26	8.330.919,13
Correção Monetária	35.299.187,01	3.337.386,80		38.636.573,81

Os créditos decorrentes de correção monetária e outros encargos estão registrados em conta do Ativo Permanente, enquanto o principal está registrado na conta Devedores do Ativo Financeiro Realizável.

No exercício de 2005, a CORSAN completou o resgate de sua dívida decorrente de avais perante o Estado.

Com relação à CEEE, do saldo remanescente (R\$ 2.875.887,94), R\$ 2.810.518,94 deverão ser baixados quando for regularizado o encontro de contas, assinado em 26-03-98, entre o Estado, a CEEE e a Prefeitura Municipal de Porto Alegre (DMAE), e os restantes R\$ 65.369,00 serão baixados quando da efetivação dos registros de aquisição de terreno da CEEE pelo Estado, ocorrida em 03-01-2001.

No que se refere ao convênio firmado com o Município de Montenegro com vista ao refinanciamento da dívida decorrente dos avais honrados pelo Estado, o último pagamento nos termos pactuados, ocorreu em 07-06-2004. Por meio do Segundo Termo Aditivo, datado de 15-06-2004, o Município reconheceu o montante da dívida de R\$ 44.546.043,44, a ser amortizada em 360 prestações mensais, cujos valores estão limitados ao percentual de 1,4% da Receita Líquida Real do Município. O saldo dessa conta em 31-12-05 era de R\$ 46.967.492,94.

6.8 - FGLTDPE E SIAC

De acordo com seu balanço analítico, o FGLTDPE apresentou, no final do exercício de 2005, um resultado positivo de R\$ 17.803.661,03, dos quais R\$ 13.369.198,68 foram apropriados como receitas financeiras de recursos vinculados (diversos códigos da alínea 1325 - Receita de Remuneração de Depósitos Bancários) e R\$ 4.434.462,35 como receita extra-orçamentária (cód. 5660.00.001). A receita orçamentária decorreu de aplicação de recursos vinculados, enquanto a extra-orçamentária correspondeu aos rendimentos de depósitos efetuados pela Administração Indireta por intermédio do SIAC.

No que se refere ao SIAC, a composição do saldo em depósitos, em 31-12-2005, era a seguinte:

Títulos	2004 R\$	%	2005 R\$	%	? % 2005/2004
Autarquias	208.757.545,79	7,57	219.071.058,99	6,70	4,9
DETRAN	92.637.076,46	3,36	96.302.841,60	2,94	4,0
SUPRG	62.029.238,74	2,25	69.107.577,82	2,11	11,4
DAER	38.356.043,70	1,39	38.341.469,71	1,17	(0,0)
AGERGS	7.228.876,79	0,26	10.656.871,76	0,33	47,4
IRGA	1.025.202,85	0,04	3.133.969,97	0,10	205,7
Outras	7.481.107,25	0,27	1.528.328,13	0,05	(79,6)
Fundações	39.739.916,01	1,43	39.996.602,75	1,22	0,6
METROPLAN	8.057.617,56	0,29	10.183.076,24	0,31	26,4
FDRH	3.579.369,93	0,13	8.266.089,86	0,25	130,9
FAPERGS	6.711.096,99	0,24	7.602.970,28	0,23	13,3
FEPPS	7.274.022,34	0,26	5.804.801,54	0,18	(20,2)
FEPAM	9.109.015,21	0,33	2.596.519,69	0,08	(71,5)
CIENTEC	801.090,59	0,03	1.320.641,23	0,04	64,9
FETLSVC	677.032,62	0,02	1.224.735,79	0,04	80,9
Outras	3.530.670,77	0,13	2.997.768,12	0,09	(15,1)
Fundos Especiais	77.551.220,46	2,81	57.278.426,17	1,75	(26,1)
FOMENTAR/RS	28.424.681,70	1,03	28.424.681,70	0,87	0,0
FEAPER	22.225.270,04	0,81	8.188.533,43	0,25	(63,2)
FUNDOPIMES	8.045.541,36	0,29	6.965.787,89	0,21	(13,4)
PRÓ-RURAL 2000	10.290.278,15	0,37	5.728.296,67	0,17	(44,3)
FUNDOPEM	4.755.323,28	0,17	4.755.323,28	0,15	0,0
FUNAMEP	3.783.499,09	0,14	3.189.176,36	0,10	(15,7)
FUNAFIR	26.626,84	0,00	26.626,84	0,00	0,0
Empresas	82.222.496,08	2,99	214.960.695,59	6,55	161,4
CADIP	34.868.089,17	1,26	157.384.906,12	4,80	351,4
EMATER	13.544.311,54	0,49	15.271.640,00	0,47	12,8
CEEE	14.500.000,00	0,53	14.492.400,00	0,44	(0,1)
CRM	-	-	9.000.000,00	0,27	-
BANRISUL ARMAZÉNS	9.909.524,76	0,36	7.670.755,58	0,23	(22,6)
SULGÁS	2.650.000,00	0,10	6.146.923,28	0,19	132,0
CORAG	1.335.967,39	0,05	4.935.967,39	0,15	269,5
CORSAN	5.400.000,00	0,20	-	-	(100,0)
Outras	14.603,22	0,00	58.103,22	0,00	297,9
Outros Depósitos	12.139.000,00	0,44	15.509.000,00	0,47	27,8
Aplicações do FGLTDPE	2.572.871,50	0,09	1.161.673,04	0,04	(54,8)
Resgates do FGLTDPE	2.335.000,00,00	84,67	2.729.600.000,00	83,27	16,9
Total	2.757.983.049,84	100,00	3.277.577.456,54	100,00	18,8

Os depósitos no SIAC, efetuados por entidades da Administração Indireta, encontram-se lastreados pela conta do FGLTDPE no Ativo Financeiro Realizável, cujo saldo em 31-12-05 era de R\$ 549.384.409,34.

As aplicações no SIAC efetuadas pelos Fundos Especiais não-orçamentados passaram a ser contabilizadas a partir do exercício de 2001.

A conta Depósitos no SIAC registra ainda o saldo dos valores referentes aos resgates efetuados pelo Tesouro do Estado junto ao FGTLDPPE. Estes resgates têm como lastro as contas bancárias livres e vinculadas, cujos saldos são transferidos ao FGLTDPE, por meio do SIAC, para fins de aplicação financeira.

O item Resgates do Tesouro apresentou a seguinte movimentação no exercício de 2005:

	Em R\$ mil
Saldo em 31-12-2004	2.335.000
Resgates do Tesouro	474.600
Devoluções	(80.000)
Saldo em 31-12-2005	2.729.600

Os principais ingressos de recursos no SIAC no exercício de 2005, que possibilitaram os resgates do Tesouro, podem ser identificados pela variação no exercício dos saldos depositados no caixa único das seguintes contas:

	Em R\$ mil		
TÍTULO	SALDO	SALDO	VARIAÇÃO
	31-12-2004	31-12-2005	
Depósitos Judiciais - Lei 12.069-04	686.000	853.400	167.400
Depósitos da CADIP	34.868	157.385	122.517
Salário-Educação	526.287	565.916	39.629
TOTAL	1.247.155	1.576.701	329.546

Até 31 de dezembro de 2005, haviam sido pagos, por meio do SIAC, R\$ 23.728.338,17 de rendimentos, dos quais R\$ 11.616.847,79 pertencem ao exercício de 2005, R\$ 3.578.617,56 ao de 2004 e R\$ 8.532.872,82 são referentes a exercícios anteriores a 2004. Do total dos rendimentos pagos, R\$ 4.500.000,00 foram transferidos da conta Disposição Pagadora para a conta Rendas SIAC, em função de o rendimento auferido pelo Estado ter sido inferior à remuneração calculada e paga aos aplicadores no SIAC. Cabe mencionar que em 2005 foram empenhados e liquidados R\$ 19.713.243,97 sob o título 3.3.90.92.2214 - Despesa de Exercícios Anteriores - Remuneração de Depósitos do SIAC, com os seguintes credores:

CORSAN - R\$ 15.205.836,11 - rendimentos do período de dezembro/2004;

CEEE - R\$ 4.507.407,86 - rendimentos do período de 20-02-02 a 20-03-03, que foram pagos no exercício.

Em razão de insuficiência de caixa do Tesouro, o SIAC deixou de pagar remuneração às entidades aplicadoras relativas ao exercício 2005. Atendendo ao princípio da prudência, encontra-se registrado no Sistema Compensado o valor de R\$ 230.834.300,38, que corresponde ao valor dos rendimentos calculados e não-pagos.

6.9 - CONTRATO COM A FBERGS

O contrato do Estado com a Fundação Banrisul de Seguridade Social - FBERGS, utilizado como contrapartida do contrato do PROES, previa em sua cláusula sétima a reavaliação anual das reservas atuariais, o que foi efetuado com posição de 30 de junho de 2004, pela empresa Towers, Perrin, Forster & Crosby Ltda. A reavaliação referente a 2005 não havia sido concluída até 31-12-2005.

A Fundação, a partir do mês de dezembro de 1999, passou a cobrar a prestação mensal, considerando o valor calculado nos termos do parecer atuarial. Em 29 de novembro de 2005 foi firmado o Terceiro Aditivo ao contrato assinado em 31 de março de 1998, a fim de ratificar o novo valor da reserva atuarial, considerando as alterações ocorridas no saldo devedor até junho 2004, e, por consequência, em 31-12-2005 o saldo contábil estava conciliado com o valor da Fundação.

6.10 - DÉBITOS PARCELADOS

No que se refere ao parcelamento dos débitos do PASEP relativos ao período de 30 de junho de 1999 a 30 de abril de 2002, a Nota Explicativa 4 do Balanço Geral do Estado esclarece a sua situação atual, bem como o motivo do sobrestamento do seu registro no Passivo Permanente do Estado.

Por sua vez, a movimentação do débito parcelado assumido pelo Estado, que se refere ao PASEP/COFINS, cuja entidade de origem é a CORLAC, está assim sintetizada:

Em R\$	
Saldo em 31-12-04	1.191.905,68
(+) Variações Passivas - Incorporação de Encargos	67.562,26
(-) Amortizações	785.151,38
Saldo em 31-12-05	474.316,56

O contrato firmado entre o Estado e a PROCERGS em 1996, com a finalidade de refinanciar a dívida referente a faturas vencidas e não-pagas, não teve movimentação no exercício de 2005, permanecendo seu saldo no valor de R\$ 1.701.101,97.

Conforme se infere da Nota Explicativa 3 do Balanço Geral do Estado, em 2005 foram superados os impedimentos para o reconhecimento, no Passivo Permanente do Estado dos débitos referentes ao INSS, parcelados por meio do Termo de Amortização de Dívida Fiscal firmado em 31 de agosto de 2001, bem como para a regularização das amortizações efetuadas mediante retenção mensal da quota do Fundo de Participação dos Estados (FPE), as quais estavam registradas em Responsáveis.

Em complemento ao que está dito na referida Nota, cabe mencionar que, além da Medida Provisória 2.187/12, de 27-07-2001, o parcelamento também está lastreado na Lei Federal 8.212, de 24 de julho de 1991, abrangendo os débitos previdenciários pertinentes aos servidores temporários.

No Passivo Permanente da Administração Direta, ocorreram as seguintes transações:

- 1) Baixa, mediante variação ativa extra-orçamentária, dos débitos sub-rogados

referentes às seguintes entidades extintas ou em extinção, os quais foram incluídos no Termo de Amortização:

Em R\$	
Entidade	Saldo baixado
CINTEA	1.265.902,10
CORLAC	10.498.753,83
COHAB	5.146.406,74
PROGASA	135.594,72
SOMA	17.046.657,39

Para fins de análise, no quadro acima estão considerados os saldos objeto de sub-rogação existentes no início do mês em que foi efetuado o registro no Passivo Permanente do Termo de Amortização (dezembro de 2005), escoimando-se, assim, o lançamento por variação passiva efetuado nesse mesmo mês, no valor de R\$ 8.652.706,54, referente à CORLAC, o qual, por também ter sido baixado por variação ativa extra-orçamentária, assumiu caráter nitidamente compensatório.

Não foi baixado o saldo do contrato sub-rogado referente à CESA, no valor de R\$ 9.656.129,47, visto que, a partir de setembro de 2000, as amortizações do parcelamento foram suspensas, em face do pedido de inclusão do débito da Companhia no REFIS federal, situação que permaneceu durante o exercício de 2005.

2) Inscrição, mediante variação passiva extra-orçamentária, do valor total dos débitos objeto do Termo de Amortização.

Os valores devidos objeto do Termo de Amortização foram inscritos na conta 2.06.27.0009 - Débitos Parcelados, com segregação por Poder e entidade da Administração Indireta de origem do débito, conforme a seguir demonstrado:

Em R\$			
DÉBITOS DE ACORDO COM A SUA ORIGEM	SALDO INSCRITO	AMORTIZAÇÃO	SALDO EM 31-12-2005
Poder Executivo	132.421.085,10	55.195.195,81	77.225.889,29
Assembléia Legislativa	31.485.697,76	11.747.180,34	19.738.517,42
Tribunal de Contas	3.652.865,93	1.276.784,74	2.376.081,19
Poder Judiciário	18.790.954,53	-	18.790.954,53
Ministério Público	3.460.800,03	-	3.460.800,03
AGERGS	1.219.093,93	-	1.219.093,93
Caixa Estadual (extinta)	4.395.645,02	4.393.205,97	2.439,05
DAER	30.151.544,93	-	30.151.544,93
DETRAN	270.065,51	-	270.065,51
FEPAGRO	110.128,79	-	110.128,79
FEPPS	108.598,29	-	108.598,29
FTSP	67.481,55	67.481,55	-
IGTF	239.359,02	-	239.359,02
IRGA	5.123.782,09	-	5.123.782,09
OSPA	908.853,16	-	908.853,16
SPH	80.101.648,82	46.688.761,61	33.412.887,21
Servidores Temporários	77.064.429,88	41.737.808,45	35.326.621,43
SOMA	389.572.034,34	161.106.418,47	228.465.615,87

O montante referente ao Poder Executivo abrange os débitos concernentes às empresas extintas ou em extinção, que foram baixados por variação ativa, conforme acima referido.

Deve ser mencionado que não há registro de contrapartida no Ativo Permanente da Administração Direta do Estado correspondente aos créditos formados em decorrência das dívidas assumidas de entidades da Administração Indireta.

3) Mutação patrimonial decorrente do registro da despesa com amortiza o mediante regulariza o de Responsáveis.

Após a inscri o dos saldos, procedeu-se aos empenhos da despesa com amortiza o, com o objetivo de baixar os valores lançados em Responsáveis, efetuados quando das reten es de quotas do FPE destinadas ao pagamento de débitos perante o INSS. Os valores amortizados segundo a origem dos débitos estão apresentados no quadro acima, tendo sido conciliados com o Instituto, que usou o critério de antiguidade para a sua quita o.

As amortiza es registradas, no valor total de R\$ 161.106.418,47, referem-se ao período de 2001 a 2005, conforme o quadro abaixo:

Em R\$			
EXERCÍCIO	PARCELAMENTO MP 2187-12	PARCELAMENTO Lei 8.212-91 Temporários	REGULARIZA�O DE PAGAMENTOS
2001	7.400.092,91	-	7.400.092,91
2002	31.799.347,79	-	31.799.347,79
2003	24.197.598,76	11.407.383,88	35.604.982,64
2004	19.989.787,33	14.269.543,88	34.259.331,21
2005	35.981.783,23	16.060.880,70	52.042.663,92
SOMA	119.368.610,02	41.737.808,46	161.106.418,47

Do valor total empenhado, R\$ 52.042.663,91 o foram na Atividade 2648 - Pagamento da Dívida Fundada Interna, Natureza de Despesa (NAD) 4.6.90.77.7712 - Principal de Débitos Parcelados da Previdência Social, e R\$ 109.063.754,56 na Atividade 2686 - Pagamento de Despesas de Exercícios Anteriores relativas   Dívida Pública, sob o título 4.6.90.92.7712 - Principal de Débitos Parcelados da Previdência Social.

6.11 - PRECATÓRIOS

Conforme o Balanço Patrimonial, Anexo 14 da Lei 4.320-64, o saldo contábil dos precatórios de responsabilidade da Administra o Direta era, em 31-12-05, de R\$ 294.991.533,89, dos quais R\$ 126.689.421,95 estão registrados em Restos a Pagar Não-Processados e R\$ 168.302.111,94 como Restos a Pagar Processados. Os saldos de empenhos referentes aos precatórios não foram atingidos pelos procedimentos mencionados na Nota Explicativa 5 do Balanço Geral do Estado.

O montante que se encontra a liquidar em Restos a Pagar Não-Processados refere-se   Atividade 2664 - Cumprimento de Sentenças da Justiça do Trabalho, enquanto o saldo liquidado a pagar está assim distribuído:

R\$ 42.744.509,79 - Precatórios Não-Alimentares Despesa Corrente

R\$ 12.458.977,87 - Precatórios Não-Alimentares Despesa de Capital

R\$ 113.084.613,27 - Precatórios Alimentares - Justiça Estadual; e

R\$ 14.011,01 - Precatórios Alimentares - Justiça do Trabalho.

No quadro a seguir, está evidenciada a movimentação contábil dos precatórios da Administração Direta nos últimos sete anos, considerada pela sua contrapartida específica (2.04.99.0110):

Em R\$						
EXERCÍCIO	SALDO INICIAL	EMPENHOS	PAGAMENTOS	RETENÇÕES	BAIXAS	SALDO FINAL
1999	23.370.997,89	43.805.232,64	9.790.942,78	419.189,52	58.291,82	56.907.806,41
2000	56.907.806,41	86.881.746,00	6.744.406,10	923.914,71	-	136.121.231,60
2001	136.121.231,60	54.432.033,75	299.230,95	-	-	190.254.034,40
2002	190.254.034,40	41.347.360,02	5.106.570,97	1.850.954,89	75.042.105,02	149.601.763,54
2003	149.601.763,54	58.358.061,46	2.722.862,02	848.002,55	581.404,86	203.807.555,57
2004	203.807.555,57	39.849.496,52	13.441,38	-	-	243.643.610,71
2005	243.643.610,71	51.374.760,89	26.837,71	-	-	294.991.533,89

Cabe esclarecer que as prescrições relativas ao exercício de 2002 foram efetuadas por solicitação do Poder Judiciário, em decorrência da Emenda Constitucional 30, de 13 de setembro de 2000 (Proc. 14.249-03.00/00-8).

É importante ressaltar que o quadro acima não abrange os débitos judiciais de pequeno valor a que se refere a Emenda Constitucional 37, de 12 de junho de 2002, regulamentada no âmbito do Estado pelo Ato 03-2003 da Presidência do Tribunal de Justiça. Considerando os registros da contrapartida utilizada para a contabilização desses débitos (2.04.99.0288), foram os seguintes os valores movimentados nos três últimos exercícios na Administração Direta:

Em R\$						
EXERCÍCIO	SALDO INICIAL	EMPENHOS	PAGAMENTOS	RETENÇÕES	BAIXAS	SALDO FINAL
2003	-	151.467,55	125.421,23	14.311,69	-	11.734,63
2004	11.734,63	989.889,05	686.878,96	100.557,77	-	214.186,95
2005	214.186,95	1.647.275,06	1.370.888,32	238.696,90	2,11	251.874,68

Não estão considerados, em ambos os quadros, os pagamentos efetuados à conta de Responsáveis, no valor total de R\$ 1.800.000,00, a favor do Tribunal Regional do Trabalho. A regularização desses pagamentos depende da identificação dos beneficiários, conforme exige o artigo 10 da Lei Complementar 101-2000.

Conforme a Nota Explicativa 6 do Balanço Geral do Estado, o valor atualizado até 31-12-05 do saldo de precatórios devidos pela Administração Direta é de R\$ 497.879.935,97, dos quais R\$ 137.605.781,37 se referem a precatórios não-alimentares, consoante informações do Tribunal de Justiça do Estado.

Conforme dados fornecidos pelo Tribunal de Justiça do Estado e pelo Tribunal Regional do Trabalho da 4ª Região, o saldo atualizado dos precatórios devidos pelo Estado, compreendendo Administração Direta, Autarquias e Fundações, passou de R\$ 2.691.915.965,38 em 2004 para R\$ 2.937.305.801,76 em 2005, correspondendo a um acréscimo de 9,1%.

Esse crescimento só não foi maior porque o Tribunal de Justiça do Estado alterou

o critério de incidência dos juros moratórios, passando a calculá-los somente a partir de 1º de janeiro do ano seguinte àquele em que o respectivo precatório deveria ter sido pago, e não mais de modo ininterrupto, como era feito antes. Essa alteração foi implantada em março de 2005, considerando jurisprudência do Supremo Tribunal Federal no sentido de *não serem devidos os juros moratórios no período compreendido entre a data de expedição do precatório e a do efetivo pagamento, se realizado dentro do prazo constitucionalmente estipulado* (RE 298.616-SP).

A Tabela 16 apresenta a situação dos precatórios da Administração Direta, Autarquias e Fundações, compreendendo o saldo contábil em 31-12-2005 dos valores vencidos e não-pagos (saldo de valores empenhados nas contrapartidas 2.04.99.0110 e 2.04.99.0288, sem qualquer atualização) e a soma dos pagamentos e retenções (basicamente, imposto de renda e previdência social) efetuados durante o exercício. Apresenta ainda o número e o saldo, atualizado até 31-12-2005, desses precatórios, consoante informações do Tribunal de Justiça do Estado e do Tribunal Regional do Trabalho da 4ª Região. Os pagamentos e retenções resultam do somatório dos seguintes itens:

R\$ 8.560.232,02 a título de Precatórios Judiciais;

R\$ 4.089.287,11 como Requisições de Pequeno Valor; e

R\$ 1.800.000,00, pagamento por Responsáveis (Administração Direta).

Tabela 16 - Precatórios Vencidos devidos pelo Estado
Administração Direta, Autarquias e Fundações
Exercício de 2005

Entidades	Saldo Contábil em 31-12-2005 ⁽¹⁾	Pagamentos e Retenções	%	Saldo Atualizado em 31-12-2005 ⁽²⁾		
				Qtde.	Valor	%
Administração Direta ⁽³⁾	295.243.408,57	3.436.422,93	23,78	9.021	497.879.935,97	16,950
Autarquias	1.180.574.431,02	10.041.613,61	69,49	16.910	2.349.381.096,23	79,985
SPH ⁽⁴⁾	32.502.884,45	72.414,52	0,50	545	156.185.145,15	5,317
IPERGS	1.128.102.546,36	4.288.970,95	29,68	13.780	2.093.287.098,99	71,267
DAER	19.735.508,86	2.541.221,03	17,59	2.553	97.356.739,05	3,314
OSPA	224.166,74	701,23	0,00	7	386.208,82	0,013
DETRAN	9.324,61	3.084.506,93	21,35	18	25.005,51	0,001
IRGA	-	25.827,91	0,18	3	119.757,16	0,004
SUPRG	-	27.971,04	0,19	1	151.097,77	0,005
Caixa Estadual ⁽⁵⁾	-	-	-	3	1.870.043,78	0,064
Fundações	55.724.554,78	971.482,59	6,73	810	90.044.769,56	3,065
FASE ⁽⁶⁾	25.087.369,85	605.946,96	4,19	372	35.605.506,04	1,212
FGTAS	12.337.288,81	13.355,63	0,09	178	26.870.172,52	0,915
FTSP	323.011,85	-	0,00	3	407.148,90	0,014
FZB	4.014.504,78	31.196,10	0,22	63	7.517.339,95	0,256
CIENTEC	5.681.753,11	2.413,32	0,02	43	6.733.251,55	0,229
FEE	761.602,90	10.366,28	0,07	12	862.081,64	0,029
METROPLAN	2.714.245,54	219.414,92	1,52	59	3.698.356,05	0,126
FDRH	1.928.785,29	20.223,10	0,14	15	2.361.458,84	0,080
FCP-RT	1.437.785,00	22.608,66	0,16	38	2.595.578,46	0,088
FADERS	247.425,56	15.265,62	0,11	9	260.680,59	0,009
FETLSVC	1.166.992,09	-	-	17	1.642.214,40	0,056
FEPAGRO	23.790,00	-	-	1	55.183,39	0,002
FEPAM	90.108,42	27.387,67	0,19	13	1.430.449,28	0,049
FEPPS	-	3.304,33	0,02	1	5.347,95	0,000
Total	1.531.542.394,37	14.449.519,13	100,00	26.741	2.937.305.801,76	100,000

(1) Considerando Restos a Pagar Processados e Não-Processados das contas Precatórios Judiciais e Requisições de Pequeno Valor.

(2) Fonte: Tribunal de Justiça do Estado e Tribunal Regional do Trabalho da 4ª Região.

(3) Os pagamentos e retenções incluem R\$ 1.800.000,00 pagos por Responsáveis.

(4) Inclui o ex-DEPRC.

(5) Os precatórios da extinta Caixa Econômica Estadual do Rio Grande do Sul são responsabilidade da Administração Direta.

(6) Inclui a ex-FEBEM.

Obs.: Os saldos contábeis não estão conciliados com as informações provenientes dos Tribunais.

7 - DOS RECURSOS VINCULADOS

Denominam-se recursos vinculados as receitas que a Administração, em decorrência de dispositivos constitucionais e legais, fica obrigada a aplicar em determinados fins.

Estas receitas estão apresentadas e discriminadas individualmente, com a respectiva aplicação, no Demonstrativo dos Recursos Vinculados, constante no Volume I do Balanço Geral do Estado. Cada recurso é identificado mediante um código numérico de quatro algarismos e seu respectivo nome.

Não estão considerados para fins desta análise os recursos definidos na Lei de Diretrizes Orçamentárias que funcionaram como agregadores de despesas, não possuindo, portanto, receitas a eles diretamente vinculadas. Esses recursos, formados por transposição de valores do recurso geral, ou seja, da receita arrecadada não-vinculada, são os seguintes, apresentando-se, também, os valores aplicados:

Títulos	Empenhado 2005
0002 - Tesouro - Educação	1.729.334.040,71
0005 - Tesouro - Contrapartida	11.911.802,47
0006 - Tesouro - Vinculado à Saúde	559.847.614,50
0011 - Tesouro - Outros Poderes	2.089.601.816,35
0012 - Tesouro - Educação - Consulta Popular	22.229.186,24
0015 - Tesouro - Consulta Popular	58.622.156,23
0016 - Tesouro - Saúde - Consulta Popular	34.878.723,56
0026 - Tesouro - Saúde - Contrapartida	3.753.660,38
Total	4.510.179.000,44

Os recursos vinculados, no exercício de 2005, atingiram 37,8% do total geral das receitas arrecadadas e tiveram as seguintes origens, considerando, inclusive, o produto das respectivas aplicações financeiras, multas, restituições e anulação de restos a pagar:

Recursos	Arrecadação	Parcela Vinculada	Em R\$
			%
Estaduais	12.496.069.221,15	4.699.467.447,59	37,6
Federais	2.414.527.058,28	847.635.280,05	35,1
Operações de Crédito	138.796.211,73	138.796.211,73	100,0
Exterior	1.736.033,53	1.736.033,53	100,0
Instituições Privadas	20.700,51	20.700,51	100,0
Total	15.051.149.225,20	5.687.655.673,41	37,8

Nos últimos exercícios, a receita total arrecadada apresentou as seguintes vinculações:

Exercício	Arrecadação	Parcela Vinculada	Em R\$
			%
2001	9.837.973.928,07	3.758.569.696,09	38,2
2002	11.481.625.568,08	3.902.955.929,69	34,0
2003	12.629.350.654,95	4.468.198.556,79	35,4
2004	12.944.463.144,21	4.698.329.990,28	36,3
2005	15.051.149.225,20	5.687.655.673,41	37,8

A parcela de receitas vinculadas no ano de 2005 atingiu 37,8%, percentual próximo ao atingido nos anos anteriores, em elevação desde 2002.

A Tabela 17 - Demonstrativo da Vinculação da Receita - evidencia de forma analítica as receitas e as respectivas parcelas vinculadas, segundo suas origens:

7.1 - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS VINCULADOS

A movimentação financeira dos recursos vinculados é representada pelos valores recebidos e sua respectiva aplicação, que, conjugados com os saldos do exercício anterior, resultam nos novos saldos, que passam para o próximo exercício.

No exercício de 2005, as receitas e despesas vinculadas apresentaram o seguinte comportamento:

Em R\$					
Recursos	Receita	Despesa	TNIs Recebidas	TNIs Enviadas	Resultado
Estaduais	4.699.424.250,80	4.821.576.100,96	57.895.150,41	37.508.357,81	(101.765.057,56)
Federais	847.678.476,84	706.245.828,86	622.427,47	88.631.613,74	53.423.461,71
de Operações de Crédito	138.796.211,73	43.150.030,70	-	105.813.595,34	(10.167.414,31)
do Exterior	1.736.033,53	1.635.850,11	-	-	100.183,42
de Instituições Privadas	20.700,51	68.030,95	-	-	(47.330,44)
Total	5.687.655.673,41	5.572.675.841,58	58.517.577,88	231.953.566,89	(58.456.157,18)

Além do resultado acima, devem ser levados em conta mais os seguintes ajustes, referentes a transferências de recursos de vinculado para não-vinculado, e vice-versa, e entre recursos vinculados de uma origem para outra.

Em R\$			
Origem	Inclusões	Exclusões	Total
Recursos Estaduais	57.884.280,33	63.401.527,03	(5.517.246,70)
Recursos Federais	773.611,69	21.584,56	752.027,13
de Operações de Crédito	-	104.055,89	(104.055,89)
de Instituições Privadas	83.230,23	-	83.230,23
Total	58.741.122,25	63.527.167,48	(4.786.045,23)

Nas inclusões concernentes aos Recursos de Origem Estadual, destaca-se o valor de R\$ 57.840.682,98 referente à transferência de recursos livres do Tesouro para o recurso 1157 - Rendimentos de Depósitos Judiciais - FRPJ, correspondente aos rendimentos líquidos da parcela dos depósitos judiciais creditados para o FRPJ, depósitos estes disponibilizados ao Tesouro do Estado, conforme Lei Estadual 12.069-04.

Nas exclusões referentes aos Recursos de Origem Estadual, salienta-se o valor de R\$ 63.174.612,38, transferido do Recurso 0139 - Contribuição para Previdência Parlamentar, para recursos livres do Tesouro, em decorrência da extinção do Fundo Estadual de Previdência do Parlamentar - FEPPA pela Lei Estadual 12.208, de 29-12-2004, que, no artigo 2º, estabeleceu que o Estado do Rio Grande do Sul sucederá o FEPPA em todos os direitos e obrigações.

Pelas demonstrações acima, fica evidenciado que a aplicação dos recursos vinculados superou a receita no exercício, no montante de R\$ 58.456.157,18, o qual é acrescido pelos ajustes, que totalizaram R\$ 4.786.045,23, resultando na redução do saldo financeiro potencial de R\$ 63.242.202,41.

A conjugação desta movimentação dos recursos vinculados com os saldos do exercício anterior e com o que passou para o próximo exercício pode ser assim demonstrada:

Em R\$		
Discriminação	Movimentação	Saldo a Empenhar
a) Recursos Estaduais		
Saldo do Exercício Anterior	421.737.086,57	
Receita Arrecadada	4.699.424.250,80	
Despesa Empenhada	(4.821.576.100,96)	
TNIs Recebidas	57.895.150,41	
TNIs Enviadas	(37.508.357,81)	
Valores Incluídos	57.884.280,33	
Valores Excluídos	(63.401.527,03)	314.454.782,31
b) Recursos Federais		
Saldo do Exercício Anterior	553.452.385,02	
Receita Arrecadada	847.678.476,84	
Despesa Empenhada	(706.245.828,86)	
TNIs Recebidas	622.427,47	
TNIs Enviadas	(88.631.613,74)	
Valores Incluídos	773.611,69	
Valores Excluídos	(21.584,56)	607.627.873,86
c) Recursos de Instituições Privadas		
Saldo do Exercício Anterior	15.130,52	
Receita Arrecadada	20.700,51	
Despesa Empenhada	(68.030,95)	
Valores Incluídos	83.230,23	51.030,31
d) Recursos Municipais		
Saldo do Exercício Anterior	1.877,00	1.877,00
e) Recursos de Operações de Crédito		
Saldo do Exercício Anterior	46.359.709,65	
Receita Arrecadada	138.796.211,73	
Despesa Empenhada	(43.150.030,70)	
TNIs Enviadas	(105.813.595,34)	
Valores Excluídos	(104.055,89)	36.088.239,45
f) Recursos do Exterior		
Saldo do Exercício Anterior	1.466.581,99	
Receita Arrecadada	1.736.033,53	
Despesa Empenhada	(1.635.850,11)	1.566.765,41
Total		959.790.568,34

A redução do saldo dos recursos vinculados, da ordem de R\$ 63.242.202,41, representa um decréscimo de 6,18% sobre o saldo do exercício anterior. Verifica-se que a Situação Líquida Financeira Potencial - SLFP, embora ainda deficitária, diminuiu nesse valor, conforme demonstrado a seguir:

Em R\$			
Títulos	Saldo 31-12-04	Movimento	Saldo 31-12-05
ATIVO POTENCIAL	(17.568,35)	17.568,35	0,00
Recursos Estaduais	0,00	0,00	0,00
Recursos Federais	(17.568,35)	17.568,35	
Recursos de Operações de Crédito	(5.858.062,50)	5.044.261,38	(813.801,12)
PASSIVO POTENCIAL	1.028.908.401,60	(68.304.032,14)	960.604.369,46
Recursos Estaduais	421.737.086,57	(107.282.304,26)	314.454.782,31
Recursos Federais	553.469.953,37	54.157.920,49	607.627.873,86
Recursos Municipais	1.877,00	0,00	1.877,00
Recursos de Instituições Privadas	15.130,52	35.899,79	51.030,31
Recursos de Operações de Crédito	52.217.772,15	(15.315.731,58)	36.902.040,57
Recursos do Exterior	1.466.581,99	100.183,42	1.566.765,41
SITUAÇÃO LÍQUIDA	1.023.032.770,75	(63.242.202,41)	959.790.568,34
Recursos Estaduais	421.737.086,57	(107.282.304,26)	314.454.782,31
Recursos Federais	553.452.385,02	54.175.488,84	607.627.873,86
Recursos Municipais	1.877,00	0,00	1.877,00
Recursos de Instituições Privadas	15.130,52	35.899,79	51.030,31
Recursos de Operações de Crédito	46.359.709,65	(10.271.470,20)	36.088.239,45
Recursos do Exterior	1.466.581,99	100.183,42	1.566.765,41

Esta redução teve a seguinte composição:

Em R\$	
Origem	Valor
Recursos Estaduais	(107.282.304,26)
Recursos Federais	54.175.488,84
Recursos de Instituições Privadas	35.899,79
Recursos de Operações de Crédito	(10.271.470,20)
Recursos do Exterior	100.183,42
Total	(63.242.202,41)

Observa-se que a redução do saldo da Situação Líquida Financeira Potencial - SLFP se deveu especialmente à redução de R\$ 107.282.304,26 de Recursos Estaduais, e de R\$ 10.271.470,20, de Recursos de Operações de Crédito, parcialmente compensadas com o aumento de R\$ 54.175.488,84 nos Recursos Federais.

A redução líquida de R\$ 107.282.304,26 nos Recursos Estaduais pode ser assim sintetizada:

Em R\$			
RECURSO	ACRÉSCIMO	REDUÇÃO	SALDO
1025	102.820.063,70	-	102.820.063,70
1157	40.634.703,80	-	40.634.703,80
0139	-	(62.514.569,32)	(62.514.569,32)
0167	-	(234.358.000,25)	(234.358.000,25)
OUTROS RECURSOS	64.048.695,24	(17.913.197,43)	46.135.497,81
TOTAL	207.503.462,74	(314.785.767,00)	(107.282.304,26)

Os acréscimos ocorridos nos saldos dos Recursos 1025 - Receitas Vinculadas ao FUNDEF, e 1157 - Rendimentos Referentes aos Depósitos Judiciais - FRPJ, referem-se a receitas arrecadadas no exercício de 2005 e ainda não utilizadas, o que deverá ocorrer no próximo exercício.

A redução no Recurso 0139 - Contribuição para Previdência Parlamentar, conforme já explicado anteriormente, deveu-se à extinção do FEPPA. Já a ocorrida no Recurso 0167 - Receitas Vinculadas ao Fundo de Reforma do Estado deveu-se, especialmente, à utilização deste recurso como fonte de custeio para o pagamento do serviço da dívida pública.

O aumento do Passivo Potencial do conjunto dos Recursos Federais refere-se ao valor líquido de acréscimos e reduções destes recursos, conforme abaixo:

Em R\$		
ACRÉSCIMO	REDUÇÃO	SALDO
107.794.794,98	(53.619.306,14)	54.175.488,84

Nos acréscimos dos Recursos Federais destaca-se o aumento dos saldos do passivo potencial do Recurso 0292 - Salário-Educação, no montante de R\$ 51.911.403,97, e do Recurso 0217 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Estados - Vinculada ao FUNDURBANO, no valor de R\$ 29.980.727,29.

Nas reduções destacam-se:

- a aplicação de diversas receitas de convênios, arrecadadas em exercícios anteriores e aplicadas no exercício de 2005. O montante da redução do conjunto dos recursos de convênios que tiveram diminuição de saldo foi de R\$ 35.756.642,66;

- a redução de R\$ 12.391.410,15 do passivo potencial do recurso 1681 - Gestão Plena da Saúde.

A redução do saldo do passivo potencial dos Recursos de Operações de Crédito, no valor de R\$ 10.271.470,20 tem a seguinte composição:

Em R\$				
RECURSO	DESCRIÇÃO	SALDO 31-12-2004	SALDO 31-12-2005	VARIAÇÃO
326	FRE/BIRD	3.851.542,75	3.668.687,45	(182.855,30)
359	BID-PRÓ-GUAÍBA N 776/OC-BR	810.773,18	1.107.570,80	296.797,62
360	BID-PRÓ-GUAÍBA N 911/SF-BR	1.757.444,77	677.290,04	(1.080.154,73)
363	BID - PPR	(51.650,54)	2.957.555,80	3.009.206,34
364	BIRD - PNMRE	7.180.912,58	3.745.922,26	(3.434.990,32)
366	BNDES - LINHA RÁPIDA	9.668.951,10	6.477.931,22	(3.191.019,88)
926	PRÓ-RURAL 2000	11.735.356,19	1.054.291,42	(10.681.064,77)
362	PROMOFAZ	(5.806.411,96)	(813.801,12)	4.992.610,84
TOTAL		29.146.918,07	18.875.447,87	(10.271.470,20)

7.2 - BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL

O saldo do exercício anterior mais o resultado da movimentação, demonstrado no item 7.1, resultam na nova situação potencial, denominada Balanço Financeiro Potencial, cujos valores globais, por origem de recurso, estão assim constituídos:

Em R\$		
Origem do Recurso	Ativo	Passivo
Recursos de Operações de Crédito	813.801,12	
Recursos Estaduais		314.454.782,31
Recursos Federais		607.627.873,86
Recursos Municipais		1.877,00
Recursos de Instituições Privadas		51.030,31
Recursos de Operações de Crédito		36.902.040,57
Recursos do Exterior		1.566.765,41
Saldo Financeiro Potencial	959.790.568,34	
Total	960.604.369,46	960.604.369,46

A distribuição da vinculação por Poder concentra-se no Executivo, conforme se verifica na tabela a seguir:

Em R\$		
Recursos	Saldos	% no Total
1 - PODER EXECUTIVO	872.582.664,36	90,91
Origem Estadual	227.246.878,33	23,68
Origem Federal	607.627.873,86	63,31
Origem Municipal	1.877,00	0,00
Instituições Privadas e Pessoas Físicas	51.030,31	0,01
Operações de Crédito	36.902.040,57	3,84
Exterior	1.566.765,41	0,16
(-) Saldos negativos	(813.801,12)	(0,08)
2 - PODER LEGISLATIVO	2.907.818,95	0,30
Origem Estadual	2.907.818,95	0,30
3 - PODER JUDICIÁRIO	76.259.743,61	7,95
Origem Estadual	76.259.743,61	7,95
4 - MINISTÉRIO PÚBLICO	8.040.341,42	0,84
Origem Estadual	8.040.341,42	0,84
Total	959.790.568,34	

A Tabela 18 demonstra analiticamente o Balanço Financeiro Potencial por Recurso, segundo as suas origens, discriminadas po Poder.

7.3 - EFEITO DOS SALDOS DE RECURSOS VINCULADOS SOBRE A SITUAÇÃO LÍQUIDA FINANCEIRA

Os saldos dos recursos vinculados, conjugados com a situação líquida financeira real, permitem evidenciar a situação líquida financeira ajustada.

7.3.1 - SITUAÇÃO LÍQUIDA FINANCEIRA REAL

A situação líquida real corresponde ao saldo patrimonial financeiro do exercício anterior mais o resultado financeiro do exercício ora concluído, ou seja:

Em R\$	
Título	Valor
Saldo Patrimonial Financeiro - 2004	(2.254.342.806,77)
Déficit Financeiro do Exercício	(628.578.787,19)
Saldo Patrimonial Financeiro Atual	(2.882.921.593,96)

A origem do resultado financeiro, déficit de R\$ 628.578.787,19, é a seguinte:

Em R\$						
Recursos	Receita	Despesa	TNIs Ativas	TNIs Passivas	Var. Passivas	Resultado
RECURSOS VINCULADOS	5.687.655.673,41	(5.572.675.841,58)	58.517.577,88	(231.953.566,89)	-	(58.456.157,18)
RECURSOS NÃO-VINCULADOS	9.363.493.551,79	(9.292.015.704,98)	63.510.904,88	(674.491.661,82)	(30.619.719,88)	(570.122.630,01)
Total	15.051.149.225,20	14.864.691.546,56	122.028.482,76	(906.445.228,71)	(30.619.719,88)	(628.578.787,19)

As variações passivas referem-se a consignações e retenções de empenhos efetuados pelas Autarquias e Fundações à conta de recursos do Tesouro, cujo passivo, naquelas entidades, originado destas retenções, foi transferido para a Administração Direta, mediante Variação Ativa Extra-Orçamentária nas entidades e Variação Passiva Extra-Orçamentária na Administração Direta. Estes valores posteriormente são repassados para os consignatários ou convertidos em receita orçamentária, como é o caso do Imposto de Renda Retido na Fonte.

A diferença de R\$ 112.892.621,17 entre o resultado financeiro acima apresentado, de R\$ 628.578.787,19, e o déficit orçamentário do exercício, de R\$ 741.471.408,36, evidenciado no Balanço Orçamentário, tem a seguinte origem:

Em R\$	
Título	Valor
Despesas efetuadas pelas Autarquias e Fundações *	1.049.957.569,76
Transferências Financeiras Intragovernamentais Passivas	(906.445.228,71)
Variações Passivas Extra-Orçamentárias	(30.619.719,88)
Saldo	112.892.621,17

* À conta de recursos do Tesouro.

O Resultado Financeiro por Recurso está representado no Gráfico 12.

O Saldo Patrimonial Financeiro está comprovado no Balanço Patrimonial, assim sintetizado:

Em R\$	
Título	Valor
Ativo Financeiro Real	3.151.150.017,55
Passivo Financeiro Real	6.034.071.611,51
Saldo Patrimonial Financeiro Real	(2.882.921.593,96)

7.3.2 - SITUAÇÃO LÍQUIDA FINANCEIRA AJUSTADA

A Situação Líquida Financeira Ajustada é obtida pelo acréscimo da Situação Líquida Financeira Potencial à situação Líquida Financeira Real.

Em R\$	
Título	Valor
Saldo Financeiro Real	(2.882.921.593,96)
Saldo Financeiro Potencial	(959.790.568,34)
Saldo Financeiro Ajustado	(3.842.712.162,30)

Este Saldo Financeiro Ajustado tem a seguinte origem:

Em R\$	
Título	Valor
Situação Líquida Financeira Ajustada de 2004	(3.277.375.577,52)
Déficit Financeiro do Exercício	(628.578.787,19)
Variação do Saldo dos Recursos Vinculados	63.242.202,41
Situação Líquida Financeira Ajustada de 2005	(3.842.712.162,30)

A Situação Líquida Financeira Ajustada está demonstrada pelo confronto entre o Ativo e o Passivo Financeiro Ajustados, que compreende o Balanço Financeiro Ajustado.

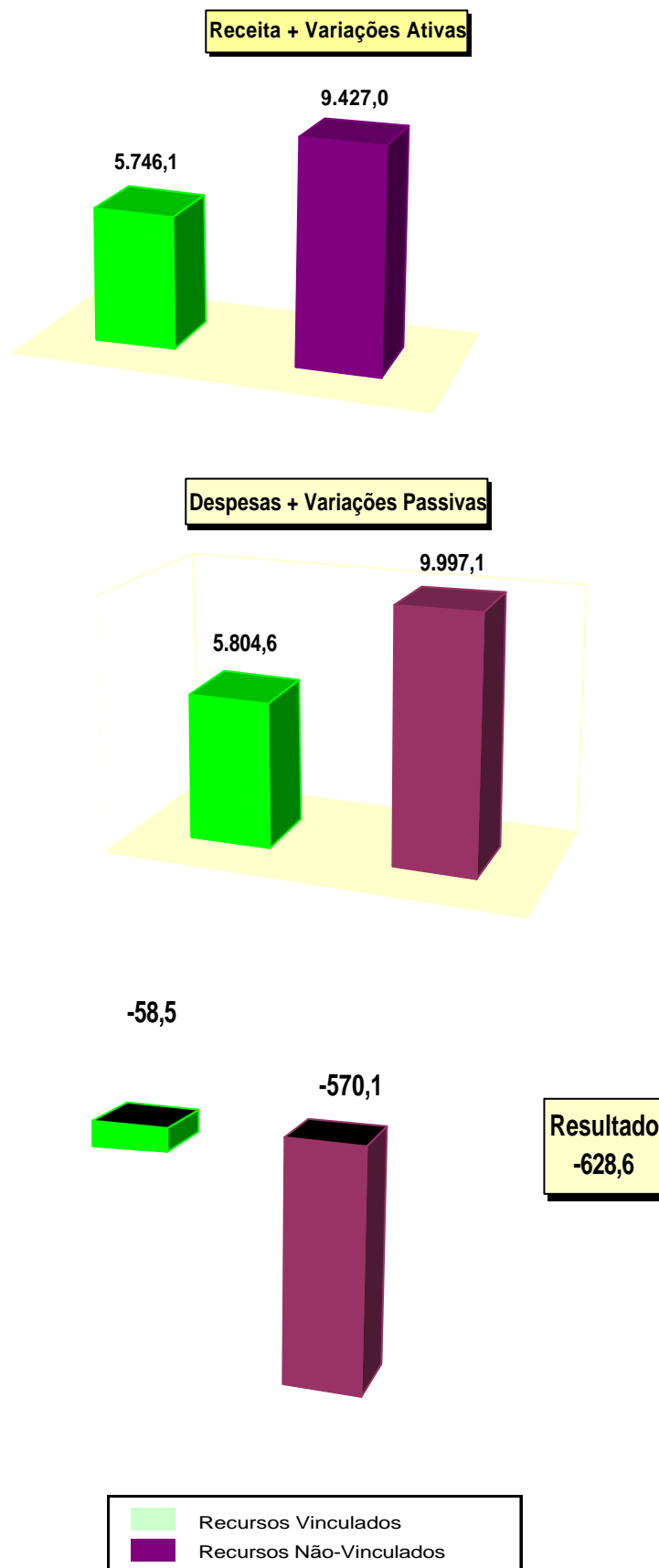
Em R\$	
Discriminação	Saldos
1. Ativo Financeiro Ajustado	
Real	
Disponível	95.553.049,38
Vinculado em C/C Bancária	2.385.733.732,99
Realizável	669.863.235,18
	3.151.150.017,55
Potencial	
Recursos de Operações de Crédito	813.801,12
Ativo Financeiro Ajustado	3.151.963.818,67
2. Passivo Financeiro Ajustado	
Real	
Restos a Pagar Processados	(1.182.981.786,64)
Restos a Pagar Não-Processados	(268.987.133,47)
Serviço da Dívida a Pagar	(134.670.895,66)
Depósitos	(4.425.978.483,89)
Diversos	(21.453.311,85)
	(6.034.071.611,51)
Potencial	
Recursos Estaduais	(314.454.782,31)
Recursos Federais	(607.627.873,86)
Recursos Municipais	(1.877,00)
Recursos de Instituições Privadas	(51.030,31)
Recursos de Operações de Crédito	(36.902.040,57)
Recursos do Exterior	(1.566.765,41)
Passivo Financeiro Ajustado	(6.994.675.980,97)
3. Situação Líquida Financeira Ajustada	(3.842.712.162,30)

A conjugação do déficit financeiro real com o déficit potencial resulta numa situação líquida financeira ajustada deficitária da ordem de R\$ 3.842.712.162,30, ou seja, estaria faltando o referido valor para que o Estado pudesse saldar as obrigações do seu passivo financeiro e as despesas a empenhar correspondentes aos saldos de recursos vinculados. Este valor representa um aumento do déficit, em relação ao ano anterior, no montante de R\$ 565.336.584,78.

O valor do aumento do déficit na situação líquida financeira tem a seguinte composição:

Em R\$	
Título	Valor
Aplicação Líquida de Recursos Vinculados	(114.979.831,83)
Transferências Líquidas de Numerário dos Recursos Vinculados	173.435.989,01
Cancelamento Líquido de Vinculações (Transferências para Recurso Livre)	4.786.045,23
Déficit Financeiro do Exercício	(628.578.787,19)
Valor do Aumento da Situação Líquida Financeira Negativa	(565.336.584,78)

Gráfico 8- Resultado Financeiro por Recurso
Exercício de 2005



- Valores em R\$ milhões

Tabela 17 - Vinculação da Receita
Exercício de 2005

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL ARRECADADO R\$	R\$		REC.	VINCULAÇÃO	
		R\$			FINALIDADE	
1 - RECURSOS DE ORIGEM ESTADUAL	12.496.069.221,15	4.699.467.447,59				
Salário-Educação - Consulta Popular	173.509,17	173.509,17		0092	Salário-Educação - Consulta Popular	
Imposto sobre Transmissão de Bens Imóveis	1.390.633,35	695.317,18		0111	ITBI - Participação dos Municípios	
Taxa Judiciária	29.659.982,71	17.786.144,49		0114	Contribuição ao FRPJ	
	6.270.577,82	6.304.483,62		0115	Contribuição ao Fundo Penitenciário	
Imposto sobre Propriedade de Veículos Automotores	707.129.667,75	353.564.837,00		0116	IPVA - Participação dos Municípios	
Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestação de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação	39.777,66	39.777,66		0117	Realização de Exames Supletivos	
Receta de Aplicações Financeiras - FUNDEF	9.973.208.395,43	2.845.715.176,50		0118	ICMS - Participação dos Municípios	
Recetas de Transferências - FUNDEF	29.266,78	29.266,78		1025	Contribuição ao FUNDEF	
Recetas de Restituições - FUNDEF	1.174.187.841,97	1.174.187.841,97		1025	Contribuição ao FUNDEF	
Receta de Anulação de Restos a Pagar - FUNDEF	386.636,78	386.636,78		1025	Contribuição ao FUNDEF	
Recetas Vinculadas à Exploração dos Serviços de Loteria Tradicional	59.021,05	59.021,05		1025	Contribuição ao FUNDEF	
Recetas Vinculadas ao FUNDOPVITIS	150.313,34	150.313,34		0129	Funcionamento da Loteria Tradicional do Estado	
Receta de Alienação de Participações Societárias	9.875.078,40	9.875.078,40		0132	Contribuição ao FUNDOPVITIS	
Receta Proveniente da Alienação de Imóveis - Leis 10.793 e 10.794-96	529.656,61	529.656,61		0133	Programa de Reforma do Estado	
Contribuição para Previdência Parlamentar	1.726.070,34	1.726.070,34		0138	Infra-Estrutura de Distritos Industriais	
Recetas Operacionais do FEASP	660.043,06	660.043,06		0139	Pagamento de Aposentadorias de Parlamentares	
Recetas de Serviços de Saúde	5.604.121,12	5.604.121,12		0141	Contribuição ao FEASP	
Recetas Operacionais do Fundo Penitenciário	24.027,54	24.027,54		0142	Contribuição ao FES	
Recetas Operacionais do FRPJ	4.072.811,62	4.072.811,62		0143	Contribuição ao Fundo Penitenciário	
Recetas Operacionais do FUNTERRA	9.087.728,15	9.087.728,15		0144	Contribuição ao FRPJ	
Recetas Vinculadas ao FUNDURBANO	11.145,73	11.145,73		0147	Contribuição ao FUNTERRA	
Recetas Vinculadas ao FURPGE	597.729,03	597.729,03		0153	Contribuição ao FUNDURBANO	
Recetas Vinculadas ao FADEP	23.853.275,62	23.853.275,62		0161	Contribuição ao FURPGE	
Recetas Vinculadas ao FEAPER	582.791,75	582.791,75		0162	Contribuição ao FADEP	
Recetas Vinculadas ao FRMP	1.960,36	1.960,36		0163	Contribuição ao FEAPER	
Recetas Vinculadas ao FRE	943.225,19	943.225,19		0164	Contribuição ao FRMP	
Recetas Operacionais do FESP - Brigada Militar	117.007.999,27	117.007.999,27		0167	Contribuição ao FRE	
Recetas Operacionais do FESP - Secretaria da Justiça e da Segurança	1.217,42	1.217,42		0169	Contribuição ao FESP - SJS	
Recetas Operacionais do FESP - Polícia Civil	11.490.648,03	11.541.252,18		0170	Contribuição ao FESP - Brigada Militar	
Recetas de Doações ao Fundo Estadual para a Criança e o Adolescente	132.859,29	132.859,29		0171	Contribuição ao FESP - Polícia Civil	
Recetas Operacionais do FESP - Coordenadoria-Geral de Perícias	4.452,65	4.452,65		0172	Contribuição ao Fundo Estadual para a Criança e ao Adolescente	
Recetas Financeiras Vinculadas ao Ministério Público	6.138.700,51	6.138.700,51		0174	Contribuição ao FESP - Coordenadoria-Geral de Perícias	
Multas e Taxas de Serviços de Florestamento/Reflorestamento	35.955,28	35.955,28		0175	Receltas Financeiras - Ministério Público	
Recetas Vinculadas ao FDS	1.927.630,73	1.877.026,58		0176	Contribuição ao FUNDEFOR	
Recetas Financeiras Vinculadas ao Poder Legislativo	1.620.513,79	1.620.513,79		0177	Contribuição ao FDS	
Receta de Serviços de Saúde - SUS	743.749,25	743.749,25		0179	Aplicação Financeira - Poder Legislativo	
Recetas de Comercialização de Sementes - Projeto Troca-Troca	1.951.833,86	1.951.833,86		0182	Contribuição ao SUS	
Recetas do Hospital Penitenciário - SUS/FUNDOPEN	10.270.693,62	10.270.693,62		0183	Aplicação Financeira - Poder Judiciário	
Multas Decorrentes de Sentenças Penais	62.758,37	62.758,37		0188	Contribuição ao Projeto Troca-Troca	
Manutenção e Serviços de Rodovias	608,45	608,45		0189	Contribuição ao Fundo Penitenciário	
Multas de Infração de Trânsito	420.759,90	420.759,90		0194	Contribuição ao Fundo Penitenciário	
Serviço de Trânsito - Alteração de Registro de Veículos Automotores	2.415.798,87	2.415.798,87		0196	Contribuição ao DAER para Outras Despesas Correntes	
Recetas do Fundo Estadual de Defesa do Consumidor	95.858,89	95.858,89		0198	Transferências a Municípios	
Recetas do Fundo Rotativo de Emergência da Agricultura Familiar	88.774,22	88.774,22		0199	Contribuição ao FESP - SJS	
Recetas Vinculadas ao FEMF	43.196,79	43.196,79		1130	Contribuição ao Fundo Estadual de Defesa do Consumidor	
Recetas Vinculadas ao FESA	12.455,77	12.455,77		1146	Contribuição ao Fundo Rotativo de Emergência da Agricultura Familiar	
Recetas Vinculadas ao FESA	1.422.606,93	1.422.606,93		1150	Contribuição do Fundo Estadual do Meio Ambiente	
Recetas Vinculadas ao Fundo Previdenciário	848.867,13	848.867,13		1152	Contribuição do Fundo Estadual de Sanidade Animal	
Recetas Vinculadas a LOTERGS	11.584.674,76	11.584.674,76		1153	Contribuição do Fundo Previdenciário	
Recetas de Rendimentos de Depósitos Judiciais - FRPJ	9.164,10	9.164,10		1156	LOTERGS	
Recetas Vinculadas ao FAC-RS	41.201.124,82	41.201.124,82		1157	Contribuição ao FRPJ	
Recetas Vinculadas ao FEAS-RS	12.987,20	12.987,20		1158	Contribuição ao Fundo de Apoio a Cultura do Estado do RS	
	35.870,84	35.870,84		1159	Contribuição ao Fundo Estadual de Assistência Social	

Continuar

Continua

Continuação

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL ARRECADADO R\$	VINCULAÇÃO		
		R\$	REC.	FINALIDADE
Receitas Vinculadas ao Fundo de Reaparelhamento do T. de Contas do Estado	781.506,92	781.506,92	1161	Reaparelhamento do Tribunal de Contas do Estado
Retorno de Financiamentos Concedidos pelo FUNDOPIMES	5.713.778,69	5.713.778,69	1163	Retorno dos Financiamentos Concedidos pelo FUNDOPIMES - Lei 12.012-03
Receitas de Serviços de Saúde - FESP	6.347.008,67	6.347.008,67	1165	Convênio Hospitalar da Brigada Militar x IPERGS
Receitas Vinculadas ao FEGEP	7.627.416,84	7.627.416,84	1166	Contribuição ao Fundo Estadual de Gestão Patrimonial - FEGEP
Receitas Operacionais do Convênio DETRAN/Brigada Militar	3.335.898,61	3.335.898,61	1167	Contribuição ao Convênio DETRAN/Brigada Militar 01/2003-2 - Termo Aditivo - Delegação de Competência
Receitas Vinculadas ao FOMENTAR/RS	6.266.206,83	6.266.206,83	1168	Contribuição ao Fundo de Fomento Automotivo do Estado do RS - FOMENTAR/RS
Receitas Vinculadas ao FUNSEFAZ/RS	7.244.784,47	2.604.721,75	1169	Contribuição ao Fundo de Modernização da Secretaria da Fazenda - FUNSEFAZ/RS
Transferências em Função de Convênios	4.184,74	4.184,74	1154	Contribuição ao Convênio SCP/MP-RS 008/2000- Defesa Ambiental do
Outras Receitas Estaduais	298.911.386,31	542.973,74	Div.	Programa - PRO-MAR DE DENTRO
2 - RECURSOS DE ORIGEM FEDERAL	2.414.527.058,28	847.635.280,05		
Cota-Parte do Fundo de Participação dos Estados	599.614.543,33	29.980.727,29	217	Contribuição ao FUNDURBANO
Transferência do Imposto s/ Renda Retido na Fonte	554.555.400,18	-		
Cota-Parte do Imposto s/Produtos Industrializados - Estados Exportadores	351.577.251,65	87.894.313,04	218	Participação dos Municípios
Cota-Parte - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico		28.611.264,06	230	Participação dos Municípios
Cota-Parte do Salário-Educação mais Aplicações	114.445.056,05	84.975.454,10	231	Participação do Estado
Cota-Parte do Valor do Petróleo Bruto de Produção Nacional	124.955.421,65	124.955.421,65	292	Aplicação no Ensino
Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos	82.928,77	1.735.029,07	294	Fontes Alternativas de Energia
Gestão Plena do SUS	2.202.800,47	550.700,17	296	Cota-Parte - Participação dos Municípios
Transferências em Função de Convênios	15.124.207,33	15.124.207,33	295	Contribuição ao FRH-RS
Outros Recursos Federais	396.123.998,89	396.123.998,89	1681	Serviços de Saúde
	77.684.164,45	77.684.164,45	Div.	De acordo com Cada Convênio
	178.161.285,51	-	Div.	
3 - RECURSOS PROVENIENTES DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	138.796.211,73	138.796.211,73		
Receita de Anulação de Restos a Pagar - FRE-BIRD	5.310.716,70	5.310.716,70	0326	Programa de Reforma do Estado
Empréstimo BID-PRÓ-GUAÍBA Nº 776/OC-BR	296.797,62	296.797,62	0359	Contribuição ao Fundo Pró-Guaíba
Empréstimo BID-PRÓ-GUAÍBA Nº 911/SF-BR	42.668,70	42.668,70	0360	Contribuição ao Fundo Pró-Guaíba
Lei 10.923, de 03-01-97 - CEF/BID - PROMOFAZ	9.433.315,39	9.433.315,39	0362	Modernização Fazendária
Lei 10.912, de 03-01-97 - BID - PROGRAMA DE PAVIMENTAÇÃO DE RODOVIAS	50.927.809,11	50.927.809,11	0363	Pavimentação de Rodovias
Lei 10.918, de 03-01-97 - BIRD - Progr. de Rest. e Manut. de Rodovias	51.125.736,37	51.125.736,37	0364	Restauração e Manutenção de Rodovias
Lei 10.919, de 03-01-97 - BIRD - PRÓ-RURAL 2000	21.659.167,84	21.659.167,84	0926	Contribuição ao Fundo Pró-Rural 2000
4 - RECURSOS PROVENIENTES DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	20.700,51	20.700,51		
Diversos	20.700,51	20.700,51	Div.	De acordo com Cada Convênio
5 - RECURSOS PROVENIENTES DO EXTERIOR	1.736.033,53	1.736.033,53		
Receitas de Contribuições Financeiras Banco KFW	1.736.033,53	1.736.033,53	1678	Projeto Conservação da Mata Atlântica
TOTAL DA RECEITA	15.051.149.225,20	5.687.655.673,41		

Obs.: No valor dos recursos estão incluídas todas as receitas pertinentes (aplicações financeiras, restituições e anulação de Restos a Pagar).

Tabela 18 - Balanço Financeiro Potencial
Exercício de 2005

Em R\$	
RECURSOS VINCULADOS	SALDOS
I - PODER EXECUTIVO	873.396.465,48
ORIGEM ESTADUAL	227.246.878,33
092 - Salário-Educação Consulta Popular	6.892.763,75
0111 - ITBI - Participação dos Municípios	262.354,48
0115 - Taxa Judiciária - Fundo Penitenciário	961.828,71
0117 - Taxa de Inscrição em Exames Supletivos	54.727,12
0129 - Receitas Vinculadas à Exploração dos Serviços de Loteria Tradicional	97.224,35
0130 - Receitas Vinculadas à Exploração dos Serviços de Loteria Instantânea	0,48
0132 - Receitas Vinculadas ao Fundo de Desenvolvimento da Vitivinicultura	9.247.760,83
0133 - Receita da Alienação de Participações Societárias	539.550,39
0137 - Receita Vinculada Proveniente da Alienação de Imóveis - Lei 10.721-96	121.068,61
0138 - Receitas Vinculadas Provenientes de Alienações de Bens Imóveis - Leis 10.793 e 10.794-96	1.520.815,33
0141 - Fundo Estadual de Apoio ao Setor Primário	926.112,29
0142 - Fundo Estadual de Saúde	25.824,79
0143 - Fundo Penitenciário	963.756,71
0147 - Fundo de Terras do Estado do Rio Grande do Sul	70.432,86
0148 - Fundo de Investimento em Recursos Hídricos do Rio Grande do Sul	15.902,39
0153 - Fundo de Investimentos Urbanos	1.827.626,61
0161 - Fundo de Reaparelhamento da Procuradoria-Geral do Estado	30.229.442,80
0162 - Fundo de Aparelhamento da Defensoria Pública	636.762,63
0163 - Fundo de Apoio ao Desenvolvimento dos Pequenos Estabelecimentos Rurais	10.250,40
0167 - Receitas Vinculadas ao Fundo de Reforma do Estado	6.726.554,36
0169 - Receitas Operacionais do Fundo Especial de Segurança Pública (FUNDESP)	1.906,36
0170 - Receitas Operacionais do Fundo Especial de Segurança Pública (Brigada Militar)	1.964.445,36
0171 - Receitas Operacionais do Fundo Especial de Segurança Pública (Polícia Civil)	30.843,97
0172 - Receitas Vinculadas ao Fundo Estadual para a Criança e o Adolescente	749.399,55
0174 - Receitas Operacionais do Fundo Especial de Segurança Pública (Coordenadoria-Geral de Perícias)	612.720,35
0176 - Multas e Taxas de Serviços de Florestamento/Reflorestamento	1.108.387,01
0177 - Receitas Vinculadas ao Fundo de Desenvolvimento Social	1.726.401,68
0178 - Receitas Operacionais do Fundo de Apoio às Demissões Voluntárias	1.380,16
0180 - Receitas Operacionais do Fundo Rotativo de Crédito Educativo	43.345,22
0182 - Receitas de Serviços de Saúde Vinculadas ao SUS	2.193.296,45
0188 - Programa Troca-Troca	65.458,37
0192 - Renda Líquida da Exploração dos Serviços Lotéricos	42.502,30
0193 - Sobretaxa ao Preço de Venda de Bilhetes da Loteria Estadual	159.583,48
0194 - Multas Decorrentes de Sentenças Penais - Fundo Penitenciário	450.116,42
0195 - Multas do ICMS Vinculadas ao FUNAM/FUNAMEP	2.942,36
0196 - Taxas e Multas de Infração de Trânsito - Participação do DAER	6.759.939,98
0198 - Multas de Infração de Trânsito - Participação dos Municípios	6.226.311,72
0199 - Serviços de Trânsito - Alteração de Registro de Veículos Automotores	76.071,22
0884 - Convênio Estado/Empresas Estatais - Programa de Apoio a Demissão Voluntária	260,00
1025 - Receitas vinculadas ao FUNDEF	102.820.063,70
1138 - Convênio DETRAN-SJS-FESTP S/N - Aquisição de Veículos	693,95
1139 - Receita de Prêmios Não Reclamados Bino. Sorteio Numérico e Similares	0,22
1140 - Renda Líquida de Exploração de Serviços Lotéricos - Irmandade da Santa Casa de Misericórdia	343,04
1141 - Renda Líquida Exploração Serviços Lotéricos - Entidades Dedicadas ao Esporte Amador	19.712,52
1142 - Sobretaxa Bilhetes Loteria Estado - Santas Casas Misericórdia e Hospitais de Caridade do Interior	91.022,16
1143 - Sobretaxa Bilhetes Loteria Estado - Hospitais Mantidos p/ Entidades Caritativas do Interior	77.925,82
1144 - Sobretaxa Bilhetes Loteria do Estado - Atividades Promoção Cultural Comunitárias	722,95
1145 - Receitas Vinculadas ao Fundo de Reaparelhamento de Estradas - Estradas do Sul	418.387,19
1146 - Fundo Rotativo de Emergência da Agricultura Familiar	12.455,77
1147 - Receitas Operacionais do Fundo de Desenvolvimento da Ovinocultura do Estado	150,52
1148 - Renda Líquida da Loteria Instantânea Vinculada ao SUS - Saúde Solidária	37.995,74
1149 - Receita de Alienação da Carteira de Crédito Imobiliário da COHAB-Pagamento de Servidores da CEERGS	130,16
1150 - Receitas Vinculadas ao Fundo Estadual do Meio Ambiente	2.049.384,55
1151 - Receitas Vinculadas ao FESAG - Fundo Estadual de Seguro Agrícola	22.541,39
1152 - Receitas Vinculadas ao FESA - Fundo Estadual de Saúde Animal	340.271,22
1153 - Receitas Vinculadas ao FUNDO PREVIDENCIÁRIO	11.584.610,15
1154 - Convênio SCP/MP-RS 008-2000 - Defesa Ambiental do Programa Pró-Mar de Dentro	32.905,52
1155 - Receita de Cobrança dos Créditos Adquiridos da CEEE - Lei 11.018-97	501.404,18
1156 - Receitas Vinculadas a Loteria do Estado do RS - LOTERGS	1.405.860,33
1158 - Receitas Vinculadas ao FAC/RS	17.376,85
1159 - Receitas Vinculadas ao FEAS	125.582,94
1162 - Juros s/ Capital Próprio Banrisul - Capitalização Agência de Fomento	9.648,68
1163 - Retorno dos Financiamentos Concedidos Pelo FUNDOPIMES - LEI 12.012-03	1.680,29
1164 - Receitas Vinculadas a Defesa Civil por Determinação do Ministério Público	200,00
1165 - Convênio Hospitais da Brigada Militar/IPERGS	3.315.103,92
1166 - Receitas Vinculadas ao Fundo Estadual de Gestão Patrimonial - FEGEP	7.255.240,07
1167 - Convênio DETRAN/Brigada Militar 0001-2003-2 Termo Aditivo - Delegação de Competência	2.329.044,77
1168 - Receitas Vinculadas ao Fundo de Fomento Automotivo do Estado do RS - FOMENTAR/RS	6.266.206,83
1169 - Receitas Vinculadas ao Fundo de Modernização da Secretaria da Fazenda - FUNSEFAZ/RS	2.609.682,96
7358 - Convênio SAA/FEPAGRO RS RURAL FN - Implementação do RS Rural - FEPAGRO NORTE	95.678,42
7747 - Convênio UERGS/FETLSVC 6-03- Desenvolvimento Curso Graduação em Engenharia de Energia	24.178,00
8008 - Transferências de Receitas do DETRAN/FESP	2.146.120,59
8013 - Transferências de Receitas do DETRAN/FESP	288.481,08

Continua

Continuação

ORIGEM FEDERAL	607.627.873,86
0217 - Cota-Parte Fundo de Participação dos Estados - FUNDURBANO	34.549.462,72
0218 - Cota-Parte do IPI Exportação - Participação dos Municípios	7.468.317,06
0222 - Cota-Parte Contribuição Intervenção Domínio Econômico - Projetos Rodoviários - DAER	237.013,36
0225 - Cota-Parte Contribuição Intervenção Domínio Econômico - Prog Constr Rodov-Rota Sol	1.748.176,25
0226 - Cota-Parte Cide-Programa de Construção de Rodovias Contrapartida BID - DAER	850.960,04
0227 - Cota-Parte Cide-Prog Recuperação Manut Malha Rodov Estadual - Contrapartida BIRD	479.275,35
0228 - Cota-Parte da Cide - Interligação Municípios Malha Rodoviária Estadual - DAER	4.461.382,50
0231 - Cota-Parte da Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - Parte do Estado	3.718.575,66
0232 - Cota - Parte CIDE - Recuperação e Manutenção da Malha Rodoviária Estadual - Contrato BIRD-DAER	200.000,00
0292 - Salário-Educação	412.415.244,73
0294 - Fundo Especial-Petróleo de Produção Nacional - Estado	5.100.745,64
0295 - Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Hídricos	43.208.426,32
0296 - Fundo Especial-Cota-Parte Petróleo de Produção Nacional - Municípios	896.400,60
0298 - Salário-Educação - Municípios	26.905.641,43
0299 - Compensação ICMS Álcool Hidratado Combustível-Protocolo DNC 17/97-Participação dos Municípios	9.250.813,26
0831 - Convênio MA - DAC/RS - ST - DAE 5 - 01-94 - Reforma e Paviment. Aeroporto de Cachoeira do Sul	5.174,91
0833 - Convênio MC/SC s/nº - Inform. Museu Hipólito José da Costa	3.693,21
0846 - Convênio MJ-COFEN-FUNCAB/SJS-FUNDESP/FESP - Prev. e Fiscaliz. do Uso e Tráfego de Drogas	172,15
0862 - Convênio SSMA/MS 74-95 - Hospital Materno-Infantil Presidente Vargas	1.297,66
0877 - Convênio FNDE/SE 771-96 - Expansão Rede Física Escolar Para Melhoria do Ensino Fundamental	29.010,40
0881 - Convênio MJ-DPRF/SJS-DETRAN - Multas de Trânsito Federais - Parcela FESP	170.225,52
0897 - Convênio MA-DAC-V COMAR/Estado do Rio Grande do Sul 21-RS-96 - Obras Aeroporto Caxias do Sul	103,66
0898 - Convênio MS/SC E-084-96-SE - Reaparelhamento da Orquestra Sinfônica Porto Alegre	532.442,47
1000 - Convênio MJ-DPRF/SJS-DETRAN - Multas de Trânsito Federais - Parcela da SEFA	141.428,51
1001 - Convênio EMBRATUR/SETUR 042-96 - Execução do Programa Descentralização EMBRATUR	214.979,59
1017 - Convênio MPO-CEF/SOPSH - Programa de Ação Social em Saneamento - PASS 97	19.330,00
1023 - Convênio UDESC/CODESUL - RS - Sistema Regional de Controle Transp. Rodoviário Prod. Perig.	489,07
1054 - Convênio MPAS/STCAS-FEAS 53-96 - Pessoa Portadora de Deficiência PPD - 2ª Etapa	254.029,04
1055 - Convênio MPAS/STCAS-FEAS 53-96 - Apoio à Pessoa Idosa API - 2ª Etapa	296.074,72
1056 - Convênio MPAS/STCAS-FEAS 53-96 - Atendimento à Criança na Creche - PCM - 2ª Etapa	681.890,55
1060 - Convênio MS/SSMA 2552-98 - Desenvolvimento Técnico-Operacional do SUS	39.028,42
1061 - Convênio MPAS/STCAS - Programa Brasil Criança-Cidadã - Abrigo	85.922,01
1076 - Convênio MJ/DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO - Execução do Mutirão na Execução Penal	0,49
1083 - Convênio MJ/STCAS-FECA-SIPIA - Sistema de Informatização para Infância e Adolescência	15.656,67
1088 - Convênio MF/STCAS-023-98 - Ações de Divulgação dos Direitos da Criança e Adolescente	11.410,38
1090 - Convênio MEC/SUEPRO 037-98 - Programa de Expansão da Educação Profissional - PROEP	428.981,47
1092 - Convênio MTE-SEFOR/STCAS 018-99 - Plano Nacional de Qualificação do Trabalhador	15.533,54
1097 - Convênio MS/SS - Piso de Atenção Básica - PAB - Fixo - Municipalização Solidária	355.149,99
1098 - Convênio MS/SS - Farmácia Básica	91.953,73
1130 - Receitas do Fundo Estadual de Defesa do Consumidor	142.682,49
1401 - Convênio MPO/SOPSH 1136 - Programa de Ação Social e Saneamento - PASS 93	1.274,00
1404 - Convênio MEC/SUEPRO/RS 080-99 - Programa de Expansão da Educação Profissional	147.932,59
1405 - Convênio SERH/QUE/SUS 3210-98 - Apoio Financeiro Sistema Estadual Refer. Hospitalar	162.234,78
1406 - Convênio FNDE/MEC 93.898-99 - Educação de Jovens e Adultos	5.597,35
1408 - Convênio MPO-SEPRE/SOPSH-HAB-98 - Ações Emergenciais - Habitar-98	10.500,01
1409 - Convênio MPAS-FNAS/SCAS-FEAS 3.490/MPAS/SEAS-99 - Benefício Prestação Continuada	125.359,30
1414 - Convênio MS/FNS 3192-98 - Gestante de Alto Risco	37.723,61
1416 - Convênio MS/SS 783-99 - Apoio às Ações de Controle do Câncer de Colo e de Mama	964.254,52
1423 - Convênio MS/SS 1073-99 - Projeto Intolerância aos Maus-Tratos e Atendimento à Mulher Grávida	81.407,71
1425 - Convênio ME-FNDE/SE-Merenda Escolar 2000	4.856,95
1426 - Convênio MS/SS 1481 - Garantir Acesso a Pacientes do SUS a Medicamentos do SAI/SUS	3.119,24
1435 - Convênio MS/SS 2515-99 - Organização do Serviço de Saúde e Doenças Crônicas Não-Transmissíveis	376.964,80
1444 - Convênio ESTADO RS/SAA - Execução do PRODESA	33.518,28
1449 - Convênio MEC/PROEP/SE 06-00 - Promover Desenvolvimento Educação Profissional no RS	22.107,06
1450 - Convênio MS/SS 950-99-FES/TFECD - Controle de Epidemiologia	969.580,23
1451 - Convênio MS/SS 1399-99-FES/TFECD - Campanha de Vacinação	12.573,23
1452 - Convênio MPAS/STCAS 1348-2000 - Programa Agente Jovem - Desenvolvimento Social e Humano	137.143,81
1457 - Convênio FNDE-MEC/SE-PDDE - Programa Dinheiro Direto na Escola	6.752,84
1459 - Convênio MJ/SJS 019-2000 - Ampliação do Presídio Central de Porto Alegre	559.643,70
1460 - Convênio FNS/SS 2192 - Implementação do Sistema de Vigilância em Saúde	149.422,53
1462 - Transferências SUS/STASC - Atendimento Ambulatorial	3.498,42
1467 - Convênio MD/GOV PROFAS 01-RS-00 - Expansão do Aeroporto de Rio Grande	0,06
1477 - Convênio ANVISA/MS/SSMA-FES - Portaria 1008 - Fortalecimento Execução na Área de Vigilância	6.948.193,79
1478 - Concênio MC/SE 272-2000 - Programa de Melhoria e Expansão do Ensino Médio	1.526.991,84
1479 - Convênio INDESP-CAIXA/SE 115.623-54-00 - Construção de Ginásios Poliesportivos	104.158,04
1480 - Convênio INDESP-CAIXA/SE 115.622-49-2000 - Construção de Ginásios Poliesportivos	56,62
1484 - Convênio CEF/SAA 106899-95-2000 - Execução de Ações Relativas ao PRONAF	19.301,61
1488 - Convênio ME-FAE/SE 2787-94 - Programa Alimentação Escolar - Saldo Recursos	
0830/0835/0876/1016/1049	9.856,12
1489 - Convênio MS/SS 2386-00 - Reforma Casas Maternidade nas Microrregiões e Fortalecimento do SUS	315.265,06
1496 - Convênio MS/SS 1464-00 - Implant. Unid. de Saúde Serv. p/Trat. Agravos Saúde Trab.	121.770,55
1609 - Convênio MS/SES 3033-00 - Hemocentro Regional P. Fundo, S. Rosa, C. Sul e Coorden. RS	945.556,39
1623 - Convênio MIN/SOPS 1210-00 - Estudos Ambientais e Proj. Enq. Arroios Capane e Capanezi	234.615,67
1624 - Convênio MEC/SEC 304-00 - PROEP - Impl. Progr. Expansão Educação Profissional	187.327,92

Continua

Continuação

1629 - Convênio MMA-FNMA/STCAS - Projeto Etnossustentável dos Povos Kaingangues e Guaranis	1,29
1630 - Convênio MMA-FNMA/STCAS-CHARRUA - Desenvolvimento Etnossustentável dos Povos Kaingangues do Município de Charrua	1.567,07
1631 - Convênio V-COMAR/ST 02-RS-2001 - Obras de Ampliação do Aeroporto Regional de Rio Grande	63.895,18
1632 - Convênio V-COMAR/ST 03-RS-2001 - Obras de Instalação de Pistas no Aeroporto de Vacaria	32.377,48
1634 - Convênio MJ/SEDH/SJS 264-2001 - Programa Estadual de Proteção a Testemunhas Ameaçadas	350,13
1639 - Convênio MS/SES 2743-01 - Aquisição de Equipamentos e Materiais para o LAFERGS	740.570,65
1640 - Convênio ME-FNDE/SE-MERENDA 2002 - Merenda Escolar	4.825.937,08
1643 - Convênio MPAS/SEAS 379-2001 - Projeto de Capacitação e Geração de Emprego e Renda para as Famílias do Programa de Erradicação do Trabalho Infantil - PETI	7.130,22
1644 - Convênio FINEP/SCT 2301070900 - Projeto Centro de Excelência em Tecnologia Eletrônica Avançada	23,36
1645 - Convênio CEF/SAA 012775057-2001 - Execução de Ações Relativas ao PRONAF	76.305,27
1648 - Convênio INCA/SES 068-02 - Fomentar e Implantar Ações para Prevenção de Câncer	10.353,22
1657 - Convênio MC/SEDAC 549-02 - Capacitação Técnicos e Dirigentes Sistema Est. de Museus do RS	0,25
1658 - Convênio MS/SES 1273-2002 - Cursos de Capacitação em Saúde Mental	22.558,08
1662 - Convênio MEC/SEC 045-01 - PROEP - Implantação Centro Tecnológico Estadual Sta. Maria	1.406.503,16
1663 - Retorno dos Financiamentos Concedidos pelo Fundopimes - Lei 12.012-13	376.230,46
1664 - Convênio MMA/SEMA-FEPAM - SAA-EMATER/PNMA II 2002CV000022 - Contr Cont Ambiental	126.850,53
1676 - Portaria GM/MS 1679-02 - Estrut Rede Nacional Atenção Saúde Trabalhador - RNAS	223.963,99
1680 - Convênio FNDE/SE - Programa Nacional de Alimentação Escolar - CRECHES	2.888,29
1681 - Gestão Plena do Sistema Nacional de Saúde - Resolução CES/RS 06-2002	2.920.320,78
1682 - Convênio ANTT/ST 013-2002 - Fiscalização Vale-Pedágio Sobre Transporte Rodoviário e Cargas	259.764,66
1684 - Portaria 1415/GM MEC/SES - Incentivo Programa Nacional HIV/AIDS e Outras DST	2.198.436,05
1686 - Programa Nacional de Alimentação Escolar Indígena - PNAI Resolução FNDE/CD/N-045	89.439,65
1687 - Convênio SENASP/MJ 010-2003 - SJS - Intensificação Policiamento Ostensivo Areas Críticas	3.732.023,24
1688 - Convênio SENASP/MJ 011-2003-SJS-Capacitação Qualificação Profissionais Segurança	11.027,10
1689 - Convênio SENASP/MJ-SJS-Reaparelhamento do Instituto Geral de Perícias - IGP	34.719,97
1695 - Convênio MJ/GRA 06-2003 - Viveiros Florestais e Reflorestamento	71.730,48
1696 - PRG HIV/AIDS-PORT 2313/02 - Fórmula Infantil Adicional	2.866,91
1697 - Convênio MJ-DEPEN/SUSEP - Individualização da Pena	185.648,69
1698 - Convênio MJ-DEPEN/SUSEP - Educação para a Vida	275,31
1705 - Convênio FNDE/SEC 808113-2003 - Educação de Jovens e Adultos	109.173,15
1709 - Transporte Escolar Ensino Fundamental FNDE-ME/SE Resolução /CD/FNDE/ 18-2004	1.842.478,83
1712 - Convênio MEC/SE 0012-2004 - Programa Melhoria Expansão do Ensino Médio 1º Fase	688.418,68
1714 - Programa de Educação de Jovens e Adultos - EJA 2004 - Resolução/CD/FNDE 17-04	105.175,19
1715 - Convênio MIN/SOPS 163-04 - Rede de Abastecimento de Água e Poços Artesianos	18.645,37
1716 - Convênio MJ/SJS 85-2003- Construção Penitenciária Industrial Caxias do Sul	2.407.551,58
1717 - Convênio MJ/SJS 61-2003-Ampliação Presídio Central de Porto Alegre	1.706.609,79
1718 - Convênio MS/SS 2352-2003 - Implantação, Aparelhamento e Adequação Unidades do SUS	72.764,65
1720 - Convênio MIN/GRAC-Pomares de Frutos	662.479,23
1723 - Convênio MS/SS 2624-2003 - Modernização e Adequação Unidades de Saúde	57.866,55
1724 - Convênio MS/SS 2224-2003 - Implantação, Aparelhamento e Adequação de Unidades do SUS	166.362,08
1725 - Convênio MS/SS 140-2004 - Curso Especialização, Orientação e Assistência ao Usuário de Álcool e Droga	16.319,49
1726 - Convênio ME/SJS 64-2004 - Produção de Material Esportivo por Detentos	221.784,08
1727 - Acordo GEF-BM/SCP-Biodiv.	4.392,75
1728 - Receitas do Programa BRASIL ALFABETIZADO FNDE-MEC/SE	576.777,78
1729 - Convênio SAA/FEPAGRO RS RURAL FN - Desenvolvimento Rural Sustentável	13.969,04
1731 - Convênio SENASP-MJ/SJS 169-04 - Reaparelhamento Brigada Militar e Polícia Civil	1.660.823,07
1732 - Convênio SENASO-MJ/SJS 170-04 - Imformatização do Sistema de Inteligência e Prev.	1.053.247,99
1733 - Convênio SENASP-MJ/SJS 171-04 - Capacitação, Qualificação e Valorização do Servidor	1.415.780,36
1734 - Convênio SENASP-MJ/SJS 172-04 - Reforma e Adequação Prédio DENARC	33.922,54
1735 - Convênio SENASP-MJ/SJS 223-04 - Construção Quartel Santa Maria	22.280,58
1736 - Convênio SENASP-MJ/SJS 175-04 - Prevenção da Violência com Políticas Paralelas	1.062.369,66
1737 - Convênio SPR-MIN/SAA 045-04 - Fortalecimento Pequenas Agroindústrias Familiares	871.215,18
1738 - Convênio SENASP-MJ/SJS 216-04-Elevador para o Quartel da Brigada Militar	56.423,75
1739 - Convênio SENASP-MJ/SJS 222-04-Reforma Auditório da Academia da Brigada Militar	3.077,71
1740 - Convênio SENASP-MJ/SJS 251-04 - Construção Laboratório Regional de DNA	84.406,56
1741 - Convênio SENASP-MJ/SJS 224-04- Qualificação Ambientes Trabalho Policial Civil/Militar	44.951,21
1742 - Convênio MMA-FNMA/SEMA 106-04-Plano Estadual de Recursos Hídricos do RS	362.923,62
1743 - Convênio FNDE/SE 811095-04-Educação de Jovens e Adultos	32.042,11
1744 - Convênio FNDE/SE 804801-04-Ensino Fundamental	181.413,90
1745 - Convênio MS/SS 3379-04-Atenção Básica à Saúde na Política Nacional Alimentação	206.758,99
1747 - Contrato MDA-CEF/SAA-Programa Nacional Fortalecimento Agricultura Familiar-PRONAF	42.126,67
1748 - Contrato MDA-CEF/SAA 0157923-63-2003-Programa Nacional Fortalecimento Agricultura Familiar	55.583,90
1749 - Contrato MDA-CEF/SAA 0157925-82-2003-Programa Nacional Fortalecimento Agricultura Familiar	32.942,67
1750 - Contrato MDA-CEF/SAA 0157899-61-2003-Fortalecimento Agricultura Familiar- PRONAF	83.085,84
1751 - Convênio MDSCF/STCAS 177-2004-Desenvolvimento Socioeconômicos Agricultores Familiares	543.818,23

Continua

Continuação	
1752 - Convênio MDSCF/STCAS 867-2004-Capacitação Gestores e Conselheiros Assistenciais	50.324,79
1753 - Convênio MAPA/SAA 2-2004-Controle, Inspeção e Fiscalização Uva, Vinho e Derivados	108.291,14
1754 - Convênio MAPA/SAA 3-2004-Sistema Unificado de Atenção à Saúde Animal e Vegetal	310.396,38
1756 - Apoio Desenvolvimento Arquivos Iberoamericanos - Escravos do Rio Grande Do Sul	10.863,04
1757 - Convênio AES Sul.../Pc-Sjs 14-2005-Delegacia Repressão Crimes Contra o Patrimônio	122.892,55
1758 - Convênio MEC-INEP/SE 04-2005 - Censo Escolar 2005	7.903,76
1759 - Convênio MS/SS 2743-2003 - Recuperação Nutricional e Alimentação Saudável	66.743,38
1760 - Convênio MS/SS 4093-2004 - Unidades Móveis de Saúde -SUS	295.608,00
1761 - Convênio MDSCF/STCAS - Plano Atenção Básica - Infância, Idoso e Família	32.816,27
1762 - Serviços De Atendimento Móvel de Urgência - Portaria 430/GM - MS	75.208,70
1763 - Contrato ME-CEF/SE 164638-43-2004 - Modernização Núcleos Esporte e Lazer	56.244,38
1764 - Contrato ME-CEF/SE 167924-81-2004 - Modernização Núcleos Esporte e Lazer	36.335,34
1765 - Contrato ME-CEF/SE 167023-80-2004 - Infra-Estrutura Desenvolvimento Esporte Educação	150.000,00
1766 - Epidemiologia Controle Doenças -Redução Morbimortalidade -Portaria MS-GM 1253-05	867.234,85
1767 - Convênio FNDE-ME/SE- Programa Melhoria Expansão Ensino Médio -PROMED 2005	1.200.000,00
1769 - Convênio INEP-ME/SE 37-05-Projeto Presença Etapa 1- Cadastro Escolar	12.241,40
1770 - Convênio FUNASA-MS/SES 1371-2003 - Atenção à Saúde do Índio	436.510,50
1771 - Convênio SGPR/SJS 37-2005 - Proteção Vítimas e Testemunha – Protege/RS	490.000,00
1774 - Transferências SUS - Formação Recursos Humanos Educação Profissional e Pós-Graduação	98.883,85
ORIGEM MUNICIPAL	1.877,00
0503 - Convênio PMPA-FASC/STCAS - Curso de Capacitação de Operadores de Radiodifusão	1.877,00
ORIGEM INSTITUIÇÕES PRIVADAS E PESSOAS FÍSICAS	51.030,31
0184 - Doações para Repasse a Entidades Educacionais ou Filantrópicas	34,89
1027 - Receitas dos Serviços de Loteria Vinculados à Secretaria da Fazenda	5.847,83
1160 - Receitas Vinculadas ao Programa Família Faz Bem	45.147,59
ORIGEM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	36.902.040,57
0326 - Lei 10.921, de 03-01-97 - BIRD - Programa de Reforma do Estado	3.668.687,45
0356 - Lei 10.617, de 28-12-95 - CEF - Programa de Demissão Voluntária e Reconversão Funcional	8.535.168,12
0358 - Lei 10.602, de 28-12-95 - FINEP - FAPERGS	440.173,31
0359 - Empréstimo BID - PRÓ-GUAÍBA 776/0C-BR	1.107.570,80
0360 - Empréstimo BID - PRÓ-GUAÍBA 911/SF-BR	677.290,04
0363 - Lei 10.912, de 03-01-97 - BID - Programa de Pavimentação de Rodovias	2.957.555,80
0364 - Lei 10.918, de 03-01-97 - BIRD - Programa de Restauração e Manutenção de Rodovias Estaduais	3.745.922,26
0366 - Lei 10.922, de 03-01-97 - CORREDORES	6.477.931,22
0367 - Lei 10.912, de 03-01-97 - EXIMBANK/JBIC	8.237.450,15
0926 - PRÓ-RURAL 2000 - BIRD - Operação de Crédito Externa	1.054.291,42
ORIGEM RECURSOS DO EXTERIOR	1.566.765,41
1678 - Contribuição Financeira da Alemanha -Banco KFW-Projeto Conservação Mata Atlântica	1.566.765,41
Total Poder Executivo	873.396.465,48
II - PODER LEGISLATIVO	
0179 - Receitas Financeiras Vinculadas ao Poder Legislativo	2.130.923,79
1161 - Receitas Vinculadas ao Fundo de Reaparelhamento do Tribunal de Contas do Estado	776.895,16
Total Poder Legislativo	2.907.818,95
III - PODER JUDICIÁRIO	
1157 - Rendimentos Referentes Depósitos Judiciais - FRPJ	48.098.539,87
0183 - Receitas Financeiras Vinculadas ao Poder Judiciário	18.206.921,61
0144 - Fundo de Reaparelhamento do Poder Judiciário	5.577.345,55
0114 - Taxa Judiciária - FRPJ	4.376.936,58
Total Poder Judiciário	76.259.743,61
IV - MINISTÉRIO PÚBLICO	
0164 - Fundo de Reaparelhamento do Ministério Público	5.507.507,85
0175 - Receitas Financeiras Vinculadas ao Ministério Público	2.532.833,57
Total Ministério Público	8.040.341,42
Total do Passivo	960.604.369,46
RECURSOS VINCULADOS	ATIVO
I - PODER EXECUTIVO	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	(813.801,12)
0362 - Lei 10.923, de 03-01-97 - CEF-PROMOFAZ	(813.801,12)
Total do Ativo	(813.801,12)
Total dos Recursos Vinculados	959.790.568,34

ABREVIATURAS E SIGLAS

8 - ABREVIATURAS E SIGLAS

ADCT - Ato das Disposições Constitucionais Transitórias

AFE - Sistema de Administração Financeira do Estado

AFTE - Agente Fiscal do Tesouro do Estado

AGASA - Açúcar Gaúcho S.A

AGERGS - Agência Estadual de Regulação dos Serviços Públicos Delegados do RS

AGO - Assembléia Geral Ordinária

AGOE - Assembléia Geral Ordinária e Extraordinária

AL-GIA - Auto de Lançamentos - Guia de Informação do ICMS

AUL - Auto de Lançamento

ASPS - Aplicações em Ações e Serviços Públicos de Saúde

BAGERGS - Banrisul Armazéns Gerais S.A

BANRISUL - Banco do Estado do Rio Grande do Sul, S.A.

BGE - Balanço Geral do Estado

BID - Banco Interamericano de Desenvolvimento

BIRD - Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento

BJCI - Banco Japonês para Cooperação Internacional (Japan Bank International Cooperation)

BM&F - Bolsa de Mercadorias e Futuros

BNDES - Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social

BRDE - Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul

CADIN/RS - Cadastro Informativo de Pendências

CADIP - Caixa da Administração da Dívida Pública do Estado S.A.

CAGE - Contadoria e Auditoria-Geral do Estado

CEASA - Centrais de Abastecimento do Rio Grande do Sul

CEEE - Companhia Estadual de Energia Elétrica

CEERGS - Caixa Econômica Estadual do Rio Grande do Sul

CEF - Caixa Econômica Federal

CESA - Companhia Estadual de Silos e Armazéns

CFIL/RS - Cadastro de Fornecedores Impedidos de Licitar

CIDE - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico

CIEL - Companhia de Indústrias Eletro-Químicas

CIENTEC - Fundação de Ciência e Tecnologia

CINTEA - Companhia Intermunicipal de Estradas Alimentadoras

CMN - Conselho Monetário Nacional

COFINS - Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social

COHAB - Companhia de Habitação do Estado do RS - em liquidação

COM - Companhia Operadora de Mineração

COMUDE - Conselho Municipal de Desenvolvimento

CONFAZ - Conselho Nacional de Política Fazendária

CORAG - Companhia Riograndense de Artes Gráficas

COREDE - Conselho Regional de Desenvolvimento

CORLAC - Companhia Riograndense de Laticínios e Correlatos

CORSAN - Companhia Riograndense de Saneamento

CRM - Companhia Riograndense de Mineração

CRN - Companhia Riograndense de Nitrogenados

CRT - Companhia Riograndense de Telecomunicações

CR-TUR - Companhia Riograndense de Turismo

DAER - Departamento Autônomo de Estradas e Rodagens

DAT - Sistema de Cobrança de Crédito Tributário Inscrito em Dívida Ativa

DDPE - Departamento da Despesa Pública Estadual

DDiP - Divisão da Dívida Pública

DEO - Divisão de Estudos e de Orientação

DEE - Divisão de Estudos Econômicos-Tributários

DEPRC - Departamento Estadual de Portos, Rios e Canais

DETRAN/RS - Departamento Estadual de Trânsito

DILEG - Divisão de Informações Legais e Gerenciais da CAGE

DM - Deutsche Mark (Marco Alemão)

DMAE - Departamento Municipal de Água e Esgoto

DOE - Diário Oficial do Estado

DRPE - Departamento da Receita Pública Estadual

EJA - Programa Educação de Jovens e Adultos

ELETROBRÁS - Centrais Elétricas Brasileiras S.A.

ELETROSUL - Centrais Elétricas do Sul do Brasil

EMATER/RS - Associação Riograndense de Empreendimentos de Assistência Técnica e Extensão Rural

FADERS - Fundação de Articulação e Desenvolvimento de Políticas Públicas para Pessoas Portadoras

de Deficiência e Pessoas Portadoras de Altas Habilidades do Rio Grande do Sul

FAMURS - Federação das Associações dos Municípios do RS

FAPERGS - Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado do Rio Grande do Sul

FASE - Fundação de Atendimento Sócio Educativo do RS

FAS - Fundo de Assistência à Saúde

FBERGS - Fundação BANRISUL de Seguridade Social

FCP-RT - Fundação Cultural Piratini - Rádio e Televisão

FCVS - Fundo de Compensação de Variações Salariais

FDRH - Fundação para o Desenvolvimento de Recursos Humanos

FEAPER - Fundo Estadual de Apoio ao Desenvolvimento dos Pequenos Estabelecimentos Rurais

FEDUC - Fundo Especial da Educação

FEE - Fundação de Economia e Estatística Siegfried Emanuel Heuser

FESEP - Fundo Estadual de Gestão Patrimonial

FEMA - Fundação Estadual do Meio Ambiente

FEPAGRO - Fundação Estadual de Pesquisa Agropecuária

FEPAM - Fundação Estadual de Proteção Ambiental Henrique Luís Roessler

FEPPA - Fundo Estadual de Previdência do Parlamentar

FEPPS - Fundação Estadual de Proteção e Pesquisa em Saúde

FES - Fundo Estadual da Saúde

FESA - Fundo Estadual de Sanidade Animal

FESP - Fundo Especial de Segurança Pública

FETLSVC - Fundação Escola Técnica Liberato Salzano Vieira da Cunha

FGLTDPE - Fundo para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública Estadual

FGTAS - Fundação Gaúcha do Trabalho e Ação Social

FGV - Fundação Getúlio Vargas

FGTS - Fundo de Garantia por Tempo de Serviço

FINAME - Agência Especial de Financiamento Indústria

FINEP - Financiamento de Estudos e Projetos

FNDE - Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação

FNS - Fundo Nacional da Saúde

FOMENTAR/RS - Fundo de Fomento Automotivo do Estado do Rio Grande do Sul

FOSPA - Orquestra Sinfônica de Porto Alegre

FPE - Fundo de Participação dos Estados

FPM - Fundo de Participação dos Municípios

FRE - Fundo de Reforma do Estado

FRH - Fundo de Recursos Hídricos

FRPJ - Fundo de Reaparelhamento do Poder Judiciário

FTSP - Fundação Teatro São Pedro

FUGAST - Fundação Riograndense Universitária de Gastroenterologia

FUNAFIR - Fundo de Apoio Financeiro e de Recuperação dos Hospitais Privados, sem Fins Lucrativos, e Hospitais Públicos

FUNAMEP - Fundo de Apoio à Microempresa, ao Microprodutor e à Empresa de Pequeno Porte

FUNDECOOP - Fundo de Apoio ao Cooperativismo

FUNDEF - Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério

FUNDERGS - Fundação de Esporte e Lazer do Rio Grande do Sul

FUNDOPIMES - Fundo de Investimentos do Programa Integrado de Melhoria Social

FUNDOVITIS - Fundo de Desenvolvimento da Vitinicultura

FUNTERRA - Fundo de Terras do Estado do Rio Grande do Sul

FZB - Fundação Zoobotânica do Rio Grande do Sul

IDESE - Índice de Desenvolvimento Sócioeconômico

IBGE - Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística

ICMS - Imposto sobre operações relativas à circulação de mercadorias e sobre prestações de serviços de transporte interestadual, intermunicipal e de comunicação

IGP-DI - Índice Geral de Preços - Disponibilidade Interna

IGP-M - Índice Geral de Preços do Mercado

IGTF - Instituto Gaúcho de Tradição e Folclore

INCRA - Instituto Nacional de Colonização e Reforma Agrária

INSS - Instituto Nacional da Seguridade Social

IPCA - Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo

IPERGS - Instituto de Previdência do Estado do Rio Grande do Sul

IPi - Imposto sobre Produtos Industrializados

IPVA - Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores

IRGA - Instituto Riograndense do Arroz

IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte

ITBI - Imposto sobre a Transmissão "inter-vivos", por ato oneroso, de bens imóveis e de direitos reais a eles relativos

ITCD - Imposto sobre Transmissão Causa Mortis e Doação de Quaisquer Bens ou Direito.

LDO - Lei de Diretrizes Orçamentárias

LOA - Lei do Orçamento Anual

LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal

MDE - Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

METROPLAN - Fundação Estadual de Planejamento Metropolitano e Regional

NAD - Natureza de Despesa

PNAFE - Programa Nacional de Apoio à Administração Fiscal para os Estados Brasileiros

PASEP - Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público

PIB - Produto Interno Bruto

PPA - Plano Plurianual

PRÓ-GUAÍBA - Fundo de Investimento do Programa para o Desenvolvimento Racional, Recuperação e Gerenciamento Ambiental da Bacia Hidrográfica do Guaíba

PRÓ-RURAL - Fundo de Investimentos do Programa de Manejo de Recursos Naturais e Alívio à Pobreza Rural

PROCERGS - Cia de Processamento de Dados do Estado do Rio Grande do Sul

PROES - Programa de Incentivo à Redução da Presença do Estado na Atividade Bancária

PROMOFAZ - Programa de Modernização Fazendária

PROTEÇÃO - Fundação Proteção do RS

RAFE - Relatório do Sistema de Administração Financeira do Estado

RCL - Receita Corrente Líquida

RDAT - Relatório da Dívida Ativa Tributária

REFAZ - Programa de Recuperação de Créditos

REFIS - Programa de Recuperação Fiscal

RHE - Recursos Humanos do Estado

RLIT - Receita Líquida de Impostos e transferências

RLR - Receita Líquida Real

RPPS - Regime Próprio de Previdência Social

RTL - Receita Tributária Líquida

SAC - Sistema da Amortização Constante

SAR - Sistema de Arrecadação da Secretaria da Fazenda

SAT - Sistema de Administração Tributária da Secretaria da Fazenda

SELIC - Sistema Especial de Liquidação e Custódia

SES - Secretaria Estadual da Saúde

SIAC - Sistema Integrado de Administração de Caixa

SISBEX - Sistema de Negociação de Títulos Públicos e Outros Ativos

SLFP - Situação Líquida Financeira Potencial

SOF - Secretaria de Orçamento e Finanças

SOPS - Secretaria das Obras Públicas e Saneamento

SPH - Superintendência de Portos e Hidrovias
STCAS - Secretaria do Trabalho, Cidadania e Ação Social
STF - Supremo Tribunal Federal
STN - Secretaria do Tesouro Nacional
SULGÁS - Companhia de Gás do Estado do RS
SUPRG - Superintendência do Porto de Rio Grande
SUS - Sistema Único de Saúde
TBF - Taxa Básica Financeira
TCE/RS - Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul
TELESP - Telecomunicações de São Paulo S.A.
TFA - Transferência a Autarquia e Fundação
TFI - Transferências Financeiras Intragovernamentais
TJLP - Taxa de Juros de Longo Prazo
TNI - Transferência de Numerário Intragovernamental
TR - Taxa Referencial
TTE - Técnico do Tesouro do Estado
TRENSURB - Trens Urbanos de Porto Alegre S.A.
UERGS - Universidade Estadual do Rio Grande do Sul
UO - Unidade Orçamentária
URV - Unidade Real de Valor
VEA - Valor de Entrega Alternativo
ZOPERG - Companhia Administrativa da ZPE do Rio Grande

DEMONSTRATIVOS CONSOLIDADOS

AUTARQUIAS

R E C E I T A		D E S P E S A	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
RECEITAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	
RECEITA TRIBUTARIA	338.782.068,15	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.296.907.360,96
RECEITA DE CONTRIBUICOES	1.133.031.059,32	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	2.449,98
RECEITA PATRIMONIAL	28.243.544,05	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	931.924.049,82
RECEITA INDUSTRIAL	7.555,44		
RECEITA DE SERVICOS	97.882.216,30	SOMA.....	2.228.833.860,76
TRANSFERENCIAS CORRENTES	8.472.277,43	TOTAL.....	2.228.833.860,76
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	82.330.797,29	DEFICIT DO ORCAMENTO CORRENTE	540.084.342,78
SOMA.....	1.688.749.517,98	DESPESAS DE CAPITAL	
DEFICIT DO ORCAMENTO CORRENTE	540.084.342,78	INVESTIMENTOS	260.955.675,67
TOTAL.....	2.228.833.860,76	INVERSOES FINANCEIRAS	529.474,47
RECEITAS DE CAPITAL		AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.853.157,44
ALIENACAO DE BENS	1.342.639,96	SOMA.....	263.338.307,58
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	548.670,09	TOTAL.....	803.422.650,36
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.850.000,00		
SOMA.....	5.741.310,05		
DEFICIT	797.681.340,31		
TOTAL.....	803.422.650,36		
R E S U M O			
RECEITAS CORRENTES.....	1.688.749.517,98	DESPESAS CORRENTES.....	2.228.833.860,76
RECEITAS DE CAPITAL.....	5.741.310,05	DESPESAS DE CAPITAL.....	263.338.307,58
DEFICIT.....	797.681.340,31	SUPERAVIT.....	0,00
TOTAL.....	2.492.172.168,34	TOTAL.....	2.492.172.168,34

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES		RAFE061/00001 ANEXO N. 7 R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
04	ADMINISTRACAO	260.530,00	58.936.256,41	59.196.786,41
04.0122	ADMINISTRACAO GERAL		52.485.294,26	52.485.294,26
04.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		52.485.294,26	52.485.294,26
04.0130	ADMINISTRACAO DE CONCESSOES	260.530,00	6.374.558,38	6.635.088,38
04.0130.0001	FOMENTO A PARTICIPACAO SOCIAL NA REGULACAO DOS			
	SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS		197.233,65	197.233,65
04.0130.0002	REGULACAO DA QUALIDADE DOS SERVICOS PUBLICOS			
	DELEGADOS	54.955,00	1.758.659,65	1.813.614,65
04.0130.0003	REGULACAO ECONOMICA E FINANCEIRA DOS SERVICOS			
	PUBLICOS DELEGADOS	205.575,00	640.260,92	845.835,92
04.0130.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		3.778.404,16	3.778.404,16
04.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		76.403,77	76.403,77
04.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		76.403,77	76.403,77
06	SEGURANCA PUBLICA	607.446,22	217.500.589,56	218.108.035,78
06.0122	ADMINISTRACAO GERAL		214.652.865,96	214.652.865,96
06.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		214.652.865,96	214.652.865,96
06.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO		45.778,45	45.778,45
06.0125.0045	SOCIEDADE RESPONSAVEL=TRANSITO SEGURO		45.778,45	45.778,45
06.0131	COMUNICACAO SOCIAL		2.643.371,48	2.643.371,48
06.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		2.643.371,48	2.643.371,48
06.0366	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	607.446,22		607.446,22
06.0366.0045	SOCIEDADE RESPONSAVEL=TRANSITO SEGURO	607.446,22		607.446,22
06.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		158.573,67	158.573,67
06.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		158.573,67	158.573,67
09	PREVIDENCIA SOCIAL		985.229.500,64	985.229.500,64
09.0272	PREVIDENCIA DO REGIME ESTATUTARIO		985.229.500,64	985.229.500,64
09.0272.0093	PREVIDENCIA SOCIAL A SERVIDORES E PENSIONISTAS			
	DO ESTADO		982.690.005,09	982.690.005,09
09.0272.0104	CONCESSAO DE BENEFICIOS		2.539.495,55	2.539.495,55
10	SAUDE		544.613.684,52	544.613.684,52
10.0302	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL		544.613.684,52	544.613.684,52
10.0302.0103	ASSISTENCIA A SAUDE DO SERVIDOR PUBLICO E SEUS			
	DEPENDENTES		544.613.684,52	544.613.684,52
13	CULTURA		8.261.261,36	8.261.261,36
13.0122	ADMINISTRACAO GERAL		851.192,41	851.192,41
13.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		851.192,41	851.192,41
13.0392	DIFUSAO CULTURAL		7.286.574,07	7.286.574,07
13.0392.0084	CONCERTOS SINFONICOS		6.537.000,82	6.537.000,82
13.0392.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		749.573,25	749.573,25
13.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		123.494,88	123.494,88
13.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		123.494,88	123.494,88
20	AGRICULTURA	3.992.824,24	26.617.811,84	30.610.636,08
20.0122	ADMINISTRACAO GERAL	3.992.824,24		3.992.824,24
20.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.992.824,24		3.992.824,24
20.0131	COMUNICACAO SOCIAL		3.197.070,48	3.197.070,48
20.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		3.197.070,48	3.197.070,48
20.0273	PREVIDENCIA COMPLEMENTAR		5.750.521,38	5.750.521,38
20.0273.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		5.750.521,38	5.750.521,38
20.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO		4.824.772,15	4.824.772,15
20.0571.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO			
	RS		4.824.772,15	4.824.772,15
20.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E			
	TECNOLOGICO		7.954.007,73	7.954.007,73
20.0573.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO			
	RS		7.954.007,73	7.954.007,73
20.0692	COMERCIALIZACAO		4.875.808,45	4.875.808,45
20.0692.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO			
	RS		4.875.808,45	4.875.808,45
20.0843	SERVICO DA DIVIDA INTERNA		15.631,65	15.631,65
20.0843.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		15.631,65	15.631,65
26	TRANSPORTE	303.112.214,45	142.699.932,26	445.812.146,71
26.0122	ADMINISTRACAO GERAL		60.796.787,34	60.796.787,34
26.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		60.796.787,34	60.796.787,34
26.0130	ADMINISTRACAO DE CONCESSOES	113.376,42		113.376,42
26.0130.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS	113.376,42		113.376,42
26.0131	COMUNICACAO SOCIAL		308.527,14	308.527,14
26.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		44.747,77	44.747,77
26.0131.0254	PORTO DO RIO GRANDE - PORTAL LOGISTICO DO			
	MERCOSUL		263.779,37	263.779,37
26.0181	POLICIAMENTO		10.774.866,04	10.774.866,04
26.0181.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS		10.774.866,04	10.774.866,04
26.0782	TRANSPORTE RODOVIARIO	300.207.750,99	24.936.673,49	325.144.424,48
26.0782.0043	CONSTRUCAO, RESTAURACAO E CONSERVACAO DE			
	RODOVIAS	300.207.750,99	4.623.639,10	304.831.390,09
26.0782.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS		19.823.034,39	19.823.034,39
26.0782.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		490.000,00	490.000,00
26.0784	TRANSPORTE HIDROVIARIO	2.791.087,04	34.255.385,54	37.046.472,58
26.0784.0252	MANUTENCAO DO SISTEMA HIDROVIARIO DO RIO			
	GRANDE DO SUL		2.900.000,00	2.900.000,00
26.0784.0253	MODERNIZACAO PORTUARIA	2.322.401,56		2.322.401,56
26.0784.0254	PORTO DO RIO GRANDE - PORTAL LOGISTICO DO			
	MERCOSUL	468.685,48	31.355.385,54	31.824.071,02
26.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		11.627.692,71	11.627.692,71
26.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		11.627.692,71	11.627.692,71
28	ENCARGOS ESPECIAIS		200.340.116,84	200.340.116,84
28.0061	ACAO JUDICIARIA		8.251.130,55	8.251.130,55
28.0061.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS		8.251.130,55	8.251.130,55
28.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		192.088.986,29	192.088.986,29
28.0846.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS		191.611.127,89	191.611.127,89
28.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		477.858,40	477.858,40
TOTAL =>		307.973.014,91	2.184.199.153,43	2.492.172.168,34

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS		RAFE062/00001
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS		ANEXO N. 8		R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
04	ADMINISTRACAO	55.061.041,24	4.135.745,17	59.196.786,41
04.0122	ADMINISTRACAO GERAL	48.918.732,05	3.566.562,21	52.485.294,26
04.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	48.918.732,05	3.566.562,21	52.485.294,26
04.0130	ADMINISTRACAO DE CONCESSOES	6.065.905,42	569.182,96	6.635.088,38
04.0130.0001	FOMENTO A PARTICIPACAO SOCIAL NA REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS	197.233,65		197.233,65
04.0130.0002	REGULACAO DA QUALIDADE DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS	1.244.431,69	569.182,96	1.813.614,65
04.0130.0003	REGULACAO ECONOMICA E FINANCEIRA DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS	845.835,92		845.835,92
04.0130.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.778.404,16		3.778.404,16
04.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	76.403,77		76.403,77
04.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	76.403,77		76.403,77
06	SEGURANCA PUBLICA	218.108.035,78		218.108.035,78
06.0122	ADMINISTRACAO GERAL	214.652.865,96		214.652.865,96
06.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	214.652.865,96		214.652.865,96
06.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO	45.778,45		45.778,45
06.0125.0045	SOCIEDADE RESPONSAVEL=TRANSITO SEGURO	45.778,45		45.778,45
06.0131	COMUNICACAO SOCIAL	2.643.371,48		2.643.371,48
06.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	2.643.371,48		2.643.371,48
06.0366	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	607.446,22		607.446,22
06.0366.0045	SOCIEDADE RESPONSAVEL=TRANSITO SEGURO	607.446,22		607.446,22
06.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	158.573,67		158.573,67
06.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	158.573,67		158.573,67
09	PREVIDENCIA SOCIAL	72.265.610,61	912.963.890,03	985.229.500,64
09.0272	PREVIDENCIA DO REGIME ESTATUTARIO	72.265.610,61	912.963.890,03	985.229.500,64
09.0272.0093	PREVIDENCIA SOCIAL A SERVIDORES E PENSIONISTAS DO ESTADO	69.726.115,06	912.963.890,03	982.690.005,09
09.0272.0104	CONCESSAO DE BENEFICIOS	2.539.495,55		2.539.495,55
10	SAUDE	337.541.869,66	207.071.814,86	544.613.684,52
10.0302	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	337.541.869,66	207.071.814,86	544.613.684,52
10.0302.0103	ASSISTENCIA A SAUDE DO SERVIDOR PUBLICO E SEUS DEPENDENTES	337.541.869,66	207.071.814,86	544.613.684,52
13	CULTURA	8.261.261,36		8.261.261,36
13.0122	ADMINISTRACAO GERAL	851.192,41		851.192,41
13.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	851.192,41		851.192,41
13.0392	DIFUSAO CULTURAL	7.286.574,07		7.286.574,07
13.0392.0084	CONCERTOS SINFONICOS	6.537.000,82		6.537.000,82
13.0392.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	749.573,25		749.573,25
13.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	123.494,88		123.494,88
13.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	123.494,88		123.494,88
20	AGRICULTURA	30.610.636,08		30.610.636,08
20.0122	ADMINISTRACAO GERAL	3.992.824,24		3.992.824,24
20.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.992.824,24		3.992.824,24
20.0131	COMUNICACAO SOCIAL	3.197.070,48		3.197.070,48
20.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.197.070,48		3.197.070,48
20.0273	PREVIDENCIA COMPLEMENTAR	5.750.521,38		5.750.521,38
20.0273.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	5.750.521,38		5.750.521,38
20.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	4.824.772,15		4.824.772,15
20.0571.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO RS	4.824.772,15		4.824.772,15
20.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO	7.954.007,73		7.954.007,73
20.0573.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO RS	7.954.007,73		7.954.007,73
20.0692	COMERCIALIZACAO	4.875.808,45		4.875.808,45
20.0692.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO RS	4.875.808,45		4.875.808,45
20.0843	SERVICO DA DIVIDA INTERNA	15.631,65		15.631,65
20.0843.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	15.631,65		15.631,65
26	TRANSPORTE	139.603.207,78	306.208.938,93	445.812.146,71
26.0122	ADMINISTRACAO GERAL	60.796.787,34		60.796.787,34
26.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	60.796.787,34		60.796.787,34
26.0130	ADMINISTRACAO DE CONCESSOES	113.376,42		113.376,42
26.0130.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS	113.376,42		113.376,42
26.0131	COMUNICACAO SOCIAL	308.527,14		308.527,14
26.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	44.747,77		44.747,77
26.0131.0254	PORTO DO RIO GRANDE - PORTAL LOGISTICO DO MERCOSUL	263.779,37		263.779,37
26.0181	POLICIAMENTO		10.774.866,04	10.774.866,04
26.0181.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS		10.774.866,04	10.774.866,04
26.0782	TRANSPORTE RODOVIARIO	36.431.849,51	288.712.574,97	325.144.424,48
26.0782.0043	CONSTRUCAO, RESTAURACAO E CONSERVACAO DE RODOVIAS	36.031.957,30	268.799.432,79	304.831.390,09
26.0782.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS	399.892,21	19.423.142,18	19.823.034,39
26.0782.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		490.000,00	490.000,00
26.0784	TRANSPORTE HIDROVIARIO	30.324.974,66	6.721.497,92	37.046.472,58
26.0784.0252	MANUTENCAO DO SISTEMA HIDROVIARIO DO RIO GRANDE DO SUL		2.900.000,00	2.900.000,00
26.0784.0253	MODERNIZACAO PORTUARIA	641.289,56	1.681.112,00	2.322.401,56
26.0784.0254	PORTO DO RIO GRANDE - PORTAL LOGISTICO DO MERCOSUL	29.683.685,10	2.140.385,92	31.824.071,02
26.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	11.627.692,71		11.627.692,71
26.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	11.627.692,71		11.627.692,71
28	ENCARGOS ESPECIAIS	93.412.986,76	106.927.130,08	200.340.116,84
28.0061	ACAO JUDICIARIA	8.251.130,55		8.251.130,55
28.0061.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS	8.251.130,55		8.251.130,55
28.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	85.161.856,21	106.927.130,08	192.088.986,29
28.0846.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS	84.683.997,81	106.927.130,08	191.611.127,89
28.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	477.858,40		477.858,40
TOTAL =>		954.864.649,27	1.537.307.519,07	2.492.172.168,34

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS			RAFE063/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAOS E FUNCOES					ANEXO N. 9
					R\$
FUNCOES		ADMINISTRACAO	SEGURANCA PUBLICA	PREVIDENCIA SOCIAL	SAUDE
ORGAOS					
DEPARTAMENTO AUTONOMO DE ESTRADAS DE RODAGEM - DAER				52.320.345,59	
SUPERINTENDENCIA DE PORTOS E HIDROVIAS				15.295.504,94	
INSTITUTO RIOGRANDENSE DO ARROZ - IRGA					
AGENCIA ESTADUAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS DO RS -		6.711.492,15			
INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - IPERGS		52.485.294,26		917.613.650,11	544.613.684,52
SUPERINTENDENCIA DO PORTO DE RIO GRANDE - SUPRG					
DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRANSITO - DETRAN/RS			218.108.035,78		
FUNDACAO ORQUESTRA SINFONICA DE PORTO ALEGRE - FOSPA					
FUNDACAO INSTITUTO GAUCHO DE TRADICAO E FOLCLORE - FIGTF					
TOTAL.....		59.196.786,41	218.108.035,78	985.229.500,64	544.613.684,52
FUNCOES		CULTURA	AGRICULTURA	TRANSPORTE	ENCARGOS ESPECIAIS
ORGAOS					
DEPARTAMENTO AUTONOMO DE ESTRADAS DE RODAGEM - DAER				390.847.649,15	2.761.964,66
SUPERINTENDENCIA DE PORTOS E HIDROVIAS				22.876.647,17	1.098.667,00
INSTITUTO RIOGRANDENSE DO ARROZ - IRGA			30.610.636,08		503.686,31
AGENCIA ESTADUAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS DO RS -					
INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - IPERGS					192.856.879,59
SUPERINTENDENCIA DO PORTO DE RIO GRANDE - SUPRG				32.087.850,39	27.971,04
DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRANSITO - DETRAN/RS					3.090.948,24
FUNDACAO ORQUESTRA SINFONICA DE PORTO ALEGRE - FOSPA		7.400.902,70			
FUNDACAO INSTITUTO GAUCHO DE TRADICAO E FOLCLORE - FIGTF		860.358,66			
TOTAL.....		8.261.261,36	30.610.636,08	445.812.146,71	200.340.116,84

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS			RAFE063/00002
		DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAOS E FUNCOES			ANEXO N. 9
					R\$
FUNCOES		T O T A L			
ORGAOS					
DEPARTAMENTO AUTONOMO DE ESTRADAS DE RODAGEM - DAER		445.929.959,40			
SUPERINTENDENCIA DE PORTOS E HIDROVIAS		39.270.819,11			
INSTITUTO RIOGRANDENSE DO ARROZ - IRGA		31.114.322,39			
AGENCIA ESTADUAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS DO RS -		6.711.492,15			
INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - IPERGS		1.707.569.508,48			
SUPERINTENDENCIA DO PORTO DE RIO GRANDE - SUPRG		32.115.821,43			
DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRANSITO - DETRAN/RS		221.198.984,02			
FUNDACAO ORQUESTRA SINFONICA DE PORTO ALEGRE - FOSPA		7.400.902,70			
FUNDACAO INSTITUTO GAUCHO DE TRADICAO E FOLCLORE - FIGTF		860.358,66			
TOTAL.....		2.492.172.168,34			

EXERCICIO DE 2005

AUTARQUIAS
COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADARAFE064/00002
ANEXO N. 10
R\$

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORCADA	ARRECADADA	DIFERENCA
160019	SERVICOS RECREATIVOS E CULTURAIS	310.000,00	75.007,00	234.993,00-
160032	TARIFA DE PEDAGIO	23.500.000,00	29.187.536,31	5.687.536,31
160096	SERVICOS DE APOIO A NAVEGACAO	1.200.000,00	1.003.475,04	196.524,96-
160099	OUTROS SERVICOS	30.453.957,00	35.681.985,23	5.228.028,23
170000	TRANSFERENCIAS CORRENTES	8.040.040,00	8.472.277,43	432.237,43
173000	TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	100.000,00	0,00	100.000,00-
176000	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	7.940.040,00	8.472.277,43	532.237,43
176100	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	4.340.040,00	3.501.137,31	838.902,69-
176400	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DE INSTITUICOES PRIVADAS	3.600.000,00	4.971.140,12	1.371.140,12
190000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	85.497.959,00	82.330.797,29	3.167.161,71-
191000	MULTAS E JUROS DE MORA	81.716.711,00	68.765.398,43	12.951.312,57-
191100	MULTAS E JUROS DE MORA DOS TRIBUTOS	30.000,00	1.529,87	28.470,13-
191198	MULTAS E JUROS DE MORA DAS TAXAS	30.000,00	1.529,87	28.470,13-
191900	MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	81.686.711,00	68.763.868,56	12.922.842,44-
191927	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	452.000,00	507.010,22	55.010,22
191997	MULTAS DE FISCALIZACAO	354.000,00	775.413,47	421.413,47
191998	MULTAS DE INFRACAO DE TRANSITO	80.856.933,00	67.469.387,10	13.387.545,90-
191999	OUTRAS MULTAS	23.778,00	12.057,77	11.720,23-
192000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	713.648,00	1.298.144,41	584.496,41
192100	INDENIZACOES	25.300,00	49.858,61	24.558,61
192199	OUTRAS INDENIZACOES	25.300,00	49.858,61	24.558,61
192200	RESTITUICOES	688.348,00	1.248.285,80	559.937,80
192291	RESTITUICOES NAO VINCULADAS	688.348,00	1.248.285,80	559.937,80
193000	RECEITAS DA DIVIDA ATIVA	2.414.900,00	246.484,97	2.168.415,03-
193100	RECEITA DA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	1.747.000,00	0,00	1.747.000,00-
193199	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	1.747.000,00	0,00	1.747.000,00-
193200	RECEITAS DA DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	667.900,00	246.484,97	421.415,03-
199000	RECEITAS DIVERSAS	652.700,00	12.020.769,48	11.368.069,48
199097	ANULACAO DE RESTOS A PAGAR	10.000,00	8.792.215,42	8.782.215,42
199099	OUTRAS RECEITAS	642.700,00	3.228.554,06	2.585.854,06
200000	RECEITAS DE CAPITAL	36.816.500,00	5.741.310,05	31.075.189,95-
220000	ALIENACAO DE BENS	35.150.000,00	1.342.639,96	33.807.360,04-
221000	ALIENACAO DE BENS MOVEIS	30.150.000,00	213.909,52	29.936.090,48-
221100	ALIENACAO DE TITULOS MOBILIARIOS	0,00	466,11	466,11
221199	RECEITA DE OUTROS TITULOS MOBILIARIOS	0,00	466,11	466,11
221900	ALIENACAO DE OUTROS BENS MOVEIS	30.150.000,00	213.443,41	29.936.556,59-
222000	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	5.000.000,00	1.128.730,44	3.871.269,56-
222900	ALIENACAO DE OUTROS BENS IMOVEIS	5.000.000,00	1.128.730,44	3.871.269,56-
230000	AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	1.066.500,00	548.670,09	517.829,91-
230070	OUTRAS AMORTIZACOES DE EMPRESTIMOS	1.066.500,00	548.670,09	517.829,91-
240000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	600.000,00	3.850.000,00	3.250.000,00
247000	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	600.000,00	3.850.000,00	3.250.000,00
247100	TRANSFERENCIA DE CONVENIOS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	600.000,00	3.850.000,00	3.250.000,00
T O T A L		1.798.042.117,00	1.694.490.828,03	103.551.288,97-

T I T U L O S	DESPESA CORRENTE	DESPESA DE CAPITAL	TOTAL
DEPARTAMENTO AUTONOMO DE ESTRADAS DE RODAGEM - DAER			
DOTACOES INICIAIS	172.038.172,00	281.470.810,00	453.508.982,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	110.791.330,79	282.491.371,80	393.282.702,59
REDUCOES	49.046.873,42	187.963.570,51	237.010.443,93
AUTORIZADA	233.782.629,37	375.998.611,29	609.781.240,66
REALIZADA	192.502.371,70	253.427.587,70	445.929.959,40
DIFERENCA	41.280.257,67	122.571.023,59	163.851.281,26
SUPERINTENDENCIA DE PORTOS E HIDROVIAS			
DOTACOES INICIAIS	52.745.085,00	4.840.040,00	57.585.125,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	5.609.101,33	3.531.892,00	9.140.993,33
REDUCOES	5.707.993,33	2.716.127,04	8.424.120,37
AUTORIZADA	52.646.193,00	5.655.804,96	58.301.997,96
REALIZADA	37.386.117,20	1.884.701,91	39.270.819,11
DIFERENCA	15.260.075,80	3.771.103,05	19.031.178,85
INSTITUTO RIOGRANDENSE DO ARROZ - IRGA			
DOTACOES INICIAIS	34.834.520,00	7.165.480,00	42.000.000,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	5.123.200,00	30.000,00	5.153.200,00
REDUCOES	233.200,00	30.000,00	263.200,00
AUTORIZADA	39.724.520,00	7.165.480,00	46.890.000,00
REALIZADA	29.956.129,21	1.158.193,18	31.114.322,39
DIFERENCA	9.768.390,79	6.007.286,82	15.775.677,61
AGENCIA ESTADUAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS			
DOTACOES INICIAIS	10.985.000,00	1.015.000,00	12.000.000,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	339.619,50	15.690,00	355.309,50
REDUCOES	325.619,50	15.690,00	341.309,50
AUTORIZADA	10.999.000,00	1.015.000,00	12.014.000,00
REALIZADA	6.494.701,58	216.790,57	6.711.492,15
DIFERENCA	4.504.298,42	798.209,43	5.302.507,85
INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - IPER			
DOTACOES INICIAIS	1.345.036.910,00	2.024.963,00	1.347.061.873,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	586.617.033,52	450.000,00	587.067.033,52
REDUCOES	77.762.800,00	231.310,00	77.994.110,00
AUTORIZADA	1.853.891.143,52	2.243.653,00	1.856.134.796,52
REALIZADA	1.706.801.638,77	767.869,71	1.707.569.508,48
DIFERENCA	147.089.504,75	1.475.783,29	148.565.288,04
SUPERINTENDENCIA DO PORTO DE RIO GRANDE - SUPRG			
DOTACOES INICIAIS	38.960.498,00	13.587.900,00	52.548.398,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	21.672.352,00	6.758.000,00	28.430.352,00
REDUCOES	4.311.200,00	3.036.750,00	7.347.950,00
AUTORIZADA	56.321.650,00	17.309.150,00	73.630.800,00
REALIZADA	27.511.830,67	4.603.990,76	32.115.821,43
DIFERENCA	28.809.819,33	12.705.159,24	41.514.978,57
DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRANSITO - DETRAN/RS			
DOTACOES INICIAIS	203.715.375,00	3.884.626,00	207.600.001,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	47.093.948,74	1.532.000,00	48.625.948,74
REDUCOES	5.949.239,37	3.609.626,00	9.558.865,37
AUTORIZADA	244.860.084,37	1.807.000,00	246.667.084,37
REALIZADA	219.923.263,28	1.275.720,74	221.198.984,02
DIFERENCA	24.936.821,09	531.279,26	25.468.100,35

EXERCICIO DE 2005

AUTARQUIAS
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADARAFE065/00002
ANEXO N. 11

R\$

T I T U L O S	DESPESA CORRENTE	DESPESA DE CAPITAL	TOTAL
FUNDACAO ORQUESTRA SINFONICA DE PORTO ALEGRE - FOSPA			
DOTACOES INICIAIS	6.915.746,00	115.000,00	7.030.746,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	1.480.000,00	0,00	1.480.000,00
REDUCOES	130.000,00	0,00	130.000,00
AUTORIZADA	8.265.746,00	115.000,00	8.380.746,00
REALIZADA	7.397.449,69	3.453,01	7.400.902,70
DIFERENCA	868.296,31	111.546,99	979.843,30
FUNDACAO INSTITUTO GAUCHO DE TRADICAO E FOLCLORE - FIGTF			
DOTACOES INICIAIS	1.425.010,00	50.000,00	1.475.010,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	22.500,00	0,00	22.500,00
REDUCOES	225.521,72	0,00	225.521,72
AUTORIZADA	1.221.988,28	50.000,00	1.271.988,28
REALIZADA	860.358,66	0,00	860.358,66
DIFERENCA	361.629,62	50.000,00	411.629,62
TOTAL GERAL			
DOTACOES INICIAIS			2.180.810.135,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)			0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS			0,00
SUPLEMENTACOES			1.073.558.039,68
REDUCOES			341.295.520,89
AUTORIZADA			2.913.072.653,79
REALIZADA			2.492.172.168,34
DIFERENCA			420.900.485,45

(1) CONSIDERADOS PELO SEU VALOR DE ABERTURA, ACRESCIDOS DE SUAS SUPLEMENTACOES.

R E C E I T A			
T I T U L O S	PREVISAO	EXECUCAO	DIFERENCA
RECEITAS CORRENTES			
RECEITA TRIBUTARIA	328.659.716,00	338.782.068,15	10.122.352,15
RECEITA DE CONTRIBUICOES	1.206.403.379,00	1.133.031.059,32	73.372.319,68-
RECEITA PATRIMONIAL	29.729.436,00	28.243.544,05	1.485.891,95-
RECEITA AGROPECUARIA	500.000,00	0,00	500.000,00-
RECEITA INDUSTRIAL	150.000,00	7.555,44	142.444,56-
RECEITA DE SERVICOS	102.245.087,00	97.882.216,30	4.362.870,70-
TRANSFERENCIAS CORRENTES	8.040.040,00	8.472.277,43	432.237,43-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	85.497.959,00	82.330.797,29	3.167.161,71-
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	1.761.225.617,00	1.688.749.517,98	72.476.099,02-
RECEITAS DE CAPITAL			
ALIENACAO DE BENS	35.150.000,00	1.342.639,96	33.807.360,04-
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	1.066.500,00	548.670,09	517.829,91-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	600.000,00	3.850.000,00	3.250.000,00
TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL	36.816.500,00	5.741.310,05	31.075.189,95-
SOMA	1.798.042.117,00	1.694.490.828,03	103.551.288,97-
DEFICIT	1.115.030.536,79	797.681.340,31	317.349.196,48-
TOTAL	2.913.072.653,79	2.492.172.168,34	420.900.485,45-
D E S P E S A			
T I T U L O S	AUTORIZACAO	EXECUCAO	DIFERENCA
CREDITOS ORDINARIOS (1)	2.913.072.653,79	2.492.172.168,34	420.900.485,45-
CREDITOS ESPECIAIS (2)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS (2)	0,00	0,00	0,00
SOMA	2.913.072.653,79	2.492.172.168,34	420.900.485,45-
TOTAL	2.913.072.653,79	2.492.172.168,34	420.900.485,45-

(1) DOTACOES ORIGINAIS COM SUAS SUPLEMENTACOES E REDUCOES
(2) DOTACOES CRIADAS NO DECORRER DO EXERCICIO E ALTERACOES

R E C E I T A		D E S P E S A	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
RECEITA ORCAMENTARIA		DESPESA ORCAMENTARIA	
RECEITAS CORRENTES		ADMINISTRACAO	59.196.786,41
RECEITA TRIBUTARIA	338.782.068,15	SEGURANCA PUBLICA	218.108.035,78
RECEITA DE CONTRIBUICOES	1.133.031.059,32	PREVIDENCIA SOCIAL	985.229.500,64
RECEITA PATRIMONIAL	28.243.544,05	SAUDE	544.613.684,52
RECEITA INDUSTRIAL	7.555,44	CULTURA	8.261.261,36
RECEITA DE SERVICOS	97.882.216,30	AGRICULTURA	30.610.636,08
TRANSFERENCIAS CORRENTES	8.472.277,43	TRANSPORTE	445.812.146,71
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	82.330.797,29	ENCARGOS ESPECIAIS	200.340.116,84
SOMA.....	1.688.749.517,98	SOMA.....	2.492.172.168,34
RECEITAS DE CAPITAL		DESPESA EXTRA-ORCAMENTARIA	
ALIENACAO DE BENS	1.342.639,96	REALIZAVEL	587.395.136,89
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	548.670,09	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	118.718.199,23
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.850.000,00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	26.407.257,34
SOMA.....	5.741.310,05	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	95.942,37
		DEPOSITOS	323.814.780,64
		DIVERSOS	12.296.718,18
		SOMA.....	1.068.728.034,65
TOTAL.....	1.694.490.828,03	TOTAL.....	3.560.900.202,99
RECEITA EXTRA-ORCAMENTARIA		VARIACOES NO PATRIMONIO FINANCEIRO	
REALIZAVEL	587.104.737,69	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	329.530.614,41	INTRAGOVERNAMENTAIS	120.863.959,10
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	31.327.573,11	SOMA.....	120.863.959,10
SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	85.374,22	OUTRAS OPERACOES	
DEPOSITOS	405.923.994,59	SOMA.....	0,00
DIVERSOS	12.529.952,18		
SOMA.....	1.366.502.246,20		
TOTAL.....	3.060.993.074,23		
VARIACOES NO PATRIMONIO FINANCEIRO		SALDOS PARA O EXERCICIO SEGUINTE	
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS		CAIXA	199.853,85
INTRAGOVERNAMENTAIS	639.018.622,59	BANCOS C/DISPOSICAO	38.168.203,79
SOMA.....	639.018.622,59	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ	
SALDOS DO EXERCICIO ANTERIOR		IMEDIATA	1.194.159,93
CAIXA	151.909,39	APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	218.869.858,18
BANCOS C/DISPOSICAO	33.713.463,00	APLICACOES FINANCEIRAS DE RECURSOS	
APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ		VINCULADOS	4.235.468,52
IMEDIATA	2.547.577,65	BANCOS, C/VINCULADAS	3.017.246,35
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	208.559.740,76	APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	259.678,90
APLICACOES FINANCEIRAS DE RECURSOS		SOMA.....	265.944.469,52
VINCULADOS	354.072,64		
BANCOS, C/VINCULADAS	2.172.337,52		
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	197.833,83		
SOMA.....	247.696.934,79		
AJUSTE DECORRENTE DA CONSOLIDACAO	0,00		
TOTAL.....	3.947.708.631,61	TOTAL.....	3.947.708.631,61

A T I V O		P A S S I V O	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
ATIVO FINANCEIRO		PASSIVO FINANCEIRO	
DISPONIVEL		RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.328.820.791,29
CAIXA	199.853,85	SOMA.....	1.328.820.791,29
BANCOS C/DISPOSICAO	38.168.203,79	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	32.703.652,28
APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ		SOMA.....	32.703.652,28
IMEDIATA	1.194.159,93	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	218.869.858,18	SERVICO DO PARCELAMENTO DE DEBITOS	
SOMA.....	258.432.075,75	PREVIDENCIARIOS	61.329,50
VINCULADO EM CONTA CORRENTE BANCARIA		SOMA.....	61.329,50
APLICACOES FINANCEIRAS DE RECURSOS		DEPOSITOS	
VINCULADOS	4.235.468,52	DEPOSITOS	491.030.549,41
BANCOS, C/VINCULADAS	3.017.246,35	SOMA.....	491.030.549,41
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	259.678,90	DIVERSOS	
SOMA.....	7.512.393,77	ORDENS DE PAGAMENTO DEVOLVIDAS	1.214.092,76
REALIZAVEL		OUTROS CREDORES	1.943.059,13
APLICACOES FINANCEIRAS	331.344,57	SOMA.....	3.157.151,89
DEVEDORES	489.656,44	TOTAL.....	1.855.773.474,37
RESPONSAVEIS POR PAGAMENTOS IRREGULARES	8.052,66		
DEPOSITOS JUDICIAIS	4.855.282,86	PASSIVO PERMANENTE	
SOMA.....	5.684.336,53	DIVIDA FUNDADA INTERNA	
TOTAL.....	271.628.806,05	DEBITOS PARCELADOS	103.321.350,86
ATIVO PERMANENTE		DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS	47.631.695,46
BENS DA ENTIDADE		SOMA.....	150.953.046,32
BENS MOVEIS	34.691.671,94	RESERVAS TECNICAS	
BENS IMOVEIS	172.659.317,76	RESERVAS ATUARIAIS	4.103.852.798,38
BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL	473.027,82	SOMA.....	4.103.852.798,38
SOMA.....	207.824.017,52	TOTAL.....	4.254.805.844,70
PARTICIPACOES		SOMA DO PASSIVO REAL	6.110.579.319,07
PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS		PASSIVO COMPENSADO	
SOB CONTROLE DO ESTADO	939.188,32	SOMA.....	1.837.221.415,34
PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS		TOTAL.....	1.837.221.415,34
DIVERSAS	285.094,25		
SOMA.....	1.224.282,57		
CREDITOS			
DEVEDORES POR IMPUTACAO DE			
RESPONSABILIDADE	33.634,39		
DEVEDORES POR LOCACAO	3.735.589,69		
CREDITOS P/FUTURO AUMENTO CAP EM EMPR			
SOB CONTROLE DO ESTADO	18.171,38		
CREDITOS POR PAGAMENTOS INDEVIDOS	4.394.929,36		
DEVEDORES POR CONTRIBUICOES			
PREVIDENCIARIAS	199.116.214,47		
DEVEDORES POR FINANCIAMENTOS			
HABITACIONAIS CONCEDIDOS	145.718.235,51		
TRIBUTOS A RECUPERAR	0,01		
DEVEDORES POR CONSIGNACOES	5.182.491,29		
DEVEDORES POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS	914.166,99		
DEVEDORES POR OPERACOES MERCANTIS	1.652.061,68		
DEVEDORES POR PRESTACOES DE SERVICOS	767.007.195,14		
DEVEDORES PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	159.030,15		
VALES-PEDAGIO A RECEBER	1.096.589,35		
DEVEDORES POR CONTRIBUICOES - IPE SAUDE	67.746.842,84		
DEVEDORES POR CONSIGNACOES IPE-SAUDE	34.468.574,45		
SOMA.....	1.231.243.726,70		
DIVIDA ATIVA			
DIVIDA ATIVA DE IMPUTACAO DE			
RESPONSABILIDADE	3.279,49		
DIVIDA ATIVA DE PAGAMENTOS INDEVIDOS	33.727,61		
DIVIDA ATIVA DE PRESTACAO DE SERVICOS	17.701.248,52		
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	1.580.876.003,13		
SOMA.....	1.598.614.258,75		
DIVERSOS			
BENS CREDITOS E VALORES EM FASE DE			
AQUISICAO OU FORMACAO	4.715.260,48		
BENS DE VENDA	14.766.153,10		
ALMOXARIFADOS	3.777.196,63		
SOMA.....	23.258.610,21		
TOTAL.....	3.062.164.895,75		
SOMA DO ATIVO REAL	3.333.793.701,80		
SALDO PATRIMONIAL			
SITUACAO LIQUIDA			
PASSIVO REAL DESCOBERTO	2.776.785.617,27		
AJUSTE DECORRENTE DA CONSOLIDACAO	0,00		

EXERCÍCIO DE 2005

AUTARQUIAS
BALANÇO PATRIMONIALRAFE068/00002
ANEXO N. 14

A T I V O		P A S S I V O	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
SALDO PATRIMONIAL AJUSTADO	2.776.785.617,27		
SOMA.....	6.110.579.319,07		
ATIVO COMPENSADO	1.837.221.415,34		
SOMA.....	1.837.221.415,34		
TOTAL.....	1.837.221.415,34		
TOTAL GERAL.....	7.947.800.734,41	TOTAL GERAL.....	7.947.800.734,41

VARIACOES ATIVAS		VARIACOES PASSIVAS	
TITULOS	R\$	TITULOS	R\$
RESULTANTE DA EXECUCAO ORCAMENTARIA		RESULTANTE DA EXECUCAO ORCAMENTARIA	
RECEITA ORCAMENTARIA		DESPESA ORCAMENTARIA	
RECEITAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	
RECEITA TRIBUTARIA	338.782.068,15	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.296.907.360,96
RECEITA DE CONTRIBUICOES	1.133.031.059,32	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	2.449,98
RECEITA PATRIMONIAL	28.243.544,05	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	931.924.049,82
RECEITA INDUSTRIAL	7.555,44		
RECEITA DE SERVICOS	97.882.216,30	SOMA.....	2.228.833.860,76
TRANSFERENCIAS CORRENTES	8.472.277,43		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	82.330.797,29	DESPESAS DE CAPITAL	
SOMA.....	1.688.749.517,98	INVESTIMENTOS	260.955.675,67
RECEITAS DE CAPITAL		INVERSOES FINANCEIRAS	529.474,47
ALIENACAO DE BENS	1.342.639,96	AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.853.157,44
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	548.670,09	SOMA.....	263.338.307,58
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.850.000,00	TOTAL.....	2.492.172.168,34
SOMA.....	5.741.310,05		
TOTAL.....	1.694.490.828,03	MUTACOES PATRIMONIAIS	
MUTACOES PATRIMONIAIS		RECEBIMENTO DE CREDITOS POR IMPUTACAO	
AMORTIZACAO DE DEBITOS PARCELADOS	619.939,68	DE RESPONSABILIDADE	1.080,76
REGISTRO DE BENS CRED E VAL EM FASE DE		ANULACAO DO REGISTRO BENS CRED VALORES	
AQUISICAO OU FORMACAO	4.551.499,83	FASE AQUIS/FORMACAO	2.014.816,43
PRODUCAO OU AQUISICAO DE BENS DE VENDA	507.696,72	ALIENACAO DE BENS DE VENDA	6.242,85
CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS MOVEIS	3.893.820,18	ALIENACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR	
CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS IMOVEIS	1.786.510,78	DIVERSAS	466,11
AQUISICAO DE BENS DE ALMOXARIFADO	1.604.730,41	RECEBIMENTOS DE CREDITOS POR PAGAMENTOS	
SOMA.....	12.964.197,60	INDEVIDOS	27.819,06
INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA		ALIENACAO DE BENS MOVEIS	12.388,40
VARIACOES ATIVAS		ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	1.112.187,59
BAIXA DE DEBITOS PARCELADOS	152.134.425,25	RECEBIMENTO DE CREDITOS POR PRESTACAO	
INSCRICAO DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE		DE SERVICOS	50.626.073,06
RESPONSABILIDADE	22.633,74	RECEBIMENTO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO	
INCORPORACAO DE BENS DE VENDA	2.440.447,41	DE PROVENTOS	51.876,72
INSCRICAO DE CREDITOS POR LOCACAO	4.079.415,57	RECEBIMENTO DE CREDITOS DECORRENTES DE	
INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOC EM		VALES-PEDAGIO	1.553.053,04
EMPR S/CONTROLE DO ES	896.057,93	SOMA.....	55.406.004,02
INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOC EM	283.969,57	INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA	
EMPR DIVERSAS		VARIACOES PASSIVAS	
INSCRICAO DE CREDITOS POR PAGAMENTOS	4.644.801,13	INSCRICAO DE DEBITOS PARCELADOS -	
INDEVIDOS		PRINCIPAL E ATUALIZACAO	73.855.414,18
INSCRICAO DE CREDITOS POR CONTRIBUICOES		BAIXA DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE	
PREVIDENCIARIAS	216.062.254,08	RESPONSABILIDADE	2.286,65
INSCRICAO DE CREDITOS POR		BAIXA DE BENS DE VENDA	2.430.586,52
FINANCIAMENTOS HABITACIONAIS	609.207,62	BAIXA DE CREDITOS POR LOCACAO	4.370.039,03
INSCRICAO DE CREDITOS DE CONSIGNATARIOS	23.975.300,29	BAIXA DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR	
TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS	1.945.399,16	S/CONTROLE DO ESTADO	692.295,17
INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	441.552,74	BAIXA DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR	
INCORPORACAO DE BENS IMOVEIS	504.997,59	DIVERSAS	283.814,64
INCORPORACAO DE BENS DE NATUREZA		BAIXA DE CREDITOS POR PAGAMENTOS	
INDUSTRIAL	41.038,64	INDEVIDOS	4.067.176,58
INSCRICAO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS		BAIXA DE CREDITOS POR CONTRIBUICOES	
CONCEDIDOS	61.382,86	PREVIDENCIARIAS	199.116.214,47
INSCRICAO DE CREDITOS POR OPERACOES		BAIXA DE CREDITOS POR FINANCIAMENTOS	
MERCANTIS	71.166,35	HABITACIONAIS	46.567.768,54
INSCRICAO DE CREDITOS POR PRESTACAO DE		INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA -	
SERVICOS	90.645.038,00	CONTRATOS	4.736.557,00
INSCRICAO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE		BAIXA DE CREDITOS DE CONSIGNATARIOS	32.209.637,85
PROVENTOS	73.185,77	TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS	1.945.399,16
INCORPORACAO DE BENS DE ALMOXARIFADO	13.596.295,26	BAIXA DE BENS MOVEIS	295.972,98
REVERSAO DE RESERVAS ATUARIAIS	3.461.213.511,07	BAIXA DE BENS IMOVEIS	1.056,56
INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA NAO		BAIXA DE BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL	14,05
TRIBUTARIA	1.910.743.829,90	BAIXA DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS	
INSCRICAO DE CREDITOS DECORRENTES DE		CONCEDIDOS	19.937,18
VALES-PEDAGIO	2.596.719,69	BAIXA DE CREDITOS POR OPERACOES	
INSCRICAO DE CRED POR CONTRIBUIC		MERCANTIS	238.227,84
PREVIDENC PARA O IPE-SAUD	18.869.335,05	BAIXA DE CREDITOS POR PRESTACAO DE	
INSCRICAO DE CREDITOS DE CONSIGNATARIOS		SERVICOS	10.190.801,92
IPE-SAUDE	6.767.393,52	BAIXA DE BENS DE ALMOXARIFADO	14.520.221,15
SOMA.....	5.912.719.358,19	CONSTITUICAO DE RESERVAS ATUARIAIS	4.103.852.798,38
AJUSTES DE BENS, VALORES E CREDITOS		BAIXA DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	1.896.132.394,66
VALORIZACAO DE BENS MOVEIS	10.923,08	SOMA.....	6.395.528.614,51
VALORIZACAO DE BENS IMOVEIS	66.571,23	VARIACOES PASSIVAS EXTRA-ORCAMENTARIAS	
		TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	
		INTRAGOVERNAMENTAIS	120.863.959,10

EXERCICIO DE 2005

AUTARQUIAS
DEMONSTRACAO DAS VARIACOES PATRIMONIAISRAFE069/00002
ANEXO N. 15

V A R I A C O E S A T I V A S		V A R I A C O E S P A S S I V A S	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
SOMA.....	77.494,31	SOMA.....	120.863.959,10
TOTAL.....	7.620.251.878,13		
VARIACOES ATIVAS EXTRA-ORCAMENTARIAS			
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS INTRAGOVERNAMENTAIS	639.018.622,59		
SOMA.....	639.018.622,59		
RESULTADO PATRIMONIAL			
DEFICIT VERIFICADO	804.700.245,25		
TOTAL.....	9.063.970.745,97	TOTAL.....	9.063.970.745,97

SETOR GOVERNAMENTAL

DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA

EXERCÍCIO DE 2005

Anexo 16

Entidades	Saldo Anterior Valor	Movimento			Saldo Final Valor
		Receita	Variações	Resgates	
Em Títulos	98.395.987,81	-	18.743.067,62	-	117.139.055,43
Administração Direta	98.395.987,81	-	18.743.067,62	-	117.139.055,43
Por Contratos	27.475.020.517,45	9.228.000,00	2.391.593.322,97	1.137.862.419,70	28.737.979.420,72
Administração Direta	27.475.020.517,45	9.228.000,00	2.391.593.322,97	1.137.862.419,70	28.737.979.420,72
Débitos Parcelados	219.187.116,14	-	294.150.269,11	163.163.133,78	350.174.251,47
Administração Direta	29.595.794,51		372.592.939,21	161.891.569,85	240.297.163,87
Autarquias	182.220.301,61		(78.279.011,07)	619.939,68	103.321.350,86
Fundações	7.371.020,02		(163.659,03)	651.624,25	6.555.736,74
Total	27.792.603.621,40	9.228.000,00	2.704.486.659,70	1.301.025.553,48	29.205.292.727,62

EXERCICIO DE 2005

AUTARQUIAS
DEMONSTRACAO DA DIVIDA FLUTUANTERAFE070/00001
ANEXO N. 17
R\$

T I T U L O S	SALDO DO EXERCICIO	MOVIMENTO NO EXERCICIO		SALDO PARA O EXERCICIO SEGUINTE
		INSCRICAO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.118.008.376,11-	329.530.614,41	118.718.199,23	1.328.820.791,29-
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	27.783.336,51-	31.327.573,11	26.407.257,34	32.703.652,28-
SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	71.897,65-	85.374,22	95.942,37	61.329,50-
DEPOSITOS	408.921.335,46-	405.923.994,59	323.814.780,64	491.030.549,41-
DIVERSOS	2.923.917,89-	12.529.952,18	12.296.718,18	3.157.151,89-
TOTAL.....	1.557.708.863,62-	779.397.508,51	481.332.897,76	1.855.773.474,37-

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS	RAFE071/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.0.00.00.0000	DESPESA CORRENTE	2.228.833.860,76	
3.1.00.00.0000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.296.907.360,96	
3.1.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	1.296.907.360,96	
3.1.90.01.0000	APOSENTADORIAS E REFORMAS	103.011.128,84	
3.1.90.01.0106	13º VENCIMENTO - INATIVOS MILITARES	417.263,33	
3.1.90.01.0107	INATIVOS - CIVIL	93.758.689,48	
3.1.90.01.0108	13º VENCIMENTO - INATIVOS CIVIS	8.835.176,03	
3.1.90.03.0000	PENSOES	882.842.700,56	
3.1.90.03.0302	PENSIONISTAS - MILITAR	183.864.995,40	
3.1.90.03.0303	PENSIONISTAS - CIVIL	698.923.544,31	
3.1.90.03.0304	13º VENCIMENTO - PENSIONISTAS CIVIS	50.034,37	
3.1.90.03.0305	13º VENCIMENTO - PENSIONISTAS MILITARES	4.126,48	
3.1.90.09.0000	SALARIO-FAMILIA	997.451,44	
3.1.90.09.0902	SALARIO FAMILIA - INATIVOS CIVIL	256.373,89	
3.1.90.09.0904	SALARIO FAMILIA - ATIVOS CIVIL	741.077,55	
3.1.90.11.0000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	78.188.476,45	
3.1.90.11.1102	VENCIMENTO, SALARIO E SUBSIDIO	33.546.446,40	
3.1.90.11.1103	13º VENCIMENTO	5.855.086,40	
3.1.90.11.1104	GRATIFICACOES	14.916.372,71	
3.1.90.11.1105	VANTAGENS TEMPORAIS	17.472.917,24	
3.1.90.11.1107	OUTRAS VANTAGENS	5.151.272,06	
3.1.90.11.1108	JETON	1.246.381,64	
3.1.90.13.0000	OBRIGACOES PATRONAIS	19.296.286,68	
3.1.90.13.1301	CONTRIBUICAO AO IPERGS PARA ASSISTENCIA MEDICA	5.416.015,82	
3.1.90.13.1302	SEGURO DE VIDA DE SERVIDORES	4.471,00	
3.1.90.13.1304	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA	12.824.496,70	
3.1.90.13.1305	FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVICO - FGTS	1.051.303,16	
3.1.90.16.0000	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	255.154,44	
3.1.90.16.1601	GRATIFICACOES - PESSOAL CIVIL	54.151,43	
3.1.90.16.1602	HORA EXTRA	201.003,01	
3.1.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	194.621.090,46	
3.1.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	194.621.090,46	
3.1.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	690.277,06	
3.1.90.92.0107	INATIVOS - CIVIL	306.583,38	
3.1.90.92.0108	13º VENCIMENTO - INATIVOS CIVIS	1.560,45	
3.1.90.92.1102	VENCIMENTO, SALARIO E SUBSIDIO	5.186,52	
3.1.90.92.1103	13º VENCIMENTO	7.136,42	
3.1.90.92.1104	GRATIFICACOES	87.496,21	
3.1.90.92.1105	VANTAGENS TEMPORAIS	82.789,75	
3.1.90.92.1107	OUTRAS VANTAGENS	197,70	
3.1.90.92.1108	JETON	296,00	
3.1.90.92.1304	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA	62,06	
3.1.90.92.1305	FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVICO - FGTS	13.687,14	
3.1.90.92.1602	HORA EXTRA	82.591,21	
3.1.90.92.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	19.247,70	
3.1.90.92.9601	RESSARCIMENTO	83.442,52	
3.1.90.96.0000	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	17.004.795,03	
3.1.90.96.9601	RESSARCIMENTO	17.004.795,03	
3.2.00.00.0000	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	2.449,98	
3.2.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	2.449,98	
3.2.90.22.0000	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	2.449,98	
3.2.90.22.2211	DEBITOS PARCELADOS - PASEP	2.449,98	
3.3.00.00.0000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	931.924.049,82	
3.3.50.00.0000	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.395.377,45	
3.3.50.43.0000	SUBVENCOES SOCIAIS	1.395.377,45	
3.3.50.43.4301	SUBVENCOES SOCIAIS	1.395.377,45	
3.3.80.00.0000	TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	321.175,00	
3.3.80.41.0000	CONTRIBUICOES	321.175,00	
3.3.80.41.4105	ORGANISMOS INTERNACIONAIS	321.175,00	
3.3.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	930.207.497,37	
3.3.90.04.0000	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	6.982.890,07	
3.3.90.04.0401	SERVICO DE MAO-DE-OBRA TEMPORARIA	6.982.890,07	
3.3.90.05.0000	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS	2.233.116,86	
3.3.90.05.0504	PECULIO FACULTATIVO	2.233.116,86	
3.3.90.08.0000	OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAS	357.637,65	
3.3.90.08.0802	AUXILIO RECLUSAO	52.044,33	
3.3.90.08.0803	AUXILIO FUNERAL	234.878,32	
3.3.90.08.0805	AUXILIO CRECHE	70.715,00	
3.3.90.14.0000	DIARIAS-CIVIL	7.746.568,54	
3.3.90.14.1401	DIARIAS DE VIAGEM POR FOLHA DE PESSOAL	2.708.907,53	
3.3.90.14.1402	DIARIAS DE VIAGEM	4.909.833,39	
3.3.90.14.1403	DIARIAS ESPECIAIS DE VIAGEM	5.333,95	
3.3.90.14.1404	DIARIAS DE VIAGEM POR ADIANTAMENTO DE NUMERARIO	64.377,06	
3.3.90.14.1407	DIARIAS DE VIAGEM PARA FORA DO ESTADO	58.116,61	
3.3.90.22.0000	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	1.906.197,26	
3.3.90.22.2203	ENCARGOS INCIDENTES SOBRE PAGAMENTOS EFETUADOS COM ATRASO	1.906.197,26	
3.3.90.27.0000	ENCARGOS PELA HONRA DE AVAIS, GARANTIAS,SEGUROS E SIMILARES	208.406,25	
3.3.90.27.2702	ENCARGOS DE RISCO SOBRE FINANCIAMENTO HABITACIONAL	208.406,25	
3.3.90.30.0000	MATERIAL DE CONSUMO	22.629.082,08	
3.3.90.30.3001	ANIMAIS PARA ESTUDO, PREPARACAO DE PRODUTOS E CORTE	4,90	
3.3.90.30.3002	SINALIZACAO, IDENTIFICACAO E SEGURANCA	845.936,76	
3.3.90.30.3003	ARTIGOS CIRURGICOS E LABORATORIAIS	17.042,76	
3.3.90.30.3004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	7.597.139,23	
3.3.90.30.3005	FORRAGENS E OUTROS ALIMENTOS PARA ANIMAIS	3.904,25	
3.3.90.30.3006	GENEROS PARA ALIMENTACAO	32.306,26	
3.3.90.30.3008	ESPORTES E/OU RECREACAO	248,40	
3.3.90.30.3009	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.150.204,78	
3.3.90.30.3010	ACONDICIONAMENTO E/OU EMBALAGEM	92.073,98	
3.3.90.30.3011	ALOJAMENTO, LAVANDERIA, COPA E/OU COZINHA	55.858,06	
3.3.90.30.3013	MANUTENC, IDENTIFICAC, UTILIZAC E CONSERVAC DE BENS MOVEIS E EQUIPAMS	2.276.079,42	
3.3.90.30.3014	MATERIAL DIDATICO	35.454,23	

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS	RAFE071/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.3.90.30.3015	PROTECAO E PROFILAXIA	29.873,88	
3.3.90.30.3016	CENARIOS ARTISTICOS E/OU PARA EXPOSICOES	1.008,00	
3.3.90.30.3017	MATERIA-PRIMA	883,80	
3.3.90.30.3018	PRODUTOS FARMACEUTICOS E ODONTOLOGICOS	5.716,87	
3.3.90.30.3020	SEMENTES E MUDAS DE PLANTAS	4.336,00	
3.3.90.30.3021	VESTUARIO E/OU UNIFORME	273.633,48	
3.3.90.30.3022	REPROGRAFIA	27.433,40	
3.3.90.30.3023	ADUBOS E/OU FERTILIZANTES	8.927,50	
3.3.90.30.3025	PRODUTOS QUIMICOS, FISICOS E/OU BIOLOGICOS	69.055,32	
3.3.90.30.3027	GAS DE COZINHA	38.394,67	
3.3.90.30.3028	LIMPEZA E HIGIENE	180.826,87	
3.3.90.30.3029	DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL	4.197,36	
3.3.90.30.3031	PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	873.413,54	
3.3.90.30.3032	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	2.010.281,02	
3.3.90.30.3033	CONSERVACAO DE VEICULOS	2.596.670,41	
3.3.90.30.3034	FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM E PROJECAO	10.416,09	
3.3.90.30.3035	INSIGNIAS, FLAMULAS, BANDEIRAS, PLACAS, CARTEIRAS FUNCIONAIS	11.366,56	
3.3.90.30.3037	AQUISICAO DE ASFALTO PARA CONSERVACAO DE RODOVIAS	4.376.394,28	
3.3.90.31.0000	PREMIACOES CULTURAIS, ARTISTICAS, CIENTIFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS	21.000,00	
3.3.90.31.3101	PREMIOS EM ESPECIE	21.000,00	
3.3.90.33.0000	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	1.844.340,10	
3.3.90.33.3301	LOCACAO DE VEICULOS	1.098.336,07	
3.3.90.33.3302	TRANSPORTE DE PESSOAL	391.301,60	
3.3.90.33.3304	TRANSPORTE DE PESSOAL POR VIA AEREA	354.702,43	
3.3.90.35.0000	SERVICOS DE CONSULTORIA	28.505.206,48	
3.3.90.35.3501	AUDITORIA	72.805,00	
3.3.90.35.3502	ASSESSORIA E CONSULTORIA TECNICA	28.432.401,48	
3.3.90.36.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	85.535.446,38	
3.3.90.36.3601	APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS	501.187,36	
3.3.90.36.3604	PREÇOS E INTERNADOS	189.365,45	
3.3.90.36.3606	TAREFEIROS	2.109,00	
3.3.90.36.3610	SERVICOS MEDICOS	75.635.407,92	
3.3.90.36.3611	HONORARIOS	9.119.030,92	
3.3.90.36.3613	LIMPEZA E HIGIENE	39.850,30	
3.3.90.36.3614	LOCACAO DE IMOVEIS	26.854,26	
3.3.90.36.3615	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	4.915,00	
3.3.90.36.3616	CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS	15.959,17	
3.3.90.36.3617	MEDICINA	767,00	
3.3.90.37.0000	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	7.348.988,25	
3.3.90.37.3701	LIMPEZA E HIGIENE	2.063.012,34	
3.3.90.37.3702	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	5.264.730,05	
3.3.90.37.3703	SERVICOS GERAIS	21.245,86	
3.3.90.39.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	517.737.445,68	
3.3.90.39.3901	AGUA E ESGOTO	1.876.132,62	
3.3.90.39.3902	DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL	9.201.901,14	
3.3.90.39.3903	ASSINATURA DE PERIODICOS E RECORTES	165.239,18	
3.3.90.39.3904	COMISSOES E/OU TAXA DE ADMINISTRACAO	75.986,63	
3.3.90.39.3905	CORRECAO MONETARIA SOBRE CONSIGNACOES, RETENCOES E OUTROS DEPOSITOS	26.513,16	
3.3.90.39.3906	DRAGAGEM	3.021.996,83	
3.3.90.39.3907	ORGANIZACAO FEIRAS AMOSTRAS, CONGRESSOS, SEMINARIOS, SIMPOSIOS E CONGENERES	162.695,72	
3.3.90.39.3909	SERVIÇOS PRESTADOS PELOS CHCS - DETRAN	82.631.854,25	
3.3.90.39.3910	CONCURSOS PUBLICOS	314.081,53	
3.3.90.39.3914	CONDOMINIO DE PREDIOS DA ENTIDADE	291.118,85	
3.3.90.39.3916	DESPESAS PEQUENAS DE PRONTO PAGAMENTO	715.124,81	
3.3.90.39.3918	ENERGIA ELETRICA	3.678.471,87	
3.3.90.39.3919	DESPESAS EVENTUAIS	527,00	
3.3.90.39.3920	LOCACAO DE IMOVEIS	1.516.176,02	
3.3.90.39.3921	LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	10.844.355,07	
3.3.90.39.3923	PEDAGIOS	13.013,10	
3.3.90.39.3924	PROCESSAMENTO DE DADOS	33.265.976,58	
3.3.90.39.3925	RECEPCOES E HOMENAGENS	12.670,00	
3.3.90.39.3926	SEGUROS	366.495,77	
3.3.90.39.3928	CARTORIO	51.099,65	
3.3.90.39.3929	COMUNICACAO	34.438.003,63	
3.3.90.39.3930	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	2.865.789,35	
3.3.90.39.3931	CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS	2.561.634,68	
3.3.90.39.3932	CONSERVACAO DE VEICULOS	1.044.603,84	
3.3.90.39.3933	DIVULGACAO OBRIGATORIA	617.599,77	
3.3.90.39.3934	SERVICOS GRAFICOS	12.204.601,36	
3.3.90.39.3935	ENSINO E TREINAMENTO	323.627,80	
3.3.90.39.3936	ALIMENTACAO E/OU HOSPEDAGEM DE NAO SERVIDORES	213.698,42	
3.3.90.39.3937	LEVANTAMENTO, PROSPECACAO ANALISE DE DADOS GEOGRAFICOS, TOPOGRAF E/OU AEROFOTOGRAFIA	139.999,93	
3.3.90.39.3938	TRANSMISSAO OU RETRANSMISSAO DE PROGRAMAS DE TELEVISAO	33.793,11	
3.3.90.39.3939	MEDICINA	261.621.862,65	
3.3.90.39.3940	FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM E PROJECAO	49.895,71	
3.3.90.39.3941	ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS	113.435,00	
3.3.90.39.3942	ESTAGIARIOS E MONITORES	2.012.205,93	
3.3.90.39.3943	BIOLOGIA E BIOMEDICINA	1.035,00	
3.3.90.39.3944	CARGA, DESCARGA, EMPACOTAMENTO E PESAGEM	9.310,00	
3.3.90.39.3945	ENCARGOS SOBRE LOCACAO DE IMOVEIS DE RENDA - IPERGS	104.861,12	
3.3.90.39.3946	PROFILAXIA VEGETAL E/OU ANIMAL	6.770,63	
3.3.90.39.3948	MULTAS	70.080,31	
3.3.90.39.3950	CUSTAS JUDICIAIS	34.351,52	
3.3.90.39.3951	ENCARGOS DECORRENTES DE DIREITOS AUTORAIS	4.593,82	
3.3.90.39.3952	DESPESAS BANCARIAS	7.532.176,76	
3.3.90.39.3954	VISTORIA, INSPECAO, CLASSIFICACAO E AFERICAO	35.508,70	
3.3.90.39.3955	MAO-DE-OBRA SUPLETIVA	2.792.804,73	
3.3.90.39.3956	REBOQUE	8.225,00	
3.3.90.39.3957	BENEFICIAMENTO	1.284,79	
3.3.90.39.3958	TAXA PELA OCUPACAO DE IMOVEIS	1.519,51	
3.3.90.39.3960	RECUPERACAO DE MATERIAIS	8.953,00	

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS	RAFE071/00003
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA		CONSOLIDADO	R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.3.90.39.3964	CARTEIRAS FUNCIONAIS, CRACHAS E CARIMBOS	12.567,67	
3.3.90.39.3967	ANALISE CLINICA LABORATORIAL	5.357,40	
3.3.90.39.3968	QUIMICA	15.910,00	
3.3.90.39.3978	TRANSPORTE DE NAO SERVIDORES	43.367,18	
3.3.90.39.3979	TELEFONIA FIXA	3.238.283,54	
3.3.90.39.3980	TELEFONIA MOVEL	289.988,06	
3.3.90.39.3981	APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS	106.148,81	
3.3.90.39.3982	ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS	90.459,46	
3.3.90.39.3984	LIMPEZA E HIGIENE	34.265,10	
3.3.90.39.3985	AUXILIO-REFEICAO	562.910,90	
3.3.90.39.3987	ENCARGOS COM ASSISTENCIA MEDICA	12.630.921,54	
3.3.90.39.3989	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	10.396,50	
3.3.90.39.3990	CONSERVACAO DE ESTRADAS DE RODAGEM	23.388.794,83	
3.3.90.39.3991	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	116.713,00	
3.3.90.39.3992	SERVICOS DE ASSISTENCIA TECNICA E EXTENSAO RURAL	107.705,84	
3.3.90.41.0000	CONTRIBUICOES	431.938,04	
3.3.90.41.4106	ENCARGOS COM ASSOCIACOES	93.938,04	
3.3.90.41.4107	ATENDIMENTO DE CRECHE (DAER)	338.000,00	
3.3.90.46.0000	AUXILIO-ALIMENTACAO	2.956.532,84	
3.3.90.46.4601	AUXILIO-REFEICAO	2.956.532,84	
3.3.90.47.0000	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	18.704.122,18	
3.3.90.47.4701	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - SERVICOS DE TERCEIROS	2.497.448,93	
3.3.90.47.4702	PROGRAMA DE FORMACAO DO PATRIMONIO DO SERVIDOR PUBLICO-PASEP	15.644.000,61	
3.3.90.47.4703	IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO E CONTRIBUICAO DE MELHORIA	295.324,12	
3.3.90.47.4706	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	110.678,06	
3.3.90.47.4707	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	90.689,70	
3.3.90.47.4710	ENCARGOS COM FUNRURAL	39.899,75	
3.3.90.47.4711	LICENCA PARA O EXERCICIO PROFISSIONAL	10.957,76	
3.3.90.47.4714	JUROS DE MORA E ATUALIZACAO MONETARIA SOBRE RETENCOES	6.888,06	
3.3.90.47.4715	MULTAS SOBRE OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	1.690,04	
3.3.90.47.4718	IMPOSTO SOBRE A TRANSMISSAO DE BENS IMOVEIS	6.545,15	
3.3.90.49.0000	AUXILIO-TRANSPORTE	1.637.436,16	
3.3.90.49.4901	AUXILIO TRANSPORTE	1.637.436,16	
3.3.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	3.291.987,76	
3.3.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	3.291.987,76	
3.3.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	205.057.754,73	
3.3.90.92.0401	SERVICO DE MAO-DE-OBRA TEMPORARIA	217.644,26	
3.3.90.92.0504	PECULIO FACULTATIVO	306.080,21	
3.3.90.92.0803	AUXILIO FUNERAL	15.575,07	
3.3.90.92.1402	DIARIAS DE VIAGEM	1.973,03	
3.3.90.92.2203	ENCARGOS INCIDENTES SOBRE PAGAMENTOS EFETUADOS COM ATRASO	5,10	
3.3.90.92.3004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	23.001,50	
3.3.90.92.3031	PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	16,00	
3.3.90.92.3032	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	2.393,20	
3.3.90.92.3301	LOCACAO DE VEICULOS	121,64	
3.3.90.92.3302	TRANSPORTE DE PESSOAL	1.500,85	
3.3.90.92.3501	AUDITORIA	35.403,59	
3.3.90.92.3502	ASSESSORIA E CONSULTORIA TECNICA	803.446,35	
3.3.90.92.3601	APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS	169.100,00	
3.3.90.92.3610	SERVICOS MEDICOS	26.734.742,99	
3.3.90.92.3702	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	37.906,72	
3.3.90.92.3901	AGUA E ESGOTO	79.347,97	
3.3.90.92.3902	DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL	52.361,20	
3.3.90.92.3909	SERVICOS PRESTADOS PELOS CHCS - DETRAN	4.316,46	
3.3.90.92.3914	CONDOMINIO DE PREDIOS DA ENTIDADE	5.229,56	
3.3.90.92.3916	DESPESAS PEQUENAS DE PRONTO PAGAMENTO	8.652,65	
3.3.90.92.3918	ENERGIA ELETRICA	103.633,43	
3.3.90.92.3920	LOCACAO DE IMOVEIS	36.116,96	
3.3.90.92.3921	LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.534.990,22	
3.3.90.92.3924	PROCESSAMENTO DE DADOS	5.077.335,26	
3.3.90.92.3929	COMUNICACAO	1.168.520,92	
3.3.90.92.3930	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	2.572.615,26	
3.3.90.92.3931	CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS	10.722,38	
3.3.90.92.3933	DIVULGACAO OBRIGATORIA	4.435,60	
3.3.90.92.3934	SERVICOS GRAFICOS	2.970,56	
3.3.90.92.3935	ENSINO E TREINAMENTO	5.184,00	
3.3.90.92.3939	MEDICINA	161.105.518,86	
3.3.90.92.3941	ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS	1.100,00	
3.3.90.92.3942	ESTAGIARIOS E MONITORES	63,89	
3.3.90.92.3945	ENCARGOS SOBRE LOCACAO DE IMOVEIS DE RENDA - IPERGS	2.643,27	
3.3.90.92.3946	PROFILAXIA VEGETAL E/OU ANIMAL	5.940,00	
3.3.90.92.3948	MULTAS	10.224,41	
3.3.90.92.3950	CUSTAS JUDICIAIS	403,77	
3.3.90.92.3952	DESPESAS BANCARIAS	20,00	
3.3.90.92.3979	TELEFONIA FIXA	15.701,88	
3.3.90.92.3987	ENCARGOS COM ASSISTENCIA MEDICA	1.897.889,79	
3.3.90.92.4701	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - SERVICOS DE TERCEIROS	46.989,49	
3.3.90.92.4702	PROGRAMA DE FORMACAO DO PATRIMONIO DO SERVIDOR PUBLICO-PASEP	155.292,16	
3.3.90.92.4703	IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO E CONTRIBUICAO DE MELHORIA	7.381,61	
3.3.90.92.4707	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	1.633,96	
3.3.90.92.4711	LICENCA PARA O EXERCICIO PROFISSIONAL	700,00	
3.3.90.92.4901	AUXILIO TRANSPORTE	24,21	
3.3.90.92.9304	RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ALIMENTACAO	385,63	
3.3.90.92.9305	INDENIZACOES	1.288.779,12	
3.3.90.92.9306	RESTITUICAO DE RECEITAS	193.200,76	
3.3.90.92.9308	INDENIZACAO PELO USO DE VEICULO PARTICULAR	399,75	
3.3.90.92.9309	RESSARCIMENTO DE DESPESA MEDICO-HOSPITALAR A SEGURADOS DO IPERGS	308.119,23	
3.3.90.93.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	15.071.400,06	
3.3.90.93.9301	AJUDA DE CUSTO	21.203,54	
3.3.90.93.9304	RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ALIMENTACAO	14.131,11	
3.3.90.93.9305	INDENIZACOES	9.620.948,91	

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS	RAFE071/00004
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.3.90.93.9306	RESTITUICAO DE RECEITAS	349.155,14	
3.3.90.93.9308	INDENIZACAO PELO USO DE VEICULO PARTICULAR	347.373,54	
3.3.90.93.9309	RESSARCIMENTO DE DESPESA MEDICO-HOSPITALAR A SEGURADOS DO IPERGS	4.716.320,29	
3.3.90.93.9312	RESSARCIMENTO DE DESPESAS MEDICO-HOSPITALARES	1.787,04	
3.3.90.93.9314	INDENIZACAO PELO EXERCICIO DE FATO	480,49	
4.0.00.00.0000	DESPESA CAPITAL	263.338.307,58	
4.4.00.00.0000	INVESTIMENTOS	260.955.675,67	
4.4.40.00.0000	TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	7.180.809,58	
4.4.40.42.0000	AUXILIOS	7.180.809,58	
4.4.40.42.4201	ASSISTENCIA FINANCEIRA A MUNICIPIOS	7.180.809,58	
4.4.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	253.774.866,09	
4.4.90.39.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	260,00	
4.4.90.39.3976	REGISTRO DE MARCAS E PATENTES	260,00	
4.4.90.51.0000	OBRAS E INSTALACOES	188.579.932,00	
4.4.90.51.5102	ELABORACAO DE PROJETOS	1.919.493,89	
4.4.90.51.5103	CONSTRUCAO OU AMPLIACAO DE PREDIOS OU OUTRAS OBRAS PUBLICAS	579.241,43	
4.4.90.51.5104	INICIO DE OBRAS PUBLICAS	248.872,56	
4.4.90.51.5105	PROSSEGUIMENTO E/OU CONCLUSAO DE OBRAS PUBLICAS	181.127.749,93	
4.4.90.51.5106	INSTALACOES, EQUIPAMENTOS E/OU MATERIAIS INCORPORAVEIS A IMOVEIS	1.268.112,00	
4.4.90.51.5109	AQUISICAO DE ASFALTO PARA A CONSTRUCAO DE RODOVIAS	3.436.462,19	
4.4.90.52.0000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	6.896.271,00	
4.4.90.52.5201	VEICULOS E/OU EQUIPAMENTOS PARA VEICULOS RODOVIARIOS DE TRACAO MECANICA	1.475.790,00	
4.4.90.52.5205	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES E CIRURGICOS	1.578,00	
4.4.90.52.5207	LABORATORIOS E/OU GABINETES MEDICOS OU ODONTOLOGICOS	55.928,55	
4.4.90.52.5208	OFICINA, ATARDINAMENTO E CAMPO	12.798,15	
4.4.90.52.5211	MAQUINAS DE ESCRIVER, SOMAR, CALCULAR, CONTABILIDADE E REPRODUCAO	32.545,26	
4.4.90.52.5212	MAQUINAS, MOTORES E/OU APARELHOS	1.300.392,16	
4.4.90.52.5213	MATERIAL BIBLIOGR. PECAS P/COLECOES D E BIBLIOT. DISCOT.FILMOT.E MUSEUS	8.735,40	
4.4.90.52.5214	MOBILIARIO EM GERAL	143.702,83	
4.4.90.52.5216	TRATORES, EQUIPAMENTOS RODOVIARIOS E AGRICOLAS	112.405,00	
4.4.90.52.5217	VEICULOS DE TRACAO PESSOAL OU ANIMAL	937,19	
4.4.90.52.5218	EMBARCACOES E/OU EQUIPAMENTOS PARA EMBARCACOES	2.034,00	
4.4.90.52.5219	SEGURANCA E/OU PROTECAO	2.730.936,86	
4.4.90.52.5220	TELECOMUNICACOES	46.632,70	
4.4.90.52.5221	MOVEIS E/OU MATERIAIS PARA ALOJAMENTO	1.702,00	
4.4.90.52.5222	SOM E/OU IMAGEM	51.118,70	
4.4.90.52.5223	DESENHO E/OU TOPOGRAFIA	10.264,00	
4.4.90.52.5227	PLACAS	1.350,00	
4.4.90.52.5228	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	756.860,29	
4.4.90.52.5229	EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E/OU RECREACAO	4.000,00	
4.4.90.52.5230	ACONDICIONAMENTO E/OU EMBALAGEM	5.213,60	
4.4.90.52.5231	EQUIPAMENTOS PARA ALOJAMENTO, LAVANDERIA, COPA E/OU COZINHA	20.092,70	
4.4.90.52.5232	AQUISICAO OU DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE	121.253,61	
4.4.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	1.908.856,00	
4.4.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	1.908.856,00	
4.4.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	55.831.635,00	
4.4.90.92.5102	ELABORACAO DE PROJETOS	685.005,02	
4.4.90.92.5103	CONSTRUCAO OU AMPLIACAO DE PREDIOS OU OUTRAS OBRAS PUBLICAS	1.041.396,47	
4.4.90.92.5105	PROSSEGUIMENTO E/OU CONCLUSAO DE OBRAS PUBLICAS	53.527.349,05	
4.4.90.92.5228	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	1.850,00	
4.4.90.92.6103	AQUISICAO DE IMOVEIS NECESSARIOS A REALIZACAO DE OBRAS PUBLICAS	241.777,24	
4.4.90.92.9315	INDENIZACAO PELA DESAPROPRIACAO DE IMOVEIS PARA USO DO ESTADO.	334.257,22	
4.4.90.93.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	557.912,09	
4.4.90.93.9315	INDENIZACAO PELA DESAPROPRIACAO DE IMOVEIS PARA USO DO ESTADO.	557.912,09	
4.5.00.00.0000	INVERSOES FINANCEIRAS	529.474,47	
4.5.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	529.474,47	
4.5.90.62.0000	AQUISICAO DE PRODUTOS PARA REVENDA	507.696,72	
4.5.90.62.6201	FORMACAO DE ESTOQUES	507.696,72	
4.5.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	21.777,75	
4.5.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	21.777,75	
4.6.00.00.0000	AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.853.157,44	
4.6.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	1.853.157,44	
4.6.90.77.0000	PRINCIPAL CORRIGIDO DA DIVIDA CONTRATUALREFINANCIADO	610.909,55	
4.6.90.77.7711	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS - PASEP	610.909,55	
4.6.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.242.247,89	
4.6.90.92.7711	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS - PASEP	1.242.247,89	
TOTAL GERAL =====>		2.492.172.168,34	

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS		RAFE071/00005	
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO					
					R\$

* RESUMO *					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		=>	1.296.907.360,96		
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA		=>	2.449,98		
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		=>	931.924.049,82		
TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES		=>	2.228.833.860,76		
INVESTIMENTOS		=>	260.955.675,67		
INVERSOES FINANCEIRAS		=>	529.474,47		
AMORTIZACAO DA DIVIDA		=>	1.853.157,44		
TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL		=>	263.338.307,58		
TOTAL GERAL		=>	2.492.172.168,34		

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS							RAFE072/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR ORGAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
E S P E C I F I C A C A O	G R U P O S D E D E S P E S A								
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
35 DEPARTAMENTO AUTONOMO DE ESTRADAS DE RODAGEM - DAER	94.186.135,87		98.316.235,83	253.427.587,70				445.929.959,40	
TESOURO-LIVRES	94.186.135,87		1.064.123,55	32.410.486,07				127.660.745,49	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			22.055,00	1.911.780,40				1.933.835,40	
PROPRIOS DA AUTARQUIA			84.178.968,98	24.900.734,82				109.079.703,80	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			890.000,00	18.212.965,88				19.102.965,88	
CONVENIOS				1.794.999,14				1.794.999,14	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			9.569.506,87	95.531.324,33				105.100.831,20	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			2.591.581,43	78.665.297,06				81.256.878,49	
36 SUPERINTENDENCIA DE PORTOS E HIDROVIA	27.541.955,53		9.844.161,67	1.882.098,31		2.603,60		39.270.819,11	
TESOURO-LIVRES	27.541.955,53		2.786.365,02	88.772,56				30.417.093,11	
PROPRIOS DA AUTARQUIA			4.157.796,65	112.213,75		2.603,60		4.272.614,00	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			2.900.000,00					2.900.000,00	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO				1.681.112,00				1.681.112,00	
38 INSTITUTO RIOGRANDENSE DO ARROZ - IRG	13.639.731,45		16.316.397,76	634.864,81	507.696,72	15.631,65		31.114.322,39	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	13.639.731,45		16.316.397,76	634.864,81	507.696,72	15.631,65		31.114.322,39	
39 AGENCIA ESTADUAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS DO RS - A	3.251.124,90	2.449,98	3.241.126,70	214.261,04		2.529,53		6.711.492,15	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	3.168.614,41	2.449,98	2.754.454,23	214.261,04		2.529,53		6.142.309,19	
CONVENIOS	82.510,49		486.672,47					569.182,96	
42 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO GRANDE DO SUL - IPERGS	1.128.789.394,19		578.012.244,58	175.533,16	21.777,75	570.558,80		1.707.569.508,48	
TESOURO-LIVRES	84.683.997,81							84.683.997,81	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	915.338.903,99		370.940.429,72	175.533,16	21.777,75	570.558,80		1.287.047.203,42	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	11.023.335,81		207.071.814,86					218.095.150,67	
CONVENIOS	117.743.156,58							117.743.156,58	
43 SUPERINTENDENCIA DO PORTO DE RIO GRAN SUPRG	16.936.909,75		10.574.920,92	4.586.331,10		17.659,66		32.115.821,43	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	16.936.909,75		10.574.920,92	2.445.945,18		17.659,66		29.975.435,51	
CONVENIOS				2.140.385,92				2.140.385,92	
44 DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRANSITO - DETRAN/RS	6.347.054,42		213.576.208,86	33.472,85		1.242.247,89		221.198.984,02	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	6.347.054,42		213.576.208,86	33.472,85		1.242.247,89		221.198.984,02	

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS							RAFE072/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR ORGAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									R\$
E S P E C I F I C A C A O		GRUPOS DE DESPESA							
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
57 FUNDACAO ORQUESTRA SINFONICA DE PORTO ALEGRE - FOSPA	5.472.544,48		1.924.905,21	1.526,70		1.926,31		7.400.902,70	
TESOURO-LIVRES PROPRIOS DA FUNDACAO	5.472.544,48		1.893.977,59 30.927,62	1.526,70		1.926,31		7.369.975,08 30.927,62	
62 FUNDACAO INSTITUTO GAUCHO DE TRADICAO FOLCLORE - FIGTF	742.510,37		117.848,29					860.358,66	
TESOURO-LIVRES	742.510,37		117.848,29					860.358,66	
T O T A L	1.296.907.360,96	2.449,98	931.924.049,82	260.955.675,67	529.474,47	1.853.157,44		2.492.172.168,34	

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS							RAFE073/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
E S P E C I F I C A C A O	G R U P O S D E D E S P E S A								
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTIGENCIA	T O T A L	
04 ADMINISTRACAO	24.287.507,02	2.449,98	33.943.946,88	389.794,20		573.088,33		59.196.786,41	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	24.204.996,53	2.449,98	33.457.274,41	389.794,20		573.088,33		58.627.603,45	
CONVENIOS	82.510,49		486.672,47					569.182,96	
06 SEGURANCA PUBLICA	6.347.054,42		210.485.260,62	33.472,85		1.242.247,89		218.108.035,78	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	6.347.054,42		210.485.260,62	33.472,85		1.242.247,89		218.108.035,78	
09 PREVIDENCIA SOCIAL	982.624.591,31		2.604.909,33					985.229.500,64	
TESOURO-LIVRES	67.602.481,08		13.369,45					67.615.850,53	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	862.886.348,34		2.591.539,88					865.477.888,22	
CONVENIOS	52.135.761,89							52.135.761,89	
10 SAUDE			544.613.684,52					544.613.684,52	
PROPRIOS DA AUTARQUIA			337.541.869,66					337.541.869,66	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			207.071.814,86					207.071.814,86	
13 CULTURA	6.215.054,85		2.042.753,50	1.526,70		1.926,31		8.261.261,36	
TESOURO-LIVRES	6.215.054,85		2.011.825,88	1.526,70		1.926,31		8.230.333,74	
PROPRIOS DA FUNDACAO			30.927,62					30.927,62	
20 AGRICULTURA	13.136.045,14		16.316.397,76	634.864,81	507.696,72	15.631,65		30.610.636,08	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	13.136.045,14		16.316.397,76	634.864,81	507.696,72	15.631,65		30.610.636,08	
26 TRANSPORTE	69.179.612,89		118.625.109,45	257.987.161,11		20.263,26		445.812.146,71	
TESOURO-LIVRES	52.269.645,66		3.741.308,12	30.590.402,63				86.601.356,41	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			22.055,00	1.911.780,40				1.933.835,40	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	16.909.967,23		98.910.658,03	27.458.893,75		20.263,26		143.299.782,27	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			3.790.000,00	18.212.965,88				22.002.965,88	
CONVENIOS				3.935.385,06				3.935.385,06	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			9.569.506,87	95.531.324,33				105.100.831,20	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			2.591.581,43	80.346.409,06				82.937.990,49	
28 ENCARGOS ESPECIAIS	195.117.495,33		3.291.987,76	1.908.856,00	21.777,75			200.340.116,84	
TESOURO-LIVRES	86.539.962,47			95.811,00	1.908.856,00			88.544.629,47	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	31.946.802,36		3.196.176,76			21.777,75		35.164.756,87	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	11.023.335,81							11.023.335,81	
CONVENIOS	65.607.394,69							65.607.394,69	

EXERCICIO DE 2005		AUTARQUIAS							RAFE073/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
GRUPOS DE DESPESA									
E S P E C I F I C A C A O	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
T O T A L	1.296.907.360,96	2.449,98	931.924.049,82	260.955.675,67	529.474,47	1.853.157,44		2.492.172.168,34	
R E S U M O									
TESOURO-LIVRES	212.627.144,06		5.862.314,45	32.500.785,33		1.926,31		250.992.170,15	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			22.055,00	1.911.780,40				1.933.835,40	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	955.431.214,02	2.449,98	702.499.177,12	28.517.025,61	529.474,47	1.851.231,13		1.688.830.572,33	
PROPRIOS DA FUNDACAO			30.927,62					30.927,62	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	11.023.335,81		210.861.814,86	18.212.965,88				240.098.116,55	
CONVENIOS	117.825.667,07		486.672,47	3.935.385,06				122.247.724,60	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			9.569.506,87	95.531.324,33				105.100.831,20	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			2.591.581,43	80.346.409,06				82.937.990,49	
T O T A L	1.296.907.360,96	2.449,98	931.924.049,82	260.955.675,67	529.474,47	1.853.157,44		2.492.172.168,34	

FUNDAÇÕES

EXERCICIO DE 2005

FUNDACOES
DEMONSTRACAO DA RECEITA E DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

RAFE060/00001
ANEXO N. 1

R E C E I T A		D E S P E S A	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
RECEITAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	
RECEITA PATRIMONIAL	7.759.361,94	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	243.623.114,79
RECEITA AGROPECUARIA	564.225,18	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	140.446,15
RECEITA INDUSTRIAL	1.001.809,92	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	141.803.437,16
RECEITA DE SERVICOS	39.816.138,58		
TRANSFERENCIAS CORRENTES	19.081.576,08	SOMA.....	385.566.998,10
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.318.486,22	TOTAL.....	385.566.998,10
SOMA.....	72.541.597,92	DEFICIT DO ORCAMENTO CORRENTE	313.025.400,18
DEFICIT DO ORCAMENTO CORRENTE	313.025.400,18	DESPESAS DE CAPITAL	
TOTAL.....	385.566.998,10	INVESTIMENTOS	24.231.072,46
RECEITAS DE CAPITAL		AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.237.998,92
ALIENACAO DE BENS	177.521,09	SOMA.....	25.469.071,38
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.062.141,77	TOTAL.....	338.494.471,56
SOMA.....	6.239.662,86		
DEFICIT	332.254.808,70		
TOTAL.....	338.494.471,56		
R E S U M O			
RECEITAS CORRENTES.....	72.541.597,92	DESPESAS CORRENTES.....	385.566.998,10
RECEITAS DE CAPITAL.....	6.239.662,86	DESPESAS DE CAPITAL.....	25.469.071,38
DEFICIT.....	332.254.808,70	SUPERAVIT.....	0,00
TOTAL.....	411.036.069,48	TOTAL.....	411.036.069,48

EXERCICIO DE 2005		FUNDAÇÕES		RAFE061/00001
		PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO		
		DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES		ANEXO N. 7
				R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
04	ADMINISTRACAO	132.950,15	64.883.088,53	65.016.038,68
04.0121	PLANEJAMENTO E ORCAMENTO		17.579.922,40	17.579.922,40
04.0121.0057	ELABORACAO E DISSEMINACAO DE INFORMACOES SOCIO-ECONOMICAS		9.383.270,54	9.383.270,54
04.0121.0058	PESQUISAS SOCIO-ECONOMICAS		8.196.651,86	8.196.651,86
04.0122	ADMINISTRACAO GERAL	131.250,15	46.836.489,31	46.967.739,46
04.0122.0087	PLANO DE REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DA FDRH	131.250,15		131.250,15
04.0122.0088	SELECAO E APROVEITAMENTO DE RECURSOS HUMANOS		5.409.616,38	5.409.616,38
04.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		41.426.872,93	41.426.872,93
04.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL	1.700,00		1.700,00
04.0127.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	1.700,00		1.700,00
04.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS		466.676,82	466.676,82
04.0128.0086	ESCOLA DE GOVERNO: EDUCACAO CORPORATIVA		466.676,82	466.676,82
08	ASSISTENCIA SOCIAL	127.187,25	119.707.334,25	119.834.521,50
08.0122	ADMINISTRACAO GERAL		46.347.509,90	46.347.509,90
08.0122.0052	ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE COM MEDIDA SOCIO-EDUCATIVA DE INTERNACAO E SEMILIBERD		5.384,02	5.384,02
08.0122.0060	PROTECAO QUALIFICADA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE		32.225,75	32.225,75
08.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		46.309.900,13	46.309.900,13
08.0243	ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	127.187,25	72.642.638,00	72.769.825,25
08.0243.0052	ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE COM MEDIDA SOCIO-EDUCATIVA DE INTERNACAO E SEMILIBERD	89.689,04	64.640.441,41	64.730.130,45
08.0243.0060	PROTECAO QUALIFICADA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	37.498,21	8.002.196,59	8.039.694,80
08.0244	ASSISTENCIA COMUNITARIA		717.186,35	717.186,35
08.0244.0076	ACAO SOCIAL COMUNITARIA		717.186,35	717.186,35
09	PREVIDENCIA SOCIAL		39.652,00	39.652,00
09.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO		39.652,00	39.652,00
09.0571.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		39.652,00	39.652,00
10	SAUDE	10.222.468,15	4.379.395,94	14.601.864,09
10.0122	ADMINISTRACAO GERAL	106.564,66	3.476.258,55	3.582.823,21
10.0122.0072	MODERNIZACAO GERENCIAL E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL DA FEPPS	106.564,66	58.915,95	165.480,61
10.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		3.417.342,60	3.417.342,60
10.0301	ATENCAO BASICA	5.763.823,59	257.200,65	6.021.024,24
10.0301.0071	INFORMACOES TOXICOLOGICAS	22.199,76	257.200,65	279.400,41
10.0301.0074	PRODUCAO E DISTRIBUICAO DE MEDICAMENTOS A POPULACAO	5.741.623,83		5.741.623,83
10.0302	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	1.144.104,31		1.144.104,31
10.0302.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	1.144.104,31		1.144.104,31
10.0304	VIGILANCIA SANITARIA	3.046.543,61	58.621,84	3.105.165,45
10.0304.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	42.542,91	58.621,84	101.164,75
10.0304.0075	QUALIDADE DO SANGUE	3.004.000,70		3.004.000,70
10.0305	VIGILANCIA EPIDEMOLOGICA		499.062,00	499.062,00
10.0305.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE		499.062,00	499.062,00
10.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	161.431,98	88.252,90	249.684,88
10.0571.0073	PESQUISA CIENTIFICA APLICADA A SAUDE PUBLICA	161.431,98	88.252,90	249.684,88
11	TRABALHO		36.852.757,94	36.852.757,94
11.0122	ADMINISTRACAO GERAL		27.337.855,18	27.337.855,18
11.0122.0078	INTERMEDIACAO DE MAO-DE-OBRA		94.811,58	94.811,58
11.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		27.243.043,60	27.243.043,60
11.0332	RELACOES DE TRABALHO		866.125,29	866.125,29
11.0332.0079	PESQUISA DE EMPREGO E DESEMPREGO / PED		866.125,29	866.125,29
11.0333	EMPREGABILIDADE		8.578.926,11	8.578.926,11
11.0333.0078	INTERMEDIACAO DE MAO-DE-OBRA		6.274.289,47	6.274.289,47
11.0333.0080	SEGURO-DESEMPREGO		2.304.636,64	2.304.636,64
11.0334	FOMENTO AO TRABALHO		69.851,36	69.851,36
11.0334.0077	PROGRAMA GAUCHO DO ARTESANATO		69.851,36	69.851,36
12	EDUCACAO	6.809.692,32	44.010.922,97	50.820.615,29
12.0122	ADMINISTRACAO GERAL		5.214.886,75	5.214.886,75
12.0122.0051	POLITICA PUBLICA PARA PPD E PPAH		39.947,50	39.947,50
12.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		4.878.008,15	4.878.008,15
12.0122.0259	CONSOLIDACAO DA UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL		296.931,10	296.931,10
12.0363	ENSINO PROFISSIONAL		12.840.766,44	12.840.766,44
12.0363.0061	EXPANSAO DA ACAO INSTITUCIONAL		108.845,68	108.845,68
12.0363.0062	FORMACAO PROFISSIONAL		12.731.920,76	12.731.920,76
12.0364	ENSINO SUPERIOR		25.757.054,73	25.757.054,73
12.0364.0061	EXPANSAO DA ACAO INSTITUCIONAL		152.877,00	152.877,00
12.0364.0259	CONSOLIDACAO DA UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL		25.604.177,73	25.604.177,73
12.0367	EDUCACAO ESPECIAL	6.809.692,32	198.215,05	7.007.907,37
12.0367.0050	ATENCAO A PPD E PPAH	6.809.692,32	142.546,87	6.952.239,19
12.0367.0051	POLITICA PUBLICA PARA PPD E PPAH		55.668,18	55.668,18
13	CULTURA	601.131,09	16.952.960,18	17.554.091,27
13.0122	ADMINISTRACAO GERAL		777.575,11	777.575,11
13.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		777.575,11	777.575,11
13.0392	DIFUSAO CULTURAL	601.131,09	16.175.385,07	16.776.516,16
13.0392.0046	AMPLIACAO E QUALIFICACAO DO PARQUE TECNICO DA FUNDACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO	601.131,09		601.131,09
13.0392.0047	REESTRUTURACAO DA PROGRAMACAO DA TVE E RADIO FM CULTURA		103.376,84	103.376,84
13.0392.0090	REALIZACOES ARTISTICAS E CULTURAIS		240.678,56	240.678,56
13.0392.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		15.831.329,67	15.831.329,67
15	URBANISMO	528.311,97	21.771,37	550.083,34
15.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL	128.850,00		128.850,00
15.0127.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	128.850,00		128.850,00
15.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	269.615,49		269.615,49
15.0128.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	269.615,49		269.615,49
15.0131	COMUNICACAO SOCIAL		21.771,37	21.771,37
15.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		21.771,37	21.771,37
15.0451	INFRA-ESTRUTURA URBANA	129.846,48		129.846,48

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES		RAFE061/00002
		PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO		
		DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES		ANEXO N. 7
				R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
15.0451.0069	RESIDUOS SOLIDOS E INFRA-ESTRUTURA URBANA	129.846,48		129.846,48
18	GESTAO AMBIENTAL	196.164,52	23.963.494,45	24.159.658,97
18.0122	ADMINISTRACAO GERAL		139.361,97	139.361,97
18.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		48.836,70	48.836,70
18.0122.0203	QUALIDADE AMBIENTAL		90.525,27	90.525,27
18.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	196.164,52		196.164,52
18.0128.0086	ESCOLA DE GOVERNO: EDUCACAO CORPORATIVA	196.164,52		196.164,52
18.0541	PREVENCAO E CONSERVACAO AMBIENTAL		527.059,89	527.059,89
18.0541.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO		12.646,00	12.646,00
18.0541.0201	NOSSAS AGUAS		501.969,27	501.969,27
18.0541.0263	EDUCACAO AMBIENTAL PARA UM RIO GRANDE MELHOR		12.444,62	12.444,62
18.0542	CONTROLE AMBIENTAL		23.297.072,59	23.297.072,59
18.0542.0203	QUALIDADE AMBIENTAL		23.297.072,59	23.297.072,59
19	CIENCIA E TECNOLOGIA	8.617.673,62	46.468.680,92	55.086.354,54
19.0122	ADMINISTRACAO GERAL		9.551.363,14	9.551.363,14
19.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		9.551.363,14	9.551.363,14
19.0131	COMUNICACAO SOCIAL		80.481,31	80.481,31
19.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		80.481,31	80.481,31
19.0304	VIGILANCIA SANITARIA	42.002,10		42.002,10
19.0304.0063	MODERNIZACAO TECNOLOGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA	42.002,10		42.002,10
19.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	1.335.149,96	30.221.936,77	31.557.086,73
19.0571.0049	MODERNIZACAO DA INFRA-ESTRUTURA EM C & T		30.221.936,77	30.221.936,77
19.0571.0064	PROGRAMA INSTITUCIONAL DE PESQUISA DA FEPAGRO	1.315.149,96		1.315.149,96
19.0571.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	20.000,00		20.000,00
19.0572	DESENVOLVIMENTO TECNOLOGICO E ENGENHARIA	6.259.940,38	6.172.002,98	12.431.943,36
19.0572.0054	APORTE TECNOLOGICO A INOVACAO EMPRESARIAL	6.259.940,38		6.259.940,38
19.0572.0056	SUPORTE TECNOLOGICO A COMPETITIVIDADE EMPRESARIAL		6.172.002,98	6.172.002,98
19.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLOGICO		28.391,08	28.391,08
19.0573.0063	MODERNIZACAO TECNOLOGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA		28.391,08	28.391,08
19.0602	PROMOCAO DA PRODUCAO ANIMAL		414.505,64	414.505,64
19.0602.0063	MODERNIZACAO TECNOLOGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA		414.505,64	414.505,64
19.0661	PROMOCAO INDUSTRIAL	980.581,18		980.581,18
19.0661.0055	INFRA-ESTRUTURA E SUPORTE TECNOLOGICO PARA A CRIACAO DE EMPRESAS DE BASE TECNOL	980.581,18		980.581,18
20	AGRICULTURA	10.371,34		10.371,34
20.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	7.851,34		7.851,34
20.0571.0066	SISTEMA GAUCHO DE INFOMACOES			
	AGROMETEOROLOGICAS	7.851,34		7.851,34
20.0604	DEFESA SANITARIA ANIMAL	2.520,00		2.520,00
20.0604.0065	SELO GAUCHO DE SANIDADE ANIMAL	2.520,00		2.520,00
26	TRANSPORTE	10.962.047,31	116.567,76	11.078.615,07
26.0782	TRANSPORTE RODOVIARIO	10.962.047,31	116.567,76	11.078.615,07
26.0782.0067	DESENVOLVIMENTO PARA O USUARIO DO TRANSPORTE COLETIVO	10.962.047,31	116.567,76	11.078.615,07
27	DESPORTO E LAZER	1.221.626,09	4.671.517,51	5.893.143,60
27.0811	DESPORTO DE RENDIMENTO		4.671.517,51	4.671.517,51
27.0811.0059	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE		4.022.481,66	4.022.481,66
27.0811.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		649.035,85	649.035,85
27.0812	DESPORTO COMUNITARIO	1.221.626,09		1.221.626,09
27.0812.0059	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE	1.221.626,09		1.221.626,09
28	ENCARGOS ESPECIAIS		9.538.301,85	9.538.301,85
28.0061	ACAO JUDICIARIA		9.491.761,28	9.491.761,28
28.0061.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS		9.491.761,28	9.491.761,28
28.0123	ADMINISTRACAO FINANCEIRA		46.540,57	46.540,57
28.0123.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		46.540,57	46.540,57
TOTAL =>		39.429.623,81	371.606.445,67	411.036.069,48

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES		RAFE062/00001
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS			ANEXO N. 8	R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
04	ADMINISTRACAO	63.927.838,45	1.088.200,23	65.016.038,68
04.0121	PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	17.579.922,40		17.579.922,40
04.0121.0057	ELABORACAO E DISSEMINACAO DE INFORMACOES			
	SOCIO-ECONOMICAS	9.383.270,54		9.383.270,54
04.0121.0058	PESQUISAS SOCIO-ECONOMICAS	8.196.651,86		8.196.651,86
04.0122	ADMINISTRACAO GERAL	45.879.539,23	1.088.200,23	46.967.739,46
04.0122.0087	PLANO DE REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DA FDRH	131.250,15		131.250,15
04.0122.0088	SELECAO E APROVEITAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	5.409.616,38		5.409.616,38
04.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	40.338.672,70	1.088.200,23	41.426.872,93
04.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL	1.700,00		1.700,00
04.0127.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	1.700,00		1.700,00
04.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	466.676,82		466.676,82
04.0128.0086	ESCOLA DE GOVERNO: EDUCACAO CORPORATIVA	466.676,82		466.676,82
08	ASSISTENCIA SOCIAL	116.403.632,53	3.430.888,97	119.834.521,50
08.0122	ADMINISTRACAO GERAL	46.347.509,90		46.347.509,90
08.0122.0052	ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE COM MEDIDA			
	SOCIO-EDUCATIVA DE INTERNACAO E SEMILIBERD	5.384,02		5.384,02
08.0122.0060	PROTECAO QUALIFICADA A CRIANCA E AO ADOLESCENT			
	E	32.225,75		32.225,75
08.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	46.309.900,13		46.309.900,13
08.0243	ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	69.338.936,28	3.430.888,97	72.769.825,25
08.0243.0052	ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE COM MEDIDA			
	SOCIO-EDUCATIVA DE INTERNACAO E SEMILIBERD	61.837.840,76	2.892.289,69	64.730.130,45
08.0243.0060	PROTECAO QUALIFICADA A CRIANCA E AO ADOLESCENT			
	E	7.501.095,52	538.599,28	8.039.694,80
08.0244	ASSISTENCIA COMUNITARIA	717.186,35		717.186,35
08.0244.0076	ACAO SOCIAL COMUNITARIA	717.186,35		717.186,35
09	PREVIDENCIA SOCIAL	39.652,00		39.652,00
09.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	39.652,00		39.652,00
09.0571.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	39.652,00		39.652,00
10	SAUDE	12.029.074,38	2.572.789,71	14.601.864,09
10.0122	ADMINISTRACAO GERAL	3.582.823,21		3.582.823,21
10.0122.0072	MODERNIZACAO GERENCIAL E DESENVOLVIMENTO			
	INSTITUCIONAL DA FEPPS	165.480,61		165.480,61
10.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.417.342,60		3.417.342,60
10.0301	ATENCAO BASICA	4.313.229,97	1.707.794,27	6.021.024,24
10.0301.0071	INFORMACOES TOXICOLOGICAS	275.848,65	3.551,76	279.400,41
10.0301.0074	PRODUCAO E DISTRIBUICAO DE MEDICAMENTOS A			
	POPULACAO	4.037.381,32	1.704.242,51	5.741.623,83
10.0302	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	1.064.540,15	79.564,16	1.144.104,31
10.0302.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	1.064.540,15	79.564,16	1.144.104,31
10.0304	VIGILANCIA SANITARIA	2.713.761,99	391.403,46	3.105.165,45
10.0304.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	101.164,75		101.164,75
10.0304.0075	QUALIDADE DO SANGUE	2.612.597,24	391.403,46	3.004.000,70
10.0305	VIGILANCIA EPIDEMOLOGICA	151.840,71	347.221,29	499.062,00
10.0305.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	151.840,71	347.221,29	499.062,00
10.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	202.878,35	46.806,53	249.684,88
10.0571.0073	PESQUISA CIENTIFICA APLICADA A SAUDE PUBLICA	202.878,35	46.806,53	249.684,88
11	TRABALHO	27.312.894,96	9.539.862,98	36.852.757,94
11.0122	ADMINISTRACAO GERAL	27.243.043,60	94.811,58	27.337.855,18
11.0122.0078	INTERMEDIACAO DE MAO-DE-OBRA		94.811,58	94.811,58
11.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	27.243.043,60		27.243.043,60
11.0332	RELACOES DE TRABALHO		866.125,29	866.125,29
11.0332.0079	PESQUISA DE EMPREGO E DESEMPREGO / PED		866.125,29	866.125,29
11.0333	EMPREGABILIDADE		8.578.926,11	8.578.926,11
11.0333.0078	INTERMEDIACAO DE MAO-DE-OBRA		6.274.289,47	6.274.289,47
11.0333.0080	SEGURO-DESEMPREGO		2.304.636,64	2.304.636,64
11.0334	FOMENTO AO TRABALHO	69.851,36		69.851,36
11.0334.0077	PROGRAMA GAUCHO DO ARTESANATO	69.851,36		69.851,36
12	EDUCACAO	49.969.220,90	851.394,39	50.820.615,29
12.0122	ADMINISTRACAO GERAL	5.214.886,75		5.214.886,75
12.0122.0051	POLITICA PUBLICA PARA PPD E PPAH	39.947,50		39.947,50
12.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	4.878.008,15		4.878.008,15
12.0122.0259	CONSOLIDACAO DA UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO			
	GRANDE DO SUL	296.931,10		296.931,10
12.0363	ENSINO PROFISSIONAL	12.246.439,01	594.327,43	12.840.766,44
12.0363.0061	EXPANSAO DA ACAO INSTITUCIONAL	65.034,65	43.811,03	108.845,68
12.0363.0062	FORMACAO PROFISSIONAL	12.181.404,36	550.516,40	12.731.920,76
12.0364	ENSINO SUPERIOR	25.499.987,77	257.066,96	25.757.054,73
12.0364.0061	EXPANSAO DA ACAO INSTITUCIONAL		152.877,00	152.877,00
12.0364.0259	CONSOLIDACAO DA UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO			
	GRANDE DO SUL	25.499.987,77	104.189,96	25.604.177,73
12.0367	EDUCACAO ESPECIAL	7.007.907,37		7.007.907,37
12.0367.0050	ATENCAO A PPD E PPAH	6.952.239,19		6.952.239,19
12.0367.0051	POLITICA PUBLICA PARA PPD E PPAH	55.668,18		55.668,18
13	CULTURA	17.554.091,27		17.554.091,27
13.0122	ADMINISTRACAO GERAL	777.575,11		777.575,11
13.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	777.575,11		777.575,11
13.0392	DIFUSAO CULTURAL	16.776.516,16		16.776.516,16
13.0392.0046	AMPLIACAO E QUALIFICACAO DO PARQUE TECNICO DA			
	FUNDACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO	601.131,09		601.131,09
13.0392.0047	REESTRUTURACAO DA PROGRAMACAO DA TVE E RADIO F			
	CULTURA	103.376,84		103.376,84
13.0392.0090	REALIZACOES ARTISTICAS E CULTURAIS	240.678,56		240.678,56
13.0392.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	15.831.329,67		15.831.329,67
15	URBANISMO	531.603,30	18.480,04	550.083,34
15.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL	128.850,00		128.850,00
15.0127.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	128.850,00		128.850,00
15.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	269.615,49		269.615,49
15.0128.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	269.615,49		269.615,49
15.0131	COMUNICACAO SOCIAL	3.291,33	18.480,04	21.771,37
15.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.291,33	18.480,04	21.771,37
15.0451	INFRA-ESTRUTURA URBANA	129.846,48		129.846,48

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES		RAFE062/00002
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS				ANEXO N. 8
R\$				
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
15.0451.0069	RESIDUOS SOLIDOS E INFRA-ESTRUTURA URBANA	129.846,48		129.846,48
18	GESTAO AMBIENTAL	23.367.038,46	792.620,51	24.159.658,97
18.0122	ADMINISTRACAO GERAL	139.361,97		139.361,97
18.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	48.836,70		48.836,70
18.0122.0203	QUALIDADE AMBIENTAL	90.525,27		90.525,27
18.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	196.164,52		196.164,52
18.0128.0086	ESCOLA DE GOVERNO: EDUCACAO CORPORATIVA	196.164,52		196.164,52
18.0541	PREVENCAO E CONSERVACAO AMBIENTAL	26.090,62	500.969,27	527.059,89
18.0541.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO	12.646,00		12.646,00
18.0541.0201	NOSSAS AGUAS	1.000,00	500.969,27	501.969,27
18.0541.0263	EDUCACAO AMBIENTAL PARA UM RIO GRANDE MELHOR	12.444,62		12.444,62
18.0542	CONTROLE AMBIENTAL	23.005.421,35	291.651,24	23.297.072,59
18.0542.0203	QUALIDADE AMBIENTAL	23.005.421,35	291.651,24	23.297.072,59
19	CIENCIA E TECNOLOGIA	44.290.575,36	10.795.779,18	55.086.354,54
19.0122	ADMINISTRACAO GERAL	9.551.363,14		9.551.363,14
19.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	9.551.363,14		9.551.363,14
19.0131	COMUNICACAO SOCIAL	80.481,31		80.481,31
19.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	80.481,31		80.481,31
19.0304	VIGILANCIA SANITARIA	42.002,10		42.002,10
19.0304.0063	MODERNIZACAO TECNOLÓGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA	42.002,10		42.002,10
19.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	23.261.631,98	8.295.454,75	31.557.086,73
19.0571.0049	MODERNIZACAO DA INFRA-ESTRUTURA EM C & T	22.245.240,67	7.976.696,10	30.221.936,77
19.0571.0064	PROGRAMA INSTITUCIONAL DE PESQUISA DA FEPAGRO	996.391,31	318.758,65	1.315.149,96
19.0571.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	20.000,00		20.000,00
19.0572	DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E ENGENHARIA	10.238.890,53	2.193.052,83	12.431.943,36
19.0572.0054	APORTE TECNOLÓGICO A INOVACAO EMPRESARIAL	4.066.887,55	2.193.052,83	6.259.940,38
19.0572.0056	SUPORTE TECNOLÓGICO A COMPETITIVIDADE EMPRESARIAL	6.172.002,98		6.172.002,98
19.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO	28.391,08		28.391,08
19.0573.0063	MODERNIZACAO TECNOLÓGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA	28.391,08		28.391,08
19.0602	PROMOCAO DA PRODUCAO ANIMAL	414.505,64		414.505,64
19.0602.0063	MODERNIZACAO TECNOLÓGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA	414.505,64		414.505,64
19.0661	PROMOCAO INDUSTRIAL	673.309,58	307.271,60	980.581,18
19.0661.0055	INFRA-ESTRUTURA E SUPORTE TECNOLÓGICO PARA A CRIACAO DE EMPRESAS DE BASE TECNOLÓGICA	673.309,58	307.271,60	980.581,18
20	AGRICULTURA	10.371,34		10.371,34
20.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	7.851,34		7.851,34
20.0571.0066	SISTEMA GAUCHO DE INFOMACOES AGROMETEOROLÓGICAS	7.851,34		7.851,34
20.0604	DEFESA SANITARIA ANIMAL	2.520,00		2.520,00
20.0604.0065	SELO GAUCHO DE SANIDADE ANIMAL	2.520,00		2.520,00
26	TRANSPORTE	873.169,65	10.205.445,42	11.078.615,07
26.0782	TRANSPORTE RODOVIARIO	873.169,65	10.205.445,42	11.078.615,07
26.0782.0067	DESENVOLVIMENTO PARA O USUARIO DO TRANSPORTE COLETIVO	873.169,65	10.205.445,42	11.078.615,07
27	DESPORTO E LAZER	1.831.357,19	4.061.786,41	5.893.143,60
27.0811	DESPORTO DE RENDIMENTO	649.035,85	4.022.481,66	4.671.517,51
27.0811.0059	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE	649.035,85	4.022.481,66	4.671.517,51
27.0811.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	649.035,85		649.035,85
27.0812	DESPORTO COMUNITARIO	1.182.321,34	39.304,75	1.221.626,09
27.0812.0059	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE	1.182.321,34	39.304,75	1.221.626,09
28	ENCARGOS ESPECIAIS	9.538.301,85		9.538.301,85
28.0061	ACAO JUDICIARIA	9.491.761,28		9.491.761,28
28.0061.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS	9.491.761,28		9.491.761,28
28.0123	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	46.540,57		46.540,57
28.0123.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	46.540,57		46.540,57
TOTAL =>		367.678.821,64	43.357.247,84	411.036.069,48

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES			RAFE063/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAOS E FUNCOES					ANEXO N. 9
					R\$
FUNCOES		ADMINISTRACAO	ASSISTENCIA SOCIAL	PREVIDENCIA SOCIAL	SAUDE
ORGAOS					
FUNDACAO DE ESPORTE E LAZER DO RIO GRANDE DO SUL - FUNDERGS					
FUNDACAO DE PROTECAO ESPECIAL DO RIO GRANDE DO SUL - FPERGS			43.076.108,61		
UNIVERSIDADE ESTADUAL DO RIO GRANDE DO SUL - UERGS					
FUNDACAO DE AMPARO A PESQUISA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - FAPERG				39.652,00	
FUNDACAO DE CIENCIA E TECNOLOGIA - CIENTEC					
FUNDACAO DE ECONOMIA E ESTATISTICA "SIEGFRIED EMANUEL HEUSER" - FEE		26.188.533,78			
FUNDACAO PARA O DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS - FDRH		9.645.910,69			
FUNDACAO DE ARTIC. E DESENV. DE POLITICAS PUBLICAS PARA PPD E PPAH N					
FUNDACAO ESCOLA TECNICA LIBERATO SALZANO VIEIRA DA CUNHA - FETLSVC					
FUNDACAO DE ATENDIMENTO SOCIO-EDUCATIVO DO RIO GRANDE DO SUL			76.041.226,54		
FUNDACAO GAUCHA DO TRABALHO E ACAO SOCIAL - FGTAS			717.186,35		
FUNDACAO ZOOBOTANICA DO RIO GRANDE DO SUL - FZB		12.253.598,70			
FUNDACAO ESTADUAL DE PLANEJAMENTO METROPOLITANO E REGIONAL - METROPLAN		13.081.218,99			
FUNDACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO E TELEVISAO - FCP-RTV					
FUNDACAO TEATRO SAO PEDRO - FTSP					
FUNDACAO ESTADUAL DE PROTECAO AMBIENTAL - FEPAM					
FUNDACAO ESTADUAL DE PESQUISA AGROPECUARIA - FEPAGRO		3.846.776,52			
FUNDACAO ESTADUAL DE PRODUCAO E PESQUISA EM SAUDE - FEPPS					14.601.864,09
TOTAL.....		65.016.038,68	119.834.521,50	39.652,00	14.601.864,09

EXERCICIO DE 2005		FUNDAOES			RAFE063/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAOS E FUNCOES					ANEXO N. 9
					R\$
ORGAOS	FUNCOES	TRABALHO	EDUCACAO	CULTURA	URBANISMO
FUNDACAO DE ESPORTE E LAZER DO RIO GRANDE DO SUL - FUNDERGS					
FUNDACAO DE PROTECAO ESPECIAL DO RIO GRANDE DO SUL - FPERGS					
UNIVERSIDADE ESTADUAL DO RIO GRANDE DO SUL - UERGS			25.901.108,83		
FUNDACAO DE AMPARO A PESQUISA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - FAPERG					
FUNDACAO DE CIENCIA E TECNOLOGIA - CIENTEC					
FUNDACAO DE ECONOMIA E ESTATISTICA "SIEGFRIED EMANUEL HEUSER" - FEE					
FUNDACAO PARA O DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS - FDRH					
FUNDACAO DE ARTIC. E DESENV. DE POLITICAS PUBLICAS PARA PPD E PPAH N			7.047.854,87		
FUNDACAO ESCOLA TECNICA LIBERATO SALZANO VIEIRA DA CUNHA - FETLSVC			17.871.651,59		
FUNDACAO DE ATENDIMENTO SOCIO-EDUCATIVO DO RIO GRANDE DO SUL					
FUNDACAO GAUCHA DO TRABALHO E ACAO SOCIAL - FGTAS		36.852.757,94			
FUNDACAO ZOOBOTANICA DO RIO GRANDE DO SUL - FZB					
FUNDACAO ESTADUAL DE PLANEJAMENTO METROPOLITANO E REGIONAL - METROPLAN					550.083,34
FUNDACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO E TELEVISAO - FCP-RTV				16.535.837,60	
FUNDACAO TEATRO SAO PEDRO - FTSP				1.018.253,67	
FUNDACAO ESTADUAL DE PROTECAO AMBIENTAL - FEPAM					
FUNDACAO ESTADUAL DE PESQUISA AGROPECUARIA - FEPAGRO					
FUNDACAO ESTADUAL DE PRODUCAO E PESQUISA EM SAUDE - FEPPS					
TOTAL.....		36.852.757,94	50.820.615,29	17.554.091,27	550.083,34

EXERCICIO DE 2005		FUNDAOES			RAFE063/00003
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAOS E FUNCOES					ANEXO N. 9
					R\$
FUNCOES		GESTAO AMBIENTAL	CIENCIA E TECNOLOGIA	AGRICULTURA	TRANSPORTE
ORGAOS					
FUNDACAO DE ESPORTE E LAZER DO RIO GRANDE DO SUL - FUNDERGS					
FUNDACAO DE PROTECAO ESPECIAL DO RIO GRANDE DO SUL - FPERGS					
UNIVERSIDADE ESTADUAL DO RIO GRANDE DO SUL - UERGS					
FUNDACAO DE AMPARO A PESQUISA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - FAPERG			31.711.971,02		
FUNDACAO DE CIENCIA E TECNOLOGIA - CIENTEC			21.561.810,83		
FUNDACAO DE ECONOMIA E ESTATISTICA "SIEGFRIED EMANUEL HEUSER" - FEE					
FUNDACAO PARA O DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS - FDRH		196.164,52			
FUNDACAO DE ARTIC. E DESENV. DE POLITICAS PUBLICAS PARA PPD E PPAH N					
FUNDACAO ESCOLA TECNICA LIBERATO SALZANO VIEIRA DA CUNHA - FETLSVC					
FUNDACAO DE ATENDIMENTO SOCIO-EDUCATIVO DO RIO GRANDE DO SUL					
FUNDACAO GAUCHA DO TRABALHO E ACAO SOCIAL - FGTAS					
FUNDACAO ZOOBOTANICA DO RIO GRANDE DO SUL - FZB		575.896,59			
FUNDACAO ESTADUAL DE PLANEJAMENTO METROPOLITANO E REGIONAL - METROPLAN					11.078.615,07
FUNDACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO E TELEVISAO - FCP-RTV					
FUNDACAO TEATRO SAO PEDRO - FTSP					
FUNDACAO ESTADUAL DE PROTECAO AMBIENTAL - FEPAM		23.387.597,86			
FUNDACAO ESTADUAL DE PESQUISA AGROPECUARIA - FEPAGRO			1.812.572,69	10.371,34	
FUNDACAO ESTADUAL DE PRODUCAO E PESQUISA EM SAUDE - FEPPS					
TOTAL.....		24.159.658,97	55.086.354,54	10.371,34	11.078.615,07

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES		RAFE063/00004	
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAOS E FUNCOES				ANEXO N. 9	
				R\$	
FUNCOES		DESPORTO E LAZER	ENCARGOS ESPECIAIS	T O T A L	
ORGAOS					
FUNDACAO DE ESPORTE E LAZER DO RIO GRANDE DO SUL - FUNDERGS		5.893.143,60		5.893.143,60	
FUNDACAO DE PROTECAO ESPECIAL DO RIO GRANDE DO SUL - FPERGS				43.076.108,61	
UNIVERSIDADE ESTADUAL DO RIO GRANDE DO SUL - UERGS				25.901.108,83	
FUNDACAO DE AMPARO A PESQUISA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - FAPERG				31.751.623,02	
FUNDACAO DE CIENCIA E TECNOLOGIA - CIENTEC			928.874,50	22.490.685,33	
FUNDACAO DE ECONOMIA E ESTATISTICA "SIEGFRIED EMANUEL HEUSER" - FEE			10.238,49	26.198.772,27	
FUNDACAO PARA O DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS - FDRH			20.535,29	9.862.610,50	
FUNDACAO DE ARTIC. E DESENV. DE POLITICAS PUBLICAS PARA PPD E PPAH N				7.047.854,87	
FUNDACAO ESCOLA TECNICA LIBERATO SALZANO VIEIRA DA CUNHA - FETLSVC				17.871.651,59	
FUNDACAO DE ATENDIMENTO SOCIO-EDUCATIVO DO RIO GRANDE DO SUL			5.568.130,83	81.609.357,37	
FUNDACAO GAUCHA DO TRABALHO E ACAO SOCIAL - FGTAS			322.104,00	37.892.048,29	
FUNDACAO ZOOBOTANICA DO RIO GRANDE DO SUL - FZB			1.562.583,46	14.392.078,75	
FUNDACAO ESTADUAL DE PLANEJAMENTO METROPOLITANO E REGIONAL - METROPLAN			767.131,19	25.477.048,59	
FUNDACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO E TELEVISAO - FCP-RTV			241.208,00	16.777.045,60	
FUNDACAO TEATRO SAO PEDRO - FTSP				1.018.253,67	
FUNDACAO ESTADUAL DE PROTECAO AMBIENTAL - FEPAM			117.496,09	23.505.093,95	
FUNDACAO ESTADUAL DE PESQUISA AGROPECUARIA - FEPAGRO				5.669.720,55	
FUNDACAO ESTADUAL DE PRODUCAO E PESQUISA EM SAUDE - FEPPS				14.601.864,09	
TOTAL.....		5.893.143,60	9.538.301,85	411.036.069,48	

EXERCICIO DE 2005

FUNDACOES
COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADARAFE064/00001
ANEXO N. 10
R\$

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORCADA	ARRECADADA	DIFERENCA
100000	RECEITAS CORRENTES	87.962.540,00	72.541.597,92	15.420.942,08-
130000	RECEITA PATRIMONIAL	5.684.400,00	7.759.361,94	2.074.961,94
131000	RECEITAS IMOBILIARIAS	144.500,00	109.042,06	35.457,94-
131100	ALUGUEIS	79.500,00	33.042,31	46.457,69-
131500	TAXA DE OCUPACAO DE IMOVEIS	65.000,00	75.999,75	10.999,75
132000	RECEITAS DE VALORES MOBILIARIOS	539.900,00	2.855.545,04	2.315.645,04
132200	DIVIDENDOS	200,00	1.797,30	1.597,30
132201	DIVIDENDOS DE PARTICIPACOES EM SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA	0,00	833,72	833,72
132202	DIVIDENDOS DE PARTICIPACOES DIVERSAS	200,00	963,58	763,58
132500	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	356.700,00	2.797.481,52	2.440.781,52
132501	REMUNERACAO DE DEPOSITOS DE RECURSOS VINCULADOS	286.700,00	2.391.861,13	2.105.161,13
132502	REMUNERACAO DE DEPOSITO DE RECURSOS NAO VINCULADOS	70.000,00	405.620,39	335.620,39
132800	RECEITA DE ALUGUEIS DE BENS MOVEIS	183.000,00	56.266,22	126.733,78-
133000	RECEITA DE CONCESSOES E PERMISSOES	5.000.000,00	4.685.316,96	314.683,04-
133600	RECEITA DE OUTORGA DE SERVICO DE TRANSPORTE RODOVIARIO INTERESTADUAL E INT DE PA	5.000.000,00	4.685.316,96	314.683,04-
139000	OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	109.457,88	109.457,88
139800	JUROS E CORRECAO MONETARIA DE OUTRAS ORIGENS	0,00	45,55	45,55
139900	DIVERSAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	109.412,33	109.412,33
140000	RECEITA AGROPECUARIA	835.800,00	564.225,18	271.574,82-
141000	RECEITA DA PRODUCAO VEGETAL	605.000,00	473.997,06	131.002,94-
142000	RECEITA DA PRODUCAO ANIMAL E DERIVADOS	200.800,00	90.228,12	110.571,88-
149000	OUTRAS RECEITAS AGROPECUARIAS	30.000,00	0,00	30.000,00-
150000	RECEITA INDUSTRIAL	4.250.000,00	1.001.809,92	3.248.190,08-
152000	RECEITA DA INDUSTRIA DE TRANSFORMACAO	4.250.000,00	1.001.809,92	3.248.190,08-
152021	RECEITA DA INDUSTRIA DE PRODUTOS FARMACEUTICOS E VETERINARIOS	4.050.000,00	918.391,82	3.131.608,18-
152026	RECEITA DA INDUSTRIA DE PRODUTOS ALIMENTARES	30.000,00	0,00	30.000,00-
152029	RECEITA DA INDUSTRIA EDITORIAL E GRAFICA	100.000,00	23.419,60	76.580,40-
152099	OUTRAS RECEITAS DA INDUSTRIA DE TRANSFORMACAO	70.000,00	59.998,50	10.001,50-
160000	RECEITA DE SERVICOS	50.182.142,00	39.816.138,58	10.366.003,42-
160001	SERVICOS COMERCIAIS	260.000,00	220.392,67	39.607,33-
160005	SERVICOS DE SAUDE	6.000.000,00	4.448.527,95	1.551.472,05-
160010	SERVICOS DE ANALISES FISICAS, QUIMICAS E BIOLOGICAS	420.000,00	318.810,04	101.189,96-
160012	SERVICOS TECNOLOGICOS	5.915.000,00	4.887.969,65	1.027.030,35-
160013	SERVICOS ADMINISTRATIVOS	11.329.142,00	12.818.299,90	1.489.157,90
160016	SERVICOS EDUCACIONAIS	1.715.172,00	1.976.859,97	261.687,97
160017	SERVICOS AGROPECUARIOS	1.000,00	2.186,30	1.186,30
160019	SERVICOS RECREATIVOS E CULTURAIS	1.266.000,00	1.731.956,29	465.956,29
160020	SERVICO DE CONSULTORIA, ASSISTENCIA TECNICA E ANALISE DE PROJETOS	21.789.828,00	12.455.093,09	9.334.734,91-
160022	SERVICOS DE ESTUDOS E PESQUISAS	1.241.000,00	781.453,50	459.546,50-
160023	SERVICO DE REGISTRO DE MARCAS, DE PATENTES E DE TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGIA	15.000,00	1.768,00	13.232,00-
160099	OUTROS SERVICOS	230.000,00	172.821,22	57.178,78-
170000	TRANSFERENCIAS CORRENTES	24.999.000,00	19.081.576,08	5.917.423,92-
172000	TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	3.120.000,00	2.904.764,37	215.235,63-
172100	TRANSFERENCIAS DA UNIAO	3.000.000,00	2.838.648,00	161.352,00-

EXERCICIO DE 2005

FUNDACOES
COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADARAFE064/00002
ANEXO N. 10
R\$

CODIGO ESPECIFICACAO		ORCADA	ARRECADADA	DIFERENCA
172101	PARTICIPACAO NA RECEITA DA UNIAO	3.000.000,00	2.838.648,00	161.352,00-
172300	TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS	120.000,00	66.116,37	53.883,63-
172309	OUTRAS TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS	120.000,00	66.116,37	53.883,63-
173000	TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	106.400,00	39.100,00	67.300,00-
174000	TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	25.000,00	6.000,00	19.000,00-
176000	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	21.747.600,00	16.131.711,71	5.615.888,29-
176100	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	21.542.600,00	16.117.961,71	5.424.638,29-
176300	TRANSFERENCIA DE CONVENIOS DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTIDADES	200.000,00	0,00	200.000,00-
176400	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DE INSTITUICOES PRIVADAS	5.000,00	13.750,00	8.750,00
190000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.011.198,00	4.318.486,22	2.307.288,22
191000	MULTAS E JUROS DE MORA	219.000,00	116.170,32	102.829,68-
191800	MULTAS E JUROS DE MORA DE OUTRAS RECEITAS	42.000,00	10.119,33	31.880,67-
191900	MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	177.000,00	106.050,99	70.949,01-
191927	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	15.000,00	30.105,51	15.105,51
191997	MULTAS DE FISCALIZACAO	86.000,00	70.361,07	15.638,93-
191999	OUTRAS MULTAS	76.000,00	5.584,41	70.415,59-
192000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	887.884,00	2.009.381,02	1.121.497,02
192100	INDENIZACOES	149.600,00	88.730,25	60.869,75-
192199	OUTRAS INDENIZACOES	149.600,00	88.730,25	60.869,75-
192200	RESTITUICOES	738.284,00	1.920.650,77	1.182.366,77
192291	RESTITUICOES NAO VINCULADAS	718.284,00	1.576.368,13	858.084,13
192294	RESTITUICOES DE CONVENIOS E AUXILIOS	20.000,00	344.282,64	324.282,64
199000	RECEITAS DIVERSAS	904.314,00	2.192.934,88	1.288.620,88
199097	ANULACAO DE RESTOS A PAGAR	97.209,00	1.341.858,82	1.244.649,82
199099	OUTRAS RECEITAS	807.105,00	851.076,06	43.971,06
200000	RECEITAS DE CAPITAL	11.206.950,00	6.239.662,86	4.967.287,14-
220000	ALIENACAO DE BENS	134.000,00	177.521,09	43.521,09
221000	ALIENACAO DE BENS MOVEIS	134.000,00	177.521,09	43.521,09
221100	ALIENACAO DE TITULOS MOBILIARIOS	0,00	54,19	54,19
221199	RECEITA DE OUTROS TITULOS MOBILIARIOS	0,00	54,19	54,19
221900	ALIENACAO DE OUTROS BENS MOVEIS	134.000,00	177.466,90	43.466,90
240000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	11.072.950,00	6.062.141,77	5.010.808,23-
242000	TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	70.000,00	113.067,75	43.067,75
242300	TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS	70.000,00	113.067,75	43.067,75
243000	TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	850.000,00	0,00	850.000,00-
245000	TRANSFERENCIAS DE PESSOAS	100.000,00	0,00	100.000,00-
247000	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	10.052.950,00	5.949.074,02	4.103.875,98-
247100	TRANSFERENCIA DE CONVENIOS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	10.052.950,00	5.949.074,02	4.103.875,98-
T O T A L		99.169.490,00	78.781.260,78	20.388.229,22-

T I T U L O S	DESPESA CORRENTE	DESPESA DE CAPITAL	TOTAL
FUNDACAO DE ESPORTE E LAZER DO RIO GRANDE DO SUL - FUNDERGS			
DOTACOES INICIAIS	5.346.616,00	624.000,00	5.970.616,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	4.479.491,92	0,00	4.479.491,92
REDUCOES	651.232,83	105.000,00	756.232,83
AUTORIZADA	9.174.875,09	519.000,00	9.693.875,09
REALIZADA	5.853.838,85	39.304,75	5.893.143,60
DIFERENCA	3.321.036,24	479.695,25	3.800.731,49
FUNDACAO DE PROTECAO ESPECIAL DO RIO GRANDE DO SUL - FPERGS			
DOTACOES INICIAIS	43.628.634,00	706.000,00	44.334.634,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	71.000,00	0,00	71.000,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	2.187.877,20	51.908,63	2.239.785,83
REDUCOES	482.785,50	508.648,75	991.434,25
AUTORIZADA	45.404.725,70	249.259,88	45.653.985,58
REALIZADA	42.901.313,01	174.795,60	43.076.108,61
DIFERENCA	2.503.412,69	74.464,28	2.577.876,97
UNIVERSIDADE ESTADUAL DO RIO GRANDE DO SUL - UERGS			
DOTACOES INICIAIS	23.965.150,00	4.534.000,00	28.499.150,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	5.103.185,25	84.811,34	5.187.996,59
REDUCOES	2.589.059,93	2.644.769,34	5.233.829,27
AUTORIZADA	26.479.275,32	1.974.042,00	28.453.317,32
REALIZADA	24.613.394,12	1.287.714,71	25.901.108,83
DIFERENCA	1.865.881,20	686.327,29	2.552.208,49
FUNDACAO DE AMPARO A PESQUISA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL -			
DOTACOES INICIAIS	106.264.284,00	955.000,00	107.219.284,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	6.861.292,15	20.000,00	6.881.292,15
REDUCOES	73.750.639,91	0,00	73.750.639,91
AUTORIZADA	39.374.936,24	975.000,00	40.349.936,24
REALIZADA	31.674.212,82	77.410,20	31.751.623,02
DIFERENCA	7.700.723,42	897.589,80	8.598.313,22
FUNDACAO DE CIENCIA E TECNOLOGIA - CIENTEC			
DOTACOES INICIAIS	22.842.463,00	2.502.950,00	25.345.413,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	2.643.492,43	3.499.571,41	6.143.063,84
REDUCOES	1.873.181,82	1.607.948,05	3.481.129,87
AUTORIZADA	23.612.773,61	4.394.573,36	28.007.346,97
REALIZADA	20.327.565,81	2.163.119,52	22.490.685,33
DIFERENCA	3.285.207,80	2.231.453,84	5.516.661,64
FUNDACAO DE ECONOMIA E ESTATISTICA "SIEGFRIED EMANUEL HEUSER"			
DOTACOES INICIAIS	26.136.783,00	950.000,00	27.086.783,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	10.668,00	0,00	10.668,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	1.085.000,00	0,00	1.085.000,00
REDUCOES	114.908,52	487.860,00	602.768,52
AUTORIZADA	27.117.542,48	462.140,00	27.579.682,48
REALIZADA	25.858.469,55	340.302,72	26.198.772,27
DIFERENCA	1.259.072,93	121.837,28	1.380.910,21
FUNDACAO PARA O DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS - FDRH			
DOTACOES INICIAIS	12.113.247,00	675.233,00	12.788.480,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	5.840.685,08	1.306.347,72	7.147.032,80
REDUCOES	1.146.771,44	1.014.885,36	2.161.656,80
AUTORIZADA	16.807.160,64	966.695,36	17.773.856,00
REALIZADA	9.053.152,49	809.458,01	9.862.610,50
DIFERENCA	7.754.008,15	157.237,35	7.911.245,50

T I T U L O S	DESPESA CORRENTE	DESPESA DE CAPITAL	TOTAL
FUNDACAO DE ARTIC. E DESENV. DE POLITICAS PUBLICAS PARA PPD E			
DOTACOES INICIAIS	9.567.373,00	324.200,00	9.891.573,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	865.698,01	0,00	865.698,01
REDUCOES	1.940.403,08	141.758,00	2.082.161,08
AUTORIZADA	8.492.667,93	182.442,00	8.675.109,93
REALIZADA	6.956.034,87	91.820,00	7.047.854,87
DIFERENCA	1.536.633,06	90.622,00	1.627.255,06
FUNDACAO ESCOLA TECNICA LIBERATO SALZANO VIEIRA DA CUNHA - FET			
DOTACOES INICIAIS	17.416.766,00	56.000,00	17.472.766,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	1.129.145,18	833.400,91	1.962.546,09
REDUCOES	740.897,15	60.000,00	800.897,15
AUTORIZADA	17.805.014,03	829.400,91	18.634.414,94
REALIZADA	17.121.308,34	750.343,25	17.871.651,59
DIFERENCA	683.705,69	79.057,66	762.763,35
FUNDACAO DE ATENDIMENTO SOCIO-EDUCATIVO DO RIO GRANDE DO SUL -			
DOTACOES INICIAIS	71.962.490,00	8.236.000,00	80.198.490,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	13.524.652,51	538.864,27	14.063.516,78
REDUCOES	2.369.605,60	4.967.320,84	7.336.926,44
AUTORIZADA	83.117.536,91	3.807.543,43	86.925.080,34
REALIZADA	81.375.494,01	233.863,36	81.609.357,37
DIFERENCA	1.742.042,90	3.573.680,07	5.315.722,97
FUNDACAO GAUCHA DO TRABALHO E ACAO SOCIAL - FGTAS			
DOTACOES INICIAIS	37.515.127,00	1.060.557,00	38.575.684,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	5.492.704,04	164.807,00	5.657.511,04
REDUCOES	3.046.324,56	4.951,00	3.051.275,56
AUTORIZADA	39.961.506,48	1.220.413,00	41.181.919,48
REALIZADA	36.900.127,66	991.920,63	37.892.048,29
DIFERENCA	3.061.378,82	228.492,37	3.289.871,19
FUNDACAO ZOOBOTANICA DO RIO GRANDE DO SUL - FZB			
DOTACOES INICIAIS	13.385.342,00	422.000,00	13.807.342,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	3.628.069,24	875.493,59	4.503.562,83
REDUCOES	2.595.638,96	260.600,00	2.856.238,96
AUTORIZADA	14.417.772,28	1.036.893,59	15.454.665,87
REALIZADA	13.940.060,29	452.018,46	14.392.078,75
DIFERENCA	477.711,99	584.875,13	1.062.587,12
FUNDACAO ESTADUAL DE PLANEJAMENTO METROPOLITANO E REGIONAL - M			
DOTACOES INICIAIS	16.873.024,00	31.952.956,00	48.825.980,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	2.169.825,74	9.719.585,61	11.889.411,35
REDUCOES	970.545,99	10.472.056,32	11.442.602,31
AUTORIZADA	18.072.303,75	31.200.485,29	49.272.789,04
REALIZADA	14.240.882,84	11.236.165,75	25.477.048,59
DIFERENCA	3.831.420,91	19.964.319,54	23.795.740,45
FUNDACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO E TELEVISAO - FCP-RTV			
DOTACOES INICIAIS	16.331.273,00	2.546.215,00	18.877.488,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	2.885.923,33	697.221,00	3.583.144,33
REDUCOES	1.050.767,63	2.367.996,00	3.418.763,63
AUTORIZADA	18.166.428,70	875.440,00	19.041.868,70
REALIZADA	16.004.708,53	772.337,07	16.777.045,60
DIFERENCA	2.161.720,17	103.102,93	2.264.823,10

T I T U L O S	DESPESA CORRENTE	DESPESA DE CAPITAL	TOTAL
FUNDACAO TEATRO SAO PEDRO - FTSP			
DOTACOES INICIAIS	943.656,00	510.000,00	1.453.656,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	188.204,00	0,00	188.204,00
REDUCOES	9.546,00	500.000,00	509.546,00
AUTORIZADA	1.122.314,00	10.000,00	1.132.314,00
REALIZADA	1.017.328,67	925,00	1.018.253,67
DIFERENCA	104.985,33	9.075,00	114.060,33
FUNDACAO ESTADUAL DE PROTECAO AMBIENTAL - FEPAM			
DOTACOES INICIAIS	20.469.664,00	1.607.700,00	22.077.364,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	10.910.958,88	1.979.037,39	12.889.996,27
REDUCOES	1.744.322,88	30.000,00	1.774.322,88
AUTORIZADA	29.636.300,00	3.556.737,39	33.193.037,39
REALIZADA	21.845.246,26	1.659.847,69	23.505.093,95
DIFERENCA	7.791.053,74	1.896.889,70	9.687.943,44
FUNDACAO ESTADUAL DE PESQUISA AGROPECUARIA - FEPAGRO			
DOTACOES INICIAIS	4.994.075,00	1.285.000,00	6.279.075,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	1.747.112,67	766.189,61	2.513.302,28
REDUCOES	501.232,84	1.131.730,45	1.632.963,29
AUTORIZADA	6.239.954,83	919.459,16	7.159.413,99
REALIZADA	5.347.324,90	322.395,65	5.669.720,55
DIFERENCA	892.629,93	597.063,51	1.489.693,44
FUNDACAO ESTADUAL DE PRODUCAO E PESQUISA EM SAUDE - FEPPS			
DOTACOES INICIAIS	22.670.267,00	13.122.000,00	35.792.267,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	6.271.183,08	4.786.579,34	11.057.762,42
REDUCOES	4.457.418,83	4.487.662,48	8.945.081,31
AUTORIZADA	24.484.031,25	13.420.916,86	37.904.948,11
REALIZADA	10.536.535,08	4.065.329,01	14.601.864,09
DIFERENCA	13.947.496,17	9.355.587,85	23.303.084,02
TOTAL GERAL			
DOTACOES INICIAIS			544.496.045,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)			81.668,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS			0,00
SUPLEMENTACOES			102.338.318,53
REDUCOES			130.828.470,06
AUTORIZADA			516.087.561,47
REALIZADA			411.036.069,48
DIFERENCA			105.051.491,99

(1) CONSIDERADOS PELO SEU VALOR DE ABERTURA, ACRESCIDOS DE SUAS SUPLEMENTACOES.

R E C E I T A			
T I T U L O S	PREVISAO	EXECUCAO	DIFERENCA
RECEITAS CORRENTES			
RECEITA PATRIMONIAL	5.684.400,00	7.759.361,94	2.074.961,94
RECEITA AGROPECUARIA	835.800,00	564.225,18	271.574,82-
RECEITA INDUSTRIAL	4.250.000,00	1.001.809,92	3.248.190,08-
RECEITA DE SERVICOS	50.182.142,00	39.816.138,58	10.366.003,42-
TRANSFERENCIAS CORRENTES	24.999.000,00	19.081.576,08	5.917.423,92-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.011.198,00	4.318.486,22	2.307.288,22
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	87.962.540,00	72.541.597,92	15.420.942,08-
RECEITAS DE CAPITAL			
ALIENACAO DE BENS	134.000,00	177.521,09	43.521,09
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	11.072.950,00	6.062.141,77	5.010.808,23-
TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL	11.206.950,00	6.239.662,86	4.967.287,14-
SOMA	99.169.490,00	78.781.260,78	20.388.229,22-
DEFICIT	416.918.071,47	332.254.808,70	84.663.262,77-
TOTAL	516.087.561,47	411.036.069,48	105.051.491,99-
D E S P E S A			
T I T U L O S	AUTORIZACAO	EXECUCAO	DIFERENCA
CREDITOS ORDINARIOS (1)	516.005.893,47	411.025.830,99	104.980.062,48-
CREDITOS ESPECIAIS (2)	81.668,00	10.238,49	71.429,51-
CREDITOS EXTRAORDINARIOS (2)	0,00	0,00	0,00
SOMA	516.087.561,47	411.036.069,48	105.051.491,99-
TOTAL	516.087.561,47	411.036.069,48	105.051.491,99-

- (1) DOTACOES ORIGINAIS COM SUAS SUPLEMENTACOES E REDUCOES
 (2) DOTACOES CRIADAS NO DECORRER DO EXERCICIO E ALTERACOES

R E C E I T A		D E S P E S A	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
RECEITA ORCAMENTARIA		DESPESA ORCAMENTARIA	
RECEITAS CORRENTES		ADMINISTRACAO	65.016.038,68
RECEITA PATRIMONIAL	7.759.361,94	ASSISTENCIA SOCIAL	119.834.521,50
RECEITA AGROPECUARIA	564.225,18	PREVIDENCIA SOCIAL	39.652,00
RECEITA INDUSTRIAL	1.001.809,92	SAUDE	14.601.864,09
RECEITA DE SERVICOS	39.816.138,58	TRABALHO	36.852.757,94
TRANSFERENCIAS CORRENTES	19.081.576,08	EDUCACAO	50.820.615,29
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.318.486,22	CULTURA	17.554.091,27
		URBANISMO	550.083,34
SOMA.....	72.541.597,92	GESTAO AMBIENTAL	24.159.658,97
RECEITAS DE CAPITAL		CIENCIA E TECNOLOGIA	55.086.354,54
ALIENACAO DE BENS	177.521,09	AGRICULTURA	10.371,34
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.062.141,77	TRANSPORTE	11.078.615,07
		DESPORTO E LAZER	5.893.143,60
SOMA.....	6.239.662,86	ENCARGOS ESPECIAIS	9.538.301,85
TOTAL.....	78.781.260,78	SOMA.....	411.036.069,48
RECEITA EXTRA-ORCAMENTARIA		DESPESA EXTRA-ORCAMENTARIA	
REALIZAVEL	19.731.673,94	REALIZAVEL	24.150.778,40
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	63.829.857,94	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	39.701.957,06
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	15.029.942,26	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	5.534.352,53
SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	11.615,65	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	3.753,96
DEPOSITOS	114.864.724,03	DEPOSITOS	114.106.147,45
DIVERSOS	1.610.784,10	DIVERSOS	1.566.385,19
		SOMA.....	185.063.374,59
SOMA.....	215.078.597,92	TOTAL.....	596.099.444,07
TOTAL.....	293.859.858,70	VARIACOES NO PATRIMONIO FINANCEIRO	
VARIACOES NO PATRIMONIO FINANCEIRO		TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS		INTRAGOVERNAMENTAIS	1.253.251,09
INTRAGOVERNAMENTAIS	298.135.053,43	SOMA.....	1.253.251,09
SOMA.....	298.135.053,43	OUTRAS OPERACOES	
SALDOS DO EXERCICIO ANTERIOR		SOMA.....	0,00
CAIXA	11.387,71	SALDOS PARA O EXERCICIO SEGUINTE	
BANCOS C/DISPOSICAO	7.407.374,07	CAIXA	22.596,84
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	31.538.319,98	BANCOS C/DISPOSICAO	2.487.713,31
APLICACOES FINANCEIRAS DE RECURSOS		APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ	
VINCULADOS	11.052.454,66	IMEDIATA	2.788,82
BANCOS, C/VINCULADAS	4.926.904,88	APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	29.730.634,99
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	8.110.053,12	APLICACOES FINANCEIRAS DE RECURSOS	
SOMA.....	63.046.494,42	VINCULADOS	13.085.487,93
AJUSTE DECORRENTE DA CONSOLIDACAO	0,00	BANCOS, C/VINCULADAS	2.265.204,91
		APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	10.094.284,59
TOTAL.....	655.041.406,55	SOMA.....	57.688.711,39
		TOTAL.....	655.041.406,55

A T I V O		P A S S I V O	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
ATIVO FINANCEIRO		PASSIVO FINANCEIRO	
DISPONIVEL		RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	73.832.039,52
CAIXA	22.596,84	SOMA.....	73.832.039,52
BANCOS C/DISPOSICAO	2.487.713,31	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	59.454.378,88
APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ		SOMA.....	59.454.378,88
IMEDIATA	2.788,82	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	29.730.634,99	SERVICO DO PARCELAMENTO DE DEBITOS	
SOMA.....	32.243.733,96	PREVIDENCIARIOS	101.375,67
VINCULADO EM CONTA CORRENTE BANCARIA		SOMA.....	101.375,67
APLICACOES FINANCEIRAS DE RECURSOS		DEPOSITOS	
VINCULADOS	13.085.487,93	DEPOSITOS	4.726.409,23
BANCOS, C/VINCULADAS	2.265.204,91	SOMA.....	4.726.409,23
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	10.094.284,59	DIVERSOS	
SOMA.....	25.444.977,43	ORDENS DE PAGAMENTO DEVOLVIDAS	87.303,52
REALIZAVEL		OUTROS CREDORES	64.390,43
APLICACOES FINANCEIRAS	159.943,41	SOMA.....	151.693,95
DEVEDORES	1.257.433,14	TOTAL.....	138.265.897,25
RESPONSAVEIS POR PAGAMENTOS IRREGULARES	136.242,86	PASSIVO PERMANENTE	
DEPOSITOS JUDICIAIS	9.078.843,87	DIVIDA FUNDADA INTERNA	
AQUISICOES EM PROCESSAMENTO	1.454.190,20	DEBITOS PARCELADOS	6.555.736,74
IMPORTACOES ATRAVES DO DECAM	118.000,00	SOMA.....	6.555.736,74
SOMA.....	12.204.653,48	TOTAL.....	6.555.736,74
TOTAL.....	69.893.364,87	SOMA DO PASSIVO REAL	144.821.633,99
ATIVO PERMANENTE		SALDO PATRIMONIAL	
BENS DA ENTIDADE		SITUACAO LIQUIDA	
BENS DE RENDA	952.965,00	ATIVO REAL LIQUIDO	321.173.832,06
BENS MOVEIS	117.178.556,10	SOMA.....	465.995.466,05
BENS IMOVEIS	259.201.223,19	PASSIVO COMPENSADO	234.539.423,94
BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL	135.889,30	SOMA.....	234.539.423,94
SOMA.....	377.468.633,59	TOTAL.....	234.539.423,94
PARTICIPACOES			
PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS			
SOB CONTROLE DO ESTADO	61.125,44		
PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS			
DIVERSAS	119.461,79		
SOMA.....	180.587,23		
CREDITOS			
DEVEDORES POR IMPUTACAO DE			
RESPONSABILIDADE	611.265,74		
DEVEDORES POR LOCACAO	6.625,04		
CREDITOS P/FUTURO AUMENTO CAP EM EMPR			
SOB CONTROLE DO ESTADO	1.117,63		
CREDITOS P/FUTURO AUMENTO CAP EM EMPR			
DIVERSAS	25,61		
CREDITOS POR PAGAMENTOS INDEVIDOS	16.081,52		
TRIBUTOS A RECUPERAR	59.023,99		
DEVEDORES POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS	239.979,97		
DEVEDORES POR OPERACOES MERCANTIS	437.404,94		
DEVEDORES POR PRESTACOES DE SERVICOS	2.642.023,50		
DEVEDORES PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	482.505,20		
SOMA.....	4.496.053,14		
DIVERSOS			
BENS CREDITOS E VALORES EM FASE DE			
AQUISICAO OU FORMACAO	6.740.906,12		
BENS DE VENDA	1.319.686,78		
ALMOXARIFADOS	5.896.234,32		
SOMA.....	13.956.827,22		
TOTAL.....	396.102.101,18		
SOMA DO ATIVO REAL	465.995.466,05		
AJUSTE DECORRENTE DA CONSOLIDACAO	0,00		
SALDO PATRIMONIAL AJUSTADO	0,00		
SOMA.....	0,00		
ATIVO COMPENSADO	234.539.423,94		
SOMA.....	234.539.423,94		
TOTAL.....	234.539.423,94		
TOTAL GERAL.....	700.534.889,99	TOTAL GERAL.....	700.534.889,99

VARIACOES ATIVAS		VARIACOES PASSIVAS	
TITULOS	R\$	TITULOS	R\$
RESULTANTE DA EXECUCAO ORCAMENTARIA		RESULTANTE DA EXECUCAO ORCAMENTARIA	
RECEITA ORCAMENTARIA		DESPESA ORCAMENTARIA	
RECEITAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	
RECEITA PATRIMONIAL	7.759.361,94	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	243.623.114,79
RECEITA AGROPECUARIA	564.225,18	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	140.446,15
RECEITA INDUSTRIAL	1.001.809,92	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	141.803.437,16
RECEITA DE SERVICOS	39.816.138,58		
TRANSFERENCIAS CORRENTES	19.081.576,08	SOMA.....	385.566.998,10
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.318.486,22		
SOMA.....	72.541.597,92	DESPESAS DE CAPITAL	
RECEITAS DE CAPITAL		INVESTIMENTOS	24.231.072,46
ALIENACAO DE BENS	177.521,09	AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.237.998,92
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.062.141,77	SOMA.....	25.469.071,38
SOMA.....	6.239.662,86	TOTAL.....	411.036.069,48
TOTAL.....	78.781.260,78	MUTACOES PATRIMONIAIS	
MUTACOES PATRIMONIAIS		RECEBIMENTO DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE	2.675,80
AMORTIZACAO DE DEBITOS PARCELADOS	651.624,25	ANULACAO DO REGISTRO BENS CRED VALORES	666.903,13
REGISTRO DE BENS CRED E VAL EM FASE DE AQUISICAO OU FORMACAO	3.343.023,77	FASE AQUIS/FORMACAO	
AQUISICAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR S/CONTROLE DO ESTADO	69,62	ALIENACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR S/CONTROLE DO ESTADO	18,75
AQUISICAO DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS DIVERSAS	2.296,23	ALIENACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR DIVERSAS	25,61
CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS MOVEIS	5.265.149,30	ALIENACAO DE BENS MOVEIS	42.129,15
CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS IMOVEIS	3.195.989,13	RECEBIMENTO DE CREDITOS POR OPERACOES MERCANTIS	469.251,39
FORMACAO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	67.547,76	RECEBIMENTO DE CREDITOS POR PRESTACAO DE SERVICOS	3.388.903,40
SOMA.....	12.525.700,06	RECEBIMENTO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	129.782,78
INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA		SOMA.....	4.699.690,01
VARIACOES ATIVAS		INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA	
BAIXA DE DEBITOS PARCELADOS	973.161,42	VARIACOES PASSIVAS	
INSCRICAO DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE	6.853,24	INSCRICAO DE DEBITOS PARCELADOS - PRINCIPAL E ATUALIZACAO	809.502,39
INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR S/CONTROLE DO ES	23.079,46	BAIXA DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE	2.783,74
INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR DIVERSAS	14.901,12	BAIXA DE BENS DE VENDA	688.262,80
TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS	1.446.500,26	BAIXA DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR S/CONTROLE DO ESTADO	15.769,15
INCORPORACAO DE BENS DE RENDA	9.354,00	BAIXA DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR DIVERSAS	17.063,61
INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	4.151.216,01	TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS	1.450.071,71
INCORPORACAO DE BENS IMOVEIS	20.000,00	BAIXA DE BENS MOVEIS	5.886.006,98
INSCRICAO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS	18.282,89	BAIXA DE BENS IMOVEIS	522.176,48
INSCRICAO DE CREDITOS POR OPERACOES MERCANTIS	309.721,71	BAIXA DE CREDITOS POR PRESTACAO DE SERVICOS	5.713.795,99
INSCRICAO DE CREDITOS POR PRESTACAO DE SERVICOS	3.818.099,18	BAIXA DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	951,05
INSCRICAO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	139.702,52	BAIXA DE BENS DE ALMOXARIFADO	7.699.676,36
INCORPORACAO DE BENS DE ALMOXARIFADO	8.670.302,65	SOMA.....	22.806.060,26
SOMA.....	19.601.174,46	VARIACOES PASSIVAS EXTRA-ORCAMENTARIAS	
AJUSTES DE BENS, VALORES E CREDITOS		TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.253.251,09
TOTAL.....	110.908.135,30	SOMA.....	1.253.251,09
VARIACOES ATIVAS EXTRA-ORCAMENTARIAS			
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS INTRAGOVERNAMENTAIS	298.135.053,43		
SOMA.....	298.135.053,43		
RESULTADO PATRIMONIAL			
DEFICIT VERIFICADO	30.751.882,11		
TOTAL.....	439.795.070,84	TOTAL.....	439.795.070,84

V A R I A C O E S A T I V A S		V A R I A C O E S P A S S I V A S	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$

FUNDAÇÕES

DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA

EXERCÍCIO DE 2005

Anexo 16

Entidades	Saldo Anterior Valor	Movimento			Saldo Final Valor
		Receita	Variações	Resgates	
Débitos Parcelados					
FADERS	87.910,52	-	9.050,44	15.529,24	81.431,72
FETLSVC	533.711,82	-	30.348,42	30.419,26	533.640,98
FDRH	2.936.174,97	-	(321.626,35)	-	2.614.548,62
FGTAS	2.268.710,80	-	(3.951,72)	217.103,13	2.047.655,95
FRTE	400.149,00	-	5.724,97	33.833,03	372.040,94
FZB	172.706,49	-	17.280,00	62.289,98	127.696,51
FASE	-	-	11.042,30		11.042,30
METROPLAN	249.033,10	-	26.273,07	63.002,65	212.303,52
FEE	264.999,91	-	21.588,86	199.210,47	87.378,30
FEPPS	219.823,23	-	16.563,74	236,49	236.150,48
FEPAM	237.800,18	-	24.047,24	30.000,00	231.847,42
Total	7.371.020,02	-	(163.659,03)	651.624,25	6.555.736,74

EXERCICIO DE 2005

FUNDACOES
DEMONSTRACAO DA DIVIDA FLUTUANTERAFE070/00001
ANEXO N. 17
R\$

T I T U L O S	SALDO DO EXERCICIO	MOVIMENTO NO EXERCICIO		SALDO PARA O EXERCICIO SEGUINTE
		INSCRICAO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	49.704.138,64-	63.829.857,94	39.701.957,06	73.832.039,52-
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	49.958.789,15-	15.029.942,26	5.534.352,53	59.454.378,88-
SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	93.513,98-	11.615,65	3.753,96	101.375,67-
DEPOSITOS	3.967.832,65-	114.864.724,03	114.106.147,45	4.726.409,23-
DIVERSOS	107.295,04-	1.610.784,10	1.566.385,19	151.693,95-
TOTAL.....	103.831.569,46-	195.346.923,98	160.912.596,19	138.265.897,25-

EXERCICIO DE 2005		FUNDAÇÕES	RAFE071/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.0.00.00.0000	DESPESA CORRENTE	385.566.998,10	
3.1.00.00.0000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	243.623.114,79	
3.1.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	243.623.114,79	
3.1.90.11.0000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	185.507.557,87	
3.1.90.11.1102	VENCIMENTO, SALARIO E SUBSIDIO	121.213.411,64	
3.1.90.11.1103	13º VENCIMENTO	5.478.226,71	
3.1.90.11.1104	GRATIFICACOES	41.893.329,83	
3.1.90.11.1105	VANTAGENS TEMPORAIS	12.064.350,24	
3.1.90.11.1107	OUTRAS VANTAGENS	4.833.683,21	
3.1.90.11.1108	JETON	24.556,24	
3.1.90.13.0000	OBRIGACOES PATRONAIS	47.303.364,58	
3.1.90.13.1301	CONTRIBUICAO AO IPERGS PARA ASSISTENCIA MEDICA	54.293,09	
3.1.90.13.1302	SEGURO DE VIDA DE SERVIDORES	300.822,74	
3.1.90.13.1303	PLANO DE SAUDE	1.270.231,85	
3.1.90.13.1304	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA	30.083.567,04	
3.1.90.13.1305	FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVICO - FGTS	15.478.514,08	
3.1.90.13.1306	OUTRAS CONTRIBUICOES PATRONAIS	115.228,98	
3.1.90.13.1307	MULTAS SOBRE OBRIGACOES PATRONAIS	706,80	
3.1.90.16.0000	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS-PESSOAL CIVIL	27.750,56	
3.1.90.16.1602	HORA EXTRA	27.750,56	
3.1.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	9.505.147,40	
3.1.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	9.505.147,40	
3.1.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	94.644,38	
3.1.90.92.1102	VENCIMENTO, SALARIO E SUBSIDIO	561,08	
3.1.90.92.1104	GRATIFICACOES	150,59	
3.1.90.92.1108	JETON	2.845,04	
3.1.90.92.1304	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA	577,97	
3.1.90.92.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	2.413,32	
3.1.90.92.9601	RESSARCIMENTO	88.096,38	
3.1.90.96.0000	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	1.184.650,00	
3.1.90.96.9601	RESSARCIMENTO	1.184.650,00	
3.2.00.00.0000	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	140.446,15	
3.2.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	140.446,15	
3.2.90.22.0000	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	140.446,15	
3.2.90.22.2211	DEBITOS PARCELADOS - PASEP	46.540,57	
3.2.90.22.2212	DEBITOS PARCELADOS - PREVIDENCIA SOCIAL	93.905,58	
3.3.00.00.0000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	141.803.437,16	
3.3.20.00.0000	TRANSFERENCIAS A UNIAO	234.059,20	
3.3.20.93.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	234.059,20	
3.3.20.93.9316	RESTITUICAO DE RECEITAS DA UNIAO	234.059,20	
3.3.40.00.0000	TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	1.482.268,65	
3.3.40.41.0000	CONTRIBUICOES	1.482.268,65	
3.3.40.41.4102	ASSISTENCIA FINANCEIRA A MUNICIPIOS	1.482.268,65	
3.3.50.00.0000	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	7.262.418,02	
3.3.50.43.0000	SUBVENCOES SOCIAIS	7.143.839,11	
3.3.50.43.4301	SUBVENCOES SOCIAIS	7.143.839,11	
3.3.50.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	118.578,91	
3.3.50.92.4301	SUBVENCOES SOCIAIS	118.578,91	
3.3.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	132.824.691,29	
3.3.90.04.0000	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	3.120.226,94	
3.3.90.04.0401	SERVICO DE MAO-DE-OBRA TEMPORARIA	3.120.226,94	
3.3.90.08.0000	OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAS	557.381,83	
3.3.90.08.0803	AUXILIO FUNERAL	14.711,38	
3.3.90.08.0805	AUXILIO CRECHE	542.670,45	
3.3.90.14.0000	DIARIAS-CIVIL	1.565.512,48	
3.3.90.14.1402	DIARIAS DE VIAGEM	1.524.007,71	
3.3.90.14.1403	DIARIAS ESPECIAIS DE VIAGEM	12.469,33	
3.3.90.14.1407	DIARIAS DE VIAGEM PARA FORA DO ESTADO	29.035,44	
3.3.90.18.0000	AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	4.010.104,86	
3.3.90.18.1801	BOLSAS DE ESTUDOS	3.991.106,86	
3.3.90.18.1802	ASSISTENCIA SOCIAL A ESTUDANTES	18.998,00	
3.3.90.20.0000	AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	26.011.353,98	
3.3.90.20.2001	CONCESSAO DE SUBVENCOES A PESQUISADORES	26.011.353,98	
3.3.90.30.0000	MATERIAL DE CONSUMO	16.753.686,54	
3.3.90.30.3001	ANIMAIS PARA ESTUDO, PREPARACAO DE PRODUTOS E CORTE	2.180,00	
3.3.90.30.3002	SINALIZACAO, IDENTIFICACAO E SEGURANCA	119.566,08	
3.3.90.30.3003	ARTIGOS CIRURGICOS E LABORATORIAIS	1.122.401,36	
3.3.90.30.3004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	1.796.368,86	
3.3.90.30.3005	FORRAGENS E OUTROS ALIMENTOS PARA ANIMAIS	389.717,26	
3.3.90.30.3006	GENEROS PARA ALIMENTACAO	2.345.391,06	
3.3.90.30.3008	ESPORTES E/OU RECREACAO	50.973,41	
3.3.90.30.3009	MATERIAL DE EXPEDIENTE	830.075,51	
3.3.90.30.3010	ACONDICIONAMENTO E/OU EMBALAGEM	373.853,36	
3.3.90.30.3011	ALOJAMENTO, LAVANDERIA, COPA E/OU COZINHA	132.036,70	
3.3.90.30.3013	MANUTENC, IDENTIFICAC, UTILIZAC E CONSERVAC DE BENS MOVEIS E EQUIPAMS	965.928,46	
3.3.90.30.3014	MATERIAL DIDATICO	281.416,20	
3.3.90.30.3015	PROTECAO E PROFILAXIA	17.939,49	
3.3.90.30.3016	CENARIOS ARTISTICOS E/OU PARA EXPOSICOES	16.952,87	
3.3.90.30.3017	MATERIA-PRIMA	472.093,35	
3.3.90.30.3018	PRODUTOS FARMACEUTICOS E ODONTOLOGICOS	873.188,03	
3.3.90.30.3020	SEMENTES E MUDAS DE PLANTAS	24.747,55	
3.3.90.30.3021	VESTUARIO E/OU UNIFORME	850.777,01	
3.3.90.30.3022	REPROGRAFIA	77.743,89	
3.3.90.30.3023	ADUBOS E/OU FERTILIZANTES	202.697,96	
3.3.90.30.3025	PRODUTOS QUIMICOS, FISICOS E/OU BIOLOGICOS	2.269.755,17	
3.3.90.30.3027	GAS DE COZINHA	269.828,20	
3.3.90.30.3028	LIMPEZA E HIGIENE	1.115.894,88	
3.3.90.30.3029	DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL	14.749,80	
3.3.90.30.3030	PREVENCAO E TRADAMENTO DA AIDS	500,00	
3.3.90.30.3031	PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	710.977,75	
3.3.90.30.3032	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	933.255,48	

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES	RAFE071/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.3.90.30.3033	CONSERVACAO DE VEICULOS	452.328,97	
3.3.90.30.3034	FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM E PROJECAO	30.380,85	
3.3.90.30.3035	INSIGNIAS, FLAMULAS, BANDEIRAS, PLACAS, CARTEIRAS FUNCIONAIS	9.967,03	
3.3.90.31.0000	PREMIACOES CULTURAIS, ARTISTICAS, CIENTIFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS	3.300,00	
3.3.90.31.3102	DIPLOMAS, CONDECORACOES, MEDALHAS E/OU PREMIO	3.300,00	
3.3.90.33.0000	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	1.531.055,24	
3.3.90.33.3301	LOCACAO DE VEICULOS	412.151,28	
3.3.90.33.3302	TRANSPORTE DE PESSOAL	375.836,47	
3.3.90.33.3303	TRANSPORTE DE PRESOS E/OU INTERNADOS	315.977,30	
3.3.90.33.3304	TRANSPORTE DE PESSOAL POR VIA AEREA	427.090,19	
3.3.90.35.0000	SERVICOS DE CONSULTORIA	1.709.506,79	
3.3.90.35.3501	AUDITORIA	2.771,62	
3.3.90.35.3502	ASSESSORIA E CONSULTORIA TECNICA	1.703.814,60	
3.3.90.35.3504	ADVOCACIA	2.920,57	
3.3.90.36.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	3.184.354,85	
3.3.90.36.3601	APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS	7.800,00	
3.3.90.36.3602	ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS	1.987,71	
3.3.90.36.3605	SAFRISTAS	665,00	
3.3.90.36.3606	TAREFEIROS	73.313,03	
3.3.90.36.3611	HONORARIOS	2.279.830,13	
3.3.90.36.3616	CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS	630,00	
3.3.90.36.3619	ESTAGIARIOS E MONITORES	820.128,98	
3.3.90.37.0000	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	8.497.426,80	
3.3.90.37.3701	LIMPEZA E HIGIENE	3.440.712,73	
3.3.90.37.3702	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	4.752.100,51	
3.3.90.37.3703	SERVICOS GERAIS	304.613,56	
3.3.90.39.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	53.966.421,21	
3.3.90.39.3901	AGUA E ESGOTO	2.013.928,78	
3.3.90.39.3902	DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL	926.962,84	
3.3.90.39.3903	ASSINATURA DE PERIODICOS E RECORTES	173.727,08	
3.3.90.39.3904	COMISSOES E/OU TAXA DE ADMINISTRACAO	19.472,95	
3.3.90.39.3905	CORRECAO MONETARIA SOBRE CONSIGNACOES, RETENCOES E OUTROS DEPOSITOS	21,27	
3.3.90.39.3906	DRAGAGEM	1.972,49	
3.3.90.39.3907	ORGANIZACAO FEIRAS AMOSTRAS, CONGRESSOS, SEMINARIOS, SIMPOSIOS E CONGENERES	154.125,18	
3.3.90.39.3910	CONCURSOS PUBLICOS	256.334,83	
3.3.90.39.3913	PREVENCAO E TRATAMENTO DA AIDS	578,00	
3.3.90.39.3914	CONDOMINIO DE PREDIOS DA ENTIDADE	329.519,98	
3.3.90.39.3916	DESPESAS PEQUENAS DE PRONTO PAGAMENTO	1.480.421,64	
3.3.90.39.3918	ENERGIA ELETRICA	3.998.207,55	
3.3.90.39.3919	DESPESAS EVENTUAIS	641,62	
3.3.90.39.3920	LOCACAO DE IMOVEIS	2.338.811,56	
3.3.90.39.3921	LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	308.298,08	
3.3.90.39.3923	PEDAGIOS	39.590,00	
3.3.90.39.3924	PROCESSAMENTO DE DADOS	3.777.851,55	
3.3.90.39.3925	RECEPCOES E HOMENAGENS	322,50	
3.3.90.39.3926	SEGUROS	374.915,21	
3.3.90.39.3927	ALIMENTACAO	4.764.688,25	
3.3.90.39.3928	CARTORIO	1.782,22	
3.3.90.39.3929	COMUNICACAO	1.868.130,11	
3.3.90.39.3930	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	899.350,47	
3.3.90.39.3931	CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS	1.085.994,66	
3.3.90.39.3932	CONSERVACAO DE VEICULOS	347.353,55	
3.3.90.39.3933	DIVULGACAO OBRIGATORIA	1.828.658,00	
3.3.90.39.3934	SERVICOS GRAFICOS	592.673,16	
3.3.90.39.3935	ENSINO E TREINAMENTO	132.285,87	
3.3.90.39.3936	ALIMENTACAO E/OU HOSPEDAGEM DE NAO SERVIDORES	265.336,71	
3.3.90.39.3937	LEVANTAMENTO, PROSPECCAO ANALISE DE DADOS GEOGRAFICOS, TOPOGRAF E/OU AEROFOTOGRAFIA	745.859,84	
3.3.90.39.3939	MEDICINA	1.315.413,90	
3.3.90.39.3940	FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM E PROJECAO	47.010,90	
3.3.90.39.3941	ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS	76.224,88	
3.3.90.39.3942	ESTAGIARIOS E MONITORES	3.104.060,86	
3.3.90.39.3943	BIOLOGIA E BIOMEDICINA	120.394,56	
3.3.90.39.3944	CARGA, DESCARGA, EMPACOTAMENTO E PESAGEM	1.747,00	
3.3.90.39.3945	ENCARGOS SOBRE LOCACAO DE IMOVEIS DE RENDA - IPERGOS	4.440,14	
3.3.90.39.3947	HABILITACAO E/OU CAPACITACAO PROFISSIONAL	292.446,80	
3.3.90.39.3948	MULTAS	108.893,22	
3.3.90.39.3949	ENCARGOS DECORRENTES DE HOMOLOGACAO DE ACORDOS	703,61	
3.3.90.39.3950	CUSTAS JUDICIAIS	20.102,76	
3.3.90.39.3951	ENCARGOS DECORRENTES DE DIREITOS AUTORAIS	28.207,52	
3.3.90.39.3952	DESPESAS BANCARIAS	104.620,46	
3.3.90.39.3953	ENCARGOS FUNERARIOS	1.000,00	
3.3.90.39.3954	VISTORIA, INSPECCAO, CLASSIFICACAO E AFERICAO	84.414,85	
3.3.90.39.3955	MAO-DE-OBRA SUPLETIVA	144.969,47	
3.3.90.39.3957	BENEFICIAMENTO	130,02	
3.3.90.39.3958	TAXA PELA OCUPACAO DE IMOVEIS	89,72	
3.3.90.39.3960	RECUPERACAO DE MATERIAIS	6.440,00	
3.3.90.39.3961	PROGRAMAS DE CAPACITACAO DE MENORES	6.000,00	
3.3.90.39.3964	CARTEIRAS FUNCIONAIS, CRACHAS E CARIMBOS	18.922,04	
3.3.90.39.3965	MANUTENCAO E CONSERVACAO DAS ESCOLAS PUBLICAS ESTADUAIS	1.150,00	
3.3.90.39.3967	ANALISE CLINICA LABORATORIAL	15.622,80	
3.3.90.39.3968	QUIMICA	131.206,89	
3.3.90.39.3975	GINASTICA LABORAL	37.996,56	
3.3.90.39.3977	ARBITRAGEM DESPORTIVA - PJ	22.680,00	
3.3.90.39.3978	TRANSPORTE DE NAO SERVIDORES	74.504,26	
3.3.90.39.3979	TELEFONIA FIXA	2.797.166,59	
3.3.90.39.3980	TELEFONIA MOVEL	296.774,77	
3.3.90.39.3981	APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS	104.504,87	
3.3.90.39.3982	ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS	129.382,99	
3.3.90.39.3983	AUXILIO TRANSPORTE	3.482.282,00	
3.3.90.39.3984	LIMPEZA E HIGIENE	23.564,26	
3.3.90.39.3985	AUXILIO-REFEICAO	12.399.739,43	

EXERCICIO DE 2005		FUNDAOES	RAFE071/00003
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.3.90.39.3989	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	1.251,21	
3.3.90.39.3991	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	234.545,92	
3.3.90.41.0000	CONTRIBUICOES	60.811,88	
3.3.90.41.4106	ENCARGOS COM ASSOCIACOES	60.811,88	
3.3.90.46.0000	AUXILIO-ALIMENTACAO	2.508.140,32	
3.3.90.46.4601	AUXILIO-REFEICAO	2.508.140,32	
3.3.90.47.0000	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	2.885.139,96	
3.3.90.47.4701	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - SERVICOS DE TERCEIROS	286.317,12	
3.3.90.47.4702	PROGRAMA DE FORMACAO DO PATRIMONIO DO SERVIDOR PUBLICO-PASEP	1.670.374,81	
3.3.90.47.4703	IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO E CONTRIBUICAO DE MELHORIA	75.274,11	
3.3.90.47.4704	CONTRIBUICAO SOCIAL SOBRE O FATURAMENTO	152,62	
3.3.90.47.4705	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA	589.613,58	
3.3.90.47.4706	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	120,00	
3.3.90.47.4707	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	144.643,43	
3.3.90.47.4708	CONTRIBUICAO SINDICAL	113.247,34	
3.3.90.47.4711	LICENCA PARA O EXERCICIO PROFISSIONAL	2.690,00	
3.3.90.47.4714	JUROS DE MORA E ATUALIZACAO MONETARIA SOBRE RETENCOES	2.207,95	
3.3.90.47.4715	MULTAS SOBRE OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	499,00	
3.3.90.49.0000	AUXILIO-TRANSPORTE	496.415,10	
3.3.90.49.4901	AUXILIO TRANSPORTE	496.415,10	
3.3.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	150.170,18	
3.3.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	102.170,18	
3.3.90.91.9102	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS - MEDICAMENTOS	48.000,00	
3.3.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	3.093.387,16	
3.3.90.92.0401	SERVICO DE MAO-DE-OBRA TEMPORARIA	527.809,52	
3.3.90.92.1402	DIARIAS DE VIAGEM	2.881,91	
3.3.90.92.3003	ARTIGOS CIRURGICOS E LABORATORIAIS	17.086,00	
3.3.90.92.3004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	49.288,59	
3.3.90.92.3006	GENEROS PARA ALIMENTACAO	1.982,21	
3.3.90.92.3009	MATERIAL DE EXPEDIENTE	2.945,76	
3.3.90.92.3010	ACONDICIONAMENTO E/OU EMBALAGEM	46.720,00	
3.3.90.92.3011	ALOJAMENTO, LAVANDERIA, COPA E/OU COZINHA	2.400,00	
3.3.90.92.3013	MANUTENC, IDENTIFICAC, UTILIZAC E CONSERVAC DE BENS MOVEIS E EQUIPAMS	6.311,23	
3.3.90.92.3014	MATERIAL DIDATICO	814,22	
3.3.90.92.3015	PROTECAO E PROFILAXIA	4.050,00	
3.3.90.92.3017	MATERIA-PRIMA	660.322,50	
3.3.90.92.3018	PRODUTOS FARMACEUTICOS E ODONTOLOGICOS	11.741,75	
3.3.90.92.3021	VESTUARIO E/OU UNIFORME	715,66	
3.3.90.92.3025	PRODUTOS QUIMICOS, FISICOS E/OU BIOLOGICOS	1.891,50	
3.3.90.92.3028	LIMPEZA E HIGIENE	3.665,94	
3.3.90.92.3031	PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	5.231,95	
3.3.90.92.3032	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	3.783,22	
3.3.90.92.3033	CONSERVACAO DE VEICULOS	1.244,00	
3.3.90.92.3502	ASSESSORIA E CONSULTORIA TECNICA	155.841,23	
3.3.90.92.3605	SAFRISTAS	3.482,00	
3.3.90.92.3701	LIMPEZA E HIGIENE	79.099,79	
3.3.90.92.3702	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	206.616,80	
3.3.90.92.3901	AGUA E ESGOTO	113.854,53	
3.3.90.92.3903	ASSINATURA DE PERIODICOS E RECORTES	1.020,00	
3.3.90.92.3914	CONDOMINIO DE PREDIOS DA ENTIDADE	668,00	
3.3.90.92.3916	DESPESAS PEQUENAS DE PRONTO PAGAMENTO	175,45	
3.3.90.92.3918	ENERGIA ELETRICA	107.546,74	
3.3.90.92.3920	LOCACAO DE IMOVEIS	163.776,05	
3.3.90.92.3921	LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.682,74	
3.3.90.92.3924	PROCESSAMENTO DE DADOS	81.187,24	
3.3.90.92.3925	RECEPCOES E HOMENAGENS	110,00	
3.3.90.92.3926	SEGUROS	21,01	
3.3.90.92.3927	ALIMENTACAO	67.123,61	
3.3.90.92.3929	COMUNICACAO	3.023,23	
3.3.90.92.3930	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	66.400,27	
3.3.90.92.3931	CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS	12.470,45	
3.3.90.92.3932	CONSERVACAO DE VEICULOS	3.630,00	
3.3.90.92.3933	DIVULGACAO OBRIGATORIA	59.728,00	
3.3.90.92.3934	SERVICOS GRAFICOS	1.650,48	
3.3.90.92.3935	ENSINO E TREINAMENTO	89.551,52	
3.3.90.92.3937	LEVANTAMENTO, PROSPECCAO ANALISE DE DADOS GEOGRAFICOS, TOPOGRAF E/OU AEROFOTOGRAFIA	11.280,00	
3.3.90.92.3939	MEDICINA	15,00	
3.3.90.92.3940	FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM E PROJECAO	397,20	
3.3.90.92.3941	ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS	9.082,74	
3.3.90.92.3942	ESTAGIARIOS E MONITORES	732,45	
3.3.90.92.3943	BIOLOGIA E BIOMEDICINA	3.588,00	
3.3.90.92.3948	MULTAS	804,90	
3.3.90.92.3967	ANALISE CLINICA LABORATORIAL	383,75	
3.3.90.92.3979	TELEFONIA FIXA	179.013,50	
3.3.90.92.3980	TELEFONIA MOVEL	584,87	
3.3.90.92.3982	ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS	646,18	
3.3.90.92.3984	LIMPEZA E HIGIENE	41,70	
3.3.90.92.3985	AUXILIO-REFEICAO	106.763,65	
3.3.90.92.4701	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - SERVICOS DE TERCEIROS	696,40	
3.3.90.92.4702	PROGRAMA DE FORMACAO DO PATRIMONIO DO SERVIDOR PUBLICO-PASEP	41.268,56	
3.3.90.92.4703	IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO E CONTRIBUICAO DE MELHORIA	9.907,52	
3.3.90.92.4705	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA	53.071,64	
3.3.90.92.9102	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS - MEDICAMENTOS	15.813,00	
3.3.90.92.9306	RESTITUICAO DE RECEITAS	83.751,00	
3.3.90.93.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	2.720.295,17	
3.3.90.93.9304	RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ALIMENTACAO	16.068,69	
3.3.90.93.9305	INDENIZACOES	4.490,48	
3.3.90.93.9306	RESTITUICAO DE RECEITAS	2.633.795,01	
3.3.90.93.9308	INDENIZACAO PELO USO DE VEICULO PARTICULAR	29.525,33	
3.3.90.93.9313	RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ENSINO E TREINAMENTO	36.415,66	
4.0.00.00.0000	DESPESA CAPITAL	25.469.071,38	

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES	RAFE071/00004
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
4.4.00.00.0000	INVESTIMENTOS	24.231.072,46	
4.4.40.00.0000	TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	931.117,26	
4.4.40.42.0000	AUXILIOS	931.117,26	
4.4.40.42.4201	ASSISTENCIA FINANCEIRA A MUNICIPIOS	931.117,26	
4.4.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	23.299.955,20	
4.4.90.51.0000	OBRAS E INSTALACOES	13.332.820,32	
4.4.90.51.5102	ELABORACAO DE PROJETOS	254.081,29	
4.4.90.51.5103	CONSTRUCAO OU AMPLIACAO DE PREDIOS OU OUTRAS OBRAS PUBLICAS	13.068.313,03	
4.4.90.51.5106	INSTALACOES, EQUIPAMENTOS E/OU MATERIAIS INCORPORAVEIS A IMOVEIS	10.426,00	
4.4.90.52.0000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	8.782.639,41	
4.4.90.52.5201	VEICULOS E/OU EQUIPAMENTOS PARA VEICULOS RODOVIARIOS DE TRACAO MECANICA	981.412,00	
4.4.90.52.5205	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES E CIRURGICOS	36.326,11	
4.4.90.52.5207	LABORATORIOS E/OU GABINETES MEDICOS OU ODONTOLOGICOS	2.014.204,12	
4.4.90.52.5208	OFICINA, AJARDINAMENTO E CAMPO	16.670,29	
4.4.90.52.5211	MAQUINAS DE ESCREVER, SOMAR, CALCULAR, CONTABILIDADE E REPRODUCAO	238.174,37	
4.4.90.52.5212	MAQUINAS, MOTORES E/OU APARELHOS	496.603,40	
4.4.90.52.5213	MATERIAL BIBLIOGR. PECAS P/COLECOES D E BIBLIOT. DISCOT.FILMOT.E MUSEUS	491.191,26	
4.4.90.52.5214	MOBILIARIO EM GERAL	315.826,04	
4.4.90.52.5215	OBRAS DE ARTE, MATERIAIS E OBJETOS PARA DECORACAO	90,60	
4.4.90.52.5216	TRATORES, EQUIPAMENTOS RODOVIARIOS E AGRICOLAS	23.524,00	
4.4.90.52.5217	VEICULOS DE TRACAO PESSOAL OU ANIMAL	1.369,20	
4.4.90.52.5219	SEGURANCA E/OU PROTECAO	6.170,00	
4.4.90.52.5220	TELECOMUNICACOES	146.052,53	
4.4.90.52.5221	MOVEIS E/OU MATERIAIS PARA ALOJAMENTO	1.150,01	
4.4.90.52.5222	SOM E/OU IMAGEM	87.047,18	
4.4.90.52.5223	DESENHO E/OU TOPOGRAFIA	2.095,00	
4.4.90.52.5228	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	3.059.832,72	
4.4.90.52.5229	EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E/OU RECREACAO	16.780,70	
4.4.90.52.5230	ACONDICIONAMENTO E/OU EMBALAGEM	10.659,00	
4.4.90.52.5231	EQUIPAMENTOS PARA ALOJAMENTO, LAVANDERIA, COPA E/OU COZINHA	61.062,60	
4.4.90.52.5232	AQUISICAO OU DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE	16.289,00	
4.4.90.52.5233	MATERIAL DIDATICO	760.109,28	
4.4.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.184.495,47	
4.4.90.92.5102	ELABORACAO DE PROJETOS	16.104,35	
4.4.90.92.5103	CONSTRUCAO OU AMPLIACAO DE PREDIOS OU OUTRAS OBRAS PUBLICAS	430.072,13	
4.4.90.92.5207	LABORATORIOS E/OU GABINETES MEDICOS OU ODONTOLOGICOS	149.000,00	
4.4.90.92.5212	MAQUINAS, MOTORES E/OU APARELHOS	2.169,00	
4.4.90.92.5220	TELECOMUNICACOES	584.000,00	
4.4.90.92.5228	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	3.149,99	
4.6.00.00.0000	AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.237.998,92	
4.6.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	1.237.998,92	
4.6.90.77.0000	PRINCIPAL CORRIGIDO DA DIVIDA CONTRATUALREFINANCIADO	1.235.939,96	
4.6.90.77.7711	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS - PASEP	317.535,99	
4.6.90.77.7712	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS -PREVIDENCIA SOCIAL	296.058,71	
4.6.90.77.7713	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS - OUTROS	622.345,26	
4.6.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.058,96	
4.6.90.92.7711	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS - PASEP	2.058,96	
TOTAL GERAL ==>>		411.036.069,48	
* RESUMO *			
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	=>	243.623.114,79	
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	=>	140.446,15	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	=>	141.803.437,16	
TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES	=>	385.566.998,10	
INVESTIMENTOS	=>	24.231.072,46	
INVERSOES FINANCEIRAS	=>	0,00	
AMORTIZACAO DA DIVIDA	=>	1.237.998,92	
TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL	=>	25.469.071,38	
TOTAL GERAL	=>	411.036.069,48	

EXERCICIO DE 2005		FUNDAOES							RAFE072/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR ORGAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
E S P E C I F I C A C A O	G R U P O S D E D E S P E S A								
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
47 FUNDAO DE ESPORTE E LAZER DO RIO GR DO SUL - FUNDERGS	175.029,92		5.678.808,93	39.304,75				5.893.143,60	
TESOURO-LIVRES	175.029,92		1.656.327,27					1.831.357,19	
CONVENIOS			4.022.481,66	39.304,75				4.061.786,41	
48 FUNDAO DE PROTECAO ESPECIAL DO RIO GRANDE DO SUL - FPERGS	31.159.384,89		11.741.928,12	174.795,60				43.076.108,61	
TESOURO-LIVRES	31.159.384,89		11.289.793,23	88.331,21				42.537.509,33	
CONVENIOS			452.134,89	86.464,39				538.599,28	
50 UNIVERSIDADE ESTADUAL DO RIO GRANDE D SUL - UERGS	16.308.667,39		8.304.726,73	1.287.714,71				25.901.108,83	
TESOURO-LIVRES	16.308.667,39		8.261.261,11	1.216.990,37				25.786.918,87	
PROPRIOS DA FUNDAO			8.731,12	10.000,00				18.731,12	
CONVENIOS			34.734,50	60.724,34				95.458,84	
51 FUNDAO DE AMPARO A PESQUISA DO ESTA DO RIO GRANDE DO SUL - FAPERGS	1.021.032,05		30.653.180,77	77.410,20				31.751.623,02	
TESOURO-LIVRES	1.021.032,05		374.484,61					1.395.516,66	
PROPRIOS DA FUNDAO			56.759,39	77.410,20				134.169,59	
CONVENIOS			7.976.696,10					7.976.696,10	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			22.245.240,67					22.245.240,67	
52 FUNDAO DE CIENCIA E TECNOLOGIA - CIENTEC	14.660.055,02		5.667.510,79	2.163.119,52				22.490.685,33	
TESOURO-LIVRES	14.424.018,82		4.910.680,41	419.625,47				14.424.018,82	
PROPRIOS DA FUNDAO	236.036,20		756.830,38	1.743.494,05				5.566.342,08	
CONVENIOS								2.500.324,43	
53 FUNDAO DE ECONOMIA E ESTATISTICA "SIEGFRIED EMANUEL HEUSER" - FEE	23.731.476,63		2.126.992,92	141.092,25		199.210,47		26.198.772,27	
TESOURO-LIVRES	23.731.476,63		1.658.109,65	12.088,20		199.210,47		25.600.884,95	
PROPRIOS DA FUNDAO			468.883,27	129.004,05				597.887,32	
54 FUNDAO PARA O DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS - FDRH	2.332.724,53		6.720.427,96	187.112,75		622.345,26		9.862.610,50	
TESOURO-LIVRES			8.270,00	131.250,15				139.520,15	
PROPRIOS DA FUNDAO	2.332.724,53		6.712.157,96	55.862,60		622.345,26		9.723.090,35	
55 FUNDAO DE ARTIC. E DESENV. DE POLIT	4.981.015,49		1.975.019,38	76.290,76		15.529,24		7.047.854,87	

EXERCICIO DE 2005		FUNDAOES							RAFE072/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR ORGAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									R\$
		GRUPOS DE DESPESA							
E S P E C I F I C A C A O		PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L
	PUBLICAS PARA PPD E PPAH NO RGS-FADER								
	TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	4.981.015,49		1.975.019,38	76.290,76		15.529,24		7.047.854,87
56	FUNDACAO ESCOLA TECNICA LIBERATO SALZ VIEIRA DA CUNHA - FETLSVC	14.333.174,47	8.861,66	2.779.272,21	719.834,40		30.508,85		17.871.651,59
	PROPRIOS DA FUNDACAO CONVENIOS			1.606.571,41	19.999,99				1.626.571,40
				105.612,91	621.591,53				727.204,44
	TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	14.333.174,47	8.861,66	1.067.087,89	78.242,88		30.508,85		15.517.875,75
58	FUNDACAO DE ATENDIMENTO SOCIO-EDUCATI DO RIO GRANDE DO SUL - FASE	60.019.754,59		21.355.739,42	208.833,10		25.030,26		81.609.357,37
	TESOURO-LIVRES	60.019.754,59		18.584.226,32	28.679,04		25.030,26		78.657.690,21
	PROPRIOS DA FUNDACAO CONVENIOS			59.377,47					59.377,47
				2.712.135,63	180.154,06				2.892.289,69
59	FUNDACAO GAUCHA DO TRABALHO E ACAO SO - FGTS	23.291.879,50	85.043,92	13.523.204,24	774.753,78		217.166,85		37.892.048,29
	TESOURO-LIVRES	23.291.879,50	85.043,92	4.602.151,91			217.166,85		28.196.242,18
	PROPRIOS DA FUNDACAO CONVENIOS			129.870,67	26.072,46				155.943,13
				8.791.181,66	748.681,32				9.539.862,98
61	FUNDACAO ZOOBOTANICA DO RIO GRANDE DO - FZB	8.890.140,04		5.049.920,25	384.079,38		67.939,08		14.392.078,75
	TESOURO-LIVRES	8.890.140,04		2.902.362,74			67.939,08		11.860.441,86
	TESOURO-CONTRAPARTIDA			99.965,64					99.965,64
	PROPRIOS DA FUNDACAO CONVENIOS			1.596.134,25	69.707,07				1.665.841,32
				212.327,25	52.533,41				264.860,66
	OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			239.130,37	261.838,90				500.969,27
64	FUNDACAO ESTADUAL DE PLANEJAMENTO METROPOLITANO E REGIONAL - METROPLAN	12.256.539,22	46.540,57	1.937.803,05	11.236.165,75				25.477.048,59
	TESOURO-LIVRES	12.042.687,99	46.540,57	1.290.770,77	992.386,63				14.372.385,96
	TESOURO-CONTRAPARTIDA				37.222,70				37.222,70
	PROPRIOS DA FUNDACAO	213.851,23		647.032,28	7.021.962,66				7.882.846,17
	OPERACOES DE CREDITO INTERNAS				3.184.593,76				3.184.593,76
65	FUNDACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO E TELEVISAO - FCP-RTV	10.651.168,85		5.353.539,68	742.285,24		30.051,83		16.777.045,60
	TESOURO-LIVRES	10.651.168,85		4.293.733,82	605.728,40		30.051,83		15.580.682,90
	PROPRIOS DA FUNDACAO			1.059.805,86	136.556,84				1.196.362,70

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES							RAFE072/00003
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR ORGAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									R\$
GRUPOS DE DESPESA									
E S P E C I F I C A C A O	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
66 FUNDACAO TEATRO SAO PEDRO - FTSP	476.512,13		540.816,54	925,00				1.018.253,67	
TESOURO-LIVRES	476.512,13		220.409,71					696.921,84	
PROPRIOS DA FUNDACAO			320.406,83	925,00				321.331,83	
67 FUNDACAO ESTADUAL DE PROTECAO AMBIENT FEPAM	15.191.749,12		6.653.497,14	1.629.847,69		30.000,00		23.505.093,95	
TESOURO-LIVRES	2.517.496,09							2.517.496,09	
PROPRIOS DA FUNDACAO	12.674.253,03		6.383.235,90	1.608.457,69		30.000,00		20.695.946,62	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			183.250,00					183.250,00	
CONVENIOS			87.011,24	21.390,00				108.401,24	
68 FUNDACAO ESTADUAL DE PESQUISA AGROPECUARIA - FEPAGRO	1.956.725,88		3.390.599,02	322.395,65				5.669.720,55	
TESOURO-LIVRES	1.956.725,88		1.996.580,21	165.212,70				4.118.518,79	
PROPRIOS DA FUNDACAO			1.212.826,11	19.617,00				1.232.443,11	
CONVENIOS			34.661,22	61.983,57				96.644,79	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			146.531,48	75.582,38				222.113,86	
69 FUNDACAO ESTADUAL DE PRODUCAO E PESQU EM SAUDE - FEPPS	2.186.085,07		8.350.450,01	4.065.111,93		217,08		14.601.864,09	
TESOURO-CONTRAPARTIDA				219.965,00				219.965,00	
PROPRIOS DA FUNDACAO			4.995.728,98	1.289.996,22				6.285.725,20	
CONVENIOS			514.627,79	2.058.161,92				2.572.789,71	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	2.186.085,07		2.840.093,24	496.988,79		217,08		5.523.384,18	
T O T A L	243.623.114,79	140.446,15	141.803.437,16	24.231.072,46		1.237.998,92		411.036.069,48	

EXERCICIO DE 2005		FUNDAÇOES							RAFE073/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
		GRUPOS DE DESPESA							
E S P E C I F I C A C A O	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
04 ADMINISTRACAO	46.669.456,76		16.968.947,43	488.139,68		889.494,81		65.016.038,68	
TESOURO-LIVRES	44.329.720,32		7.181.125,31	169.931,55		267.149,55		51.947.926,73	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			99.965,64					99.965,64	
PROPRIOS DA FUNDACAO	2.339.736,44		9.475.529,23	265.674,72		622.345,26		12.703.285,65	
CONVENIOS			212.327,25	52.533,41				264.860,66	
08 ASSISTENCIA SOCIAL	85.611.008,65		33.810.853,89	387.628,70		25.030,26		119.834.521,50	
TESOURO-LIVRES	85.611.008,65		30.559.679,29	117.010,25		25.030,26		116.312.728,45	
PROPRIOS DA FUNDACAO			86.904,08	4.000,00				90.904,08	
CONVENIOS			3.164.270,52	266.618,45				3.430.888,97	
09 PREVIDENCIA SOCIAL			39.652,00					39.652,00	
TESOURO-LIVRES			19.652,00					19.652,00	
PROPRIOS DA FUNDACAO			20.000,00					20.000,00	
10 SAUDE	2.186.085,07		8.350.450,01	4.065.111,93		217,08		14.601.864,09	
TESOURO-CONTRAPARTIDA				219.965,00				219.965,00	
PROPRIOS DA FUNDACAO			4.995.728,98	1.289.996,22				6.285.725,20	
CONVENIOS			514.627,79	2.058.161,92				2.572.789,71	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	2.186.085,07		2.840.093,24	496.988,79		217,08		5.523.384,18	
11 TRABALHO	22.969.775,50	85.043,92	12.810.017,89	770.753,78		217.166,85		36.852.757,94	
TESOURO-LIVRES	22.969.775,50	85.043,92	3.916.492,17			217.166,85		27.188.478,44	
PROPRIOS DA FUNDACAO			102.344,06	22.072,46				124.416,52	
CONVENIOS			8.791.181,66	748.681,32				9.539.862,98	
12 EDUCACAO	35.622.857,35	8.861,66	13.059.018,32	2.083.839,87		46.038,09		50.820.615,29	
TESOURO-LIVRES	16.308.667,39		8.261.261,11	1.216.990,37				25.786.918,87	
PROPRIOS DA FUNDACAO			1.615.302,53	29.999,99				1.645.302,52	
CONVENIOS			140.347,41	682.315,87				822.663,28	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	19.314.189,96	8.861,66	3.042.107,27	154.533,64		46.038,09		22.565.730,62	
13 CULTURA	10.902.285,98		5.878.543,22	743.210,24		30.051,83		17.554.091,27	
TESOURO-LIVRES	10.902.285,98		4.498.330,53	605.728,40		30.051,83		16.036.396,74	
PROPRIOS DA FUNDACAO			1.380.212,69	137.481,84				1.517.694,53	
15 URBANISMO			420.236,86	129.846,48				550.083,34	

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES							RAFE073/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
E S P E C I F I C A C A O		G R U P O S D E D E S P E S A							
		PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L
TESOURO-LIVRES PROPRIOS DA FUNDACAO				398.465,49 21.771,37	129.846,48				528.311,97 21.771,37
18	GESTAO AMBIENTAL	15.260.557,06		6.977.415,32	1.891.686,59		30.000,00		24.159.658,97
TESOURO-LIVRES PROPRIOS DA FUNDACAO		2.400.000,00		63.356,88					2.463.356,88
TESOURO-VINCULADOS POR LEI		12.860.557,06		6.404.666,83	1.608.457,69		30.000,00		20.903.681,58
CONVENIOS				183.250,00					183.250,00
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS				87.011,24	21.390,00				108.401,24
				239.130,37	261.838,90				500.969,27
19	CIENCIA E TECNOLOGIA	14.752.212,57		37.781.206,60	2.552.935,37				55.086.354,54
TESOURO-LIVRES PROPRIOS DA FUNDACAO		14.516.176,37		565.875,95	165.212,70				15.247.265,02
CONVENIOS		236.036,20		6.055.370,80	506.662,67				6.798.069,67
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS				8.768.187,70	1.805.477,62				10.573.665,32
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO				146.531,48	75.582,38				222.113,86
				22.245.240,67					22.245.240,67
20	AGRICULTURA			10.371,34					10.371,34
PROPRIOS DA FUNDACAO				10.371,34					10.371,34
26	TRANSPORTE				11.078.615,07				11.078.615,07
TESOURO-LIVRES					835.946,95				835.946,95
TESOURO-CONTRAPARTIDA					37.222,70				37.222,70
PROPRIOS DA FUNDACAO					7.020.851,66				7.020.851,66
OPERACOES DE CREDITO INTERNAS					3.184.593,76				3.184.593,76
27	DESPORTO E LAZER	175.029,92		5.678.808,93	39.304,75				5.893.143,60
TESOURO-LIVRES		175.029,92		1.656.327,27					1.831.357,19
CONVENIOS				4.022.481,66	39.304,75				4.061.786,41
28	ENCARGOS ESPECIAIS	9.473.845,93	46.540,57	17.915,35					9.538.301,85
TESOURO-LIVRES PROPRIOS DA FUNDACAO		9.453.310,64 20.535,29	46.540,57	17.915,35					9.517.766,56 20.535,29
T O T A L		243.623.114,79	140.446,15	141.803.437,16	24.231.072,46		1.237.998,92		411.036.069,48

EXERCICIO DE 2005		FUNDACOES						RAFE073/00003	
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
GRUPOS DE DESPESA									
E S P E C I F I C A C A O	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTIGENCIA	T O T A L	
R E S U M O									
TESOURO-LIVRES	206.665.974,77	131.584,49	57.138.481,35	3.240.666,70		539.398,49		267.716.105,80	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			99.965,64	257.187,70				357.153,34	
PROPRIOS DA FUNDACAO	15.456.864,99		30.168.201,91	10.885.197,25		652.345,26		57.162.609,41	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			183.250,00					183.250,00	
CONVENIOS			25.700.435,23	5.674.483,34				31.374.918,57	
OPERACOES DE CREDITO INTERNAS				3.184.593,76				3.184.593,76	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			385.661,85	337.421,28				723.083,13	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	21.500.275,03	8.861,66	28.127.441,18	651.522,43		46.255,17		50.334.355,47	
T O T A L	243.623.114,79	140.446,15	141.803.437,16	24.231.072,46		1.237.998,92		411.036.069,48	

SETOR GOVERNAMENTAL

EXERCICIO DE 2005

SETOR GOVERNAMENTAL
DEMONSTRACAO DA RECEITA E DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

RAFE060/00001
ANEXO N. 1

R E C E I T A		D E S P E S A	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
RECEITAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	
RECEITA TRIBUTARIA	12.636.543.774,69	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.541.618.713,31
RECEITA DE CONTRIBUICOES	975.470.958,91	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	293.903.332,92
RECEITA PATRIMONIAL	257.237.336,05	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.703.567.474,41
RECEITA AGROPECUARIA	571.749,02		
RECEITA INDUSTRIAL	2.696.311,15	SOMA.....	15.539.089.520,64
RECEITA DE SERVICOS	172.995.092,60		
TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.304.404.410,96	SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE	930.679.648,89
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	582.009.872,83	TOTAL.....	16.469.769.169,53
SOMA.....	17.931.929.506,21	DESPESAS DE CAPITAL	
DEDUCOES RECEITAS CORRENTES	1.462.160.336,68-	INVESTIMENTOS	542.307.572,04
TOTAL.....	16.469.769.169,53	INVERSOES FINANCEIRAS	73.059.329,14
SUPERAVIT DO ORCAMENTO CORRENTE	930.679.648,89	AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.420.400.735,39
RECEITAS DE CAPITAL		SOMA.....	2.035.767.636,57
OPERACOES DE CREDITO	127.323.806,10	TOTAL.....	2.035.767.636,57
ALIENACAO DE BENS	29.214.784,36		
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	12.271.861,04		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17.929.639,22		
SOMA.....	186.740.090,72		
DEFICIT	918.347.896,96		
TOTAL.....	2.035.767.636,57		
R E S U M O			
RECEITAS CORRENTES.....	16.469.769.169,53	DESPESAS CORRENTES.....	15.539.089.520,64
RECEITAS DE CAPITAL.....	186.740.090,72	DESPESAS DE CAPITAL.....	2.035.767.636,57
DEFICIT.....	918.347.896,96	SUPERAVIT.....	0,00
TOTAL.....	17.574.857.157,21	TOTAL.....	17.574.857.157,21

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES		RAFE061/00001 ANEXO N. 7 R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
01	LEGISLATIVA	1.816.877,61	315.332.799,35	317.149.676,96
01.0031	ACAO LEGISLATIVA	771.414,28	7.547.357,95	8.318.772,23
01.0031.0004	CONCESSAO DE AUXILIOS E SUBVENCOES		2.841.358,74	2.841.358,74
01.0031.0005	DIVULGACAO INSTITUCIONAL		3.699.797,25	3.699.797,25
01.0031.0006	ESCOLA DO LEGISLATIVO		100.778,75	100.778,75
01.0031.0007	EXECUCAO DA Acao LEGISLATIVA	771.414,28	200.253,58	971.667,86
01.0031.0008	INCENTIVO A CULTURA RIO-GRANDENSE		276.092,81	276.092,81
01.0031.0009	PROGRAMA DE ESTIMULO A CIDADANIA		429.076,82	429.076,82
01.0032	CONTROLE EXTERNO	1.045.463,33	113.378.720,65	114.424.183,98
01.0032.0255	FISCALIZACAO FINANCEIRA E ORCAMENTARIA EXTERNA	1.045.463,33	113.378.720,65	114.424.183,98
01.0122	ADMINISTRACAO GERAL		193.873.658,11	193.873.658,11
01.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		193.873.658,11	193.873.658,11
01.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		533.062,64	533.062,64
01.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		108.183,60	108.183,60
01.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS		424.879,04	424.879,04
02	JUDICIARIA	85.227.535,25	802.814.172,64	888.041.707,89
02.0061	ACAO JUDICIARIA	85.227.535,25	800.623.334,93	885.850.870,18
02.0061.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	85.227.535,25	800.623.334,93	885.850.870,18
02.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		2.190.837,71	2.190.837,71
02.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS		2.190.837,71	2.190.837,71
03	ESSENCIAL A JUSTICA	36.273.592,44	374.342.829,60	410.616.422,04
03.0092	REPRESENTACAO JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL		8.839.951,45	8.839.951,45
03.0092.0107	ASSISTENCIA JURIDICA E JUDICIAL AO ESTADO		8.839.951,45	8.839.951,45
03.0122	ADMINISTRACAO GERAL	32.487.293,04	365.044.373,67	397.531.666,71
03.0122.0106	EXECUCAO DA DEFESA E ACOMPANHAMENTO DOS INTERESSES DA SOCIEDADE E DO PODER PUBLICO	32.487.293,04	319.920.361,03	352.407.654,07
03.0122.0107	ASSISTENCIA JURIDICA E JUDICIAL AO ESTADO		2.120.269,91	2.120.269,91
03.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		43.003.742,73	43.003.742,73
03.0183	INFORMACAO E INTELIGENCIA	3.786.299,40		3.786.299,40
03.0183.0175	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS PERICIAIS	3.786.299,40		3.786.299,40
03.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		458.504,48	458.504,48
03.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS		458.504,48	458.504,48
04	ADMINISTRACAO	23.599.470,47	498.085.519,86	521.684.990,33
04.0121	PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	8.855.315,62	17.875.610,66	26.730.926,28
04.0121.0057	ELABORACAO E DISSEMINACAO DE INFORMACOES SOCIO-ECONOMICAS		9.383.270,54	9.383.270,54
04.0121.0058	PESQUISAS SOCIO-ECONOMICAS		8.195.898,62	8.195.898,62
04.0121.0101	IMPLEMENTACAO DA CONSULTA POPULAR E ACESSORIA AOS COREDES		296.441,50	296.441,50
04.0121.0130	RS-RURAL	7.846.262,21		7.846.262,21
04.0121.0140	APOIO A MODERNIZACAO DA GESTAO E DO PLANEJAMENTO - PNAGE/RS	761.783,47		761.783,47
04.0121.0142	CAPTACAO DE RECURSOS PARA PROJETOS ESPECIAIS	247.269,94		247.269,94
04.0122	ADMINISTRACAO GERAL	7.979.796,56	316.441.598,78	324.421.395,34
04.0122.0019	RECUPERACAO DOS PREDIOS DA GOVERNADORIA	271.423,33		271.423,33
04.0122.0042	ASSISTENCIA JURIDICA E JUDICIAL AOS NECESSITADOS	98.275,77		98.275,77
04.0122.0087	PLANO DE REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DA FDRH	131.250,15		131.250,15
04.0122.0088	SELECAO E APROVEITAMENTO DE RECURSOS HUMANOS		5.409.616,38	5.409.616,38
04.0122.0092	APOIO E FOMENTO AO COOPERATIVISMO E ASSOCIATIVISMO		182.837,82	182.837,82
04.0122.0095	PROGRAMA DE GESTAO DE POLITICAS PUBLICAS DE COMUNICACAO SOCIAL		2.421.200,46	2.421.200,46
04.0122.0099	CONSELHOS REGIONAIS DEDESENVOLVIMENTO - COREDES		286.793,20	286.793,20
04.0122.0101	IMPLEMENTACAO DA CONSULTA POPULAR E ACESSORIA AOS COREDES		594.347,61	594.347,61
04.0122.0108	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS DO ARQUIVO PUBLICO		21.657,30	21.657,30
04.0122.0109	PROGRAMA DE MODERNIZACAO E RACIONALIZACAO DA GESTAO ADMINISTRATIVA	1.492.806,06	151.417,15	1.644.223,21
04.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	5.891.888,25	192.633.955,21	198.525.843,46
04.0122.0139	COORDENACAO, ACOMPANHAMENTO E AVALIACAO DAS ACOES DE GOVERNO		40.156,83	40.156,83
04.0122.0140	APOIO A MODERNIZACAO DA GESTAO E DO PLANEJAMENTO - PNAGE/RS		103.500,00	103.500,00
04.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		93.864.739,38	93.864.739,38
04.0122.0157	APERFEICOAMENTO DO RELACIONAMENTO DA SECRETARIA DA FAZENDA COM A SOCIEDADE	94.153,00		94.153,00
04.0122.0202	POLITICA DE GESTAO AMBIENTAL		252.182,58	252.182,58
04.0122.0260	PROGRAMA SOLIDARIEDADE		765.950,89	765.950,89
04.0122.9998	OPERACOES ESPECIAIS		19.713.243,97	19.713.243,97
04.0123	ADMINISTRACAO FINANCEIRA		19.694.891,98	19.694.891,98
04.0123.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		19.694.891,98	19.694.891,98
04.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO		1.763.164,23	1.763.164,23
04.0125.0161	INCREMENTO DA RECEITA ESTADUAL		1.614.390,00	1.614.390,00
04.0125.0162	PROMOCAO DA EDUCACAO FISCAL		148.774,23	148.774,23
04.0126	TECNOLOGIA DA INFORMACAO	6.412.271,27	3.658.249,94	10.070.521,21
04.0126.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		3.650.281,94	3.650.281,94
04.0126.0158	APRIMORAMENTO DA GESTAO FAZENDARIA	6.412.271,27	7.968,00	6.420.239,27
04.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL	1.700,00		1.700,00
04.0127.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	1.700,00		1.700,00
04.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	11.753,00	599.309,18	611.062,18
04.0128.0086	ESCOLA DE GOVERNO: EDUCACAO CORPORATIVA		466.676,82	466.676,82
04.0128.0109	PROGRAMA DE MODERNIZACAO E RACIONALIZACAO DA GESTAO ADMINISTRATIVA	11.753,00		11.753,00
04.0128.0163	VALORIZACAO E CAPACITACAO DOS RECURSOS HUMANOS DA SECRETARIA DA FAZENDA		131.429,36	131.429,36
04.0128.0181	GESTAO DAS POLITICAS DE OBRAS PUBLICAS E SANEAMENTO		1.203,00	1.203,00
04.0129	ADMINISTRACAO DE RECEITAS		131.610.113,53	131.610.113,53
04.0129.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		131.610.113,53	131.610.113,53

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL	RAFE061/00002	
		PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO	ANEXO N. 7	
		DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES	R\$	
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
04.0130	ADMINISTRACAO DE CONCESSOES	260.530,00	6.374.550,61	6.635.080,61
04.0130.0001	FOMENTO A PARTICIPACAO SOCIAL NA REGULACAO DOS			
	SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS		197.233,65	197.233,65
04.0130.0002	REGULACAO DA QUALIDADE DOS SERVICOS PUBLICOS			
	DELEGADOS	54.955,00	1.758.659,65	1.813.614,65
04.0130.0003	REGULACAO ECONOMICA E FINANCEIRA DOS SERVICOS			
	PUBLICOS DELEGADOS	205.575,00	640.260,92	845.835,92
04.0130.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		3.778.396,39	3.778.396,39
04.0244	ASSISTENCIA COMUNITARIA		68.030,95	68.030,95
04.0244.0096	PROGRAMA FAMILIA FAZ BEM		68.030,95	68.030,95
04.0391	PATRIMONIO HISTORICO, ARTISTICO E ARQUEOLOGICO	77.874,47		77.874,47
04.0391.0108	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS DO			
	ARQUIVO PUBLICO	77.874,47		77.874,47
04.0661	PROMOCAO INDUSTRIAL	229,55		229,55
04.0661.0195	ATRACAO E APOIO A DIVERSIFICACAO E			
	DESCONCENTRACAO REGIONAL DOS INVESTIMENTOS	229,55		229,55
06	SEGURANCA PUBLICA	30.029.518,15	1.257.660.739,55	1.287.690.257,70
06.0062	DEFESA DO INTERESSE PUBLICO NO PROCESSO			
	JUDICIARIO	43.833,96	1.050.095,41	1.093.929,37
06.0062.0177	PROTECAO DE TESTEMUNHAS - PROTEGE	43.833,96	1.050.095,41	1.093.929,37
06.0122	ADMINISTRACAO GERAL		909.800.704,21	909.800.704,21
06.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		685.913.902,20	685.913.902,20
06.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		214.652.865,96	214.652.865,96
06.0122.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO		9.233.936,05	9.233.936,05
06.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO		45.778,45	45.778,45
06.0125.0045	SOCIEDADE RESPONSAVEL-TRANSITO SEGURO		45.778,45	45.778,45
06.0126	TECNOLOGIA DA INFORMACAO	2.797.524,23		2.797.524,23
06.0126.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO	55.220,00		55.220,00
06.0126.0169	CRIMINALIDADE REPRIMIDA	2.742.304,23		2.742.304,23
06.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	106.267,96	12.481.208,42	12.587.476,38
06.0128.0169	CRIMINALIDADE REPRIMIDA	82.267,96	11.077.038,09	11.159.306,05
06.0128.0170	DESENVOLVIMENTO DOS RECURSOS HUMANOS DA			
	SECRETARIA DA JUSTICA E DA SEGURANCA		998.392,93	998.392,93
06.0128.0171	ESTRUTURACAO DO SISTEMA DE INTELIGENCIA E			
	ASSUNTOS ESTRATEGICOS	24.000,00		24.000,00
06.0128.0175	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS			
	PERICIAIS		387.071,65	387.071,65
06.0128.0177	PROTECAO DE TESTEMUNHAS - PROTEGE		18.705,75	18.705,75
06.0131	COMUNICACAO SOCIAL		3.446.432,07	3.446.432,07
06.0131.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		803.060,59	803.060,59
06.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		2.643.371,48	2.643.371,48
06.0181	POLICIAMENTO	14.771.827,26	171.807.703,80	186.579.531,06
06.0181.0022	REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DA SEGURANCA			
	GOVERNAMENTAL		4.896,89	4.896,89
06.0181.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		5.979.828,42	5.979.828,42
06.0181.0165	AMPLIACAO DA CAPACIDADE OPERACIONAL E			
	MANUTENCAO DO CORPO DE BOMBEIROS		2.187.742,38	2.187.742,38
06.0181.0167	CENTROS INTEGRADOS DE OPERACOES DE SEGURANCA			
	PUBLICA (CIOSP)	55.048,00	3.983.756,10	4.038.804,10
06.0181.0169	CRIMINALIDADE REPRIMIDA	14.689.399,58	156.856.065,37	171.545.464,95
06.0181.0175	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS			
	PERICIAIS	19.800,00	2.792.319,49	2.812.119,49
06.0181.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO		3.095,15	3.095,15
06.0181.0201	NOSSAS AGUAS	2.999,12		2.999,12
06.0181.0202	POLITICA DE GESTAO AMBIENTAL	4.580,56		4.580,56
06.0182	DEFESA CIVIL		58.178,40	58.178,40
06.0182.0021	A DEFESA CIVIL E A REDUCAO DO TEMPO RESPOSTA		58.178,40	58.178,40
06.0183	INFORMACAO E INTELIGENCIA		5.531.513,84	5.531.513,84
06.0183.0175	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS			
	PERICIAIS		5.531.513,84	5.531.513,84
06.0302	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	1.265.602,75	22.319.336,50	23.584.939,25
06.0302.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO		535.028,10	535.028,10
06.0302.0166	ATENCAO A SAUDE DOS SERVIDORES DA SEGURANCA	1.265.602,75	21.784.308,40	23.049.911,15
06.0333	EMPREGABILIDADE		44.131,32	44.131,32
06.0333.0176	PROGRAMA SOCIAL EDUCATIVO DE			
	PROFISSIONALIZACAO DE ADOLESCENTES NA BRIGADA		44.131,32	44.131,32
06.0334	FOMENTO AO TRABALHO		829.207,05	829.207,05
06.0334.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO		829.207,05	829.207,05
06.0366	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	607.446,22	34.957,69	642.403,91
06.0366.0045	SOCIEDADE RESPONSAVEL-TRANSITO SEGURO	607.446,22		607.446,22
06.0366.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO		34.957,69	34.957,69
06.0421	CUSTODIA E REINTEGRACAO SOCIAL	10.437.015,77	156.855,60	10.593.871,37
06.0421.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO		156.855,60	156.855,60
06.0421.0174	MAIS VAGAS EM PRISOES	10.437.015,77		10.437.015,77
06.0422	DIREITOS INDIVIDUAIS, COLETIVOS E DIFUSOS		130.020.997,79	130.020.997,79
06.0422.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO		130.020.997,79	130.020.997,79
06.0665	NORMALIZACAO E QUALIDADE		33.639,00	33.639,00
06.0665.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO		33.639,00	33.639,00
07	RELACOES EXTERIORES		4.813,36	4.813,36
07.0211	RELACOES DIPLOMATICAS		476,50	476,50
07.0211.0197	FORTALECIMENTO DA INTEGRACAO E DA COOPERACAO			
	INTERNACIONAL		476,50	476,50
07.0212	COOPERACAO INTERNACIONAL		4.336,86	4.336,86
07.0212.0197	FORTALECIMENTO DA INTEGRACAO E DA COOPERACAO			
	INTERNACIONAL		4.336,86	4.336,86

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE061/00003
		PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO		
		DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES		ANEXO N. 7
				R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
08	ASSISTENCIA SOCIAL	632.153,25	128.072.276,86	128.704.430,11
08.0122	ADMINISTRACAO GERAL		46.362.717,93	46.362.717,93
08.0122.0052	ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE COM MEDIDA SOCIO-EDUCATIVA DE INTERNACAO E SEMILIBERD		5.384,02	5.384,02
08.0122.0060	PROTECAO QUALIFICADA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE		32.225,75	32.225,75
08.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		46.306.996,88	46.306.996,88
08.0122.0266	PROGRAMA ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		18.111,28	18.111,28
08.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO		4.381.501,60	4.381.501,60
08.0125.0260	PROGRAMA SOLIDARIEDADE		4.381.501,60	4.381.501,60
08.0243	ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	632.153,25	72.642.638,00	73.274.791,25
08.0243.0052	ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE COM MEDIDA SOCIO-EDUCATIVA DE INTERNACAO E SEMILIBERD	89.689,04	64.640.441,41	64.730.130,45
08.0243.0060	PROTECAO QUALIFICADA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	37.498,21	8.002.196,59	8.039.694,80
08.0243.0264	ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE	504.966,00		504.966,00
08.0244	ASSISTENCIA COMUNITARIA		4.685.419,33	4.685.419,33
08.0244.0076	ACAO SOCIAL COMUNITARIA		717.186,35	717.186,35
08.0244.0266	PROGRAMA ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		3.968.232,98	3.968.232,98
09	PREVIDENCIA SOCIAL		4.075.744.118,75	4.075.744.118,75
09.0272	PREVIDENCIA DO REGIME ESTATUTARIO		4.075.704.466,75	4.075.704.466,75
09.0272.0093	PREVIDENCIA SOCIAL A SERVIDORES E PENSIONISTAS DO ESTADO		4.073.164.971,20	4.073.164.971,20
09.0272.0104	CONCESSAO DE BENEFICIOS		2.539.495,55	2.539.495,55
09.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO		39.652,00	39.652,00
09.0571.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		39.652,00	39.652,00
10	SAUDE	14.945.999,04	1.479.945.957,85	1.494.891.956,89
10.0122	ADMINISTRACAO GERAL	106.564,66	137.548.966,09	137.655.530,75
10.0122.0072	MODERNIZACAO GERENCIAL E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL DA FEPPS	106.564,66	58.915,95	165.480,61
10.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		121.132.611,92	121.132.611,92
10.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		3.417.342,60	3.417.342,60
10.0122.0241	INFORMACAO PARA A VIDA		4.989.409,40	4.989.409,40
10.0122.0242	MODERNIZACAO GERENCIAL E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL		1.963.803,31	1.963.803,31
10.0122.9998	OPERACOES ESPECIAIS		5.986.882,91	5.986.882,91
10.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO		5.304,70	5.304,70
10.0125.0237	CONTROLE SOCIAL NO SUS		5.304,70	5.304,70
10.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS		5.517.928,06	5.517.928,06
10.0128.0238	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS PARA A SAUDE		4.230.029,06	4.230.029,06
10.0128.0246	PRIMEIRA INFANCIA MELHOR		1.287.899,00	1.287.899,00
10.0242	ASSISTENCIA AO PORTADOR DE DEFICIENCIA		34.372.455,42	34.372.455,42
10.0242.0232	ASSISTENCIA COMPLEMENTAR		34.372.455,42	34.372.455,42
10.0301	ATENCAO BASICA	5.763.823,59	171.864.269,66	177.628.093,25
10.0301.0071	INFORMACOES TOXICOLOGICAS	22.199,76	257.200,65	279.400,41
10.0301.0074	PRODUCAO E DISTRIBUICAO DE MEDICAMENTOS A POPULACAO	5.741.623,83		5.741.623,83
10.0301.0233	ATENCAO INTEGRAL A SAUDE		1.970.828,40	1.970.828,40
10.0301.0235	ATENDIMENTO DE PACIENTES PORTADORES DE TUBERCULOSE E HIV/AIDS E DERMATOLOGIA SAN		145.665,69	145.665,69
10.0301.0238	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS PARA A SAUDE		505.718,49	505.718,49
10.0301.0243	MUNICIPIO RESOLVE		31.116.413,64	31.116.413,64
10.0301.0245	POLITICA ESTADUAL DE ASSISTENCIA FARMACEUTICA		111.413.493,65	111.413.493,65
10.0301.0246	PRIMEIRA INFANCIA MELHOR		2.033.990,00	2.033.990,00
10.0301.0251	SAUDE PARA TODOS (PROGRAMA DE SAUDE DA FAMILIA)		24.420.959,14	24.420.959,14
10.0302	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	5.867.635,20	1.110.952.641,17	1.116.820.276,37
10.0302.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	1.144.104,31		1.144.104,31
10.0302.0103	ASSISTENCIA A SAUDE DO SERVIDOR PUBLICO E SEUS DEPENDENTES		544.613.684,52	544.613.684,52
10.0302.0234	ATENDIMENTO A POPULACAO ASILAR RESIDUAL DE HANSENIO E PORTADORES DE TRANSTORN		5.218.596,40	5.218.596,40
10.0302.0235	ATENDIMENTO DE PACIENTES PORTADORES DE TUBERCULOSE E HIV/AIDS E DERMATOLOGIA SAN		10.021.281,39	10.021.281,39
10.0302.0239	GESTAO PLENA DO SISTEMA ESTADUAL		414.061.233,78	414.061.233,78
10.0302.0242	MODERNIZACAO GERENCIAL E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL		26.059.043,18	26.059.043,18
10.0302.0244	NOVA RELACAO COM OS HOSPITAIS	144.740,27	55.337.102,51	55.481.842,78
10.0302.0247	QUALIFICACAO DO ATENDIMENTO AOS PORTADORES DE TRANSTORNOS MENTAIS E DO COMPORTAM		16.520.498,88	16.520.498,88
10.0302.0248	REGIAO RESOLVE	1.864.182,37	19.731.269,12	21.595.451,49
10.0302.0249	PROGRAMA DE ATENDIMENTO AS URGENCIAS E EMERGENCIAS - SALVAR	2.714.608,25	6.387.964,83	9.102.573,08
10.0302.0260	PROGRAMA SOLIDARIEDADE		4.399.999,96	4.399.999,96
10.0302.0272	GESTAO ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA DO FES		8.601.966,60	8.601.966,60
10.0303	SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO		1.172.469,94	1.172.469,94
10.0303.0250	SAUDE MENTAL		1.172.469,94	1.172.469,94
10.0304	VIGILANCIA SANITARIA	3.046.543,61	4.000.363,41	7.046.907,02
10.0304.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	42.542,91	58.621,84	101.164,75
10.0304.0075	QUALIDADE DO SANGUE	3.004.000,70		3.004.000,70
10.0304.0240	IMPLANTACAO DA VIGILANCIA EM SAUDE		3.941.741,57	3.941.741,57
10.0305	VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA		9.917.976,64	9.917.976,64
10.0305.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE		499.062,00	499.062,00
10.0305.0240	IMPLANTACAO DA VIGILANCIA EM SAUDE		9.418.914,64	9.418.914,64
10.0331	PROTECAO E BENEFICIOS AO TRABALHADOR		1.105.000,00	1.105.000,00
10.0331.0240	IMPLANTACAO DA VIGILANCIA EM SAUDE		1.105.000,00	1.105.000,00
10.0512	SANEAMENTO BASICO URBANO		3.400.329,86	3.400.329,86
10.0512.0233	ATENCAO INTEGRAL A SAUDE		3.400.329,86	3.400.329,86
10.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	161.431,98	88.252,90	249.684,88
10.0571.0073	FESQUISA CIENTIFICA APLICADA A SAUDE PUBLICA	161.431,98	88.252,90	249.684,88
11	TRABALHO		62.667.396,66	62.667.396,66
11.0122	ADMINISTRACAO GERAL		32.248.738,41	32.248.738,41

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE061/00004	
		PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO		ANEXO N. 7	
		DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES		R\$	
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL	
11.0122.0078	INTERMEDIACAO DE MAO-DE-OBRA		94.811,58	94.811,58	
11.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		4.899.063,23	4.899.063,23	
11.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		27.243.043,60	27.243.043,60	
11.0122.0268	PROGRAMA COORDENACAO GERAL		11.820,00	11.820,00	
11.0332	RELACOES DE TRABALHO		8.978.566,98	8.978.566,98	
11.0332.0079	PESQUISA DE EMPREGO E DESEMPREGO / PED		866.125,29	866.125,29	
11.0332.0267	PROGRAMA ESTADUAL DE GERACAO DE OCUPACAO E RENDA		8.112.441,69	8.112.441,69	
11.0333	EMPREGABILIDADE		21.370.239,91	21.370.239,91	
11.0333.0078	INTERMEDIACAO DE MAO-DE-OBRA		6.274.289,47	6.274.289,47	
11.0333.0080	SEGURO-DESEMPREGO		2.304.636,64	2.304.636,64	
11.0333.0267	PROGRAMA ESTADUAL DE GERACAO DE OCUPACAO E RENDA		12.791.313,80	12.791.313,80	
11.0334	FOMENTO AO TRABALHO		69.851,36	69.851,36	
11.0334.0077	PROGRAMA GAUCHO DO ARTESANATO		69.851,36	69.851,36	
12	EDUCACAO	10.023.385,91	1.742.253.272,60	1.752.276.658,51	
12.0122	ADMINISTRACAO GERAL		117.314.121,76	117.314.121,76	
12.0122.0051	POLITICA PUBLICA PARA PPD E PPAH		39.947,50	39.947,50	
12.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		10.130.801,81	10.130.801,81	
12.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		4.878.008,15	4.878.008,15	
12.0122.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		101.906.788,50	101.906.788,50	
12.0122.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		61.644,70	61.644,70	
12.0122.0259	CONSOLIDACAO DA UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL		296.931,10	296.931,10	
12.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO		4.531.400,14	4.531.400,14	
12.0125.0041	IMPLEMENTAR AS ATIVIDADES DO CEED		135.646,65	135.646,65	
12.0125.0260	PROGRAMA SOLIDARIEDADE		4.395.753,49	4.395.753,49	
12.0126	TECNOLOGIA DA INFORMACAO		6.227.405,48	6.227.405,48	
12.0126.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		30.006,01	30.006,01	
12.0126.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		6.197.399,47	6.197.399,47	
12.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	242.590,90	2.511.627,53	2.754.218,43	
12.0128.0155	EDUCACAO PROFISSIONAL	242.590,90		242.590,90	
12.0128.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		2.511.627,53	2.511.627,53	
12.0243	ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	2.330.869,37		2.330.869,37	
12.0243.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA	2.330.869,37		2.330.869,37	
12.0306	ALIMENTACAO E NUTRICAO		23.787.244,43	23.787.244,43	
12.0306.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		23.787.244,43	23.787.244,43	
12.0361	ENSINO FUNDAMENTAL		1.164.501.647,30	1.164.501.647,30	
12.0361.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		1.110.676.173,11	1.110.676.173,11	
12.0361.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		53.825.474,19	53.825.474,19	
12.0362	ENSINO MEDIO		254.423.156,41	254.423.156,41	
12.0362.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		230.024.599,63	230.024.599,63	
12.0362.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		24.398.556,78	24.398.556,78	
12.0363	ENSINO PROFISSIONAL	640.233,32	26.877.403,55	27.517.636,87	
12.0363.0061	EXPANSAO DA ACAA INSTITUCIONAL		108.845,68	108.845,68	
12.0363.0062	FORMACAO PROFISSIONAL		12.731.920,76	12.731.920,76	
12.0363.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		8.634.798,23	8.634.798,23	
12.0363.0155	EDUCACAO PROFISSIONAL	640.233,32	2.953.716,10	3.593.949,42	
12.0363.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		2.448.122,78	2.448.122,78	
12.0364	ENSINO SUPERIOR		25.755.925,69	25.755.925,69	
12.0364.0061	EXPANSAO DA ACAA INSTITUCIONAL		152.877,00	152.877,00	
12.0364.0259	CONSOLIDACAO DA UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL		25.603.048,69	25.603.048,69	
12.0365	ENSINO INFANTIL		3.164.799,45	3.164.799,45	
12.0365.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		10.004,76	10.004,76	
12.0365.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		3.154.794,69	3.154.794,69	
12.0366	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS		10.466.842,27	10.466.842,27	
12.0366.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		5.082.338,03	5.082.338,03	
12.0366.0153	ALFABETIZA RIO GRANDE		5.384.504,24	5.384.504,24	
12.0367	EDUCACAO ESPECIAL	6.809.692,32	4.659.200,77	11.468.893,09	
12.0367.0050	ATENCAO A PPD E PPAH	6.809.692,32	142.546,87	6.952.239,19	
12.0367.0051	POLITICA PUBLICA PARA PPD E PPAH		55.668,18	55.668,18	
12.0367.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		4.460.985,72	4.460.985,72	
12.0392	DIFUSAO CULTURAL		173.837,72	173.837,72	
12.0392.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		173.837,72	173.837,72	
12.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		97.858.660,10	97.858.660,10	
12.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS		97.858.660,10	97.858.660,10	
13	CULTURA	1.031.133,69	36.063.767,72	37.094.901,41	
13.0122	ADMINISTRACAO GERAL		1.620.776,70	1.620.776,70	
13.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		1.620.776,70	1.620.776,70	
13.0391	PATRIMONIO HISTORICO, ARTISTICO E ARQUEOLOGICO	54.981,21		54.981,21	
13.0391.0151	RS PATRIMONIO CULTURAL	54.981,21		54.981,21	
13.0392	DIFUSAO CULTURAL	976.152,48	34.433.037,65	35.409.190,13	
13.0392.0046	AMPLIACAO E QUALIFICACAO DO PARQUE TECNICO DA FUNDAACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO				
13.0392.0047	REESTRUTURACAO DA PROGRAMACAO DA TVE E RADIO FM CULTURA	601.131,09		601.131,09	
13.0392.0084	CONCERTOS SINFONICOS		103.376,84	103.376,84	
13.0392.0090	REALIZACOES ARTISTICAS E CULTURAIS		6.537.000,82	6.537.000,82	
13.0392.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		240.678,56	240.678,56	
13.0392.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		9.824.408,06	9.824.408,06	
13.0392.0146	BIBLIOS MUSEUM	102.165,67	16.580.902,92	16.580.902,92	
13.0392.0148	INTERIORIZACAO DA CULTURA	262.945,72	48.277,39	150.443,06	
13.0392.0149	PRODUCAO E EXPANSAO CULTURAL		1.085.143,06	1.085.143,06	
13.0392.0150	REVITALIZACAO DO CAIS DO PORTO	9.910,00		9.910,00	
13.0392.0151	RS PATRIMONIO CULTURAL		9.800,00	9.800,00	
13.0392.0246	PRIMEIRA INFANCIA MELHOR		3.450,00	3.450,00	
13.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		9.953,37	9.953,37	
13.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		9.953,37	9.953,37	
14	DIREITOS DA CIDADANIA	3.049.678,27	37.768.479,93	40.818.158,20	
14.0092	REPRESENTACAO JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL		52.046,06	52.046,06	
14.0092.0042	ASSISTENCIA JURIDICA E JUDICIAL AOS NECESSITADOS		52.046,06	52.046,06	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE061/00005
		PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO		
		DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES		ANEXO N. 7
				R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
14.0122	ADMINISTRACAO GERAL		35.587.722,54	35.587.722,54
14.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		35.527.743,23	35.527.743,23
14.0122.0264	ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE			
14.0122.0265	PROGRAMA ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DO CIDADAO		52.220,31	52.220,31
14.0241	ASSISTENCIA AO IDOSO	785.386,01	7.759,00	7.759,00
14.0241.0265	PROGRAMA ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DO CIDADAO			785.386,01
14.0243	ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	1.438.428,56	1.705.055,66	3.143.484,22
14.0243.0264	ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE			
14.0306	ALIMENTACAO E NUTRICAO	825.863,70	8.500,85	834.364,55
14.0306.0204	ESTADUAL DE SEGURANCA ALIMENTAR	825.863,70	8.500,85	834.364,55
14.0422	DIREITOS INDIVIDUAIS, COLETIVOS E DIFUSOS		292.016,62	292.016,62
14.0422.0265	PROGRAMA ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DO CIDADAO		292.016,62	292.016,62
14.0423	ASSISTENCIA AOS POVOS INDIGENAS		123.138,20	123.138,20
14.0423.0265	PROGRAMA ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DO CIDADAO			
15	URBANISMO	1.272.904,14	21.771,37	1.294.675,51
15.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL	128.850,00		128.850,00
15.0127.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	128.850,00		128.850,00
15.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	269.615,49		269.615,49
15.0128.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	269.615,49		269.615,49
15.0131	COMUNICACAO SOCIAL		21.771,37	21.771,37
15.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		21.771,37	21.771,37
15.0451	INFRA-ESTRUTURA URBANA	135.255,66		135.255,66
15.0451.0069	RESIDUOS SOLIDOS E INFRA-ESTRUTURA URBANA	129.846,48		129.846,48
15.0451.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	5.409,18		5.409,18
15.0482	HABITACAO URBANA	739.182,99		739.182,99
15.0482.0229	POLITICA HABITACIONAL	739.182,99		739.182,99
16	HABITACAO	3.218.065,58	3.616.474,57	6.834.540,15
16.0122	ADMINISTRACAO GERAL	11.682,07	3.616.474,57	3.628.156,64
16.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		3.616.474,57	3.616.474,57
16.0122.0230	REAPARELHAMENTO TECNOLÓGICO	11.682,07		11.682,07
16.0481	HABITACAO RURAL	20.640,65		20.640,65
16.0481.0229	POLITICA HABITACIONAL	20.640,65		20.640,65
16.0482	HABITACAO URBANA	3.185.742,86		3.185.742,86
16.0482.0229	POLITICA HABITACIONAL	3.185.742,86		3.185.742,86
17	SANEAMENTO	6.968.925,31	11.266.167,22	18.235.092,53
17.0122	ADMINISTRACAO GERAL		9.386.621,51	9.386.621,51
17.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		9.386.621,51	9.386.621,51
17.0124	CONTROLE INTERNO		34.660,00	34.660,00
17.0124.0181	GESTAO DAS POLITICAS DE OBRAS PUBLICAS E SANEAMENTO			
17.0131	COMUNICACAO SOCIAL		34.660,00	34.660,00
17.0131.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		54.628,85	54.628,85
17.0511	SANEAMENTO BASICO RURAL	2.786.166,25	1.790.256,86	4.576.423,11
17.0511.0180	MACRO E MICRO DRENAGEM	388.599,83		388.599,83
17.0511.0187	PROGRAMA DE ABASTECIMENTO DE AGUA		1.747.555,86	1.747.555,86
17.0511.0188	PROGRAMA ESTADUAL DE SANEAMENTO	2.397.566,42	42.701,00	2.440.267,42
17.0512	SANEAMENTO BASICO URBANO	40.483,41		40.483,41
17.0512.0182	GESTAO DE RESIDUOS SOLIDOS	40.483,41		40.483,41
17.0544	RECURSOS HIDRICOS	4.142.275,65		4.142.275,65
17.0544.0189	SANEAMENTO BASICO DA BACIA DO RIO URUGUAI	4.142.275,65		4.142.275,65
18	GESTAO AMBIENTAL	7.255.451,08	31.310.772,09	38.566.223,17
18.0122	ADMINISTRACAO GERAL		5.849.755,44	5.849.755,44
18.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		196.164,52	196.164,52
18.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		5.710.393,47	5.710.393,47
18.0122.0203	QUALIDADE AMBIENTAL		48.836,70	48.836,70
18.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	196.164,52		196.164,52
18.0128.0086	ESCOLA DE GOVERNO: EDUCACAO CORPORATIVA	196.164,52		196.164,52
18.0541	PREVENCAO E CONSERVACAO AMBIENTAL	3.491.219,67	871.634,99	4.362.854,66
18.0541.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO	3.061.219,67	12.646,00	3.073.865,67
18.0541.0201	NOSSAS AGUAS		501.969,27	501.969,27
18.0541.0203	QUALIDADE AMBIENTAL		336.585,10	336.585,10
18.0541.0263	EDUCACAO AMBIENTAL PARA UM RIO GRANDE MELHOR	430.000,00	20.434,62	450.434,62
18.0542	CONTROLE AMBIENTAL	3.568.066,89	23.941.035,66	27.509.102,55
18.0542.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO		63.319,95	63.319,95
18.0542.0201	NOSSAS AGUAS	4.400,00	513.773,12	518.173,12
18.0542.0202	POLITICA DE GESTAO AMBIENTAL	1.163.615,09	4.750,00	1.168.365,09
18.0542.0203	QUALIDADE AMBIENTAL	2.400.051,80	23.359.192,59	25.759.244,39
18.0543	RECUPERACAO DE AREAS DEGRADADAS		45.642,63	45.642,63
18.0543.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO		45.642,63	45.642,63
18.0544	RECURSOS HIDRICOS		602.703,37	602.703,37
18.0544.0203	QUALIDADE AMBIENTAL		602.703,37	602.703,37
19	CIENCIA E TECNOLOGIA	8.717.313,75	59.447.674,61	68.164.988,36
19.0122	ADMINISTRACAO GERAL		19.856.344,99	19.856.344,99
19.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		10.304.981,85	10.304.981,85
19.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		9.551.363,14	9.551.363,14
19.0131	COMUNICACAO SOCIAL		80.481,31	80.481,31
19.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		80.481,31	80.481,31
19.0304	VIGILANCIA SANITARIA	42.002,10		42.002,10
19.0304.0063	MODERNIZACAO TECNOLÓGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA	42.002,10		42.002,10
19.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	1.434.420,09	32.895.948,61	34.330.368,70
19.0571.0049	MODERNIZACAO DA INFRA-ESTRUTURA EM C & T		30.221.936,77	30.221.936,77
19.0571.0064	PROGRAMA INSTITUCIONAL DE PESQUISA DA FEPAGRO	1.315.149,96		1.315.149,96
19.0571.0133	APORTE TECNOLÓGICO AOS PROCESSOS PRODUTIVOS	99.270,13	1.550.205,03	1.649.475,16
19.0571.0134	BASES DE INOVACAO TECNOLÓGICA PARA AS CADEIAS PRODUTIVAS GAUCHAS		267,07	267,07
19.0571.0136	EXCELENCIA EM TECNOLOGIAS AVANÇADAS		1.123.539,74	1.123.539,74

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE061/00006
		PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO		
		DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES		ANEXO N. 7
				R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
19.0571.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	20.000,00		20.000,00
19.0572	DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E ENGENHARIA	6.259.940,38	6.172.002,98	12.431.943,36
19.0572.0054	APOORTE TECNOLÓGICO A INOVACAO EMPRESARIAL	6.259.940,38		6.259.940,38
19.0572.0056	SUPORTE TECNOLÓGICO A COMPETITIVIDADE EMPRESARIAL		6.172.002,98	6.172.002,98
19.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO		28.391,08	28.391,08
19.0573.0063	MODERNIZACAO TECNOLÓGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA		28.391,08	28.391,08
19.0602	PROMOCAO DA PRODUCAO ANIMAL		414.505,64	414.505,64
19.0602.0063	MODERNIZACAO TECNOLÓGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA		414.505,64	414.505,64
19.0661	PROMOCAO INDUSTRIAL	980.581,18		980.581,18
19.0661.0055	INFRA-ESTRUTURA E SUPORTE TECNOLÓGICO PARA A CRIACAO DE EMPRESAS DE BASE TECNOLO	980.581,18		980.581,18
19.0663	MINERACAO	370,00		370,00
19.0663.0190	COORDENACAO DAS POLITICAS NAS AREAS DE ENERGIA, MINAS E COMUNICACOES	370,00		370,00
20	AGRICULTURA	40.276.263,04	235.793.997,08	276.070.260,12
20.0122	ADMINISTRACAO GERAL	3.992.824,24	52.442.861,40	56.435.685,64
20.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		52.442.861,40	52.442.861,40
20.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.992.824,24		3.992.824,24
20.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL		339.475,79	339.475,79
20.0127.0123	PRODUCAO E GERENCIAMENTO DE INFORMACOES GEOGRAFICAS E CARTOGRAFICAS E AGROMETEOR		339.475,79	339.475,79
20.0131	COMUNICACAO SOCIAL		3.197.070,48	3.197.070,48
20.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		3.197.070,48	3.197.070,48
20.0273	PREVIDENCIA COMPLEMENTAR		5.750.521,38	5.750.521,38
20.0273.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		5.750.521,38	5.750.521,38
20.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	70.743,34	4.824.772,15	4.895.515,49
20.0571.0066	SISTEMA GAUCHO DE INFOMACOES AGROMETEOROLOGICAS	7.851,34		7.851,34
20.0571.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO RS		4.824.772,15	4.824.772,15
20.0571.0133	APOORTE TECNOLÓGICO AOS PROCESSOS PRODUTIVOS	62.892,00		62.892,00
20.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO		7.954.007,73	7.954.007,73
20.0573.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO RS		7.954.007,73	7.954.007,73
20.0601	PROMOCAO DA PRODUCAO VEGETAL		30.791.464,30	30.791.464,30
20.0601.0131	SEGURO AGRICOLA		5.791.464,30	5.791.464,30
20.0601.0132	TROCA-TROCA DE SEMENTES		25.000.000,00	25.000.000,00
20.0602	PROMOCAO DA PRODUCAO ANIMAL	104.996,24		104.996,24
20.0602.0117	CERTIFICACAO E RASTREABILIDADE DE PRODUTOS AGROPECUARIOS	104.996,24		104.996,24
20.0604	DEFESA SANITARIA ANIMAL	2.520,00	12.821.481,19	12.824.001,19
20.0604.0065	SELO GAUCHO DE SANIDADE ANIMAL	2.520,00		2.520,00
20.0604.0126	DEFESA AGROPECUARIA		12.821.481,19	12.821.481,19
20.0605	ABASTECIMENTO	29.004.388,04	2.912.237,73	31.916.625,77
20.0605.0129	PROGRAMA ESTADUAL DE FRUTICULTURA		261.008,66	261.008,66
20.0605.0130	RS-RURAL	19.377.688,04	2.651.229,07	22.028.917,11
20.0605.0131	SEGURO AGRICOLA	9.626.700,00		9.626.700,00
20.0606	EXTENSAO RURAL	1.608.890,28	109.868.664,83	111.477.555,11
20.0606.0110	APOIO A INFRA-ESTRUTURA RURAL	721.732,28	10.806.707,41	11.528.439,69
20.0606.0111	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DA AGROINDUSTRIA		5.051.905,14	5.051.905,14
20.0606.0124	PROFISSIONALIZACAO DE AGRICULTORES	827.833,00		827.833,00
20.0606.0129	PROGRAMA ESTADUAL DE FRUTICULTURA	59.325,00		59.325,00
20.0606.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		94.010.052,28	94.010.052,28
20.0607	IRRIGACAO	127.202,21		127.202,21
20.0607.0110	APOIO A INFRA-ESTRUTURA RURAL	127.202,21		127.202,21
20.0692	COMERCIALIZACAO	5.364.698,69	4.875.808,45	10.240.507,14
20.0692.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO RS		4.875.808,45	4.875.808,45
20.0692.0118	MELHORIAS NO PARQUE ESTADUAL DE EXPOSICOES-ASSIS BRASIL	5.364.698,69		5.364.698,69
20.0843	SERVICO DA DIVIDA INTERNA		15.631,65	15.631,65
20.0843.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		15.631,65	15.631,65
21	ORGANIZACAO AGRARIA	27.007.305,03	2.928.917,53	29.936.222,56
21.0363	ENSINO PROFISSIONAL	426.715,54		426.715,54
21.0363.0092	APOIO E FOMENTO AO COOPERATIVISMO E ASSOCIATIVISMO	426.715,54		426.715,54
21.0631	REFORMA AGRARIA	26.580.589,49	2.928.917,53	29.509.507,02
21.0631.0098	REFORMA AGRARIA - ACESSO A TERRA E VIABILIZACAO ECONOMICA DOS ASSENTAMENTOS	26.580.589,49	2.928.917,53	29.509.507,02
22	INDUSTRIA	6.748.460,03	1.128.333,80	7.876.793,83
22.0661	PROMOCAO INDUSTRIAL	6.370.603,50	1.128.333,80	7.498.937,30
22.0661.0193	APOIO A COMPETITIVIDADE EMPRESARIAL	3.661.293,87	321.223,01	3.982.516,88
22.0661.0194	ARTICULACAO E APOIO AOS SETORES PRODUTIVOS		807.110,79	807.110,79
22.0661.0195	ATRACAO E APOIO A DIVERSIFICACAO E DESCONCENTRACAO REGIONAL DOS INVESTIMENTOS	2.709.309,63		2.709.309,63
22.0662	PRODUCAO INDUSTRIAL	377.856,53		377.856,53
22.0662.0194	ARTICULACAO E APOIO AOS SETORES PRODUTIVOS	377.856,53		377.856,53
23	COMERCIO E SERVICOS	2.947.944,96	11.030.088,14	13.978.033,10
23.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO		47.350,00	47.350,00
23.0125.0196	EXECUCAO DO REGISTRO DE COMERCIO		47.350,00	47.350,00
23.0691	PROMOCAO COMERCIAL	429.807,00	4.001.848,11	4.431.655,11
23.0691.0194	ARTICULACAO E APOIO AOS SETORES PRODUTIVOS	429.807,00	3.216.689,84	3.646.496,84
23.0691.0199	EXPORTA-RS		785.158,27	785.158,27
23.0695	TURISMO	2.518.137,96	6.980.890,03	9.499.027,99
23.0695.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		5.597.552,67	5.597.552,67
23.0695.0219	AMPLIACAO DA DEMANDA TURISTICA	498.528,00	1.078.242,52	1.576.770,52
23.0695.0222	QUALIFICACAO DA OFERTA TURISTICA	2.019.609,96	305.094,84	2.324.704,80
24	COMUNICACOES	7.500,00		7.500,00

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE061/00007
		PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO		
		DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES		ANEXO N. 7
				R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
24.0722	TELECOMUNICACOES	7.500,00		7.500,00
24.0722.0190	COORDENACAO DAS POLITICAS NAS AREAS DE ENERGIA, MINAS E COMUNICACOES	7.500,00		7.500,00
25	ENERGIA	405.867,51	1.180.587,54	1.586.455,05
25.0122	ADMINISTRACAO GERAL		1.142.011,22	1.142.011,22
25.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		1.087.968,09	1.087.968,09
25.0122.0190	COORDENACAO DAS POLITICAS NAS AREAS DE ENERGIA, MINAS E COMUNICACOES			
25.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO		54.043,13	54.043,13
25.0573.0190	COORDENACAO DAS POLITICAS NAS AREAS DE ENERGIA, MINAS E COMUNICACOES			
25.0752	ENERGIA ELETRICA	405.867,51	38.576,32	38.576,32
25.0752.0191	ELETRIFICACAO	399.063,00		399.063,00
25.0752.0192	FONTES ALTERNATIVAS DE ENERGIA	6.804,51		6.804,51
26	TRANSPORTE	316.566.000,21	146.230.323,92	462.796.324,13
26.0122	ADMINISTRACAO GERAL		66.971.150,78	66.971.150,78
26.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		6.174.363,44	6.174.363,44
26.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		60.796.787,34	60.796.787,34
26.0130	ADMINISTRACAO DE CONCESSOES	113.376,42		113.376,42
26.0130.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS	113.376,42		113.376,42
26.0131	COMUNICACAO SOCIAL		478.439,97	478.439,97
26.0131.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		169.912,83	169.912,83
26.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		44.747,77	44.747,77
26.0131.0254	PORTO DO RIO GRANDE - PORTAL LOGISTICO DO MERCOSUL		263.779,37	263.779,37
26.0181	POLICIAMENTO		10.774.866,04	10.774.866,04
26.0181.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS		10.774.866,04	10.774.866,04
26.0781	TRANSPORTE AEREO	2.491.738,45		2.491.738,45
26.0781.0223	AEROPORTOS DO RIO GRANDE DO SUL	2.491.738,45		2.491.738,45
26.0782	TRANSPORTE RODOVIARIO	311.169.798,30	25.053.241,25	336.223.039,55
26.0782.0043	CONSTRUCAO, RESTAURACAO E CONSERVACAO DE RODOVIAS	300.207.750,99	4.623.639,10	304.831.390,09
26.0782.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS		19.823.034,39	19.823.034,39
26.0782.0067	DESENVOLVIMENTO PARA O USUARIO DO TRANSPORTE COLETIVO	10.962.047,31	116.567,76	11.078.615,07
26.0782.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		490.000,00	490.000,00
26.0784	TRANSPORTE HIDROVIARIO	2.791.087,04	34.255.385,54	37.046.472,58
26.0784.0252	MANUTENCAO DO SISTEMA HIDROVIARIO DO RIO GRANDE DO SUL		2.900.000,00	2.900.000,00
26.0784.0253	MODERNIZACAO PORTUARIA	2.322.401,56		2.322.401,56
26.0784.0254	PORTO DO RIO GRANDE - PORTAL LOGISTICO DO MERCOSUL	468.685,48	31.355.385,54	31.824.071,02
26.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS		8.697.240,34	8.697.240,34
26.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR		8.697.240,34	8.697.240,34
27	DESPORTO E LAZER	1.221.626,09	4.669.765,35	5.891.391,44
27.0811	DESPORTO DE RENDIMENTO		4.669.765,35	4.669.765,35
27.0811.0059	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE		4.022.481,66	4.022.481,66
27.0811.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		647.283,69	647.283,69
27.0812	DESPORTO COMUNITARIO	1.221.626,09		1.221.626,09
27.0812.0059	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE	1.221.626,09		1.221.626,09
28	ENCARGOS ESPECIAIS	1.650.000,00	5.624.583.168,45	5.626.233.168,45
28.0061	ACAO JUDICIARIA		17.742.891,83	17.742.891,83
28.0061.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS		17.742.891,83	17.742.891,83
28.0123	ADMINISTRACAO FINANCEIRA		46.540,57	46.540,57
28.0123.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS		46.540,57	46.540,57
28.0843	SERVICO DA DIVIDA INTERNA		1.431.997.240,71	1.431.997.240,71
28.0843.9998	OPERACOES ESPECIAIS		1.431.997.240,71	1.431.997.240,71
28.0844	SERVICO DA DIVIDA EXTERNA		170.009.020,55	170.009.020,55
28.0844.9998	OPERACOES ESPECIAIS		170.009.020,55	170.009.020,55
28.0845	TRANSFERENCIAS		3.316.560.652,55	3.316.560.652,55
28.0845.9998	OPERACOES ESPECIAIS		3.316.560.652,55	3.316.560.652,55
28.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	1.650.000,00	688.226.822,24	689.876.822,24
28.0846.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS		232.605.499,18	232.605.499,18
28.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS	1.650.000,00	455.621.323,06	457.271.323,06
TOTAL =>		630.892.970,81	16.943.964.186,40	17.574.857.157,21

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE062/00001
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS		ANEXO N. 8		R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
01	LEGISLATIVA	316.944.568,38	205.108,58	317.149.676,96
01.0031	ACAO LEGISLATIVA	8.118.518,65	200.253,58	8.318.772,23
01.0031.0004	CONCESSAO DE AUXILIOS E SUBVENCOES	2.841.358,74		2.841.358,74
01.0031.0005	DIVULGACAO INSTITUCIONAL	3.699.797,25		3.699.797,25
01.0031.0006	ESCOLA DO LEGISLATIVO	100.778,75		100.778,75
01.0031.0007	EXECUCAO DA Acao LEGISLATIVA	771.414,28	200.253,58	971.667,86
01.0031.0008	INCENTIVO A CULTURA RIO-GRANDENSE	276.092,81		276.092,81
01.0031.0009	PROGRAMA DE ESTIMULO A CIDADANIA	429.076,82		429.076,82
01.0032	CONTROLE EXTERNO	114.419.328,98	4.855,00	114.424.183,98
01.0032.0255	FISCALIZACAO FINANCEIRA E ORCAMENTARIA EXTERNA	114.419.328,98	4.855,00	114.424.183,98
01.0122	ADMINISTRACAO GERAL	193.873.658,11		193.873.658,11
01.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	193.873.658,11		193.873.658,11
01.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	533.062,64		533.062,64
01.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	108.183,60		108.183,60
01.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS	424.879,04		424.879,04
02	JUDICIARIA	798.241.975,03	89.799.732,86	888.041.707,89
02.0061	ACAO JUDICIARIA	796.342.600,64	89.508.269,54	885.850.870,18
02.0061.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	796.342.600,64	89.508.269,54	885.850.870,18
02.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	1.899.374,39	291.463,32	2.190.837,71
02.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS	1.899.374,39	291.463,32	2.190.837,71
03	ESSENCIAL A JUSTICA	395.157.671,51	15.458.750,53	410.616.422,04
03.0092	REPRESENTACAO JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL	119.618,27	8.720.333,18	8.839.951,45
03.0092.0107	ASSISTENCIA JURIDICA E JUDICIAL AO ESTADO	119.618,27	8.720.333,18	8.839.951,45
03.0122	ADMINISTRACAO GERAL	394.579.548,76	2.952.117,95	397.531.666,71
03.0122.0106	EXECUCAO DA DEFESA E ACOMPANHAMENTO DOS INTERESSES DA SOCIEDADE E DO PODER PUBLICO	351.575.806,03	831.848,04	352.407.654,07
03.0122.0107	ASSISTENCIA JURIDICA E JUDICIAL AO ESTADO		2.120.269,91	2.120.269,91
03.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	43.003.742,73		43.003.742,73
03.0183	INFORMACAO E INTELIGENCIA		3.786.299,40	3.786.299,40
03.0183.0175	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS PERICIAIS		3.786.299,40	3.786.299,40
03.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	458.504,48		458.504,48
03.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS	458.504,48		458.504,48
04	ADMINISTRACAO	502.345.554,20	19.339.436,13	521.684.990,33
04.0121	PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	18.925.382,13	7.805.544,15	26.730.926,28
04.0121.0057	ELABORACAO E DISSEMINACAO DE INFORMACOES SOCIO-ECONOMICAS	9.383.270,54		9.383.270,54
04.0121.0058	PESQUISAS SOCIO-ECONOMICAS	8.195.898,62		8.195.898,62
04.0121.0101	IMPLEMENTACAO DA CONSULTA POPULAR E ASSESSORIA AOS COREDES	296.441,50		296.441,50
04.0121.0130	RS-RURAL	259.932,00	7.586.330,21	7.846.262,21
04.0121.0140	APOIO A MODERNIZACAO DA GESTAO E DO PLANEJAMENTO - PNAGE/RS	761.783,47		761.783,47
04.0121.0142	CAPTACAO DE RECURSOS PARA PROJETOS ESPECIAIS	28.056,00	219.213,94	247.269,94
04.0122	ADMINISTRACAO GERAL	315.662.728,59	8.758.666,75	324.421.395,34
04.0122.0019	RECUPERACAO DOS PREDIOS DA GOVERNADORIA	271.423,33		271.423,33
04.0122.0042	ASSISTENCIA JURIDICA E JUDICIAL AOS NECESSITADOS		98.275,77	98.275,77
04.0122.0087	PLANO DE REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DA FDRH	131.250,15		131.250,15
04.0122.0088	SELECAO E APROVEITAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	5.409.616,38		5.409.616,38
04.0122.0092	APOIO E FOMENTO AO COOPERATIVISMO E ASSOCIATIVISMO	182.837,82		182.837,82
04.0122.0095	PROGRAMA DE GESTAO DE POLITICAS PUBLICAS DE COMUNICACAO SOCIAL	2.421.200,46		2.421.200,46
04.0122.0099	CONSELHOS REGIONAIS DE DESENVOLVIMENTO - COREDES	286.793,20		286.793,20
04.0122.0101	IMPLEMENTACAO DA CONSULTA POPULAR E ASSESSORIA AOS COREDES	594.347,61		594.347,61
04.0122.0108	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS DO ARQUIVO PUBLICO	21.657,30		21.657,30
04.0122.0109	PROGRAMA DE MODERNIZACAO E RACIONALIZACAO DA GESTAO ADMINISTRATIVA	56.290,15	1.587.933,06	1.644.223,21
04.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	196.143.238,66	2.382.604,80	198.525.843,46
04.0122.0139	COORDENACAO, ACOMPANHAMENTO E AVALIACAO DAS ACOES DE GOVERNO	40.156,83		40.156,83
04.0122.0140	APOIO A MODERNIZACAO DA GESTAO E DO PLANEJAMENTO - PNAGE/RS	103.500,00		103.500,00
04.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	89.209.976,94	4.654.762,44	93.864.739,38
04.0122.0157	APERFEICOAMENTO DO RELACIONAMENTO DA SECRETARIA DA FAZENDA COM A SOCIEDADE	94.153,00		94.153,00
04.0122.0202	POLITICA DE GESTAO AMBIENTAL	217.091,90	35.090,68	252.182,58
04.0122.0260	PROGRAMA SOLIDARIEDADE	765.950,89		765.950,89
04.0122.9998	OPERACOES ESPECIAIS	19.713.243,97		19.713.243,97
04.0123	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	19.694.891,98		19.694.891,98
04.0123.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	19.694.891,98		19.694.891,98
04.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO	835.886,23	927.278,00	1.763.164,23
04.0125.0161	INCREMENTO DA RECEITA ESTADUAL	687.112,00	927.278,00	1.614.390,00
04.0125.0162	PROMOCAO DA EDUCACAO FISCAL	148.774,23		148.774,23
04.0126	TECNOLOGIA DA INFORMACAO	8.865.771,21	1.204.750,00	10.070.521,21
04.0126.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	3.650.281,94		3.650.281,94
04.0126.0158	APRIMORAMENTO DA GESTAO FAZENDARIA	5.215.489,27	1.204.750,00	6.420.239,27
04.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL	1.700,00		1.700,00
04.0127.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	1.700,00		1.700,00
04.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	611.062,18		611.062,18
04.0128.0086	ESCOLA DE GOVERNO: EDUCACAO CORPORATIVA	466.676,82		466.676,82
04.0128.0109	PROGRAMA DE MODERNIZACAO E RACIONALIZACAO DA GESTAO ADMINISTRATIVA	11.753,00		11.753,00
04.0128.0163	VALORIZACAO E CAPACITACAO DOS RECURSOS HUMANOS DA SECRETARIA DA FAZENDA	131.429,36		131.429,36
04.0128.0181	GESTAO DAS POLITICAS DE OBRAS PUBLICAS E SANEAMENTO	1.203,00		1.203,00
04.0129	ADMINISTRACAO DE RECEITAS	131.610.113,53		131.610.113,53
04.0129.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	131.610.113,53		131.610.113,53

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE062/00002
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS		ANEXO N. 8		R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
04.0130	ADMINISTRACAO DE CONCESSOES	6.065.897,65	569.182,96	6.635.080,61
04.0130.0001	FOMENTO A PARTICIPACAO SOCIAL NA REGULACAO DOS			
	SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS	197.233,65		197.233,65
04.0130.0002	REGULACAO DA QUALIDADE DOS SERVICOS PUBLICOS			
	DELEGADOS	1.244.431,69	569.182,96	1.813.614,65
04.0130.0003	REGULACAO ECONOMICA E FINANCEIRA DOS SERVICOS			
	PUBLICOS DELEGADOS	845.835,92		845.835,92
04.0130.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.778.396,39		3.778.396,39
04.0244	ASSISTENCIA COMUNITARIA		68.030,95	68.030,95
04.0244.0096	PROGRAMA FAMILIA FAZ BEM		68.030,95	68.030,95
04.0391	PATRIMONIO HISTORICO, ARTISTICO E ARQUEOLOGICO	71.891,15	5.983,32	77.874,47
04.0391.0108	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS DO			
	ARQUIVO PUBLICO	71.891,15	5.983,32	77.874,47
04.0661	PROMOCAO INDUSTRIAL	229,55		229,55
04.0661.0195	ATRACAO E APOIO A DIVERSIFICACAO E			
	DESCONCENTRACAO REGIONAL DOS INVESTIMENTOS	229,55		229,55
06	SEGURANCA PUBLICA	1.181.073.517,89	106.616.739,81	1.287.690.257,70
06.0062	DEFESA DO INTERESSE PUBLICO NO PROCESSO			
	JUDICIARIO	703.343,86	390.585,51	1.093.929,37
06.0062.0177	PROTECAO DE TESTEMUNHAS - PROTEGE	703.343,86	390.585,51	1.093.929,37
06.0122	ADMINISTRACAO GERAL	894.443.730,62	15.356.973,59	909.800.704,21
06.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	679.716.593,11	6.197.309,09	685.913.902,20
06.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	214.652.865,96		214.652.865,96
06.0122.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO	74.271,55	9.159.664,50	9.233.936,05
06.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO	45.778,45		45.778,45
06.0125.0045	SOCIEDADE RESPONSAVEL-TRANSITO SEGURO	45.778,45		45.778,45
06.0126	TECNOLOGIA DA INFORMACAO	2.797.524,23		2.797.524,23
06.0126.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO	55.220,00		55.220,00
06.0126.0169	CRIMINALIDADE REPRIMIDA	2.742.304,23		2.742.304,23
06.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	11.254.487,75	1.332.988,63	12.587.476,38
06.0128.0169	CRIMINALIDADE REPRIMIDA	11.159.306,05		11.159.306,05
06.0128.0170	DESENVOLVIMENTO DOS RECURSOS HUMANOS DA			
	SECRETARIA DA JUSTICA E DA SEGURANCA	8.426,15	989.966,78	998.392,93
06.0128.0171	ESTRUTURACAO DO SISTEMA DE INTELIGENCIA E			
	ASSUNTOS ESTRATEGICOS	24.000,00		24.000,00
06.0128.0175	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS			
	PERICIAIS	44.049,80	343.021,85	387.071,65
06.0128.0177	PROTECAO DE TESTEMUNHAS - PROTEGE	18.705,75		18.705,75
06.0131	COMUNICACAO SOCIAL	3.446.432,07		3.446.432,07
06.0131.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	803.060,59		803.060,59
06.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	2.643.371,48		2.643.371,48
06.0181	POLICIAMENTO	119.761.062,97	66.818.468,09	186.579.531,06
06.0181.0022	REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DA SEGURANCA			
	GOVERNAMENTAL	4.896,89		4.896,89
06.0181.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA	5.979.828,42		5.979.828,42
06.0181.0165	AMPLIACAO DA CAPACIDADE OPERACIONAL E MANUTENC			
	AO DO CORPO DE BOMBEIROS	930.713,65	1.257.028,73	2.187.742,38
06.0181.0167	CENTROS INTEGRADOS DE OPERACOES DE SEGURANCA			
	PUBLICA (CIOSP)	120.233,37	3.918.570,73	4.038.804,10
06.0181.0169	CRIMINALIDADE REPRIMIDA	109.902.596,32	61.642.868,63	171.545.464,95
06.0181.0175	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS			
	PERICIAIS	2.812.119,49		2.812.119,49
06.0181.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO	3.095,15		3.095,15
06.0181.0201	NOSSAS AGUAS	2.999,12		2.999,12
06.0181.0202	POLITICA DE GESTAO AMBIENTAL	4.580,56		4.580,56
06.0182	DEFESA CIVIL	58.178,40		58.178,40
06.0182.0021	A DEFESA CIVIL E A REDUCAO DO TEMPO RESPOSTA	58.178,40		58.178,40
06.0183	INFORMACAO E INTELIGENCIA	322.258,11	5.209.255,73	5.531.513,84
06.0183.0175	MODERNIZACAO E QUALIFICACAO DOS SERVICOS			
	PERICIAIS	322.258,11	5.209.255,73	5.531.513,84
06.0302	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	15.245.408,71	8.339.530,54	23.584.939,25
06.0302.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO	535.028,10		535.028,10
06.0302.0166	ATENCAO A SAUDE DOS SERVIDORES DA SEGURANCA	14.710.380,61	8.339.530,54	23.049.911,15
06.0333	EMPREGABILIDADE	44.131,32		44.131,32
06.0333.0176	PROGRAMA SOCIAL EDUCATIVO DE PROFISSIONALIZACA			
	DE ADOLESCENTES NA BRIGADA MILIT	44.131,32		44.131,32
06.0334	FOMENTO AO TRABALHO	829.207,05		829.207,05
06.0334.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO	829.207,05		829.207,05
06.0366	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	607.446,22	34.957,69	642.403,91
06.0366.0045	SOCIEDADE RESPONSAVEL-TRANSITO SEGURO	607.446,22		607.446,22
06.0366.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO		34.957,69	34.957,69
06.0421	CUSTODIA E REINTEGRACAO SOCIAL	1.459.891,34	9.133.980,03	10.593.871,37
06.0421.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO	156.855,60		156.855,60
06.0421.0174	MAIS VAGAS EM PRISOES	1.303.035,74	9.133.980,03	10.437.015,77
06.0422	DIREITOS INDIVIDUAIS, COLETIVOS E DIFUSOS	130.020.997,79		130.020.997,79
06.0422.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO	130.020.997,79		130.020.997,79
06.0665	NORMALIZACAO E QUALIDADE	33.639,00		33.639,00
06.0665.0164	ADMINISTRACAO, APERFEICOAMENTO DO SISTEMA			
	PRISIONAL E RESSOCIALIZACAO DE APENADO	33.639,00		33.639,00
07	RELACOES EXTERIORES	4.813,36		4.813,36
07.0211	RELACOES DIPLOMATICAS	476,50		476,50
07.0211.0197	FORTEALECIMENTO DA INTEGRACAO E DA COOPERACAO			
	INTERNACIONAL	476,50		476,50
07.0212	COOPERACAO INTERNACIONAL	4.336,86		4.336,86
07.0212.0197	FORTEALECIMENTO DA INTEGRACAO E DA COOPERACAO			
	INTERNACIONAL	4.336,86		4.336,86

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE062/00003
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS		ANEXO N. 8		R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
08	ASSISTENCIA SOCIAL	124.607.861,87	4.096.568,24	128.704.430,11
08.0122	ADMINISTRACAO GERAL	46.362.717,93		46.362.717,93
08.0122.0052	ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE COM MEDIDA SOCIO-EDUCATIVA DE INTERNACAO E SEMILIBERD	5.384,02		5.384,02
08.0122.0060	PROTECAO QUALIFICADA A CRIANCA E AO ADOLESCENT E	32.225,75		32.225,75
08.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	46.306.996,88		46.306.996,88
08.0122.0266	PROGRAMA ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	18.111,28		18.111,28
08.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO	4.381.501,60		4.381.501,60
08.0125.0260	PROGRAMA SOLIDARIEDADE	4.381.501,60		4.381.501,60
08.0243	ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	69.843.902,28	3.430.888,97	73.274.791,25
08.0243.0052	ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE COM MEDIDA SOCIO-EDUCATIVA DE INTERNACAO E SEMILIBERD	61.837.840,76	2.892.289,69	64.730.130,45
08.0243.0060	PROTECAO QUALIFICADA A CRIANCA E AO ADOLESCENT E	7.501.095,52	538.599,28	8.039.694,80
08.0243.0264	ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE	504.966,00		504.966,00
08.0244	ASSISTENCIA COMUNITARIA	4.019.740,06	665.679,27	4.685.419,33
08.0244.0076	ACAO SOCIAL COMUNITARIA	717.186,35		717.186,35
08.0244.0266	PROGRAMA ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	3.302.553,71	665.679,27	3.968.232,98
09	PREVIDENCIA SOCIAL	3.162.780.228,72	912.963.890,03	4.075.744.118,75
09.0272	PREVIDENCIA DO REGIME ESTATUTARIO	3.162.740.576,72	912.963.890,03	4.075.704.466,75
09.0272.0093	PREVIDENCIA SOCIAL A SERVIDORES E PENSIONISTAS DO ESTADO	3.160.201.081,17	912.963.890,03	4.073.164.971,20
09.0272.0104	CONCESSAO DE BENEFICIOS	2.539.495,55		2.539.495,55
09.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	39.652,00		39.652,00
09.0571.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	39.652,00		39.652,00
10	SAUDE	845.962.145,64	648.929.811,25	1.494.891.956,89
10.0122	ADMINISTRACAO GERAL	134.298.313,89	3.357.216,86	137.655.530,75
10.0122.0072	MODERNIZACAO GERENCIAL E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL DA FEPPS	165.480,61		165.480,61
10.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	121.132.611,92		121.132.611,92
10.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.417.342,60		3.417.342,60
10.0122.0241	INFORMACAO PARA A VIDA	1.632.192,54	3.357.216,86	4.989.409,40
10.0122.0242	MODERNIZACAO GERENCIAL E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL	1.963.803,31		1.963.803,31
10.0122.9998	OPERACOES ESPECIAIS	5.986.882,91		5.986.882,91
10.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO	5.304,70		5.304,70
10.0125.0237	CONTROLE SOCIAL NO SUS	5.304,70		5.304,70
10.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	5.517.928,06		5.517.928,06
10.0128.0238	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS PARA A SAUDE	4.230.029,06		4.230.029,06
10.0128.0246	PRIMEIRA INFANCIA MELHOR	1.287.899,00		1.287.899,00
10.0242	ASSISTENCIA AO PORTADOR DE DEFICIENCIA	34.372.455,42		34.372.455,42
10.0242.0232	ASSISTENCIA COMPLEMENTAR	34.372.455,42		34.372.455,42
10.0301	ATENCAO BASICA	175.920.298,98	1.707.794,27	177.628.093,25
10.0301.0071	INFORMACOES TOXICOLOGICAS	275.848,65	3.551,76	279.400,41
10.0301.0074	PRODUCAO E DISTRIBUICAO DE MEDICAMENTOS A POPULACAO	4.037.381,32	1.704.242,51	5.741.623,83
10.0301.0233	ATENCAO INTEGRAL A SAUDE	1.970.828,40		1.970.828,40
10.0301.0235	ATENDIMENTO DE PACIENTES PORTADORES DE TUBERCULOSE E HIV/AIDS E DERMATOLOGIA SAN	145.665,69		145.665,69
10.0301.0238	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS PARA A SAUDE	505.718,49		505.718,49
10.0301.0243	MUNICIPIO RESOLVE	31.116.413,64		31.116.413,64
10.0301.0245	POLITICA ESTADUAL DE ASSISTENCIA FARMACEUTICA	111.413.493,65		111.413.493,65
10.0301.0246	PRIMEIRA INFANCIA MELHOR	2.033.990,00		2.033.990,00
10.0301.0251	SAUDE PARA TODOS (PROGRAMA DE SAUDE DA FAMILIA)	24.420.959,14		24.420.959,14
10.0302	ASSISTENCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	487.035.153,27	629.785.123,10	1.116.820.276,37
10.0302.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	1.064.540,15	79.564,16	1.144.104,31
10.0302.0103	ASSISTENCIA A SAUDE DO SERVIDOR PUBLICO E SEUS DEPENDENTES	337.541.869,66	207.071.814,86	544.613.684,52
10.0302.0234	ATENDIMENTO A POPULACAO ASILAR RESIDUAL DE HANSENIOANOS E PORTADORES DE TRANSTORN	5.218.596,40		5.218.596,40
10.0302.0235	ATENDIMENTO DE PACIENTES PORTADORES DE TUBERCULOSE E HIV/AIDS E DERMATOLOGIA SAN	10.021.281,39		10.021.281,39
10.0302.0239	GESTAO PLENA DO SISTEMA ESTADUAL		414.061.233,78	414.061.233,78
10.0302.0242	MODERNIZACAO GERENCIAL E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL	26.059.043,18		26.059.043,18
10.0302.0244	NOVA RELACAO COM OS HOSPITAIS	55.481.842,78		55.481.842,78
10.0302.0247	QUALIFICACAO DO ATENDIMENTO AOS PORTADORES DE TRANSTORNOS MENTAIS E DO COMPORTAM	16.520.498,88		16.520.498,88
10.0302.0248	REGIAO RESOLVE	21.595.451,49		21.595.451,49
10.0302.0249	PROGRAMA DE ATENDIMENTO AS URGENCIAS E EMERGENCIAS - SALVAR	9.102.573,08		9.102.573,08
10.0302.0260	PROGRAMA SOLIDARIEDADE	4.399.999,96		4.399.999,96
10.0302.0272	GESTAO ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA DO FES	29.456,30	8.572.510,30	8.601.966,60
10.0303	SUPORTE PROFILATICO E TERAPEUTICO	1.142.469,94	30.000,00	1.172.469,94
10.0303.0250	SAUDE MENTAL	1.142.469,94	30.000,00	1.172.469,94
10.0304	VIGILANCIA SANITARIA	2.810.172,46	4.236.734,56	7.046.907,02
10.0304.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	101.164,75		101.164,75
10.0304.0075	QUALIDADE DO SANGUE	2.612.597,24	391.403,46	3.004.000,70
10.0304.0240	IMPLANTACAO DA VIGILANCIA EM SAUDE	96.410,47	3.845.331,10	3.941.741,57
10.0305	VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA	151.840,71	9.766.135,93	9.917.976,64
10.0305.0070	APOIO LABORATORIAL A VIGILANCIA EM SAUDE	151.840,71	347.221,29	499.062,00
10.0305.0240	IMPLANTACAO DA VIGILANCIA EM SAUDE		9.418.914,64	9.418.914,64
10.0331	PROTECAO E BENEFICIOS AO TRABALHADOR	1.105.000,00		1.105.000,00
10.0331.0240	IMPLANTACAO DA VIGILANCIA EM SAUDE	1.105.000,00		1.105.000,00
10.0512	SANEAMENTO BASICO URBANO	3.400.329,86		3.400.329,86
10.0512.0233	ATENCAO INTEGRAL A SAUDE	3.400.329,86		3.400.329,86
10.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	202.878,35	46.806,53	249.684,88
10.0571.0073	PESQUISA CIENTIFICA APLICADA A SAUDE PUBLICA	202.878,35	46.806,53	249.684,88
11	TRABALHO	49.809.339,38	12.858.057,28	62.667.396,66
11.0122	ADMINISTRACAO GERAL	32.153.926,83	94.811,58	32.248.738,41

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE062/00004
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS		ANEXO N. 8		R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
11.0122.0078	INTERMEDIACAO DE MAO-DE-OBRA		94.811,58	94.811,58
11.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	4.899.063,23		4.899.063,23
11.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	27.243.043,60		27.243.043,60
11.0122.0268	PROGRAMA COORDENACAO GERAL	11.820,00		11.820,00
11.0332	RELACOES DE TRABALHO	8.112.441,69	866.125,29	8.978.566,98
11.0332.0079	PESQUISA DE EMPREGO E DESEMPREGO / PED		866.125,29	866.125,29
11.0332.0267	PROGRAMA ESTADUAL DE GERACAO DE OCUPACAO E RENOVAÇÃO	8.112.441,69		8.112.441,69
11.0333	EMPREGABILIDADE	9.473.119,50	11.897.120,41	21.370.239,91
11.0333.0078	INTERMEDIACAO DE MAO-DE-OBRA		6.274.289,47	6.274.289,47
11.0333.0080	SEGURO-DESEMPREGO		2.304.636,64	2.304.636,64
11.0333.0267	PROGRAMA ESTADUAL DE GERACAO DE OCUPACAO E RENOVAÇÃO	9.473.119,50	3.318.194,30	12.791.313,80
11.0334	FOMENTO AO TRABALHO	69.851,36		69.851,36
11.0334.0077	PROGRAMA GAUCHO DO ARTESANATO	69.851,36		69.851,36
12	EDUCACAO	569.488.161,38	1.182.788.497,13	1.752.276.658,51
12.0122	ADMINISTRACAO GERAL	117.056.406,06	257.715,70	117.314.121,76
12.0122.0051	POLITICA PUBLICA PARA PPD E PPAH	39.947,50		39.947,50
12.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	10.130.801,81		10.130.801,81
12.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	4.878.008,15		4.878.008,15
12.0122.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA	101.710.717,50	196.071,00	101.906.788,50
12.0122.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		61.644,70	61.644,70
12.0122.0259	CONSOLIDACAO DA UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	296.931,10		296.931,10
12.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO	4.531.400,14		4.531.400,14
12.0125.0041	IMPLEMENTAR AS ATIVIDADES DO CEED	135.646,65		135.646,65
12.0125.0260	PROGRAMA SOLIDARIEDADE	4.395.753,49		4.395.753,49
12.0126	TECNOLOGIA DA INFORMACAO	6.074.341,13	153.064,35	6.227.405,48
12.0126.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA	30.006,01		30.006,01
12.0126.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA	6.044.335,12	153.064,35	6.197.399,47
12.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	385.381,72	2.368.836,71	2.754.218,43
12.0128.0155	EDUCACAO PROFISSIONAL	242.590,90		242.590,90
12.0128.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA	142.790,82	2.368.836,71	2.511.627,53
12.0243	ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	2.295.100,00	35.769,37	2.330.869,37
12.0243.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA	2.295.100,00	35.769,37	2.330.869,37
12.0306	ALIMENTACAO E NUTRICAO		23.787.244,43	23.787.244,43
12.0306.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA		23.787.244,43	23.787.244,43
12.0361	ENSINO FUNDAMENTAL	19.994.957,61	1.144.506.689,69	1.164.501.647,30
12.0361.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA	18.357.755,96	1.092.318.417,15	1.110.676.173,11
12.0361.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA	1.637.201,65	52.188.272,54	53.825.474,19
12.0362	ENSINO MEDIO	254.285.857,83	137.298,58	254.423.156,41
12.0362.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA	230.024.599,63		230.024.599,63
12.0362.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA	24.261.258,20	137.298,58	24.398.556,78
12.0363	ENSINO PROFISSIONAL	26.356.175,74	1.161.461,13	27.517.636,87
12.0363.0061	EXPANSAO DA ACAA INSTITUCIONAL	65.034,65	43.811,03	108.845,68
12.0363.0062	FORMACAO PROFISSIONAL	12.181.404,36	550.516,40	12.731.920,76
12.0363.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA	8.634.798,23		8.634.798,23
12.0363.0155	EDUCACAO PROFISSIONAL	3.026.815,72	567.133,70	3.593.949,42
12.0363.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA	2.448.122,78		2.448.122,78
12.0364	ENSINO SUPERIOR	25.498.858,73	257.066,96	25.755.925,69
12.0364.0061	EXPANSAO DA ACAA INSTITUCIONAL		152.877,00	152.877,00
12.0364.0259	CONSOLIDACAO DA UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	25.498.858,73	104.189,96	25.603.048,69
12.0365	ENSINO INFANTIL	3.164.799,45		3.164.799,45
12.0365.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA	10.004,76		10.004,76
12.0365.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA	3.154.794,69		3.154.794,69
12.0366	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	4.955.335,60	5.511.506,67	10.466.842,27
12.0366.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA	2.840.716,60	2.241.621,43	5.082.338,03
12.0366.0153	ALFABETIZA RIO GRANDE	2.114.619,00	3.269.885,24	5.384.504,24
12.0367	EDUCACAO ESPECIAL	7.007.907,37	4.460.985,72	11.468.893,09
12.0367.0050	ATENCAO A PPD E PPAH	6.952.239,19		6.952.239,19
12.0367.0051	POLITICA PUBLICA PARA PPD E PPAH	55.668,18		55.668,18
12.0367.0152	ACESSO A EDUCACAO BASICA		4.460.985,72	4.460.985,72
12.0392	DIFUSAO CULTURAL	22.979,90	150.857,82	173.837,72
12.0392.0156	QUALIFICACAO DA EDUCACAO BASICA	22.979,90	150.857,82	173.837,72
12.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	97.858.660,10		97.858.660,10
12.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS	97.858.660,10		97.858.660,10
13	CULTURA	37.077.999,69	16.901,72	37.094.901,41
13.0122	ADMINISTRACAO GERAL	1.620.776,70		1.620.776,70
13.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	1.620.776,70		1.620.776,70
13.0391	PATRIMONIO HISTORICO, ARTISTICO E ARQUEOLOGICO	54.981,21		54.981,21
13.0391.0151	RS PATRIMONIO CULTURAL	54.981,21		54.981,21
13.0392	DIFUSAO CULTURAL	35.392.288,41	16.901,72	35.409.190,13
13.0392.0046	AMPLIACAO E QUALIFICACAO DO PARQUE TECNICO DA FUNDACAO CULTURAL PIRATINI - RADIO REESTRUTURACAO DA PROGRAMACAO DA TVE E RADIO F	601.131,09		601.131,09
13.0392.0047	CULTURA	103.376,84		103.376,84
13.0392.0084	CONCERTOS SINFONICOS	6.537.000,82		6.537.000,82
13.0392.0090	REALIZACOES ARTISTICAS E CULTURAIS	240.678,56		240.678,56
13.0392.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	9.824.408,06		9.824.408,06
13.0392.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	16.580.902,92		16.580.902,92
13.0392.0146	BIBLIOS MUSEUM	138.473,34	11.969,72	150.443,06
13.0392.0148	INTERIORIZACAO DA CULTURA	262.945,72		262.945,72
13.0392.0149	PRODUCAO E EXPANSAO CULTURAL	1.080.211,06	4.932,00	1.085.143,06
13.0392.0150	REVITALIZACAO DO CAIS DO PORTO	9.910,00		9.910,00
13.0392.0151	RS PATRIMONIO CULTURAL	9.800,00		9.800,00
13.0392.0246	PRIMEIRA INFANCIA MELHOR	3.450,00		3.450,00
13.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	9.953,37		9.953,37
13.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	9.953,37		9.953,37
14	DIREITOS DA CIDADANIA	40.747.116,89	71.041,31	40.818.158,20
14.0092	REPRESENTACAO JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL	52.046,06		52.046,06
14.0092.0042	ASSISTENCIA JURIDICA E JUDICIAL AOS NECESSITADOS	52.046,06		52.046,06

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE062/00005
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS		ANEXO N. 8		R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
14.0122	ADMINISTRACAO GERAL	35.553.113,88	34.608,66	35.587.722,54
14.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	35.527.743,23		35.527.743,23
14.0122.0264	ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE		34.608,66	52.220,31
14.0122.0265	PROGRAMA ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFE SA DO CIDADAO	17.611,65		7.759,00
14.0241	ASSISTENCIA AO IDOSO	785.386,01		785.386,01
14.0241.0265	PROGRAMA ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFE SA DO CIDADAO	785.386,01		785.386,01
14.0243	ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	3.129.889,57	13.594,65	3.143.484,22
14.0243.0264	ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFESA DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE	3.129.889,57	13.594,65	3.143.484,22
14.0306	ALIMENTACAO E NUTRICAO	834.364,55		834.364,55
14.0306.0204	ESTADUAL DE SEGURANCA ALIMENTAR	834.364,55		834.364,55
14.0422	DIREITOS INDIVIDUAIS,COLETIVOS E DIFUSOS	269.178,62	22.838,00	292.016,62
14.0422.0265	PROGRAMA ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFE SA DO CIDADAO	269.178,62	22.838,00	292.016,62
14.0423	ASSISTENCIA AOS POVOS INDIGENAS	123.138,20		123.138,20
14.0423.0265	PROGRAMA ESTADUAL DE GARANTIA, PROMOCAO E DEFE SA DO CIDADAO	123.138,20		123.138,20
15	URBANISMO	1.270.786,29	23.889,22	1.294.675,51
15.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL	128.850,00		128.850,00
15.0127.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	128.850,00		128.850,00
15.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	269.615,49		269.615,49
15.0128.0068	PLANEJAMENTO E ORDENAMENTO ESPACIAL	269.615,49		269.615,49
15.0131	COMUNICACAO SOCIAL	3.291,33	18.480,04	21.771,37
15.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.291,33	18.480,04	21.771,37
15.0451	INFRA-ESTRUTURA URBANA	129.846,48	5.409,18	135.255,66
15.0451.0069	RESIDUOS SOLIDOS E INFRA-ESTRUTURA URBANA	129.846,48		129.846,48
15.0451.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO		5.409,18	5.409,18
15.0482	HABITACAO URBANA	739.182,99		739.182,99
15.0482.0229	POLITICA HABITACIONAL	739.182,99		739.182,99
16	HABITACAO	6.815.149,98	19.390,17	6.834.540,15
16.0122	ADMINISTRACAO GERAL	3.628.156,64		3.628.156,64
16.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	3.616.474,57		3.616.474,57
16.0122.0230	REAPARELHAMENTO TECNOLÓGICO	11.682,07		11.682,07
16.0481	HABITACAO RURAL	20.640,65		20.640,65
16.0481.0229	POLITICA HABITACIONAL	20.640,65		20.640,65
16.0482	HABITACAO URBANA	3.166.352,69	19.390,17	3.185.742,86
16.0482.0229	POLITICA HABITACIONAL	3.166.352,69	19.390,17	3.185.742,86
17	SANEAMENTO	10.808.668,87	7.426.423,66	18.235.092,53
17.0122	ADMINISTRACAO GERAL	9.386.621,51		9.386.621,51
17.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	9.386.621,51		9.386.621,51
17.0124	CONTROLE INTERNO	34.660,00		34.660,00
17.0124.0181	GESTAO DAS POLITICAS DE OBRAS PUBLICAS E SANEAMENTO	34.660,00		34.660,00
17.0131	COMUNICACAO SOCIAL	54.628,85		54.628,85
17.0131.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	54.628,85		54.628,85
17.0511	SANEAMENTO BASICO RURAL	1.292.275,10	3.284.148,01	4.576.423,11
17.0511.0180	MACRO E MICRO DRENAGEM	56.639,72	331.960,11	388.599,83
17.0511.0187	PROGRAMA DE ABASTECIMENTO DE AGUA	431.875,12	1.315.680,74	1.747.555,86
17.0511.0188	PROGRAMA ESTADUAL DE SANEAMENTO	803.760,26	1.636.507,16	2.440.267,42
17.0512	SANEAMENTO BASICO URBANO	40.483,41		40.483,41
17.0512.0182	GESTAO DE RESIDUOS SOLIDOS	40.483,41		40.483,41
17.0544	RECURSOS HIDRICOS		4.142.275,65	4.142.275,65
17.0544.0189	SANEAMENTO BASICO DA BACIA DO RIO URUGUAI		4.142.275,65	4.142.275,65
18	GESTAO AMBIENTAL	30.153.989,28	8.412.233,89	38.566.223,17
18.0122	ADMINISTRACAO GERAL	5.849.755,44		5.849.755,44
18.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	5.710.393,47		5.710.393,47
18.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	48.836,70		48.836,70
18.0122.0203	QUALIDADE AMBIENTAL	90.525,27		90.525,27
18.0128	FORMACAO DE RECURSOS HUMANOS	196.164,52		196.164,52
18.0128.0086	ESCOLA DE GOVERNO: EDUCACAO CORPORATIVA	196.164,52		196.164,52
18.0541	PREVENCAO E CONSERVACAO AMBIENTAL	632.013,64	3.730.841,02	4.362.854,66
18.0541.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO	180.579,02	2.893.286,65	3.073.865,67
18.0541.0201	NOSSAS AGUAS	1.000,00	500.969,27	501.969,27
18.0541.0203	QUALIDADE AMBIENTAL		336.585,10	336.585,10
18.0541.0263	EDUCACAO AMBIENTAL PARA UM RIO GRANDE MELHOR	450.434,62		450.434,62
18.0542	CONTROLE AMBIENTAL	23.432.336,55	4.076.766,00	27.509.102,55
18.0542.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO		63.319,95	63.319,95
18.0542.0201	NOSSAS AGUAS	355.550,33	162.622,79	518.173,12
18.0542.0202	POLITICA DE GESTAO AMBIENTAL	4.750,00	1.163.615,09	1.168.365,09
18.0542.0203	QUALIDADE AMBIENTAL	23.072.036,22	2.687.208,17	25.759.244,39
18.0543	RECUPERACAO DE AREAS DEGRADADAS	43.719,13	1.923,50	45.642,63
18.0543.0200	BIODIVERSIDADE E CONSERVACAO	43.719,13	1.923,50	45.642,63
18.0544	RECURSOS HIDRICOS		602.703,37	602.703,37
18.0544.0203	QUALIDADE AMBIENTAL		602.703,37	602.703,37
19	CIENCIA E TECNOLOGIA	57.368.572,11	10.796.416,25	68.164.988,36
19.0122	ADMINISTRACAO GERAL	19.856.344,99		19.856.344,99
19.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	10.304.981,85		10.304.981,85
19.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	9.551.363,14		9.551.363,14
19.0131	COMUNICACAO SOCIAL	80.481,31		80.481,31
19.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	80.481,31		80.481,31
19.0304	VIGILANCIA SANITARIA	42.002,10		42.002,10
19.0304.0063	MODERNIZACAO TECNOLÓGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA	42.002,10		42.002,10
19.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	26.034.646,88	8.295.721,82	34.330.368,70
19.0571.0049	MODERNIZACAO DA INFRA-ESTRUTURA EM C & T	22.245.240,67	7.976.696,10	30.221.936,77
19.0571.0064	PROGRAMA INSTITUCIONAL DE PESQUISA DA FEPAGRO	996.391,31	318.758,65	1.315.149,96
19.0571.0133	APORTE TECNOLÓGICO AOS PROCESSOS PRODUTIVOS	1.649.475,16		1.649.475,16
19.0571.0134	BASES DE INOVACAO TECNOLÓGICA PARA AS CADEIAS PRODUTIVAS GAUCHAS		267,07	267,07
19.0571.0136	EXCELENCIA EM TECNOLOGIAS AVANÇADAS	1.123.539,74		1.123.539,74

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE062/00006
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS				ANEXO N. 8
				R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
19.0571.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	20.000,00		20.000,00
19.0572	DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E ENGENHARIA	10.238.890,53	2.193.052,83	12.431.943,36
19.0572.0054	APORTE TECNOLÓGICO A INOVACAO EMPRESARIAL	4.066.887,55	2.193.052,83	6.259.940,38
19.0572.0056	SUPORTE TECNOLÓGICO A COMPETITIVIDADE EMPRESARIAL	6.172.002,98		6.172.002,98
19.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO	28.391,08		28.391,08
19.0573.0063	MODERNIZACAO TECNOLÓGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA	28.391,08		28.391,08
19.0602	PROMOCAO DA PRODUCAO ANIMAL	414.505,64		414.505,64
19.0602.0063	MODERNIZACAO TECNOLÓGICA DA AGROPECUARIA GAUCHA	414.505,64		414.505,64
19.0661	PROMOCAO INDUSTRIAL	673.309,58	307.271,60	980.581,18
19.0661.0055	INFRA-ESTRUTURA E SUPORTE TECNOLÓGICO PARA A CRIACAO DE EMPRESAS DE BASE TECNOLÓGICA	673.309,58	307.271,60	980.581,18
19.0663	MINERACAO		370,00	370,00
19.0663.0190	COORDENACAO DAS POLITICAS NAS AREAS DE ENERGIA MINAS E COMUNICACOES		370,00	370,00
20	AGRICULTURA	234.418.953,31	41.651.306,81	276.070.260,12
20.0122	ADMINISTRACAO GERAL	46.485.753,07	9.949.932,57	56.435.685,64
20.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	42.492.928,83	9.949.932,57	52.442.861,40
20.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.992.824,24		3.992.824,24
20.0127	ORDENAMENTO TERRITORIAL	339.475,79		339.475,79
20.0127.0123	PRODUCAO E GERENCIAMENTO DE INFORMACOES GEOGRAFICAS E CARTOGRAFICAS E AGROMETEOR	339.475,79		339.475,79
20.0131	COMUNICACAO SOCIAL	3.197.070,48		3.197.070,48
20.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	3.197.070,48		3.197.070,48
20.0273	PREVIDENCIA COMPLEMENTAR	5.750.521,38		5.750.521,38
20.0273.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	5.750.521,38		5.750.521,38
20.0571	DESENVOLVIMENTO CIENTIFICO	4.895.515,49		4.895.515,49
20.0571.0066	SISTEMA GAUCHO DE INFOMACOES AGROMETEOROLOGICA	7.851,34		7.851,34
20.0571.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO RS	4.824.772,15		4.824.772,15
20.0571.0133	APORTE TECNOLÓGICO AOS PROCESSOS PRODUTIVOS	62.892,00		62.892,00
20.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO	7.954.007,73		7.954.007,73
20.0573.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO RS	7.954.007,73		7.954.007,73
20.0601	PROMOCAO DA PRODUCAO VEGETAL	30.292.474,62	498.989,68	30.791.464,30
20.0601.0131	SEGURO AGRICOLA	5.292.474,62	498.989,68	5.791.464,30
20.0601.0132	TROCA-TROCA DE SEMENTES	25.000.000,00		25.000.000,00
20.0602	PROMOCAO DA PRODUCAO ANIMAL	104.996,24		104.996,24
20.0602.0117	CERTIFICACAO E RASTREABILIDADE DE PRODUTOS AGROPECUARIOS	104.996,24		104.996,24
20.0604	DEFESA SANITARIA ANIMAL	9.778.504,07	3.045.497,12	12.824.001,19
20.0604.0065	SELO GAUCHO DE SANIDADE ANIMAL	2.520,00		2.520,00
20.0604.0126	DEFESA AGROPECUARIA	9.775.984,07	3.045.497,12	12.821.481,19
20.0605	ABASTECIMENTO	12.238.600,78	19.678.024,99	31.916.625,77
20.0605.0129	PROGRAMA ESTADUAL DE FRUTICULTURA	261.008,66		261.008,66
20.0605.0130	RS-RURAL	2.350.892,12	19.678.024,99	22.028.917,11
20.0605.0131	SEGURO AGRICOLA	9.626.700,00		9.626.700,00
20.0606	EXTENSAO RURAL	107.658.726,05	3.818.829,06	111.477.555,11
20.0606.0110	APOIO A INFRA-ESTRUTURA RURAL	11.159.830,63	368.609,06	11.528.439,69
20.0606.0111	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DA AGROINDUSTRIA	1.601.685,14	3.450.220,00	5.051.905,14
20.0606.0124	PROFISSIONALIZACAO DE AGRICULTORES	827.833,00		827.833,00
20.0606.0129	PROGRAMA ESTADUAL DE FRUTICULTURA	59.325,00		59.325,00
20.0606.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	94.010.052,28		94.010.052,28
20.0607	IRRIGACAO	127.202,21		127.202,21
20.0607.0110	APOIO A INFRA-ESTRUTURA RURAL	127.202,21		127.202,21
20.0692	COMERCIALIZACAO	5.580.473,75	4.660.033,39	10.240.507,14
20.0692.0105	AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DE ARROZ NO ESTADO DO RS	4.875.808,45		4.875.808,45
20.0692.0118	MELHORIAS NO PARQUE ESTADUAL DE EXPOSICOES-ASSIS BRASIL	704.665,30	4.660.033,39	5.364.698,69
20.0843	SERVICO DA DIVIDA INTERNA	15.631,65		15.631,65
20.0843.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	15.631,65		15.631,65
21	ORGANIZACAO AGRARIA	23.857.352,10	6.078.870,46	29.936.222,56
21.0363	ENSINO PROFISSIONAL	426.715,54		426.715,54
21.0363.0092	APOIO E FOMENTO AO COOPERATIVISMO E ASSOCIATIVISMO	426.715,54		426.715,54
21.0631	REFORMA AGRARIA	23.430.636,56	6.078.870,46	29.509.507,02
21.0631.0098	REFORMA AGRARIA - ACESSO A TERRA E VIABILIZACAO ECONOMICA DOS ASSENTAMENTOS	23.430.636,56	6.078.870,46	29.509.507,02
22	INDUSTRIA	6.178.181,63	1.698.612,20	7.876.793,83
22.0661	PROMOCAO INDUSTRIAL	5.800.325,10	1.698.612,20	7.498.937,30
22.0661.0193	APOIO A COMPETITIVIDADE EMPRESARIAL	3.982.516,88		3.982.516,88
22.0661.0194	ARTICULACAO E APOIO AOS SETORES PRODUTIVOS	807.110,79		807.110,79
22.0661.0195	ATRACAO E APOIO A DIVERSIFICACAO E DESCONCENTRACAO REGIONAL DOS INVESTIMENTOS	1.010.697,43	1.698.612,20	2.709.309,63
22.0662	PRODUCAO INDUSTRIAL	377.856,53		377.856,53
22.0662.0194	ARTICULACAO E APOIO AOS SETORES PRODUTIVOS	377.856,53		377.856,53
23	COMERCIO E SERVICOS	13.672.938,26	305.094,84	13.978.033,10
23.0125	NORMATIZACAO E FISCALIZACAO	47.350,00		47.350,00
23.0125.0196	EXECUCUAO DO REGISTRO DE COMERCIO	47.350,00		47.350,00
23.0691	PROMOCAO COMERCIAL	4.431.655,11		4.431.655,11
23.0691.0194	ARTICULACAO E APOIO AOS SETORES PRODUTIVOS	3.646.496,84		3.646.496,84
23.0691.0199	EXPORTA-RS	785.158,27		785.158,27
23.0695	TURISMO	9.193.933,15	305.094,84	9.499.027,99
23.0695.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	5.597.552,67		5.597.552,67
23.0695.0219	AMPLIACAO DA DEMANDA TURISTICA	1.576.770,52		1.576.770,52
23.0695.0222	QUALIFICACAO DA OFERTA TURISTICA	2.019.609,96	305.094,84	2.324.704,80
24	COMUNICACOES	7.500,00		7.500,00

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE062/00007
DEMONSTRACAO DA DESPESA POR FUNCOES, SUBFUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM OS RECURSOS				ANEXO N. 8
				R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
24.0722	TELECOMUNICACOES	7.500,00		7.500,00
24.0722.0190	COORDENACAO DAS POLITICAS NAS AREAS DE ENERGIA MINAS E COMUNICACOES	7.500,00		7.500,00
25	ENERGIA	1.487.031,09	99.423,96	1.586.455,05
25.0122	ADMINISTRACAO GERAL	1.087.968,09	54.043,13	1.142.011,22
25.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	1.087.968,09		1.087.968,09
25.0122.0190	COORDENACAO DAS POLITICAS NAS AREAS DE ENERGIA MINAS E COMUNICACOES		54.043,13	54.043,13
25.0573	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO		38.576,32	38.576,32
25.0573.0190	COORDENACAO DAS POLITICAS NAS AREAS DE ENERGIA MINAS E COMUNICACOES		38.576,32	38.576,32
25.0752	ENERGIA ELETRICA	399.063,00	6.804,51	405.867,51
25.0752.0191	ELETRIFICACAO	399.063,00		399.063,00
25.0752.0192	FONTES ALTERNATIVAS DE ENERGIA		6.804,51	6.804,51
26	TRANSPORTE	146.256.063,08	316.540.261,05	462.796.324,13
26.0122	ADMINISTRACAO GERAL	66.845.274,08	125.876,70	66.971.150,78
26.0122.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	6.048.486,74	125.876,70	6.174.363,44
26.0122.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	60.796.787,34		60.796.787,34
26.0130	ADMINISTRACAO DE CONCESSOES	113.376,42		113.376,42
26.0130.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS	113.376,42		113.376,42
26.0131	COMUNICACAO SOCIAL	478.439,97		478.439,97
26.0131.0138	PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO	169.912,83		169.912,83
26.0131.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	44.747,77		44.747,77
26.0131.0254	PORTO DO RIO GRANDE - PORTAL LOGISTICO DO MERCOSUL	263.779,37		263.779,37
26.0181	POLICIAMENTO		10.774.866,04	10.774.866,04
26.0181.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS		10.774.866,04	10.774.866,04
26.0781	TRANSPORTE AEREO	2.491.738,45		2.491.738,45
26.0781.0223	AEROPORTOS DO RIO GRANDE DO SUL	2.491.738,45		2.491.738,45
26.0782	TRANSPORTE RODOVIARIO	37.305.019,16	298.918.020,39	336.223.039,55
26.0782.0043	CONSTRUCAO, RESTAURACAO E CONSERVACAO DE RODOVIAS	36.031.957,30	268.799.432,79	304.831.390,09
26.0782.0044	OPERACAO E FISCALIZACAO DE RODOVIAS	399.892,21	19.423.142,18	19.823.034,39
26.0782.0067	DESENVOLVIMENTO PARA O USUARIO DO TRANSPORTE COLETIVO	873.169,65	10.205.445,42	11.078.615,07
26.0782.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	490.000,00		490.000,00
26.0784	TRANSPORTE HIDROVIARIO	30.324.974,66	6.721.497,92	37.046.472,58
26.0784.0252	MANUTENCAO DO SISTEMA HIDROVIARIO DO RIO GRANDE DO SUL		2.900.000,00	2.900.000,00
26.0784.0253	MODERNIZACAO PORTUARIA	641.289,56	1.681.112,00	2.322.401,56
26.0784.0254	PORTO DO RIO GRANDE - PORTAL LOGISTICO DO MERCOSUL	29.683.685,10	2.140.385,92	31.824.071,02
26.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	8.697.240,34		8.697.240,34
26.0846.0091	ASSISTENCIA MEDICA E HOSPITALAR	8.697.240,34		8.697.240,34
27	DESPORTO E LAZER	1.829.605,03	4.061.786,41	5.891.391,44
27.0811	DESPORTO DE RENDIMENTO	647.283,69	4.022.481,66	4.669.765,35
27.0811.0059	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE		4.022.481,66	4.022.481,66
27.0811.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	647.283,69		647.283,69
27.0812	DESPORTO COMUNITARIO	1.182.321,34	39.304,75	1.221.626,09
27.0812.0059	APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE	1.182.321,34	39.304,75	1.221.626,09
28	ENCARGOS ESPECIAIS	1.863.150.803,75	3.763.082.364,70	5.626.233.168,45
28.0061	ACAO JUDICIARIA	17.742.891,83		17.742.891,83
28.0061.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS	17.742.891,83		17.742.891,83
28.0123	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	46.540,57		46.540,57
28.0123.0141	APOIO ADMINISTRATIVO - FUNDACOES E AUTARQUIAS	46.540,57		46.540,57
28.0843	SERVICO DA DIVIDA INTERNA	1.098.114.757,04	333.882.483,67	1.431.997.240,71
28.0843.9998	OPERACOES ESPECIAIS	1.098.114.757,04	333.882.483,67	1.431.997.240,71
28.0844	SERVICO DA DIVIDA EXTERNA	170.009.020,55		170.009.020,55
28.0844.9998	OPERACOES ESPECIAIS	170.009.020,55		170.009.020,55
28.0845	TRANSFERENCIAS		3.316.560.652,55	3.316.560.652,55
28.0845.9998	OPERACOES ESPECIAIS		3.316.560.652,55	3.316.560.652,55
28.0846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	577.237.593,76	112.639.228,48	689.876.822,24
28.0846.0026	SENTENCAS JUDICIARIAS	125.678.369,10	106.927.130,08	232.605.499,18
28.0846.9998	OPERACOES ESPECIAIS	451.559.224,66	5.712.098,40	457.271.323,06
TOTAL =>		10.421.516.548,72	7.153.340.608,49	17.574.857.157,21

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL			RAFE063/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAOS E FUNCOES					ANEXO N. 9
					R\$
FUNCOES		LEGISLATIVA	JUDICIARIA	ESSENCIAL A JUSTICA	ADMINISTRACAO
ORGAOS					
ADMINISTRACAO DIRETA		317.149.676,96	888.041.707,89	410.616.422,04	397.596.757,83
AUTARQUIAS					59.120.374,87
FUNDACOES					64.967.857,63
TOTAL.....		317.149.676,96	888.041.707,89	410.616.422,04	521.684.990,33
FUNCOES		SEGURANCA PUBLICA	RELACOES EXTERIORES	ASSISTENCIA SOCIAL	PREVIDENCIA SOCIAL
ORGAOS					
ADMINISTRACAO DIRETA		1.069.740.795,59	4.813,36	8.872.811,86	3.092.126.481,21
AUTARQUIAS		217.949.462,11			983.577.985,54
FUNDACOES				119.831.618,25	39.652,00
TOTAL.....		1.287.690.257,70	4.813,36	128.704.430,11	4.075.744.118,75
FUNCOES		SAUDE	TRABALHO	EDUCACAO	CULTURA
ORGAOS					
ADMINISTRACAO DIRETA		935.676.408,28	25.814.638,72	1.701.457.172,26	11.401.081,11
AUTARQUIAS		544.613.684,52			8.140.056,62
FUNDACOES		14.601.864,09	36.852.757,94	50.819.486,25	17.553.763,68
TOTAL.....		1.494.891.956,89	62.667.396,66	1.752.276.658,51	37.094.901,41
FUNCOES		DIREITOS DA CIDADANIA	URBANISMO	HABITACAO	SANEAMENTO
ORGAOS					
ADMINISTRACAO DIRETA		40.818.158,20	744.592,17	6.834.540,15	18.235.092,53
AUTARQUIAS					
FUNDACOES			550.083,34		
TOTAL.....		40.818.158,20	1.294.675,51	6.834.540,15	18.235.092,53
FUNCOES		GESTAO AMBIENTAL	CIENCIA E TECNOLOGIA	AGRICULTURA	ORGANIZACAO AGRARIA
ORGAOS					
ADMINISTRACAO DIRETA		14.406.564,20	13.078.633,82	245.449.252,70	29.936.222,56
AUTARQUIAS				30.610.636,08	
FUNDACOES		24.159.658,97	55.086.354,54	10.371,34	
TOTAL.....		38.566.223,17	68.164.988,36	276.070.260,12	29.936.222,56
FUNCOES		INDUSTRIA	COMERCIO E SERVICOS	COMUNICACOES	ENERGIA
ORGAOS					
ADMINISTRACAO DIRETA		7.876.793,83	13.978.033,10	7.500,00	1.586.455,05
AUTARQUIAS					
FUNDACOES					
TOTAL.....		7.876.793,83	13.978.033,10	7.500,00	1.586.455,05

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL			RAFE063/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAOS E FUNCOES					ANEXO N. 9
					R\$
FUNCOES		TRANSPORTE	DESPORTO E LAZER	ENCARGOS ESPECIAIS	T O T A L
ORGAOS					
ADMINISTRACAO DIRETA		8.836.014,72		5.416.832.608,16	14.677.119.228,30
AUTARQUIAS		442.881.694,34		199.862.258,44	2.486.756.152,52
FUNDACOES		11.078.615,07	5.891.391,44	9.538.301,85	410.981.776,39
TOTAL.....		462.796.324,13	5.891.391,44	5.626.233.168,45	17.574.857.157,21

EXERCICIO DE 2005

SETOR GOVERNAMENTAL
COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA

RAFE064/00001
ANEXO N. 10
R\$

CODIGO ESPECIFICACAO	ORCADA	ARRECADADA	DIFERENCA
100000 RECEITAS CORRENTES	17.453.168.688,00	17.931.929.506,21	478.760.818,21
110000 RECEITA TRIBUTARIA	11.290.743.420,00	12.636.543.774,69	1.345.800.354,69
111000 IMPOSTOS	10.860.579.363,00	12.200.757.140,79	1.340.177.777,79
111200 IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA	1.281.156.973,00	1.300.139.345,98	18.982.372,98
111204 IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA E ADICIONAL	552.683.577,00	554.557.375,88	1.873.798,88
111205 IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE DE VEICULOS AUTOMOTORES	656.359.342,00	681.157.244,63	24.797.902,63
111207 IMPOSTO SOBRE TRANSMISSAO "CAUSA MORTIS" E DOACAO DE BENS E DIREITOS	70.935.881,00	63.054.810,49	7.881.070,51-
111208 IMPOSTO S/ TRANSMISSAO "INTER VIVOS" BENS IMOVEIS E DE DIREITOS REAIS S/ IMOVEIS	1.178.173,00	1.369.914,98	191.741,98
111300 IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO	9.579.422.390,00	10.900.617.794,81	1.321.195.404,81
111302 IMP S/OPER RELAT CIRC MERC S/PREST SERV TRANSP INTERESTE INTERMUNIC E DE COMUNIC	9.579.422.390,00	10.900.617.794,81	1.321.195.404,81
112000 TAXAS	430.164.057,00	435.786.633,90	5.622.576,90
112100 TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	1.176.935,00	693.694,70	483.240,30-
112198 TAXA DE FISCALIZACAO DE AGENCIAS E ESTACOES RODOVIARIAS	1.176.935,00	693.694,70	483.240,30-
112200 TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	428.987.122,00	435.092.939,20	6.105.817,20
112202 EMOLUMENTOS E CUSTAS JUDICIAIS E EXTRA-JUDICIAIS	36.068.616,00	36.849.125,63	780.509,63
112294 TAXA DE MANUTENCAO E SERVICOS DE RODOVIAS	2.039.513,00	1.670.797,86	368.715,14-
112295 TAXA DE INSCRICAO	0,00	3.183,30	3.183,30
112296 TAXA DE SERVICOS DIVERSOS	319.642.651,00	333.858.584,15	14.215.933,15
112297 TAXA DE COOPERACAO	35.500.815,00	27.394.815,04	8.105.999,96-
112298 TAXA JUDICIARIA	35.735.527,00	35.316.433,22	419.093,78-
120000 RECEITA DE CONTRIBUICOES	975.612.417,00	975.470.958,91	141.458,09-
121000 CONTRIBUICOES SOCIAIS	975.612.417,00	975.470.958,91	141.458,09-
121029 CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS DO REGIME PROPRIO	470.116.506,00	472.173.548,55	2.057.042,55
121046 COMPENSACAO PREVID. ENTRE REGIME GERAL E OS PROPRIOS DE PREVID. DOS SERVIDORES.	120.000.000,00	36.491.462,44	83.508.537,56-
121049 CONTRIBUICAO PARA ASSISTENCIA MEDICA SERVIDORES VINCULADOS REGIME PREV PROPRIO	208.188.696,00	271.621.305,04	63.432.609,04
121099 OUTRAS CONTRIBUICOES SOCIAIS	177.307.215,00	195.184.642,88	17.877.427,88
130000 RECEITA PATRIMONIAL	358.381.597,00	257.237.336,05	101.144.260,95-
131000 RECEITAS IMOBILIARIAS	33.606.392,00	29.065.478,16	4.540.913,84-
131100 ALUGUEIS	12.382.460,00	5.763.837,00	6.618.623,00-
131200 ARRENDAMENTOS	19.254.000,00	22.073.188,89	2.819.188,89
131300 FOROS	584.885,00	571.373,27	13.511,73-
131400 LAUDEMIO	1.224.957,00	488.861,10	736.095,90-
131500 TAXA DE OCUPACAO DE IMOVEIS	160.090,00	168.217,90	8.127,90
132000 RECEITAS DE VALORES MOBILIARIOS	232.614.079,00	172.652.476,55	59.961.602,45-
132100 JUROS DE TITULOS DE RENDA	0,00	234.675,52	234.675,52
132200 DIVIDENDOS	351.834,00	256.933,45	94.900,55-
132201 DIVIDENDOS DE PARTICIPACOES EM SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA	50.010,00	79.277,20	29.267,20
132202 DIVIDENDOS DE PARTICIPACOES DIVERSAS	301.824,00	177.656,25	124.167,75-
132500 REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	144.573.490,00	55.291.412,74	89.282.077,26-
132501 REMUNERACAO DE DEPOSITOS DE RECURSOS VINCULADOS	56.175.397,00	35.848.608,44	20.326.788,56-
132502 REMUNERACAO DE DEPOSITO DE RECURSOS NAO VINCULADOS	88.398.093,00	19.442.804,30	68.955.288,70-

EXERCICIO DE 2005

SETOR GOVERNAMENTAL
COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADARAFE064/00002
ANEXO N. 10
R\$

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORCADA	ARRECADADA	DIFERENCA
132800	RECEITA DE ALUGUEIS DE BENS MOVEIS	183.000,00	56.266,22	126.733,78-
132900	OUTRAS RECEITAS DE VALORES MOBILIARIOS	87.505.755,00	116.813.188,62	29.307.433,62
133000	RECEITA DE CONCESSOES E PERMISSOES	5.009.000,00	4.698.690,56	310.309,44-
133600	RECEITA DE OUTORGA DE SERVICO DE TRANSPORTE RODOVIARIO INTERESTADUAL E INT DE PA	5.000.000,00	4.685.316,96	314.683,04-
133900	DEMAIS RECEITAS DE CONCESSOES E PERMISSOES	9.000,00	13.373,60	4.373,60
133999	OUTRAS RECEITAS DE CONCESSOES E PERMISSOES	9.000,00	13.373,60	4.373,60
139000	OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	87.152.126,00	50.820.690,78	36.331.435,22-
139600	RECEITAS DE FUNDOS FINANCEIROS	35,00	0,00	35,00-
139602	RECEITAS DE OUTROS FUNDOS FINANCEIROS	35,00	0,00	35,00-
139800	JUROS E CORRECAO MONETARIA DE OUTRAS ORIGENS	81.613.691,00	50.666.556,19	30.947.134,81-
139900	DIVERSAS RECEITAS PATRIMONIAIS	8.400,00	112.496,15	104.096,15
140000	RECEITA AGROPECUARIA	1.393.887,00	571.749,02	822.137,98-
141000	RECEITA DA PRODUCAO VEGETAL	1.115.057,00	475.264,16	639.792,84-
142000	RECEITA DA PRODUCAO ANIMAL E DERIVADOS	247.304,00	96.484,86	150.819,14-
149000	OUTRAS RECEITAS AGROPECUARIAS	31.526,00	0,00	31.526,00-
150000	RECEITA INDUSTRIAL	6.397.131,00	2.696.311,15	3.700.819,85-
152000	RECEITA DA INDUSTRIA DE TRANSFORMACAO	6.397.131,00	2.696.311,15	3.700.819,85-
152021	RECEITA DA INDUSTRIA DE PRODUTOS FARMACEUTICOS E VETERINARIOS	4.125.100,00	1.053.852,47	3.071.247,53-
152026	RECEITA DA INDUSTRIA DE PRODUTOS ALIMENTARES	180.000,00	7.555,44	172.444,56-
152029	RECEITA DA INDUSTRIA EDITORIAL E GRAFICA	2.022.031,00	1.574.904,74	447.126,26-
152099	OUTRAS RECEITAS DA INDUSTRIA DE TRANSFORMACAO	70.000,00	59.998,50	10.001,50-
160000	RECEITA DE SERVICOS	207.599.288,00	172.995.092,60	34.604.195,40-
160001	SERVICOS COMERCIAIS	24.750.222,00	3.531.716,74	21.218.505,26-
160002	SERVICOS FINANCEIROS	685.000,00	475.385,83	209.614,17-
160005	SERVICOS DE SAUDE	6.204.371,00	10.855.561,32	4.651.190,32
160006	SERVICOS PORTUARIOS	31.990.000,00	19.479.907,67	12.510.092,33-
160007	SERVICOS DE ARMAZENAGEM	30.000,00	48.427,51	18.427,51
160009	SERVICOS DE LOTERIA	7.024.990,00	0,00	7.024.990,00-
160010	SERVICOS DE ANALISES FISICAS, QUIMICAS E BIOLOGICAS	521.329,00	402.323,04	119.005,96-
160012	SERVICOS TECNOLOGICOS	5.915.000,00	4.887.969,65	1.027.030,35-
160013	SERVICOS ADMINISTRATIVOS	28.679.989,00	30.372.245,49	1.692.256,49
160014	SERVICOS DE INSPECAO E FISCALIZACAO	0,00	13.250,86	13.250,86
160016	SERVICOS EDUCACIONAIS	1.715.172,00	1.976.859,97	261.687,97
160017	SERVICOS AGROPECUARIOS	2.467.567,00	1.934.551,74	533.015,26-
160019	SERVICOS RECREATIVOS E CULTURAIS	1.576.000,00	1.806.963,29	230.963,29
160020	SERVICO DE CONSULTORIA, ASSISTENCIA TECNICA E ANALISE DE PROJETOS	21.789.828,00	12.455.093,09	9.334.734,91-
160022	SERVICOS DE ESTUDOS E PESQUISAS	1.241.000,00	781.453,50	459.546,50-
160023	SERVICO DE REGISTRO DE MARCAS, DE PATENTES E DE TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGIA	15.000,00	1.768,00	13.232,00-
160024	SERVICOS DE REGISTRO DO COMERCIO	12.409.136,00	10.345.233,49	2.063.902,51-
160031	TARIFAS AEROPORTUARIAS	0,00	624,06	624,06
160032	TARIFA DE PEDAGIO	23.500.000,00	29.187.536,31	5.687.536,31
160096	SERVICOS DE APOIO A NAVEGACAO	1.200.000,00	1.003.475,04	196.524,96-
160099	OUTROS SERVICOS	35.884.684,00	43.434.746,00	7.550.062,00
170000	TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.622.808.095,00	3.304.404.410,96	318.403.684,04-
172000	TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	3.454.056.772,00	3.233.567.540,37	220.489.231,63-

EXERCICIO DE 2005

SETOR GOVERNAMENTAL
COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA

RAFE064/00003
ANEXO N. 10
R\$

CODIGO ESPECIFICACAO		ORCADA	ARRECADADA	DIFERENCA
172100	TRANSFERENCIAS DA UNIAO	2.427.927.066,00	2.059.313.582,03	368.613.483,97-
172101	PARTICIPACAO NA RECEITA DA UNIAO	991.836.632,00	1.176.492.630,24	184.655.998,24
172109	OUTRAS TRANSFERENCIAS DA UNIAO	833.410.082,00	347.951.996,50	485.458.085,50-
172133	TRANSFERENCIA DE RECURSOS DO SISTEMA UNICO DE SAUDE - REPASSE FUNDO A FUNDO	492.928.910,00	410.716.378,40	82.212.531,60-
172135	TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO-FNDE	109.751.442,00	124.152.576,89	14.401.134,89
172300	TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS	120.695,00	66.116,37	54.578,63-
172309	OUTRAS TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS	120.695,00	66.116,37	54.578,63-
172400	TRANSFERENCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS	1.026.009.011,00	1.174.187.841,97	148.178.830,97
172401	TRANSFERENCIAS RECURSOS FUNDO MANUTENCAO DESENV ENSINO FUNDAM VAL MAGIST-FUNDEF	1.026.009.011,00	1.174.187.841,97	148.178.830,97
173000	TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	1.328.976,00	298.980,05	1.029.995,95-
174000	TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	225.558,00	97.846,36	127.711,64-
175000	TRANSFERENCIAS DE PESSOAS	0,00	755,73	755,73
176000	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	167.196.789,00	70.439.288,45	96.757.500,55-
176100	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	154.751.966,00	54.591.842,40	100.160.123,60-
176200	TRANSFERENCIA DE CONVENIOS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	0,00	10.414.242,42	10.414.242,42
176300	TRANSFERENCIA DE CONVENIOS DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTIDADES	7.877.545,00	300.000,00	7.577.545,00-
176400	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DE INSTITUICOES PRIVADAS	4.567.278,00	5.133.203,63	565.925,63
190000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	990.232.853,00	582.009.872,83	408.222.980,17-
191000	MULTAS E JUROS DE MORA	184.991.529,00	155.767.438,97	29.224.090,03-
191100	MULTAS E JUROS DE MORA DOS TRIBUTOS	97.438.640,00	77.193.377,00	20.245.263,00-
191120	MULTAS E JUROS DE MORA IMPOSTO S/ TRANSMISSAO CAUSA MORTIS DOACAO BENS DIREITOS	797.570,00	1.324.254,83	526.684,83
191139	MULTAS E JUROS DE MORA DO IMPOSTO SOBRE A TRANSMISSAO DE BENS IMOVEIS - ITBI	1.325,00	65,15	1.259,85-
191141	MULTAS E JUROS DE MORA DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE VEICULOS AUTOMOTORES-IPVA	24.858.248,00	22.188.920,04	2.669.327,96-
191142	MULTAS E JUROS MORA DO IMPOSTO SOBRE CIRCULACAO DE MERCADORIAS E SERVICOS - ICMS	71.722.709,00	53.552.576,11	18.170.132,89-
191198	MULTAS E JUROS DE MORA DAS TAXAS	58.788,00	127.560,87	68.772,87
191300	MULTA E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DOS TRIBUTOS	7.171,00	199,19	6.971,81-
191315	MULTAS JUROS MORA DIVIDA ATIVA IMPOSTO S/ CIRCULACAO MERCADORIAS E SERVICOS-ICMS	7.171,00	199,19	6.971,81-
191800	MULTAS E JUROS DE MORA DE OUTRAS RECEITAS	42.000,00	10.119,33	31.880,67-
191900	MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	87.503.718,00	78.563.743,45	8.939.974,55-
191912	MULTAS PREVISTAS NA LEGISLACAO DE REGISTRO DO COMERCIO	1.945,00	362,17	1.582,83-
191927	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	1.277.002,00	1.729.458,25	452.456,25
191997	MULTAS DE FISCALIZACAO	4.072.503,00	7.776.363,94	3.703.860,94
191998	MULTAS DE INFRACAO DE TRANSITO	81.166.356,00	67.577.391,72	13.588.964,28-
191999	OUTRAS MULTAS	985.912,00	1.480.167,37	494.255,37
192000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	525.578.447,00	41.010.440,05	484.568.006,95-
192100	INDENIZACOES	502.859.202,00	16.978.656,57	485.880.545,43-
192101	UTILIZACAO DE RECURSOS HIDRICOS	11.587.379,00	14.991.865,07	3.404.486,07
192102	COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS MINERAIS	756.448,00	989.211,36	232.763,36
192199	OUTRAS INDENIZACOES	490.515.375,00	997.580,14	489.517.794,86-
192200	RESTITUICOES	22.719.245,00	24.031.783,48	1.312.538,48

EXERCICIO DE 2005

SETOR GOVERNAMENTAL
COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA

RAFE064/00004
ANEXO N. 10
R\$

CODIGO ESPECIFICACAO		ORCADA	ARRECADADA	DIFERENCA
192291	RESTITUICOES NAO VINCULADAS	15.219.682,00	17.343.926,64	2.124.244,64
192292	RESTITUICOES VINCULADAS	2.837.624,00	3.718.351,84	880.727,84
192293	RESTITUICOES - FUNDOS ESPECIAIS	423.279,00	510.936,40	87.657,40
192294	RESTITUICOES DE CONVENIOS E AUXILIOS	3.298.558,00	2.329.324,95	969.233,05-
192295	RESTITUICOES DE TRIBUTOS	940.102,00	128.344,05	811.757,95-
192296	RESTITUICAO DE TRANSFERENCIAS A AUTARQUIAS E FUNDACOES	0,00	899,60	899,60
193000	RECEITAS DA DIVIDA ATIVA	258.569.671,00	315.337.345,39	56.767.674,39
193100	RECEITA DA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	256.065.897,00	313.336.674,99	57.270.777,99
193112	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IMPOSTO SOBRE A TRANSMISSAO INTER-VIVOS DE BENS IMOV	49.467,00	20.653,22	28.813,78-
193114	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPVA	2.429.022,00	3.783.503,08	1.354.481,08
193115	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ICMS	242.891.190,00	304.644.196,89	61.753.006,89
193120	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ITCD	1.283.692,00	669.564,32	614.127,68-
193199	RECEITA DA DIVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	9.412.526,00	4.218.757,48	5.193.768,52-
193200	RECEITAS DA DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	2.503.774,00	2.000.670,40	503.103,60-
199000	RECEITAS DIVERSAS	21.093.206,00	69.894.648,42	48.801.442,42
199002	RECEITA DE HONORARIOS	12.142.793,00	23.702.485,70	11.559.692,70
199097	ANULACAO DE RESTOS A PAGAR	107.209,00	36.359.962,23	36.252.753,23
199099	OUTRAS RECEITAS	8.843.204,00	9.832.200,49	988.996,49
200000	RECEITAS DE CAPITAL	826.690.247,00	186.740.090,72	639.950.156,28-
210000	OPERACOES DE CREDITO	606.326.217,00	127.323.806,10	479.002.410,90-
211000	OPERACOES DE CREDITO INTERNAS	44.326.217,00	9.228.000,00	35.098.217,00-
211400	OPERACOES DE CREDITO INTERNAS CONTRATUAIS RELATIVAS A PROGRAMAS DE GOVERNO	44.326.217,00	9.228.000,00	35.098.217,00-
211499	OUTRAS OPERACOES DE CREDITO INTERNAS RELATIVAS A PROGRAMA DE GOVERNO	44.326.217,00	9.228.000,00	35.098.217,00-
212000	OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS	562.000.000,00	118.095.806,10	443.904.193,90-
212300	OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS CONTRATUAIS RELATIVAS A PROGRAMAS DE GOVERNO	112.000.000,00	118.095.806,10	6.095.806,10
212399	OUTRAS OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS RELATIVAS A PROGRAMA DE GOVERNO	112.000.000,00	118.095.806,10	6.095.806,10
212900	OUTRAS OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS	450.000.000,00	0,00	450.000.000,00-
220000	ALIENACAO DE BENS	176.764.216,00	29.214.784,36	147.549.431,64-
221000	ALIENACAO DE BENS MOVEIS	30.380.316,00	21.058.626,10	9.321.689,90-
221100	ALIENACAO DE TITULOS MOBILIARIOS	0,00	5.741.318,65	5.741.318,65
221199	RECEITA DE OUTROS TITULOS MOBILIARIOS	0,00	5.741.318,65	5.741.318,65
221900	ALIENACAO DE OUTROS BENS MOVEIS	30.380.316,00	15.317.307,45	15.063.008,55-
222000	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	146.383.900,00	8.156.158,26	138.227.741,74-
222900	ALIENACAO DE OUTROS BENS IMOVEIS	146.383.900,00	8.156.158,26	138.227.741,74-
230000	AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	5.591.859,00	12.271.861,04	6.680.002,04
230070	OUTRAS AMORTIZACOES DE EMPRESTIMOS	5.591.859,00	12.005.677,04	6.413.818,04
230099	AMORTIZACAO DE FINANCIAMENTOS DIVERSOS	0,00	266.184,00	266.184,00
240000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	38.007.800,00	17.929.639,22	20.078.160,78-
242000	TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	70.000,00	113.067,75	43.067,75
242300	TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS	70.000,00	113.067,75	43.067,75
243000	TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	850.000,00	0,00	850.000,00-
244000	TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	1.625.000,00	1.288.575,00	336.425,00-
245000	TRANSFERENCIAS DE PESSOAS	100.000,00	0,00	100.000,00-
247000	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	35.362.800,00	16.527.996,47	18.834.803,53-
247100	TRANSFERENCIA DE CONVENIOS DA UNIAO E DE SUAS	35.362.800,00	16.308.679,38	19.054.120,62-

EXERCICIO DE 2005

SETOR GOVERNAMENTAL
COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADARAFE064/00005
ANEXO N. 10
R\$

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORCADA	ARRECADADA	DIFERENCA
	ENTIDADES			
247200	TRANSFERENCIA DE CONVENIOS DOS ESTADOS E DE SUAS ENTIDADES	0,00	175.601,17	175.601,17
247400	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DE INSTITUICOES PRIVADAS	0,00	43.715,92	43.715,92
250000	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	155,00	0,00	155,00-
259000	OUTRAS RECEITAS	155,00	0,00	155,00-
900000	DEDUCOES DA RECEITA CORRENTE	1.232.873.006,00-	1.462.160.336,68-	229.287.330,68-
911302	DEDUCOES DA RECEITA DE ICMS PARA A FORMACAO DO FUNDEF	1.077.685.019,00-	1.227.672.355,99-	149.987.336,99-
972101	DEDUCAO DA RECEITA PARA A FORMACAO DO FUNDEF - TRANSFERENCIA DA UNIAO	119.793.117,00-	145.366.771,39-	25.573.654,39-
972109	DEDUCAO DE OUTRAS TRANSFERENCIAS DA UNIAO PARA A FORMACAO DO FUNDEF	0,00	38.420.059,44-	38.420.059,44-
991142	DEDUCAO DA RECEITA DE MULTAS E JUROS DE MORA DO ICMS PARA A FORMACAO DO FUNDEF	8.068.804,00-	8.000.364,22-	68.439,78
991315	DEDUCAO DA RECEITA DE MULTAS E JUROS DE MORA DIVIDA ATIVA ICMS - FORMACAO FUNDEF	807,00-	61,74-	745,26
993115	DEDUCAO DA RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ICMS PARA A FORMACAO DO FUNDEF	27.325.259,00-	42.700.723,90-	15.375.464,90-
T O T A L		17.046.985.929,00	16.656.509.260,25	390.476.668,75-

T I T U L O S	DESPESA CORRENTE	DESPESA DE CAPITAL	TOTAL
ADMINISTRACAO DIRETA			
DOTACOES INICIAIS	12.379.778.105,00	1.781.728.394,00	14.328.141.499,00
CREDITOS ESPECIAIS(1)	94.279.284,04	6.352.510,00	100.631.794,04
CREDITOS EXTRAORDINARIOS(1)	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	3.914.226.093,64	696.480.638,43	4.610.706.732,07
REDUCOES	1.900.698.638,61	457.055.282,88	2.524.332.471,49
AUTORIZADA	14.487.584.844,07	2.027.506.259,55	16.515.147.553,62
REALIZADA	12.930.158.970,69	1.746.960.257,61	14.677.119.228,30
DIFERENCA	1.557.425.873,38	280.546.001,94	1.838.028.325,32
AUTARQUIAS			
DOTACOES INICIAIS	1.860.194.566,00	314.153.819,00	2.174.348.385,00
CREDITOS ESPECIAIS(2)	0,00	0,00	0,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	771.799.085,88	294.808.953,80	1.066.608.039,68
REDUCOES	143.692.447,34	197.603.073,55	341.295.520,89
AUTORIZADA	2.488.301.204,54	411.359.699,25	2.899.660.903,79
REALIZADA	2.223.417.844,94	263.338.307,58	2.486.756.152,52
DIFERENCA	264.883.359,60	148.021.391,67	412.904.751,27
FUNDACOES			
DOTACOES INICIAIS	472.426.234,00	72.069.811,00	544.496.045,00
CREDITOS ESPECIAIS(2)	81.668,00	0,00	81.668,00
CREDITOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTACOES	77.014.500,71	25.323.817,82	102.338.318,53
REDUCOES	100.035.283,47	30.793.186,59	130.828.470,06
AUTORIZADA	449.487.119,24	66.600.442,23	516.087.561,47
REALIZADA	385.512.705,01	25.469.071,38	410.981.776,39
DIFERENCA	63.974.414,23	41.131.370,85	105.105.785,08
TOTAL GERAL			
DOTACOES INICIAIS			17.046.985.929,00
CREDITOS ESPECIAIS			100.713.462,04
CREDITOS EXTRAORDINARIOS			0,00
SUPLEMENTACOES			5.779.653.090,28
REDUCOES			2.996.456.462,44
AUTORIZADA			19.930.896.018,88
REALIZADA			17.574.857.157,21
DIFERENCA			2.356.038.861,67

(1) CONSIDERADOS PELO SEU VALOR DE ABERTURA, ESTANDO AS ALTERACOES COMPUTADAS NAS SUPLEMENTACOES E REDUCOES.

(2) CONSIDERADOS PELO SEU VALOR DE ABERTURA, ACRESCIDOS DE SUAS SUPLEMENTACOES.

OBSERVACAO: RESERVA DE CONTINGENCIA E SUAS ALTERACOES ESTA CONSIDERADA NAS DOTACOES DA ADMINISTRACAO DIRETA, APENAS NA COLUNA 'TOTAL'

R E C E I T A			
T I T U L O S	PREVISAO	EXECUCAO	DIFERENCA
RECEITAS CORRENTES			
RECEITA TRIBUTARIA	11.290.743.420,00	12.636.543.774,69	1.345.800.354,69
RECEITA DE CONTRIBUICOES	975.612.417,00	975.470.958,91	141.458,09-
RECEITA PATRIMONIAL	358.381.597,00	257.237.336,05	101.144.260,95-
RECEITA AGROPECUARIA	1.393.887,00	571.749,02	822.137,98-
RECEITA INDUSTRIAL	6.397.131,00	2.696.311,15	3.700.819,85-
RECEITA DE SERVICOS	207.599.288,00	172.995.092,60	34.604.195,40-
TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.622.808.095,00	3.304.404.410,96	318.403.684,04-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	990.232.853,00	582.009.872,83	408.222.980,17-
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	17.453.168.688,00	17.931.929.506,21	478.760.818,21
RECEITAS DE CAPITAL			
OPERACOES DE CREDITO	606.326.217,00	127.323.806,10	479.002.410,90-
ALIENACAO DE BENS	176.764.216,00	29.214.784,36	147.549.431,64-
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	5.591.859,00	12.271.861,04	6.680.002,04
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	38.007.800,00	17.929.639,22	20.078.160,78-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	155,00	0,00	155,00-
TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL	826.690.247,00	186.740.090,72	639.950.156,28-
DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	1.232.873.006,00-	1.462.160.336,68-	229.287.330,68-
SOMA	17.046.985.929,00	16.656.509.260,25	390.476.668,75-
DEFICIT	2.883.910.089,88	918.347.896,96	1.965.562.192,92-
TOTAL	19.930.896.018,88	17.574.857.157,21	2.356.038.861,67-
D E S P E S A			
T I T U L O S	AUTORIZACAO	EXECUCAO	DIFERENCA
CREDITOS ORDINARIOS (1)	19.832.793.990,98	17.490.423.513,43	2.342.370.477,55-
CREDITOS ESPECIAIS (2)	98.102.027,90	84.433.643,78	13.668.384,12-
CREDITOS EXTRAORDINARIOS (2)	0,00	0,00	0,00
SOMA	19.930.896.018,88	17.574.857.157,21	2.356.038.861,67-
TOTAL	19.930.896.018,88	17.574.857.157,21	2.356.038.861,67-

(1) DOTACOES ORIGINAIS COM SUAS SUPLEMENTACOES E REDUCOES
(2) DOTACOES CRIADAS NO DECORRER DO EXERCICIO E ALTERACOES

R E C E I T A		D E S P E S A	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
RECEITA ORCAMENTARIA		DESPESA ORCAMENTARIA	
RECEITAS CORRENTES		LEGISLATIVA	317.149.676,96
RECEITA TRIBUTARIA	12.636.543.774,69	JUDICIARIA	888.041.707,89
RECEITA DE CONTRIBUICOES	975.470.958,91	ESSENCIAL A JUSTICA	410.616.422,04
RECEITA PATRIMONIAL	257.237.336,05	ADMINISTRACAO	521.684.990,33
RECEITA AGROPECUARIA	571.749,02	SEGURANCA PUBLICA	1.287.690.257,70
RECEITA INDUSTRIAL	2.696.311,15	RELACOES EXTERIORES	4.813,36
RECEITA DE SERVICOS	172.995.092,60	ASSISTENCIA SOCIAL	128.704.430,11
TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.304.404.410,96	PREVIDENCIA SOCIAL	4.075.744.118,75
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	582.009.872,83	SAUDE	1.494.891.956,89
SOMA.....	17.931.929.506,21	TRABALHO	62.667.396,66
RECEITAS DE CAPITAL		EDUCACAO	1.752.276.658,51
OPERACOES DE CREDITO	127.323.806,10	CULTURA	37.094.901,41
ALIENACAO DE BENS	29.214.784,36	DIREITOS DA CIDADANIA	40.818.158,20
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	12.271.861,04	URBANISMO	1.294.675,51
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17.929.639,22	HABITACAO	6.834.540,15
SOMA.....	186.740.090,72	SANEAMENTO	18.235.092,53
DEDUcoes RECEITAS CORRENTES	1.462.160.336,68-	GESTAO AMBIENTAL	38.566.223,17
SOMA.....	1.462.160.336,68-	CIENCIA E TECNOLOGIA	68.164.988,36
TOTAL.....	16.656.509.260,25	AGRICULTURA	276.070.260,12
RECEITA EXTRA-ORCAMENTARIA		ORGANIZACAO AGRARIA	29.936.222,56
REALIZAVEL	12.518.764.210,68	INDUSTRIA	7.876.793,83
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.351.395.017,66	COMERCIO E SERVICOS	13.978.033,10
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	176.340.295,89	COMUNICACOES	7.500,00
SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	134.697.290,69	ENERGIA	1.586.455,05
DEPOSITOS	10.622.928.492,60	TRANSPORTE	462.796.324,13
DIVERSOS	71.457.719,44	DESPORTO E LAZER	5.891.391,44
SOMA.....	24.875.583.026,96	ENCARGOS ESPECIAIS	5.626.233.168,45
TOTAL.....	41.532.092.287,21	SOMA.....	17.574.857.157,21
SALDOS DO EXERCICIO ANTERIOR		DESPESA EXTRA-ORCAMENTARIA	
CAIXA	164.359,68	REALIZAVEL	12.536.183.933,30
BANCOS C/DISPOSICAO	44.344.611,40	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.007.622.176,43
APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ		RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	172.263.193,69
IMEDIATA	2.980.464,88	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	107.546.984,71
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	300.224.919,48	DEPOSITOS	10.648.742.689,70
APLICACOES FINANCEIRAS DE RECURSOS		DIVERSOS	76.548.945,61
VINCULADOS	282.673.857,26	SOMA.....	24.548.907.923,44
BANCOS, C/VINCULADAS	48.050.015,85	TOTAL.....	42.123.765.080,65
BANCOS, C/RECOLHIMENTO	504.836,97	OUTRAS OPERACOES	
BANCOS, C/ARRECADACAO	57.417.912,68	SOMA.....	0,00
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	1.870.929.272,68	SALDOS PARA O EXERCICIO SEGUINTE	
SOMA.....	2.607.290.250,88	CAIXA	224.318,39
AJUSTE DECORRENTE DA CONSOLIDACAO	789.302.505,84	BANCOS C/DISPOSICAO	47.927.558,84
TOTAL.....	44.928.685.043,93	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ	
		IMEDIATA	1.646.749,33
		APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	336.430.232,53
		APLICACOES FINANCEIRAS DE RECURSOS	
		VINCULADOS	233.166.292,03
		BANCOS, C/VINCULADAS	26.733.440,60
		BANCOS, C/RECOLHIMENTO	966.716,45
		BANCOS, C/ARRECADACAO	59.904.820,63
		APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	2.097.919.834,48
		SOMA.....	2.804.919.963,28
		TOTAL.....	44.928.685.043,93

BALANCO PATRIMONIAL

ANEXO N. 14

A T I V O		P A S S I V O	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
ATIVO FINANCEIRO		PASSIVO FINANCEIRO	
DISPONIVEL		RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.552.283.155,74
CAIXA	224.318,39	SOMA.....	2.552.283.155,74
BANCOS C/DISPOSICAO	47.927.558,84	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	360.269.295,07
APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ		SOMA.....	360.269.295,07
IMEDIATA	1.646.749,33	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	336.430.232,53	SERVICO DO PARCELAMENTO DE DEBITOS	
SOMA.....	386.228.859,09	PREVIDENCIARIOS	162.705,17
VINCULADO EM CONTA CORRENTE BANCARIA		SERVICO DA DIVIDA FUNDADA INTERNA -	
APLICACOES FINANCEIRAS DE RECURSOS		CONTRATOS	134.583.114,60
VINCULADOS	233.166.292,03	SERVICO DA DIVIDA FUNDADA EXTERNA -	
BANCOS, C/VINCULADAS	26.733.440,60	CONTRATOS	87.781,06
BANCOS, C/RECOLHIMENTO	966.716,45	SOMA.....	134.833.600,83
BANCOS, C/ARRECADACAO	59.904.820,63	DEPOSITOS	
APLICACOES FINANCEIRAS - SIAC	2.097.919.834,48	DEPOSITOS	4.141.529.694,55
SOMA.....	2.418.691.104,19	SOMA.....	4.141.529.694,55
REALIZAVEL		DIVERSOS	
APLICACOES FINANCEIRAS	491.287,98	ORDENS DE PAGAMENTO DEVOLVIDAS	9.484.729,36
CAUCOES - CEEE	201,45	OUTROS CREDORES	15.277.428,33
DEVEDORES	37.363.821,20	SOMA.....	24.762.157,69
RESPONSAVEIS POR PAGAMENTOS IRREGULARES	54.452.194,00	TOTAL.....	7.213.677.903,88
DEPOSITOS PARA DESAPROPRIACOES	0,28		
DEPOSITOS JUDICIAIS	14.013.706,48	PASSIVO PERMANENTE	
AQUISICOES EM PROCESSAMENTO	1.454.190,20	DIVIDA FUNDADA INTERNA	
IMPORTACOES ATRAVES DO DECAM	118.000,00	DEBITOS PARCELADOS	350.174.251,47
CAUCOES - CRT	197,36	DIVIDA FUNDADA INTERNA - TITULOS	117.139.055,43
FGLTDPE - VALORES REALIZAVEIS	233.038.321,43	DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS	28.737.979.420,72
SOMA.....	340.931.920,38	SOMA.....	29.205.292.727,62
TOTAL.....	3.145.851.883,66	DIVIDA FUNDADA EXTERNA	
ATIVO PERMANENTE		DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS	1.121.521.289,42
BENS DA ENTIDADE		SOMA.....	1.121.521.289,42
BENS DE RENDA	952.965,00	RESERVAS TECNICAS	
BENS MOVEIS	1.005.561.578,81	RESERVAS ATUARIAIS	4.103.852.798,38
BENS IMOVEIS	1.428.367.699,31	SOMA.....	4.103.852.798,38
BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL	608.917,12	TOTAL.....	34.430.666.815,42
BENS MOVEIS REMANESCENTES DA EXTINCAO		SOMA DO PASSIVO REAL	41.644.344.719,30
DA CEE	2.452.552,10	PASSIVO COMPENSADO	5.580.689.751,19
BENS IMOVEIS REMANESCENTES DA EXTINCAO		SOMA.....	5.580.689.751,19
DA CEE	28.299.021,49	TOTAL.....	5.580.689.751,19
SOMA.....	2.466.242.733,83		
PARTICIPACOES			
PARTICIPACOES SOCIETARIAS -			
FRIGORIFICOS LEI 9495/92	247.480,00		
PARTICIPACOES SOCIETARIAS - FUNDOPEM	117.934,90		
PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS			
SOB CONTROLE DO ESTADO	2.289.812.105,56		
PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS			
DIVERSAS	35.648.651,27		
SOMA.....	2.325.826.171,73		
CREDITOS			
CREDITOS P/FUTURO AUMENTO DE			
CAPITAL-FRIGORIFICOS L 9495/92	1.167.907,11		
DEVEDORES POR IMPUTACAO DE			
RESPONSABILIDADE	644.900,13		
DEVEDORES POR LOCACAO	3.742.214,73		
CREDITOS P/FUTURO AUMENTO CAP EM EMPR			
SOB CONTROLE DO ESTADO	106.000,25		
CREDITOS P/FUTURO AUMENTO CAP EM EMPR			
DIVERSAS	200.769,25		
CREDITOS POR PAGAMENTOS INDEVIDOS	9.624.287,01		
DEVEDORES POR FINANCIAMENTOS			
HABITACIONAIS CONCEDIDOS	145.905.253,84		
TRIBUTOS A RECUPERAR	59.024,00		
DEVEDORES POR CONSIGNACOES	4.421.014,95		
DEVEDORES POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS	404.135.321,32		
DEVEDORES POR OPERACOES MERCANTIS	2.681.089,14		
DEVEDORES POR PRESTACOES DE SERVICOS	769.649.218,64		
DEVEDORES PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	902.830,76		
CREDITO DE CORRECAO MONETARIA E OUTROS			
ENCARGOS S/AVAIS	68.680.420,48		
TITULOS DE CREDITO	2.803.606,85		
DEVEDORES POR FINANCIAMENTO DE DIVIDAS			
C/A CEEE-LEI 11018/97	18.768.760,37		
CREDITOS REMANESCENTES DA EXTINCAO DA			
CEE - DIVERSOS	9.662.317.938,32		
CREDITOS REMANESCENTES DA EXTINCAO DA			
CEE - C/UNIAO	1.734.445,99		
CREDITOS REMANESCENTES DA EXTINCAO DA			
CEE - C/BERGS	81.757,78		
CREDITOS REMANESCENTES DA EXTINCAO DA			

BALANCO PATRIMONIAL

ANEXO N. 14

A T I V O		P A S S I V O	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
CEE - C/CEF	8.246.762,24		
VALES-PEDAGIO A RECEBER	1.096.589,35		
CREDITOS DE AUTO DE LANÇAMENTO	1.905.578.031,06		
JUROS SOBRE CAPITAL PROPRIO E			
DIVIDENDOS A RECEBER	47,84		
DIREITOS CREDITÓRIOS - CONTA GARANTIA	133.246.439,79		
TÍTULOS EXECUTIVOS TCE - DEVEDORES	2.477.486,91		
SOMA.....	13.148.272.118,11		
DIVIDA ATIVA			
DIVIDA ATIVA DE IMPUTACAO DE			
RESPONSABILIDADE	3.279,49		
DIVIDA ATIVA DE PAGAMENTOS INDEVIDOS	33.727,61		
DIVIDA ATIVA DE PRESTACAO DE SERVICOS	17.701.248,52		
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	13.771.128.955,28		
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	148.312.736,64		
SOMA.....	13.937.179.947,54		
DIVERSOS			
BENS CREDITOS E VALORES EM FASE DE			
AQUISICAO OU FORMACAO	88.704.371,67		
BENS DE VENDA	33.128.290,81		
ALMOXARIFADOS	93.098.653,31		
FUNDO P/GARANTIA AMORTIZ DIVIDA PUBLICA			
- RESOL 98/92 SF	45.944.970,18		
BENS RECEBIDOS EM PAGAMENTO DE DIVIDA			
ATIVA	4.411.340,00		
FUNDOS PARA FINANCIAMENTO -			
C/PATRIMONIO	268.464.971,22		
FGLTDPE - C/PATRIMONIO	4.150.871,46		
FUNDOS P/INVESTIMENTOS - C/PATRIMONIO	172.218,18		
SOMA.....	538.075.686,83		
TOTAL.....	32.415.596.658,04		
SOMA DO ATIVO REAL	35.561.448.541,70		
SALDO PATRIMONIAL			
SITUACAO LIQUIDA			
PASSIVO REAL DESCOBERTO	4.736.763.395,66		
AJUSTE DECORRENTE DA CONSOLIDACAO	1.346.132.781,94		
SALDO PATRIMONIAL AJUSTADO	6.082.896.177,60		
SOMA.....	41.644.344.719,30		
ATIVO COMPENSADO	5.580.689.751,19		
SOMA.....	5.580.689.751,19		
TOTAL.....	5.580.689.751,19		
TOTAL GERAL.....	47.225.034.470,49	TOTAL GERAL.....	47.225.034.470,49

DEMONSTRACAO DAS VARIACOES PATRIMONIAIS

ANEXO N. 15

V A R I A C O E S A T I V A S		V A R I A C O E S P A S S I V A S	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
RESULTANTE DA EXECUCAO ORCAMENTARIA		RESULTANTE DA EXECUCAO ORCAMENTARIA	
RECEITA ORCAMENTARIA		DESPESA ORCAMENTARIA	
RECEITAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	
RECEITA TRIBUTARIA	12.636.543.774,69	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.541.618.713,31
RECEITA DE CONTRIBUICOES	975.470.958,91	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	293.903.332,92
RECEITA PATRIMONIAL	257.237.336,05	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.703.567.474,41
RECEITA AGROPECUARIA	571.749,02		
RECEITA INDUSTRIAL	2.696.311,15	SOMA.....	15.539.089.520,64
RECEITA DE SERVICOS	172.995.092,60		
TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.304.404.410,96	DESPESAS DE CAPITAL	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	582.009.872,83	INVESTIMENTOS	542.307.572,04
		INVERSOES FINANCEIRAS	73.059.329,14
SOMA.....	17.931.929.506,21	AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.420.400.735,39
RECEITAS DE CAPITAL			
OPERACOES DE CREDITO	127.323.806,10	SOMA.....	2.035.767.636,57
ALIENACAO DE BENS	29.214.784,36		
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	12.271.861,04	TOTAL.....	17.574.857.157,21
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17.929.639,22		
		MUTACOES PATRIMONIAIS	
SOMA.....	186.740.090,72	RECEBIMENTO DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE	3.756,56
DEDUCOES RECEITAS CORRENTES	1.462.160.336,68-	ANULACAO DO REGISTRO BENS CRED VALORES	8.653.190,76
		FASE AQUIS/FORMACAO	6.242,85
SOMA.....	1.462.160.336,68-	ALIENACAO DE BENS DE VENDA	
		ALIENACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR	18,75
TOTAL.....	16.656.509.260,25	S/CONTROLE DO ESTADO	
		ALIENACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR DIVERSAS	491,72
MUTACOES PATRIMONIAIS		RECEBIMENTOS DE CREDITOS POR PAGAMENTOS INDEVIDOS	27.819,06
AMORTIZACAO DE DEBITOS PARCELADOS	163.163.133,78	INGRESSO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS	9.228.000,00
REGISTRO DE BENS CRED E VAL EM FASE DE AQUISICAO OU FORMACAO	75.131.270,87	INGRESSO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS	118.095.806,10
PRODUCAO OU AQUISICAO DE BENS DE VENDA	507.696,72	ALIENACAO DE BENS MOVEIS	54.517,55
AQUISICAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR S/CONTROLE DO ESTADO	1.650.069,62	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	1.112.187,59
AQUISICAO DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS DIVERSAS	2.296,23	RECEBIMENTO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS	590.988,16
AMORTIZACAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS	1.137.862.419,70	RECEBIMENTO DE CREDITOS POR OPERACOES MERCANTIS	531.042,77
AMORTIZACAO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS	117.555.589,48	RECEBIMENTO DE CREDITOS POR PRESTACAO DE SERVICOS	54.014.976,46
CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS MOVEIS	85.720.051,16	RECEBIMENTO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	181.659,50
CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS IMOVEIS	91.141.412,80	RECEBIMENTO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	313.321.273,95
FORMACAO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS	9.774.276,24	RECEBIMENTO DE CREDITOS - CORRECAO MONET E ENCARGOS S/AVAI	13.209.130,90
FORMACAO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	67.547,76	RECEBIMENTO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	1.673.624,39
AQUISICAO DE BENS DE ALMOXARIFADO	1.604.940,81	ALIENACAO DE TITULOS DE CREDITO	11.088.063,78
		RECEBIMENTO CREDITO P/ DIVIDAS MUNICIPIOS CEEE-LEI 11018/9	266.184,00
SOMA.....	1.684.180.705,17	RECEBIMENTO DE CREDITOS REMANESCENTES DA CEE - DIVERSOS	2.333.600,74
INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA		RECEBIMENTO DE CREDITOS REMANESCENTES DA CEE - C/CEF	3.529.159,38
VARIACOES ATIVAS		RECEBIMENTO DE CREDITOS DECORRENTES DE VALES-PEDAGIO	1.553.053,04
BAIXA DE DEBITOS PARCELADOS	178.806.950,70		
INSCRICAO DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE	29.486,98	SOMA.....	539.474.788,01
INCORPORACAO DE BENS DE VENDA	2.440.447,41		
INSCRICAO DE CREDITOS POR LOCACAO	4.079.415,57	INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA	
INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR S/CONTROLE DO ES	234.335.099,39	VARIACOES PASSIVAS	
INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR DIVERSAS	298.870,69	INSCRICAO DE DEBITOS PARCELADOS - PRINCIPAL E ATUALIZACAO	472.957.219,81
INSCRICAO DE CREDITOS POR PAGAMENTOS INDEVIDOS	4.881.282,25	BAIXA DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE	5.070,39
INSCRICAO DE CREDITOS POR FINANCIAMENTOS HABITACIONAIS	609.207,62	BAIXA DE BENS DE VENDA	3.118.849,32
BAIXA DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS	1.842.035.873,46	BAIXA DE CREDITOS POR LOCACAO	4.370.039,03
BAIXA DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS	366.933.945,35	BAIXA DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR S/CONTROLE DO ESTADO	708.064,32
INSCRICAO DE CREDITOS DE CONSIGNATARIOS	23.975.300,29	BAIXA DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR DIVERSAS	300.878,25
TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS	312.118.118,85	BAIXA DE CREDITOS POR PAGAMENTOS INDEVIDOS	4.067.176,58
INCORPORACAO DE BENS DE RENDA	9.354,00	BAIXA DE CREDITOS POR FINANCIAMENTOS HABITACIONAIS	46.567.768,54
INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	4.739.153,05	INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - TITULOS	18.743.067,62
INCORPORACAO DE BENS IMOVEIS	524.997,59	INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS	4.233.629.196,43
INCORPORACAO DE BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL	41.038,64		
INSCRICAO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS	246.360,96		
INSCRICAO DE CREDITOS POR OPERACOES MERCANTIS	438.032,40		

DEMONSTRACAO DAS VARIACOES PATRIMONIAIS

ANEXO N. 15

V A R I A C O E S A T I V A S		V A R I A C O E S P A S S I V A S	
T I T U L O S	R\$	T I T U L O S	R\$
INSCRICAO DE CREDITOS POR PRESTACAO DE SERVICOS	94.463.137,18	INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS	186.872.013,13
INSCRICAO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	212.888,29	BAIXA DE CREDITOS DE CONSIGNATARIOS	22.282.788,55
INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	2.519.482.714,62	TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS	312.121.690,30
INCORPORACAO DE BENS DE ALMOXARIFADO	424.392.113,42	BAIXA DE BENS MOVEIS	8.054.752,64
REVERSAO DE RESERVAS ATUARIAIS	3.461.213.511,07	BAIXA DE BENS IMOVEIS	523.233,04
INSCRICAO DE CREDITOS - CORRECAO MONET E ENCARGOS S/AVAIS	10.334.251,90	BAIXA DE BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL	14,05
INCORPORACAO DE VALORES AO FUNDO P/GAR AMORTIZ DIV PUBLICA	6.610.471,67	BAIXA DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS	19.937,18
BAIXA DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS	132.941.069,59	BAIXA DE CREDITOS POR OPERACOES MERCANTIS	238.227,84
INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	30.611.216,94	BAIXA DE CREDITOS POR PRESTACAO DE SERVICOS	15.904.597,91
INCORPORACAO DE TITULOS DE CREDITO	38.303.390,65	BAIXA DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS	951,05
INSCRICAO DE CREDITOS P/DIVIDAS MUNICIPIOS CEEE-LEI 11018/	1.234.958,99	BAIXA DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	884.006.703,11
INCORPORACAO DE CREDITOS REMANESCENTES DA CEE - DIVERSOS	1.395.576.187,18	BAIXA DE BENS DE ALMOXARIFADO	424.717.266,56
INCORPORACAO DE CREDITOS REMANESCENTES DA CEE - C/CEF	9.434.934,17	CONSTITUICAO DE RESERVAS ATUARIAIS	4.103.852.798,38
INSCRICAO DE CREDITOS DECORRENTES DE VALES-PEDAGIO	2.596.719,69	INSCRICAO DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS	132.941.069,59
INSCRICAO DE CREDITOS DE AUTO DE LANCAMENTO	949.800.885,74	BAIXA DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	2.436.638,60
INSC DE CRED DE JUROS S/CAP PROP E DIVID A RECEBER	132.941.117,43	BAIXA DE TITULOS DE CREDITO	27.215.326,87
INCORPORACAO DE DIREITOS CREDITORIOS-CTA GARANTIA	133.246.439,79	BAIXA DE CREDITOS REMANESCENTES DA CEE - DIVERSOS	69.144.625,63
INSCRICAO DE CREDITOS DE DEVEDORES DE TITULOS EXECUTIVOS T	2.477.486,91	BAIXA DE CREDITOS REMANESCENTES DA CEE - C/CEF	5.905.774,79
SOMA.....	12.322.416.430,43	BAIXA DE CREDITOS DE AUTO DE LANCAMENTO	161.282.059,69
AJUSTES DE BENS, VALORES E CREDITOS		BAIXA DE CRED DE JUROS S/CAP PROP E DIVID A RECEBER	132.941.069,59
VALORIZACAO DE BENS MOVEIS	10.923,08	SOMA.....	11.274.928.868,79
VALORIZACAO DE BENS IMOVEIS	66.571,23	TOTAL.....	29.389.260.814,01
SOMA.....	77.494,31	RESULTADO PATRIMONIAL	
TOTAL.....	30.663.183.890,16	SUPERAVIT VERIFICADO	1.293.157.704,10
		AJUSTE DECORRENTE DA CONSOLIDACAO	19.234.627,95-
		RESULTADO PATRIMONIAL AJUSTADO	1.273.923.076,15
		TOTAL.....	30.663.183.890,16

AUTARQUIAS

DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA

EXERCÍCIO DE 2005

Anexo 16

Entidades	Saldo Anterior Valor	Movimento			Saldo Final Valor
		Receita	Variações	Resgates	
Por Contratos	42.895.138,46	-	4.736.557,00	-	47.631.695,46
IPERGS	42.895.138,46	-	4.736.557,00	-	47.631.695,46
Débitos Parcelados	182.220.301,61	-	(78.279.011,07)	619.939,68	103.321.350,86
IRGA	4.404.841,85	-	(3.202.887,34)	15.631,65	1.186.322,86
IPERGS	64.112.079,40	-	5.249.391,83	570.558,80	68.790.912,43
OSPA	443.442,17	-	(100.836,37)	1.928,16	340.677,64
AGERGS	195.525,21	-	16.337,75	2.529,53	209.333,43
SPH	83.807.748,86	-	(81.474.518,39)	2.603,60	2.330.626,87
DETRAN	1.050.397,51	-	(1.023.709,57)	26.687,94	(0,00)
DAER	27.433.447,60	-	2.145.738,25		29.579.185,85
SUPRG	772.819,01	-	111.472,77		884.291,78
Total	225.115.440,07	-	(73.542.454,07)	619.939,68	150.953.046,32

EXERCICIO DE 2005

SETOR GOVERNAMENTAL
DEMONSTRACAO DA DIVIDA FLUTUANTERAFE070/00001
ANEXO N. 17
R\$

T I T U L O S	SALDO DO EXERCICIO	MOVIMENTO NO EXERCICIO		SALDO PARA O EXERCICIO SEGUINTE
		INSCRICAO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.208.510.314,51-	1.351.395.017,66	1.007.622.176,43	2.552.283.155,74-
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	356.192.192,87-	176.340.295,89	172.263.193,69	360.269.295,07-
SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	107.683.294,85-	134.697.290,69	107.546.984,71	134.833.600,83-
DEPOSITOS	4.167.343.891,65-	10.622.928.492,60	10.648.742.689,70	4.141.529.694,55-
DIVERSOS	29.853.383,86-	71.457.719,44	76.548.945,61	24.762.157,69-
TOTAL.....	6.869.583.077,74-	12.356.818.816,28	12.012.723.990,14	7.213.677.903,88-

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL	RAFE071/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.0.00.00.0000	DESPESA CORRENTE	15.539.089.520,64	
3.1.00.00.0000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.541.618.713,31	
3.1.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	8.541.618.713,31	
3.1.90.01.0000	APOSENTADORIAS E REFORMAS	3.091.420.282,70	
3.1.90.01.0101	FERROVIARIOS - RESPONSABILIDADE DO ESTADO	13.270.548,71	
3.1.90.01.0102	INATIVOS - MILITAR	413.633.201,39	
3.1.90.01.0103	INATIVOS CIVIS - ATUALIZACAO MONETARIA	6.032.413,21	
3.1.90.01.0104	INATIVOS MILITARES - ATUALIZACAO MONETARIA	10.254,91	
3.1.90.01.0106	13º VENCIMENTO - INATIVOS MILITARES	37.031.566,67	
3.1.90.01.0107	INATIVOS - CIVIL	2.414.958.765,83	
3.1.90.01.0108	13º VENCIMENTO - INATIVOS CIVIS	206.483.531,98	
3.1.90.03.0000	PENSOES	921.207.894,66	
3.1.90.03.0302	PENSIONISTAS - MILITAR	184.356.556,08	
3.1.90.03.0303	PENSIONISTAS - CIVIL	733.502.485,36	
3.1.90.03.0304	13º VENCIMENTO - PENSIONISTAS CIVIS	2.988.852,80	
3.1.90.03.0305	13º VENCIMENTO - PENSIONISTAS MILITARES	360.000,42	
3.1.90.09.0000	SALARIO-FAMILIA	44.540.847,08	
3.1.90.09.0901	SALARIO FAMILIA - INATIVOS MILITAR	2.118.129,73	
3.1.90.09.0902	SALARIO FAMILIA - INATIVOS CIVIL	4.990.721,90	
3.1.90.09.0903	SALARIO FAMILIA - PENSIONISTAS CIVIL	3.179,24	
3.1.90.09.0904	SALARIO FAMILIA - ATIVOS CIVIL	28.550.846,74	
3.1.90.09.0905	SALARIO FAMILIA - ATIVOS MILITAR	8.877.969,47	
3.1.90.11.0000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	3.443.034.015,82	
3.1.90.11.1102	VENCIMENTO, SALARIO E SUBSIDIO	1.802.628.225,66	
3.1.90.11.1103	13º VENCIMENTO	250.222.477,52	
3.1.90.11.1104	GRATIFICACOES	769.736.049,87	
3.1.90.11.1105	VANTAGENS TEMPORAIS	496.858.345,18	
3.1.90.11.1107	OUTRAS VANTAGENS	110.568.226,57	
3.1.90.11.1108	JETON	3.180.321,91	
3.1.90.11.1109	AUXILIO BOLSA ESTUDO	795.066,70	
3.1.90.11.1112	ABONO PERMANENCIA EC 41/03	9.045.302,41	
3.1.90.12.0000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL MILITAR	433.740.396,20	
3.1.90.12.1202	SOLDO	128.100.486,85	
3.1.90.12.1203	13º VENCIMENTO - PESSOAL MILITAR	32.214.870,84	
3.1.90.12.1204	GRATIFICACOES - PESSOAL MILITAR	210.234.409,48	
3.1.90.12.1205	VANTAGENS TEMPORAIS - PESSOAL MILITAR	47.702.701,66	
3.1.90.12.1207	OUTRAS VANTAGENS - PESSOAL MILITAR	15.487.927,37	
3.1.90.13.0000	OBRIGACOES PATRONAIS	128.811.772,99	
3.1.90.13.1302	SEGURO DE VIDA DE SERVIDORES	658.650,53	
3.1.90.13.1303	PLANO DE SAUDE	1.270.231,85	
3.1.90.13.1304	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA	107.577.568,21	
3.1.90.13.1305	FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVICO - FGTS	19.187.761,76	
3.1.90.13.1306	OUTRAS CONTRIBUICOES PATRONAIS	115.228,98	
3.1.90.13.1307	MULTAS SOBRE OBRIGACOES PATRONAIS	2.331,66	
3.1.90.16.0000	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS-PESSOAL CIVIL	11.936.740,75	
3.1.90.16.1601	GRATIFICACOES - PESSOAL CIVIL	8.764.524,87	
3.1.90.16.1602	HORA EXTRA	3.080.358,32	
3.1.90.16.1603	ABONO PECUNIARIO	91.857,56	
3.1.90.17.0000	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS-PESSOAL MILITAR	13.593.437,08	
3.1.90.17.1701	GRATIFICACOES - PESSOAL MILITAR	8.034.055,50	
3.1.90.17.1702	HORA EXTRA	5.559.381,58	
3.1.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	245.928.315,58	
3.1.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	245.928.315,58	
3.1.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	184.278.886,19	
3.1.90.92.0101	FERROVIARIOS - RESPONSABILIDADE DO ESTADO	6.852.596,36	
3.1.90.92.0102	INATIVOS - MILITAR	2.009,18	
3.1.90.92.0106	13º VENCIMENTO - INATIVOS MILITARES	310.455,07	
3.1.90.92.0107	INATIVOS - CIVIL	20.479.152,85	
3.1.90.92.0108	13º VENCIMENTO - INATIVOS CIVIS	3.518.700,62	
3.1.90.92.0302	PENSIONISTAS - MILITAR	120.938,71	
3.1.90.92.0303	PENSIONISTAS - CIVIL	1.846.252,45	
3.1.90.92.0304	13º VENCIMENTO - PENSIONISTAS CIVIS	144.867,63	
3.1.90.92.0901	SALARIO FAMILIA - INATIVOS MILITAR	4.942,51	
3.1.90.92.0902	SALARIO FAMILIA - INATIVOS CIVIL	4.648,41	
3.1.90.92.0904	SALARIO FAMILIA - ATIVOS CIVIL	22.567,64	
3.1.90.92.0905	SALARIO FAMILIA - ATIVOS MILITAR	8.306,12	
3.1.90.92.1102	VENCIMENTO, SALARIO E SUBSIDIO	106.315.409,33	
3.1.90.92.1103	13º VENCIMENTO	7.102.173,78	
3.1.90.92.1104	GRATIFICACOES	13.874.105,84	
3.1.90.92.1105	VANTAGENS TEMPORAIS	7.306.026,10	
3.1.90.92.1107	OUTRAS VANTAGENS	1.609.101,00	
3.1.90.92.1108	JETON	188.325,85	
3.1.90.92.1112	ABONO PERMANENCIA EC 41/03	278.591,16	
3.1.90.92.1202	SOLDO	233.783,36	
3.1.90.92.1203	13º VENCIMENTO - PESSOAL MILITAR	254.532,30	
3.1.90.92.1204	GRATIFICACOES - PESSOAL MILITAR	5.280.705,65	
3.1.90.92.1205	VANTAGENS TEMPORAIS - PESSOAL MILITAR	154.317,29	
3.1.90.92.1207	OUTRAS VANTAGENS - PESSOAL MILITAR	115.763,21	
3.1.90.92.1304	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA	7.068.490,08	
3.1.90.92.1305	FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVICO - FGTS	211.313,32	
3.1.90.92.1307	MULTAS SOBRE OBRIGACOES PATRONAIS	84,06	
3.1.90.92.1601	GRATIFICACOES - PESSOAL CIVIL	66.433,96	
3.1.90.92.1602	HORA EXTRA	82.591,21	
3.1.90.92.1701	GRATIFICACOES - PESSOAL MILITAR	13.060,68	
3.1.90.92.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	151.963,24	
3.1.90.92.9601	RESSARCIMENTO	656.677,22	
3.1.90.94.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	748.948,11	
3.1.90.94.9402	INDENIZACOES TRABALHISTAS - PESSOAL CIVIL	748.948,11	
3.1.90.96.0000	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	22.377.176,15	
3.1.90.96.9601	RESSARCIMENTO	22.377.176,15	
3.2.00.00.0000	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	293.903.332,92	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL	RAFE071/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.2.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	293.903.332,92	
3.2.90.21.0000	JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	285.071.614,27	
3.2.90.21.2110	FUNDADA INTERNA - JUROS	232.985.304,30	
3.2.90.21.2120	FUNDADA EXTERNA - JUROS	52.086.309,97	
3.2.90.22.0000	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	8.831.718,65	
3.2.90.22.2210	FUNDADA INTERNA - OUTROS ENCARGOS	8.321.701,42	
3.2.90.22.2211	DEBITOS PARCELADOS - PASEP	48.990,55	
3.2.90.22.2212	DEBITOS PARCELADOS - PREVIDENCIA SOCIAL	93.905,58	
3.2.90.22.2220	FUNDADA EXTERNA - OUTROS ENCARGOS	367.121,10	
3.3.00.00.0000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.703.567.474,41	
3.3.20.00.0000	TRANSFERENCIAS A UNIAO	353.252,26	
3.3.20.41.0000	CONTRIBUICOES	102.922,00	
3.3.20.41.4101	TRANSFERENCIAS A UNIAO	102.922,00	
3.3.20.93.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	250.330,26	
3.3.20.93.9316	RESTITUICAO DE RECEITAS DA UNIAO	250.330,26	
3.3.40.00.0000	TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	3.472.283.194,09	
3.3.40.41.0000	CONTRIBUICOES	124.548.522,91	
3.3.40.41.4102	ASSISTENCIA FINANCEIRA A MUNICIPIOS	71.612.239,02	
3.3.40.41.4108	FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE	52.936.283,89	
3.3.40.81.0000	DISTRIBUICAO DE RECEITAS	3.316.560.652,55	
3.3.40.81.8101	IMPOSTO SOBRE CIRCULACAO DE MERCADORIAS E SERVICOS DE TRANSPORTE E COMUNICACAO	2.845.734.417,97	
3.3.40.81.8102	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE DE VEICULOS AUTOMOTORES	353.564.771,54	
3.3.40.81.8103	IMPOSTO SOBRE A TRANSMISSAO DE BENS IMOVEIS	696.673,33	
3.3.40.81.8104	IMPOSTO SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS - ESTADOS EXPORTADORES	87.894.312,83	
3.3.40.81.8105	MULTAS DE TRANSITO	59.212,87	
3.3.40.81.8109	CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	28.611.264,01	
3.3.40.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	31.174.018,63	
3.3.40.92.4102	ASSISTENCIA FINANCEIRA A MUNICIPIOS	2.833.880,70	
3.3.40.92.4108	FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE	28.340.137,93	
3.3.50.00.0000	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	89.408.608,22	
3.3.50.41.0000	CONTRIBUICOES	2.598.446,43	
3.3.50.41.4104	CONTRIBUICOES	2.598.446,43	
3.3.50.43.0000	SUBVENCOES SOCIAIS	84.547.413,71	
3.3.50.43.4301	SUBVENCOES SOCIAIS	84.547.413,71	
3.3.50.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.262.748,08	
3.3.50.92.4301	SUBVENCOES SOCIAIS	2.262.748,08	
3.3.70.00.0000	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVE RNAMENTAIS	490.000,00	
3.3.70.41.0000	CONTRIBUICOES	490.000,00	
3.3.70.41.4110	CONTRIBUICOES A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS NACIONAIS	490.000,00	
3.3.80.00.0000	TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	3.362.131,00	
3.3.80.41.0000	CONTRIBUICOES	581.107,00	
3.3.80.41.4105	ORGANISMOS INTERNACIONAIS	581.107,00	
3.3.80.43.0000	SUBVENCOES SOCIAIS	927.899,00	
3.3.80.43.4301	SUBVENCOES SOCIAIS	927.899,00	
3.3.80.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.853.125,00	
3.3.80.92.4301	SUBVENCOES SOCIAIS	1.853.125,00	
3.3.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	3.137.670.288,84	
3.3.90.04.0000	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	13.626.913,39	
3.3.90.04.0401	SERVICO DE MAO-DE-OBRA TEMPORARIA	13.626.913,39	
3.3.90.05.0000	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS	2.768.071,35	
3.3.90.05.0502	ENCARGOS COM ASSISTENCIA MEDICA	534.954,49	
3.3.90.05.0504	PECULIO FACULTATIVO	2.233.116,86	
3.3.90.08.0000	OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAS	10.530.096,63	
3.3.90.08.0802	AUXILIO RECLUSAO	52.044,33	
3.3.90.08.0803	AUXILIO FUNERAL	2.891.830,87	
3.3.90.08.0804	BENEFICIO POR INVALIDEZ PERMANENTE OU MORTE	170.000,00	
3.3.90.08.0805	AUXILIO CRECHE	7.416.221,43	
3.3.90.14.0000	DIARIAS-CIVIL	44.529.879,33	
3.3.90.14.1401	DIARIAS DE VIAGEM POR FOLHA DE PESSOAL	6.878.104,77	
3.3.90.14.1402	DIARIAS DE VIAGEM	32.542.858,78	
3.3.90.14.1403	DIARIAS ESPECIAIS DE VIAGEM	441.735,21	
3.3.90.14.1404	DIARIAS DE VIAGEM POR ADIANTAMENTO DE NUMERARIO	2.596.761,32	
3.3.90.14.1406	VIAGENS DO GOVERNADOR, VICE-GOVERNADOR E PRIMEIRA DAMA	31.051,64	
3.3.90.14.1407	DIARIAS DE VIAGEM PARA FORA DO ESTADO	2.039.367,61	
3.3.90.15.0000	DIARIAS-MILITAR	19.590.051,46	
3.3.90.15.1502	DIARIAS DE VIAGEM- PESSOAL MILITAR	19.312.972,16	
3.3.90.15.1504	DIARIAS DE VIAGEM POR ADIANTAMENTO DE NUMERARIO -PESSOAL MILITAR	255.769,52	
3.3.90.15.1505	DIARIAS DE VIAGEM PARA FORA DO ESTADO - PESSOAL MILITAR	21.309,78	
3.3.90.18.0000	AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	9.958.590,96	
3.3.90.18.1801	BOLSAS DE ESTUDOS	8.953.118,60	
3.3.90.18.1802	ASSISTENCIA SOCIAL A ESTUDANTES	1.005.472,36	
3.3.90.20.0000	AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	26.011.353,98	
3.3.90.20.2001	CONCESSAO DE SUBVENCOES A PESQUISADORES	26.011.353,98	
3.3.90.22.0000	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	2.815.332,25	
3.3.90.22.2203	ENCARGOS INCIDENTES SOBRE PAGAMENTOS EFETUADOS COM ATRASO	2.815.332,25	
3.3.90.27.0000	ENCARGOS PELA HONRA DE AVAIS, GARANTIAS,SEGUROS E SIMILARES	208.406,25	
3.3.90.27.2702	ENCARGOS DE RISCO SOBRE FINANCIAMENTO HABITACIONAL	208.406,25	
3.3.90.30.0000	MATERIAL DE CONSUMO	330.020.193,66	
3.3.90.30.3001	ANIMAIS PARA ESTUDO, PREPARACAO DE PRODUTOS E CORTE	2.184,90	
3.3.90.30.3002	SINALIZACAO, IDENTIFICACAO E SEGURANCA	1.690.226,96	
3.3.90.30.3003	ARTIGOS CIRURGICOS E LABORATORIAIS	10.559.605,29	
3.3.90.30.3004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	55.037.600,54	
3.3.90.30.3005	FORRAGENS E OUTROS ALIMENTOS PARA ANIMAIS	1.350.168,06	
3.3.90.30.3006	GENEROS PARA ALIMENTACAO	51.861.345,10	
3.3.90.30.3007	EXPLOSIVOS E MUNICOES	785.958,67	
3.3.90.30.3008	ESPORTES E/OU RECREACAO	154.717,40	
3.3.90.30.3009	MATERIAL DE EXPEDIENTE	7.882.583,64	
3.3.90.30.3010	ACONDICIONAMENTO E/OU EMBALAGEM	779.777,19	
3.3.90.30.3011	ALOJAMENTO, LAVANDERIA, COPA E/OU COZINHA	1.533.762,39	
3.3.90.30.3013	MANUTENC, IDENTIFICAC, UTILIZAC E CONSERVAC DE BENS MOVEIS E EQUIPAMS	6.771.258,99	
3.3.90.30.3014	MATERIAL DIDATICO	1.191.715,94	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL	RAFE071/00003
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.3.90.30.3015	PROTECAO E PROFILAXIA	415.903,64	
3.3.90.30.3016	CENARIOS ARTISTICOS E/OU PARA EXPOSICOES	28.722,87	
3.3.90.30.3017	MATERIA-PRIMA	2.913.429,98	
3.3.90.30.3018	PRODUTOS FARMACEUTICOS E ODONTOLOGICOS	14.710.472,27	
3.3.90.30.3019	MEDICAMENTOS EXCEPCIONAIS	96.713.917,38	
3.3.90.30.3020	SEMENTES E MUDAS DE PLANTAS	261.295,07	
3.3.90.30.3021	VESTUARIO E/OU UNIFORME	5.450.521,02	
3.3.90.30.3022	REPROGRAFIA	805.059,97	
3.3.90.30.3023	ADUBOS E/OU FERTILIZANTES	308.875,92	
3.3.90.30.3025	PRODUTOS QUIMICOS, FISICOS E/OU BIOLOGICOS	10.052.631,10	
3.3.90.30.3027	GAS DE COZINHA	2.937.328,29	
3.3.90.30.3028	LIMPEZA E HIGIENE	3.894.358,10	
3.3.90.30.3029	DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL	54.926,06	
3.3.90.30.3030	PREVENCAO E TRADAMENTO DA AIDS	610.747,84	
3.3.90.30.3031	PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	10.796.962,21	
3.3.90.30.3032	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	8.851.433,97	
3.3.90.30.3033	CONSERVACAO DE VEICULOS	15.914.746,14	
3.3.90.30.3034	FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM E PROJECAO	257.698,49	
3.3.90.30.3035	INSIGNIAS, FLAMULAS, BANDEIRAS, PLACAS, CARTEIRAS FUNCIONAIS	180.274,09	
3.3.90.30.3036	AMOSTRAS PARA PROVA CRIMINAL	150,00	
3.3.90.30.3037	AQUISICAO DE ASFALTO PARA CONSERVACAO DE RODOVIAS	4.376.394,28	
3.3.90.30.3038	MATERIAIS PARA OSTOMIA	10.883.439,90	
3.3.90.31.0000	PREMIACOES CULTURAIS, ARTISTICAS, CIENTIFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS	868.049,60	
3.3.90.31.3101	PREMIOS EM ESPECIE	51.000,00	
3.3.90.31.3102	DIPLOMAS, CONDECORACOES, MEDALHAS E/OU PREMIO	817.049,60	
3.3.90.32.0000	MATERIAL DE DISTRIBUICAO GRATUITA	88.381,24	
3.3.90.32.3202	MATERIAL DE DISTRIBUICAO GRATUITA	8.400,00	
3.3.90.32.3203	GENEROS ALIMENTICIOS	79.981,24	
3.3.90.33.0000	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	15.279.778,37	
3.3.90.33.3301	LOCACAO DE VEICULOS	5.664.096,96	
3.3.90.33.3302	TRANSPORTE DE PESSOAL	3.814.802,86	
3.3.90.33.3303	TRANSPORTE DE PRESOS E/OU INTERNADOS	453.166,02	
3.3.90.33.3304	TRANSPORTE DE PESSOAL POR VIA AEREA	5.347.712,53	
3.3.90.35.0000	SERVICOS DE CONSULTORIA	154.949.045,03	
3.3.90.35.3501	AUDITORIA	125.696,24	
3.3.90.35.3502	ASSESSORIA E CONSULTORIA TECNICA	153.738.210,16	
3.3.90.35.3504	ADVOCACIA	1.085.138,63	
3.3.90.36.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	122.669.460,17	
3.3.90.36.3601	APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS	707.734,36	
3.3.90.36.3602	ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS	32.121,58	
3.3.90.36.3604	PRESOS E INTERNADOS	4.358.485,45	
3.3.90.36.3605	SAFRISTAS	665,00	
3.3.90.36.3606	TAREFEIROS	75.422,03	
3.3.90.36.3608	JUIZES LEIGOS E CONCILIADORES	2.147.569,06	
3.3.90.36.3610	SERVICOS MEDICOS	75.641.527,92	
3.3.90.36.3611	HONORARIOS	12.053.751,34	
3.3.90.36.3613	LIMPEZA E HIGIENE	57.681,95	
3.3.90.36.3614	LOCACAO DE IMOVEIS	3.132.739,10	
3.3.90.36.3615	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	10.888,38	
3.3.90.36.3616	CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS	17.266,17	
3.3.90.36.3617	MEDICINA	767,00	
3.3.90.36.3618	ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS	167.861,92	
3.3.90.36.3619	ESTAGIARIOS E MONITORES	10.658.027,02	
3.3.90.36.3620	GESTAO PLENA DO SUS - PF	13.084.573,44	
3.3.90.36.3621	HONORARIOS DE PERITOS	522.378,45	
3.3.90.37.0000	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	77.089.350,56	
3.3.90.37.3701	LIMPEZA E HIGIENE	36.714.570,94	
3.3.90.37.3702	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	30.172.070,64	
3.3.90.37.3703	SERVICOS GERAIS	7.626.516,54	
3.3.90.37.3704	SERVICOS TECNICOS	2.576.192,44	
3.3.90.39.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	1.403.621.160,32	
3.3.90.39.3901	AGUA E ESGOTO	34.507.334,70	
3.3.90.39.3902	DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL	29.992.022,84	
3.3.90.39.3903	ASSINATURA DE PERIODICOS E RECORTES	1.999.108,60	
3.3.90.39.3904	COMISSOES E/OU TAXA DE ADMINISTRACAO	170.621,64	
3.3.90.39.3905	CORRECAO MONETARIA SOBRE CONSIGNACOES, RETENCOES E OUTROS DEPOSITOS	100.513,15	
3.3.90.39.3906	DRAGAGEM	3.023.969,32	
3.3.90.39.3907	ORGANIZACAO FEIRAS AMOSTRAS, CONGRESSOS, SEMINARIOS, SIMPOSIOS E CONGENERES	3.156.406,91	
3.3.90.39.3909	SERVICOS PRESTADOS PELOS CHCS - DETRAN	82.632.668,85	
3.3.90.39.3910	CONCURSOS PUBLICOS	686.534,55	
3.3.90.39.3912	ENCARGOS COM PRESTADORES DE SERVICOS - MS/SUS	10.196.834,20	
3.3.90.39.3913	PREVENCAO E TRATAMENTO DA AIDS	578,00	
3.3.90.39.3914	CONDOMINIO DE PREDIOS DA ENTIDADE	1.920.143,17	
3.3.90.39.3915	OBRIGACOES POR EMPRESTIMO	9.956,48	
3.3.90.39.3916	DESPESAS PEQUENAS DE PRONTO PAGAMENTO	7.447.368,47	
3.3.90.39.3918	ENERGIA ELETRICA	59.215.947,11	
3.3.90.39.3919	DESPESAS EVENTUAIS	28.440,04	
3.3.90.39.3920	LOCACAO DE IMOVEIS	18.362.252,83	
3.3.90.39.3921	LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	17.957.954,35	
3.3.90.39.3922	MORDOMIA	83.097,95	
3.3.90.39.3923	PEDAGIOS	399.323,86	
3.3.90.39.3924	PROCESSAMENTO DE DADOS	124.950.130,99	
3.3.90.39.3925	RECEPCOES E HOMENAGENS	203.100,33	
3.3.90.39.3926	SEGUROS	1.706.100,64	
3.3.90.39.3927	ALIMENTACAO	5.315.741,81	
3.3.90.39.3928	CARTORIO	211.039,83	
3.3.90.39.3929	COMUNICACAO	59.684.378,55	
3.3.90.39.3930	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	33.620.654,68	
3.3.90.39.3931	CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS	14.381.522,66	
3.3.90.39.3932	CONSERVACAO DE VEICULOS	6.452.997,04	
3.3.90.39.3933	DIVULGACAO OBRIGATORIA	4.572.009,59	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL	RAFE071/00004
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.3.90.39.3934	SERVICOS GRAFICOS	27.729.564,38	
3.3.90.39.3935	ENSINO E TREINAMENTO	9.472.504,63	
3.3.90.39.3936	ALIMENTACAO E/OU HOSPEDAGEM DE NAO SERVIDORES	2.110.025,56	
3.3.90.39.3937	LEVANTAMENTO, PROSPECCAO ANALISE DE DADOS GEOGRAFICOS, TOPOGRAF E/OU AEROFOTOGRAFIA	2.194.209,77	
3.3.90.39.3938	TRANSMISSAO OU RETRANSMISSAO DE PROGRAMAS DE TELEVISAO	41.001,11	
3.3.90.39.3939	MEDICINA	264.293.785,85	
3.3.90.39.3940	FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM E PROJECAO	394.665,84	
3.3.90.39.3941	ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS	1.082.563,30	
3.3.90.39.3942	ESTAGIARIOS E MONITORES	29.039.748,65	
3.3.90.39.3943	BIOLOGIA E BIOMEDICINA	2.552.092,92	
3.3.90.39.3944	CARGA, DESCARGA, EMPACOTAMENTO E PESAGEM	11.057,00	
3.3.90.39.3945	ENCARGOS SOBRE LOCACAO DE IMOVEIS DE RENDA - IPERGS	109.301,26	
3.3.90.39.3946	PROFILAXIA VEGETAL E/OU ANIMAL	12.386,63	
3.3.90.39.3947	HABILITACAO E/OU CAPACITACAO PROFISSIONAL	20.537.320,90	
3.3.90.39.3948	MULTAS	426.253,73	
3.3.90.39.3949	ENCARGOS DECORRENTES DE HOMOLOGACAO DE ACORDOS	52.900,67	
3.3.90.39.3950	CUSTAS JUDICIAIS	78.173,15	
3.3.90.39.3951	ENCARGOS DECORRENTES DE DIREITOS AUTORAIS	51.478,50	
3.3.90.39.3952	DESPESAS BANCARIAS	21.591.566,81	
3.3.90.39.3953	ENCARGOS FUNERARIOS	28.202,19	
3.3.90.39.3954	VISTORIA, INSPECAO, CLASSIFICACAO E AFERICAO	138.296,60	
3.3.90.39.3955	MAO-DE-OBRA SUPLETIVA	2.939.524,20	
3.3.90.39.3956	REBOQUE	10.628,60	
3.3.90.39.3957	BENEFICIAMENTO	2.414,81	
3.3.90.39.3958	TAXA PELA OCUPACAO DE IMOVEIS	1.609,23	
3.3.90.39.3960	RECUPERACAO DE MATERIAIS	45.375,01	
3.3.90.39.3961	PROGRAMAS DE CAPACITACAO DE MENORES	6.000,00	
3.3.90.39.3962	DOACAO DE ORGAOS	122.446,58	
3.3.90.39.3964	CARTEIRAS FUNCIONAIS, CRACHAS E CARIMBOS	255.685,82	
3.3.90.39.3965	MANUTENCAO E CONSERVACAO DAS ESCOLAS PUBLICAS ESTADUAIS	64.066.421,29	
3.3.90.39.3967	ANALISE CLINICA LABORATORIAL	627.442,25	
3.3.90.39.3968	QUIMICA	178.942,59	
3.3.90.39.3971	ENCARGOS COM TRATAMENTO FORA DO DOMICILIO - MS/SUS	933.620,52	
3.3.90.39.3975	GINASTICA LABORAL	105.484,95	
3.3.90.39.3977	ARBITRAGEM DESPORTIVA - PJ	654.070,33	
3.3.90.39.3978	TRANSPORTE DE NAO SERVIDORES	775.985,70	
3.3.90.39.3979	TELEFONIA FIXA	34.522.489,09	
3.3.90.39.3980	TELEFONIA MOVEL	3.025.000,52	
3.3.90.39.3981	APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS	490.984,98	
3.3.90.39.3982	ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS	4.320.818,20	
3.3.90.39.3983	AUXILIO TRANSPORTE	3.491.302,00	
3.3.90.39.3984	LIMPEZA E HIGIENE	501.758,68	
3.3.90.39.3985	AUXILIO-REFEICAO	16.741.751,77	
3.3.90.39.3987	ENCARGOS COM ASSISTENCIA MEDICA	12.630.921,54	
3.3.90.39.3988	GESTAO PLENA DO SUS - PJ	327.039.661,30	
3.3.90.39.3989	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	138.910,62	
3.3.90.39.3990	CONSERVACAO DE ESTRADAS DE RODAGEM	23.388.794,83	
3.3.90.39.3991	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	1.559.556,48	
3.3.90.39.3992	SERVICOS DE ASSISTENCIA TECNICA E EXTENSAO RURAL	107.705,84	
3.3.90.41.0000	CONTRIBUICOES	693.534,97	
3.3.90.41.4106	ENCARGOS COM ASSOCIACOES	355.534,97	
3.3.90.41.4107	ATENDIMENTO DE CRECHE (DAER)	338.000,00	
3.3.90.45.0000	EGUALIZACAO DE PRECOS E TAXAS	5.806.385,05	
3.3.90.45.4501	SUBSIDIO AO SEGURO AGRICOLA	5.806.385,05	
3.3.90.46.0000	AUXILIO-ALIMENTACAO	160.552.883,83	
3.3.90.46.4601	AUXILIO-REFEICAO	106.204.699,01	
3.3.90.46.4602	PMIL - AUXILIO-REFEICAO	24.755.965,42	
3.3.90.46.4603	ETAPAS DE ALIMENTACAO	1.902.180,97	
3.3.90.46.4604	PMIL - ETAPAS DE ALIMENTACAO	27.690.038,43	
3.3.90.47.0000	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	124.662.175,42	
3.3.90.47.4701	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - SERVICOS DE TERCEIROS	5.201.230,03	
3.3.90.47.4702	PROGRAMA DE FORMACAO DO PATRIMONIO DO SERVIDOR PUBLICO-PASEP	117.443.450,99	
3.3.90.47.4703	IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO E CONTRIBUICAO DE MELHORIA	407.250,28	
3.3.90.47.4704	CONTRIBUICAO SOCIAL SOBRE O FATURAMENTO	152,62	
3.3.90.47.4705	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA	589.620,09	
3.3.90.47.4706	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	112.427,94	
3.3.90.47.4707	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	712.581,13	
3.3.90.47.4708	CONTRIBUICAO SINDICAL	113.247,34	
3.3.90.47.4709	IMPOSTO SOBRE OPERACOES FINANCEIRAS	128,44	
3.3.90.47.4710	ENCARGOS COM FUNRURAL	39.899,75	
3.3.90.47.4711	LICENCA PARA O EXERCICIO PROFISSIONAL	13.647,76	
3.3.90.47.4714	JUROS DE MORA E ATUALIZACAO MONETARIA SOBRE RETENCOES	19.782,92	
3.3.90.47.4715	MULTAS SOBRE OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	2.210,98	
3.3.90.47.4718	IMPOSTO SOBRE A TRANSMISSAO DE BENS IMOVEIS	6.545,15	
3.3.90.48.0000	OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PESSOAS FISICAS	10.300.763,20	
3.3.90.48.4801	ASSISTENCIA SOCIAL A PESSOAS	10.210.763,20	
3.3.90.48.4804	AJUDA FINANCEIRA A PESSOAS INSCRITAS NO PROTEGE	90.000,00	
3.3.90.49.0000	AUXILIO-TRANSPORTE	52.262.794,81	
3.3.90.49.4901	AUXILIO TRANSPORTE	52.261.736,43	
3.3.90.49.4902	PMIL - AUXILIO TRANSPORTE	1.058,38	
3.3.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	21.209.522,80	
3.3.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	14.010.296,40	
3.3.90.91.9102	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS - MEDICAMENTOS	7.199.226,40	
3.3.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	349.386.644,32	
3.3.90.92.0401	SERVICO DE MAO-DE-OBRA TEMPORARIA	835.121,88	
3.3.90.92.0502	ENCARGOS COM ASSISTENCIA MEDICA	280.587,00	
3.3.90.92.0504	PECULIO FACULTATIVO	306.080,21	
3.3.90.92.0803	AUXILIO FUNERAL	217.535,49	
3.3.90.92.0804	BENEFICIO POR INVALIDEZ PERMANENTE OU MORTE	300.000,00	
3.3.90.92.1401	DIARIAS DE VIAGEM POR FOLHA DE PESSOAL	140.686,44	
3.3.90.92.1402	DIARIAS DE VIAGEM	437.169,18	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL	RAFE071/00005
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.3.90.92.1403	DIARIAS ESPECIAIS DE VIAGEM	1.357,30	
3.3.90.92.1407	DIARIAS DE VIAGEM PARA FORA DO ESTADO	32.062,33	
3.3.90.92.1502	DIARIAS DE VIAGEM- PESSOAL MILITAR	633.402,48	
3.3.90.92.1801	BOLSAS DE ESTUDOS	782.560,65	
3.3.90.92.2203	ENCARGOS INCIDENTES SOBRE PAGAMENTOS EFETUADOS COM ATRASO	1.091.570,06	
3.3.90.92.2214	REMUNERACAO DE DEPOSITOS DO SIAC	19.713.243,97	
3.3.90.92.3002	SINALIZACAO, IDENTIFICACAO E SEGURANCA	580,00	
3.3.90.92.3003	ARTIGOS CIRURGICOS E LABORATORIAIS	339.417,90	
3.3.90.92.3004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	1.173.303,40	
3.3.90.92.3006	GENEROS PARA ALIMENTACAO	1.059.580,66	
3.3.90.92.3007	EXPLOSIVOS E MUNICOES	248.950,22	
3.3.90.92.3009	MATERIAL DE EXPEDIENTE	58.088,83	
3.3.90.92.3010	ACONDICIONAMENTO E/OU EMBALAGEM	46.967,48	
3.3.90.92.3011	ALOJAMENTO, LAVANDERIA, COPA E/OU COZINHA	15.788,42	
3.3.90.92.3013	MANUTENC, IDENTIFICAC, UTILIZAC E CONSERVAC DE BENS MOVEIS E EQUIPAMS	22.998,52	
3.3.90.92.3014	MATERIAL DIDATICO	1.164,22	
3.3.90.92.3015	PROTECAO E PROFILAXIA	48.000,00	
3.3.90.92.3016	CENARIOS ARTISTICOS E/OU PARA EXPOSICOES	7.000,00	
3.3.90.92.3017	MATERIA-PRIMA	673.122,50	
3.3.90.92.3018	PRODUTOS FARMACEUTICOS E ODONTOLOGICOS	734.132,07	
3.3.90.92.3019	MEDICAMENTOS EXCEPCIONAIS	2.238.617,87	
3.3.90.92.3021	VESTUARIO E/OU UNIFORME	2.661,26	
3.3.90.92.3022	REPROGRAFIA	24.896,80	
3.3.90.92.3025	PRODUTOS QUIMICOS, FISICOS E/OU BIOLOGICOS	166.453,84	
3.3.90.92.3027	GAS DE COZINHA	6.192,00	
3.3.90.92.3028	LIMPEZA E HIGIENE	45.318,55	
3.3.90.92.3031	PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	637.965,35	
3.3.90.92.3032	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	52.967,06	
3.3.90.92.3033	CONSERVACAO DE VEICULOS	106.336,85	
3.3.90.92.3101	PREMIOS EM ESPECIE	5.759.400,00	
3.3.90.92.3102	DIPLOMAS, CONDECORACOES, MEDALHAS E/OU PREMIOIS	16.000,00	
3.3.90.92.3301	LOCACAO DE VEICULOS	33.702,14	
3.3.90.92.3302	TRANSPORTE DE PESSOAL	172.357,00	
3.3.90.92.3303	TRANSPORTE DE PRESOS E/OU INTERNADOS	16.951,11	
3.3.90.92.3304	TRANSPORTE DE PESSOAL POR VIA AEREA	81.327,88	
3.3.90.92.3501	AUDITORIA	35.403,59	
3.3.90.92.3502	ASSESSORIA E CONSULTORIA TECNICA	1.279.717,65	
3.3.90.92.3601	APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS	173.628,00	
3.3.90.92.3602	ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS	3.107,05	
3.3.90.92.3605	SAFRISTAS	3.482,00	
3.3.90.92.3608	JUIZES LEIGOS E CONCILIADORES	300.162,99	
3.3.90.92.3610	SERVICOS MEDICOS	26.734.742,99	
3.3.90.92.3611	HONORARIOS	15.708,00	
3.3.90.92.3614	LOCACAO DE IMOVEIS	7.000,69	
3.3.90.92.3618	ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS	3.226,18	
3.3.90.92.3620	GESTAO PLENA DO SUS - PF	2.824.869,23	
3.3.90.92.3701	LIMPEZA E HIGIENE	357.898,28	
3.3.90.92.3702	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	777.165,98	
3.3.90.92.3703	SERVICOS GERAIS	150.975,40	
3.3.90.92.3901	AGUA E ESGOTO	926.306,63	
3.3.90.92.3902	DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL	652.584,62	
3.3.90.92.3903	ASSINATURA DE PERIODICOS E RECORTES	89.882,77	
3.3.90.92.3905	CORRECAO MONETARIA SOBRE CONSIGNACOES, RETENCOES E OUTROS DEPOSITOS	84,03	
3.3.90.92.3907	ORGANIZACAO FEIRAS AMOSTRAS, CONGRESSOS, SEMINARIOS, SIMPOSIOS E CONGENERES	21.000,00	
3.3.90.92.3909	SERVICOS PRESTADOS PELOS CHCS - DETRAN	4.316,46	
3.3.90.92.3912	ENCARGOS COM PRESTADORES DE SERVICOS - MS/SUS	4.350.669,97	
3.3.90.92.3914	CONDOMINIO DE PREDIOS DA ENTIDADE	63.126,08	
3.3.90.92.3915	OBRIGACOES POR EMPRESTIMO	3.692,81	
3.3.90.92.3916	DESPESAS PEQUENAS DE PRONTO PAGAMENTO	8.828,10	
3.3.90.92.3918	ENERGIA ELETRICA	1.858.950,72	
3.3.90.92.3920	LOCACAO DE IMOVEIS	356.236,53	
3.3.90.92.3921	LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.959.082,82	
3.3.90.92.3923	PEDAGIOS	244,80	
3.3.90.92.3924	PROCESSAMENTO DE DADOS	6.744.343,72	
3.3.90.92.3925	RECEPCOES E HOMENAGENS	110,00	
3.3.90.92.3926	SEGUROS	21,01	
3.3.90.92.3927	ALIMENTACAO	67.835,02	
3.3.90.92.3929	COMUNICACAO	1.474.325,15	
3.3.90.92.3930	CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	3.239.321,30	
3.3.90.92.3931	CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS	149.906,19	
3.3.90.92.3932	CONSERVACAO DE VEICULOS	37.973,39	
3.3.90.92.3933	DIVULGACAO OBRIGATORIA	161.937,70	
3.3.90.92.3934	SERVICOS GRAFICOS	166.198,67	
3.3.90.92.3935	ENSINO E TREINAMENTO	106.984,52	
3.3.90.92.3936	ALIMENTACAO E/OU HOSPEDAGEM DE NAO SERVIDORES	5.081,80	
3.3.90.92.3937	LEVANTAMENTO, PROSPECACAO ANALISE DE DADOS GEOGRAFICOS, TOPOGRAF E/OU AEROFOTOGRAFIA	46.691,15	
3.3.90.92.3938	TRANSMISSAO OU RETRANSMISSAO DE PROGRAMAS DE TELEVISAO	200,00	
3.3.90.92.3939	MEDICINA	161.638.450,88	
3.3.90.92.3940	FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM E PROJECAO	597,20	
3.3.90.92.3941	ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS	32.826,54	
3.3.90.92.3942	ESTAGIARIOS E MONITORES	66.150,95	
3.3.90.92.3943	BIOLOGIA E BIOMEDICINA	3.588,00	
3.3.90.92.3945	ENCARGOS SOBRE LOCACAO DE IMOVEIS DE RENDA - IPERGS	2.643,27	
3.3.90.92.3946	PROFILAXIA VEGETAL E/OU ANIMAL	5.940,00	
3.3.90.92.3947	HABILITACAO E/OU CAPACITACAO PROFISSIONAL	1.066.984,84	
3.3.90.92.3948	MULTAS	50.194,37	
3.3.90.92.3949	ENCARGOS DECORRENTES DE HOMOLOGACAO DE ACORDOS	6.511,76	
3.3.90.92.3950	CUSTAS JUDICIAIS	903,77	
3.3.90.92.3952	DESPESAS BANCARIAS	7.369.837,85	
3.3.90.92.3955	MAO-DE-OBRA SUELETIVA	400,00	
3.3.90.92.3962	DOACAO DE ORGAOS	13.319,42	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL	RAFE071/00006
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
3.3.90.92.3964	CARTEIRAS FUNCIONAIS, CRACHAS E CARIMBOS	255,40	
3.3.90.92.3965	MANUTENCAO E CONSERVACAO DAS ESCOLAS PUBLICAS ESTADUAIS	172.221,59	
3.3.90.92.3967	ANALISE CLINICA LABORATORIAL	43.126,85	
3.3.90.92.3971	ENCARGOS COM TRATAMENTO FORA DO DOMICILIO - MS/SUS	148.248,30	
3.3.90.92.3978	TRANSPORTE DE NAO SERVIDORES	12.721,35	
3.3.90.92.3979	TELEFONIA FIXA	1.492.736,32	
3.3.90.92.3980	TELEFONIA MOVEL	130.928,40	
3.3.90.92.3981	APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS	14.000,00	
3.3.90.92.3982	ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS	207.070,86	
3.3.90.92.3984	LIMPEZA E HIGIENE	16.002,11	
3.3.90.92.3985	AUXILIO-REFEICAO	106.763,65	
3.3.90.92.3987	ENCARGOS COM ASSISTENCIA MEDICA	1.897.889,79	
3.3.90.92.3988	GESTAO PLENA DO SUS - PJ	69.324.687,92	
3.3.90.92.3989	VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	9.245,48	
3.3.90.92.4106	ENCARGOS COM ASSOCIACOES	945,00	
3.3.90.92.4501	SUBSIDIO AO SEGURO AGRICOLA	8.989,68	
3.3.90.92.4601	AUXILIO-REFEICAO	1.022,85	
3.3.90.92.4602	PMIL - AUXILIO-REFEICAO	7.744,01	
3.3.90.92.4603	ETAPAS DE ALIMENTACAO	1.722,06	
3.3.90.92.4604	PMIL - ETAPAS DE ALIMENTACAO	35.750,61	
3.3.90.92.4701	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - SERVICOS DE TERCEIROS	82.780,43	
3.3.90.92.4702	PROGRAMA DE FORMACAO DO PATRIMONIO DO SERVIDOR PUBLICO-PASEP	196.560,72	
3.3.90.92.4703	IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO E CONTRIBUICAO DE MELHORIA	17.289,13	
3.3.90.92.4705	IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA	53.071,64	
3.3.90.92.4707	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	406.799,39	
3.3.90.92.4709	IMPOSTO SOBRE OPERACOES FINANCEIRAS	39,78	
3.3.90.92.4711	LICENCA PARA O EXERCICIO PROFISSIONAL	700,00	
3.3.90.92.4715	MULTAS SOBRE OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	4.452,92	
3.3.90.92.4801	ASSISTENCIA SOCIAL A PESSOAS	6.844,68	
3.3.90.92.4901	AUXILIO TRANSPORTE	262,93	
3.3.90.92.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	332,14	
3.3.90.92.9102	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS - MEDICAMENTOS	58.961,40	
3.3.90.92.9301	AJUDA DE CUSTO	121.887,90	
3.3.90.92.9304	RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ALIMENTACAO	1.336,26	
3.3.90.92.9305	INDENIZACOES	2.017.123,62	
3.3.90.92.9306	RESTITUICAO DE RECEITAS	6.426.348,34	
3.3.90.92.9307	PMIL - AJUDA DE CUSTO	331.902,86	
3.3.90.92.9308	INDENIZACAO PELO USO DE VEICULO PARTICULAR	535.466,47	
3.3.90.92.9309	RESSARCIMENTO DE DESPESA MEDICO-HOSPITALAR A SEGURADOS DO IPERGS	345.226,99	
3.3.90.92.9310	RESSARCIMENTO DE DESPESAS - ENTIDADES DE FISCALIZACAO DO EXERCICIO PROFISSIONAL	52.858,97	
3.3.90.92.9312	RESSARCIMENTO DE DESPESAS MEDICO-HOSPITALARES	8.465,14	
3.3.90.92.9313	RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ENSINO E TREINAMENTO	8.268,75	
3.3.90.92.9314	INDENIZACAO PELO EXERCICIO DE FATO	90.997,63	
3.3.90.92.9319	INDENIZACAO PELA UTILIZACAO DE EQUIPAMENTOS PARTICULARES DE INFORMATICA	3.602,24	
3.3.90.93.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	178.171.469,89	
3.3.90.93.9301	AJUDA DE CUSTO	1.015.554,51	
3.3.90.93.9303	INDENIZACOES - LEI 11.042/97	470.615,03	
3.3.90.93.9304	RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ALIMENTACAO	228.550,86	
3.3.90.93.9305	INDENIZACOES	17.391.731,97	
3.3.90.93.9306	RESTITUICAO DE RECEITAS	7.083.351,04	
3.3.90.93.9307	PMIL - AJUDA DE CUSTO	540.158,04	
3.3.90.93.9308	INDENIZACAO PELO USO DE VEICULO PARTICULAR	9.613.015,99	
3.3.90.93.9309	RESSARCIMENTO DE DESPESA MEDICO-HOSPITALAR A SEGURADOS DO IPERGS	4.825.835,03	
3.3.90.93.9310	RESSARCIMENTO DE DESPESAS - ENTIDADES DE FISCALIZACAO DO EXERCICIO PROFISSIONAL	201.902,62	
3.3.90.93.9312	RESSARCIMENTO DE DESPESAS MEDICO-HOSPITALARES	1.787,04	
3.3.90.93.9313	RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ENSINO E TREINAMENTO	43.639,09	
3.3.90.93.9314	INDENIZACAO PELO EXERCICIO DE FATO	20.056,52	
3.3.90.93.9317	INDENIZACAO 13 VENCIMENTO	64.253.590,69	
3.3.90.93.9318	RENDIMENTOS DE DEPOSITOS JUDICIAIS - LEI 12.069/2004	72.278.331,19	
3.3.90.93.9319	INDENIZACAO PELA UTILIZACAO DE EQUIPAMENTOS PARTICULARES DE INFORMATICA	203.350,27	
4.0.00.00.0000	DESPESA CAPITAL	2.035.767.636,57	
4.4.00.00.0000	INVESTIMENTOS	542.307.572,04	
4.4.20.00.0000	TRANSFERENCIAS A UNIAO	335.353,46	
4.4.20.42.0000	AUXILIOS	183.795,58	
4.4.20.42.4203	TRANSFERENCIAS A UNIAO	183.795,58	
4.4.20.93.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	151.557,88	
4.4.20.93.9316	RESTITUICAO DE RECEITAS DA UNIAO	151.557,88	
4.4.40.00.0000	TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	27.271.300,26	
4.4.40.42.0000	AUXILIOS	25.677.843,40	
4.4.40.42.4201	ASSISTENCIA FINANCEIRA A MUNICIPIOS	19.359.419,98	
4.4.40.42.4208	TRANSFERENCIAS A FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE	6.318.423,42	
4.4.40.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.593.456,86	
4.4.40.92.4201	ASSISTENCIA FINANCEIRA A MUNICIPIOS	1.593.456,86	
4.4.50.00.0000	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	5.146.220,43	
4.4.50.42.0000	AUXILIOS	4.872.628,05	
4.4.50.42.4202	AUXILIOS A ENTIDADES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	4.872.628,05	
4.4.50.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	273.592,38	
4.4.50.92.4202	AUXILIOS A ENTIDADES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	273.592,38	
4.4.80.00.0000	TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	648.000,00	
4.4.80.42.0000	AUXILIOS	648.000,00	
4.4.80.42.4206	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS INTERNACIONAIS	648.000,00	
4.4.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	508.906.697,89	
4.4.90.39.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	260,00	
4.4.90.39.3976	REGISTRO DE MARCAS E PATENTES	260,00	
4.4.90.48.0000	OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PESSOAS FISICAS	19.377.688,04	
4.4.90.48.4802	AQUISICAO BENS DE CAPITAL - AUXILIO	19.377.688,04	
4.4.90.51.0000	OBRAS E INSTALACOES	303.632.187,25	
4.4.90.51.5102	ELABORACAO DE PROJETOS	2.836.792,67	
4.4.90.51.5103	CONSTRUCAO OU AMPLIACAO DE PREDIOS OU OUTRAS OBRAS PUBLICAS	25.400.917,88	
4.4.90.51.5104	INICIO DE OBRAS PUBLICAS	27.547.550,64	
4.4.90.51.5105	PROSSEGUIMENTO E/OU CONCLUSAO DE OBRAS PUBLICAS	238.963.857,39	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL	RAFE071/00007
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO			R\$
CODIGO	ESPECIFICACAO	DESPESA REALIZADA	
4.4.90.51.5106	INSTALACOES, EQUIPAMENTOS E/OU MATERIAIS INCORPORAVEIS A IMOVEIS	5.410.606,48	
4.4.90.51.5107	OBRAS - GESTAO DEMOCRATICA DO ENSINO	36.000,00	
4.4.90.51.5109	AQUISICAO DE ASFALTO PARA A CONSTRUCAO DE RODOVIAS	3.436.462,19	
4.4.90.52.0000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	121.844.983,62	
4.4.90.52.5201	VEICULOS E/OU EQUIPAMENTOS PARA VEICULOS RODOVIARIOS DE TRACAO MECANICA	20.992.394,09	
4.4.90.52.5202	ANIMAIS PARA TRABALHO, PRODUCAO E/OU REPRODUCAO	9.000,00	
4.4.90.52.5203	ARMAMENTO	42.527,75	
4.4.90.52.5204	ARREAMENTO PARA MONTARIA E TRACAO	103.119,66	
4.4.90.52.5205	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES E CIRURGICOS	1.600.522,33	
4.4.90.52.5206	ACAMPAMENTO E CAMPANHA	15.743,10	
4.4.90.52.5207	LABORATORIOS E/OU GABINETES MEDICOS OU ODONTOLOGICOS	3.503.075,87	
4.4.90.52.5208	OFICINA, AJARDINAMENTO E CAMPO	75.796,53	
4.4.90.52.5211	MAQUINAS DE ESCREVER, SOMAR, CALCULAR, CONTABILIDADE E REPRODUCAO	1.699.568,03	
4.4.90.52.5212	MAQUINAS, MOTORES E/OU APARELHOS	6.525.267,81	
4.4.90.52.5213	MATERIAL BIBLIOGR. PECAS P/COLECOES D E BIBLIOT. DISCOT.FILMOT.E MUSEUS	2.747.390,17	
4.4.90.52.5214	MOBILIARIO EM GERAL	12.643.447,85	
4.4.90.52.5215	OBRAS DE ARTE, MATERIAIS E OBJETOS PARA DECORACAO	42.329,38	
4.4.90.52.5216	TRATORES, EQUIPAMENTOS RODOVIARIOS E AGRICOLAS	321.670,00	
4.4.90.52.5217	VEICULOS DE TRACAO PESSOAL OU ANIMAL	83.336,44	
4.4.90.52.5218	EMBARCACOES E/OU EQUIPAMENTOS PARA EMBARCACOES	72.534,00	
4.4.90.52.5219	SEGURANCA E/OU PROTECAO	4.815.890,82	
4.4.90.52.5220	TELECOMUNICACOES	4.044.572,46	
4.4.90.52.5221	MOVEIS E/OU MATERIAIS PARA ALOJAMENTO	25.354,01	
4.4.90.52.5222	SOM E/OU IMAGEM	1.329.765,05	
4.4.90.52.5223	DESENHO E/OU TOPOGRAFIA	72.248,51	
4.4.90.52.5224	GESTAO DEMOCRATICA DO ENSINO	17.119.700,85	
4.4.90.52.5227	PLACAS	40.452,44	
4.4.90.52.5228	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	42.106.858,06	
4.4.90.52.5229	EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E/OU RECREACAO	20.780,70	
4.4.90.52.5230	ACONDICIONAMENTO E/OU EMBALAGEM	51.824,70	
4.4.90.52.5231	EQUIPAMENTOS PARA ALOJAMENTO, LAVANDERIA, COPA E/OU COZINHA	392.992,63	
4.4.90.52.5232	AQUISICAO OU DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE	546.232,20	
4.4.90.52.5233	MATERIAL DIDATICO	800.588,18	
4.4.90.61.0000	AQUISICAO DE IMOVEIS	991.670,91	
4.4.90.61.6103	AQUISICAO DE IMOVEIS NECESSARIOS A REALIZACAO DE OBRAS PUBLICAS	589.678,00	
4.4.90.61.6104	AQUISICAO DE IMOVEIS PARA INVESTIMENTOS DO RPPS	401.992,91	
4.4.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	1.908.856,00	
4.4.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	1.908.856,00	
4.4.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	59.266.790,57	
4.4.90.92.5102	ELABORACAO DE PROJETOS	701.109,37	
4.4.90.92.5103	CONSTRUCAO OU AMPLIACAO DE PREDIOS OU OUTRAS OBRAS PUBLICAS	2.120.712,25	
4.4.90.92.5104	INICIO DE OBRAS PUBLICAS	62.658,57	
4.4.90.92.5105	PROSSEGUIMENTO E/OU CONCLUSAO DE OBRAS PUBLICAS	54.077.369,96	
4.4.90.92.5201	VEICULOS E/OU EQUIPAMENTOS PARA VEICULOS RODOVIARIOS DE TRACAO MECANICA	153.043,76	
4.4.90.92.5205	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES E CIRURGICOS	1.578,40	
4.4.90.92.5207	LABORATORIOS E/OU GABINETES MEDICOS OU ODONTOLOGICOS	149.893,00	
4.4.90.92.5212	MAQUINAS, MOTORES E/OU APARELHOS	186.743,21	
4.4.90.92.5213	MATERIAL BIBLIOGR. PECAS P/COLECOES D E BIBLIOT. DISCOT.FILMOT.E MUSEUS	833,42	
4.4.90.92.5214	MOBILIARIO EM GERAL	36.387,61	
4.4.90.92.5220	TELECOMUNICACOES	584.000,00	
4.4.90.92.5222	SOM E/OU IMAGEM	11.166,00	
4.4.90.92.5224	GESTAO DEMOCRATICA DO ENSINO	30.446,37	
4.4.90.92.5228	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS E MICROFILMAGEM	573.871,19	
4.4.90.92.5231	EQUIPAMENTOS PARA ALOJAMENTO, LAVANDERIA, COPA E/OU COZINHA	943,00	
4.4.90.92.6103	AQUISICAO DE IMOVEIS NECESSARIOS A REALIZACAO DE OBRAS PUBLICAS	241.777,24	
4.4.90.92.9315	INDENIZACAO PELA DESAPROPRIACAO DE IMOVEIS PARA USO DO ESTADO.	334.257,22	
4.4.90.93.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.884.261,50	
4.4.90.93.9315	INDENIZACAO PELA DESAPROPRIACAO DE IMOVEIS PARA USO DO ESTADO.	1.884.261,50	
4.5.00.00.0000	INVERSOES FINANCEIRAS	73.059.329,14	
4.5.40.00.0000	TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	11.756.177,12	
4.5.40.42.0000	AUXILIOS	11.756.177,12	
4.5.40.42.4201	ASSISTENCIA FINANCEIRA A MUNICIPIOS	1.095.202,89	
4.5.40.42.4208	TRANSFERENCIAS A FUNDOS MUNICIPAIS DE SAUDE	10.660.974,23	
4.5.50.00.0000	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.559.411,84	
4.5.50.42.0000	AUXILIOS	1.559.411,84	
4.5.50.42.4202	AUXILIOS A ENTIDADES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.559.411,84	
4.5.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	59.743.740,18	
4.5.90.61.0000	AQUISICAO DE IMOVEIS	18.024.127,53	
4.5.90.61.6101	AQUISICAO DE IMOVEIS	1.970.197,89	
4.5.90.61.6102	ASSENTAMENTO DE COLONOS	16.053.929,64	
4.5.90.62.0000	AQUISICAO DE PRODUTOS PARA REVENDA	507.696,72	
4.5.90.62.6201	FORMACAO DE ESTOQUES	507.696,72	
4.5.90.65.0000	CONSTITUICAO OU AUMENTO DE CAPITAL DE EMPRESAS	1.650.000,00	
4.5.90.65.6501	PARTICIPACAO EM CONSTITUICAO OU AUMENTO DE CAPITAL DE EMPR OU ENTID COML OU FIN	1.650.000,00	
4.5.90.66.0000	CONCESSAO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	36.636.970,04	
4.5.90.66.6605	CONCESSAO DE EMPRESTIMOS PELO FEAPER	26.862.693,80	
4.5.90.66.6606	CONCESSAO DE EMPRESTIMOS EM GERAL	9.774.276,24	
4.5.90.91.0000	SENTENCAS JUDICIAIS	2.924.945,89	
4.5.90.91.9101	PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIAIS	2.924.945,89	
4.6.00.00.0000	AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.420.400.735,39	
4.6.90.00.0000	APLICACOES DIRETAS	1.420.400.735,39	
4.6.90.71.0000	PRINCIPAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADO	107.520.375,72	
4.6.90.71.7110	FUNDADA INTERNA - AMORTIZACAO CONTRATOS	22.888.558,55	
4.6.90.71.7120	FUNDADA EXTERNA - AMORTIZACAO CONTRATOS	84.631.817,17	
4.6.90.73.0000	CORRECAO MONETARIA OU CAMBIAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADA	33.542.462,49	
4.6.90.73.7310	FUNDADA INTERNA - CORRECAO MONETARIA CONTRATOS	618.690,18	
4.6.90.73.7320	FUNDADA EXTERNA - CORRECAO MONETARIA CONTRATOS	32.923.772,31	
4.6.90.77.0000	PRINCIPAL CORRIGIDO DA DIVIDA CONTRATUALREFINANCIADO	1.169.029.835,77	
4.6.90.77.7710	FUNDADA INTERNA - REFINANCIAMENTO CONTRATOS	1.114.355.170,97	
4.6.90.77.7711	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS - PASEP	1.713.596,92	
4.6.90.77.7712	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS -PREVIDENCIA SOCIAL	52.338.722,62	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL		RAFE071/00008
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONOMICA, GRUPO NATUREZA DESPESA, MODALIDADE APLICACAO E ELEMENTO DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS NATUREZAS DE DESPESA CONSOLIDADO				
R\$				
CODIGO		ESPECIFICACAO		DESPESA REALIZADA
4.6.90.77.7713	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS - OUTROS			622.345,26
4.6.90.92.0000	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES			110.308.061,41
4.6.90.92.7711	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS - PASEP			1.244.306,85
4.6.90.92.7712	PRINCIPAL DEBITOS PARCELADOS -PREVIDENCIA SOCIAL			109.063.754,56
TOTAL GERAL ==>>				17.574.857.157,21
* RESUMO *				
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		=>	8.541.618.713,31	
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA		=>	293.903.332,92	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		=>	6.703.567.474,41	
TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES		=>	15.539.089.520,64	
INVESTIMENTOS		=>	542.307.572,04	
INVERSOES FINANCEIRAS		=>	73.059.329,14	
AMORTIZACAO DA DIVIDA		=>	1.420.400.735,39	
TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL		=>	2.035.767.636,57	
TOTAL GERAL		=>	17.574.857.157,21	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL							RAFE072/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR ORGAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
GRUPOS DE DESPESA									
ESPECIFICACAO	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	TOTAL	
ADMINISTRACAO DIRETA	7.006.558.546,47	293.760.436,79	5.629.839.987,43	257.120.823,91	72.529.854,67	1.417.309.579,03		14.677.119.228,30	
TESOURO-LIVRES	4.307.686.179,89	293.725.436,79	1.015.155.160,30	66.224.729,49	51.427.998,41	1.083.463.433,32		6.817.682.938,20	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			10.326.511,95	5.338.950,90				15.665.462,85	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	3.992.860,42		205.969.336,39	82.370.307,74	2.454.958,19	333.846.145,71		628.633.608,45	
CONVENIOS			476.765.876,84	34.421.281,20	1.300.351,00			512.487.509,04	
OPERACOES DE CREDITO INTERNAS		35.000,00	4.251.684,67	154.019,88				4.440.704,55	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			10.356.455,53	22.859.298,62	5.493.572,00			38.709.326,15	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	2.694.879.506,16		3.907.014.961,75	45.752.236,08	11.852.975,07			6.659.499.679,06	
AUTARQUIAS	1.291.491.345,14	2.449,98	931.924.049,82	260.955.675,67	529.474,47	1.853.157,44		2.486.756.152,52	
TESOURO-LIVRES	207.923.971,85		5.862.314,45	32.500.785,33		1.926,31		246.288.997,94	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			22.055,00	1.911.780,40				1.933.835,40	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	954.718.370,41	2.449,98	702.499.177,12	28.517.025,61	529.474,47	1.851.231,13		1.688.117.728,72	
PROPRIOS DA FUNDACAO			30.927,62					30.927,62	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	11.023.335,81		210.861.814,86	18.212.965,88				240.098.116,55	
CONVENIOS	117.825.667,07		486.672,47	3.935.385,06				122.247.724,60	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			9.569.506,87	95.531.324,33				105.100.831,20	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			2.591.581,43	80.346.409,06				82.937.990,49	
FUNDACOES	243.568.821,70	140.446,15	141.803.437,16	24.231.072,46		1.237.998,92		410.981.776,39	
TESOURO-LIVRES	206.611.681,68	131.584,49	57.138.481,35	3.240.666,70		539.398,49		267.661.812,71	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			99.965,64	257.187,70				357.153,34	
PROPRIOS DA FUNDACAO	15.456.864,99		30.168.201,91	10.885.197,25		652.345,26		57.162.609,41	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			183.250,00					183.250,00	
CONVENIOS			25.700.435,23	5.674.483,34				31.374.918,57	
OPERACOES DE CREDITO INTERNAS				3.184.593,76				3.184.593,76	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			385.661,85	337.421,28				723.083,13	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	21.500.275,03	8.861,66	28.127.441,18	651.522,43		46.255,17		50.334.355,47	
TOTAL	8.541.618.713,31	293.903.332,92	6.703.567.474,41	542.307.572,04	73.059.329,14	1.420.400.735,39		17.574.857.157,21	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL							RAFE073/00001
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
E S P E C I F I C A C A O	G R U P O S D E D E S P E S A								
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
01 LEGISLATIVA	246.011.760,53		66.176.779,39	4.311.137,04	650.000,00			317.149.676,96	
TESOURO-LIVRES	246.011.760,53		66.171.924,39	4.110.883,46	650.000,00			316.944.568,38	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			4.855,00	200.253,58				205.108,58	
02 JUDICIARIA	699.323.041,24		120.223.166,35	67.690.542,11	804.958,19			888.041.707,89	
TESOURO-LIVRES	697.512.138,68		100.729.836,35					798.241.975,03	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	1.810.902,56		19.493.330,00	67.690.542,11	804.958,19			89.799.732,86	
03 ESSENCIAL A JUSTICA	324.439.945,01		43.028.102,43	42.948.374,60	200.000,00			410.616.422,04	
TESOURO-LIVRES	322.319.675,10		34.580.603,32	38.057.393,09	200.000,00			395.157.671,51	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	2.120.269,91		8.201.686,81	2.269.949,81				12.591.906,53	
CONVENIOS			245.812,30	2.621.031,70				2.866.844,00	
04 ADMINISTRACAO	329.858.168,37	2.449,98	183.421.395,52	6.940.393,32		1.462.583,14		521.684.990,33	
TESOURO-LIVRES	303.245.648,50		120.907.047,55	2.259.965,80		267.149,55		426.679.811,40	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			6.241.774,36	2.559.392,66				8.801.167,02	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	24.128.584,99	2.449,98	33.457.274,41	389.794,20		573.088,33		58.551.191,91	
PROPRIOS DA FUNDACAO	2.339.736,44		9.475.529,23	265.674,72		622.345,26		12.703.285,65	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	61.687,95		761.681,37	48.922,80				872.292,12	
CONVENIOS	82.510,49		740.073,72	52.533,41				875.117,62	
OPERACOES DE CREDITO INTERNAS			4.251.684,67	154.019,88				4.405.704,55	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			7.586.330,21	1.210.089,85				8.796.420,06	
06 SEGURANCA PUBLICA	782.855.815,80		474.217.173,80	29.375.020,21		1.242.247,89		1.287.690.257,70	
TESOURO-LIVRES	770.687.506,63		178.214.385,11	7.707.307,52				956.609.199,26	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	6.188.480,75		210.485.260,62	33.472,85		1.242.247,89		217.949.462,11	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			79.895.447,38	1.973.479,92				81.868.927,30	
CONVENIOS			5.087.052,59	19.660.759,92				24.747.812,51	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	5.979.828,42		535.028,10					6.514.856,52	
07 RELACOES EXTERIORES			4.813,36					4.813,36	
TESOURO-LIVRES			4.813,36					4.813,36	
08 ASSISTENCIA SOCIAL	85.608.105,40		42.271.369,25	799.925,20		25.030,26		128.704.430,11	
TESOURO-LIVRES	85.608.105,40		38.437.845,88	445.976,25		25.030,26		124.516.957,79	
PROPRIOS DA FUNDACAO			86.904,08	4.000,00				90.904,08	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			7.993,99	83.330,50				91.324,49	
CONVENIOS			3.738.625,30	266.618,45				4.005.243,75	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL							RAFE073/00002
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
E S P E C I F I C A C A O	G R U P O S D E D E S P E S A								
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
09 PREVIDENCIA SOCIAL	4.073.099.557,42		2.644.561,33					4.075.744.118,75	
TESOURO-LIVRES	1.916.995.970,32		33.021,45					1.917.028.991,77	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	862.886.348,34		2.591.539,88					865.477.888,22	
PROPRIOS DA FUNDACAO			20.000,00					20.000,00	
CONVENIOS	52.135.761,89							52.135.761,89	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	1.241.081.476,87							1.241.081.476,87	
10 SAUDE	127.854.919,79		1.334.513.672,43	19.369.821,52	13.153.326,07	217,08		1.494.891.956,89	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			3.371.076,74	245.911,84				3.616.988,58	
PROPRIOS DA AUTARQUIA			337.541.869,66					337.541.869,66	
PROPRIOS DA FUNDACAO			4.995.728,98	1.289.996,22				6.285.725,20	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			207.076.915,76					207.076.915,76	
CONVENIOS			433.850.767,68	6.701.776,81	1.300.351,00			441.852.895,49	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	127.854.919,79		347.677.313,61	11.132.136,65	11.852.975,07	217,08		498.517.562,20	
11 TRABALHO	24.715.928,08	85.043,92	36.807.880,33	841.377,48		217.166,85		62.667.396,66	
TESOURO-LIVRES	24.715.928,08	85.043,92	24.596.160,31	70.623,70		217.166,85		49.684.922,86	
PROPRIOS DA FUNDACAO			102.344,06	22.072,46				124.416,52	
CONVENIOS			12.109.375,96	748.681,32				12.858.057,28	
12 EDUCACAO	1.357.771.094,46	8.861,66	352.235.339,94	42.215.324,36		46.038,09		1.752.276.658,51	
TESOURO-LIVRES	16.307.538,35		8.261.261,11	1.216.990,37				25.785.789,83	
PROPRIOS DA FUNDACAO			1.615.302,53	29.999,99				1.645.302,52	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			70.548.442,92	6.468.036,46				77.016.479,38	
CONVENIOS			32.376.707,32	1.523.876,44				33.900.583,76	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	1.341.463.556,11	8.861,66	239.433.626,06	32.976.421,10		46.038,09		1.613.928.503,02	
13 CULTURA	22.852.896,47		13.194.359,03	952.390,38	63.277,39	31.978,14		37.094.901,41	
TESOURO-LIVRES	22.852.896,47		11.766.317,00	814.908,54	63.277,39	31.978,14		35.529.377,54	
PROPRIOS DA FUNDACAO			1.411.140,31	137.481,84				1.548.622,15	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			4.932,00					4.932,00	
CONVENIOS			11.969,72					11.969,72	
14 DIREITOS DA CIDADANIA	31.906.423,75		6.701.616,07	2.210.118,38				40.818.158,20	
TESOURO-LIVRES	31.906.423,75		6.280.479,26	2.150.143,58				40.337.046,59	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			299.500,00	57.136,80				356.636,80	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			54.608,66	2.838,00				57.446,66	
CONVENIOS			13.594,65					13.594,65	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			53.433,50					53.433,50	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL							RAFE073/00003
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
E S P E C I F I C A C A O	G R U P O S D E D E S P E S A								
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
15 URBANISMO			572.404,84	722.270,67				1.294.675,51	
TESOURO-LIVRES			545.224,29	722.270,67				1.267.494,96	
PROPRIOS DA FUNDACAO			21.771,37					21.771,37	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			5.409,18					5.409,18	
16 HABITACAO	2.721.544,63		848.142,43	3.264.853,09				6.834.540,15	
TESOURO-LIVRES	2.721.544,63		848.142,43	3.245.462,92				6.815.149,98	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI				19.390,17				19.390,17	
17 SANEAMENTO	6.260.894,21		9.176.416,77	2.797.781,55				18.235.092,53	
TESOURO-LIVRES	6.260.894,21		3.438.500,27	644.607,23				10.344.001,71	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			5.513.948,41	1.536.949,28				7.050.897,69	
CONVENIOS			223.968,09	151.557,88				375.525,97	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO				464.667,16				464.667,16	
18 GESTAO AMBIENTAL	18.546.834,88		16.104.561,08	3.884.827,21		30.000,00		38.566.223,17	
TESOURO-LIVRES	5.686.277,82		3.294.606,36	46.125,13				9.027.009,31	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			60.319,40	162.978,99				223.298,39	
PROPRIOS DA FUNDACAO	12.860.557,06		6.404.666,83	1.608.457,69		30.000,00		20.903.681,58	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			5.618.541,44	20.512,00				5.639.053,44	
CONVENIOS			447.177,06	1.662.411,33				2.109.588,39	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			279.249,99	384.342,07				663.592,06	
19 CIENCIA E TECNOLOGIA	24.579.229,56		39.330.081,86	4.255.676,94				68.164.988,36	
TESOURO-LIVRES	24.343.193,36		2.114.114,14	1.227.430,67				27.684.738,17	
PROPRIOS DA FUNDACAO	236.036,20		6.055.370,80	506.662,67				6.798.069,67	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			370,00					370,00	
CONVENIOS			8.768.454,77	1.805.477,62				10.573.932,39	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			146.531,48	75.582,38				222.113,86	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			22.245.240,67	640.523,60				22.885.764,27	
20 AGRICULTURA	45.780.497,74		169.273.501,44	33.531.253,27	27.469.376,02	15.631,65		276.070.260,12	
TESOURO-LIVRES	32.644.452,60		129.065.613,81	2.926.951,72	26.961.679,30			191.598.697,43	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			120.822,09	2.502.427,43				2.623.249,52	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	13.136.045,14		16.316.397,76	634.864,81	507.696,72	15.631,65		30.610.636,08	
PROPRIOS DA FUNDACAO			10.371,34					10.371,34	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			11.872.644,15	335.652,30				12.208.296,45	
CONVENIOS			735.357,65	4.450.941,41				5.186.299,06	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			2.730.005,70	21.526.705,60				24.256.711,30	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL							RAFE073/00004
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
E S P E C I F I C A C A O	G R U P O S D E D E S P E S A								
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			8.422.288,94	1.153.710,00				9.575.998,94	
21 ORGANIZACAO AGRARIA	1.202.840,62		10.566.956,19	1.617.256,41	16.549.169,34			29.936.222,56	
TESOURO-LIVRES	1.202.840,62		9.612.853,23	1.401.956,41	11.055.597,34			23.273.247,60	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			332.985,00					332.985,00	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			23.910,43					23.910,43	
CONVENIOS			382.388,03	179.000,00				561.388,03	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS					5.493.572,00			5.493.572,00	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			214.819,50	36.300,00				251.119,50	
22 INDUSTRIA			5.305.717,96	2.571.075,87				7.876.793,83	
TESOURO-LIVRES			5.283.417,96	894.763,67				6.178.181,63	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			22.300,00	1.676.312,20				1.698.612,20	
23 COMERCIO E SERVICOS	1.962.934,86		11.826.145,08	188.953,16				13.978.033,10	
TESOURO-LIVRES	1.962.934,86		11.639.257,24	70.746,16				13.672.938,26	
CONVENIOS			186.887,84	118.207,00				305.094,84	
24 COMUNICACOES			7.500,00					7.500,00	
TESOURO-LIVRES			7.500,00					7.500,00	
25 ENERGIA	742.907,31		387.521,73	456.026,01				1.586.455,05	
TESOURO-LIVRES	742.907,31		332.236,38	411.887,40				1.487.031,09	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			55.285,35	44.138,61				99.423,96	
26 TRANSPORTE	71.278.541,17		122.082.507,19	269.415.012,51		20.263,26		462.796.324,13	
TESOURO-LIVRES	54.368.573,94		7.186.415,66	31.630.931,23				93.185.920,83	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			22.055,00	1.980.071,28				2.002.126,28	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	16.909.967,23		98.910.658,03	27.458.893,75		20.263,26		143.299.782,27	
PROPRIOS DA FUNDACAO				7.020.851,66				7.020.851,66	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI			3.790.000,00	18.212.965,88				22.002.965,88	
CONVENIOS			12.290,20	4.048.971,56				4.061.261,76	
OPERACOES DE CREDITO INTERNAS				3.184.593,76				3.184.593,76	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			9.569.506,87	95.531.324,33				105.100.831,20	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			2.591.581,43	80.346.409,06				82.937.990,49	
27 DESPORTO E LAZER	173.277,76		5.678.808,93	39.304,75				5.891.391,44	
TESOURO-LIVRES	173.277,76		1.656.327,27					1.829.605,03	
CONVENIOS			4.022.481,66	39.304,75				4.061.786,41	

EXERCICIO DE 2005		SETOR GOVERNAMENTAL							RAFE073/00005
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCAO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO									
R\$									
E S P E C I F I C A C A O	G R U P O S D E D E S P E S A								
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVERSOES FINANCEIRAS	AMORTIZACAO DA DIVIDA	RESERVA DE CONTINGENCIA	T O T A L	
28 ENCARGOS ESPECIAIS	262.071.554,25	293.806.977,36	3.636.966.979,68	1.908.856,00	14.169.222,13	1.417.309.579,03		5.626.233.168,45	
TESOURO-LIVRES	153.951.344,50	293.771.977,36	313.148.051,97	1.908.856,00	12.497.444,38	1.083.463.433,32		1.858.741.107,53	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	31.468.943,96		3.196.176,76		21.777,75			34.686.898,47	
PROPRIOS DA FUNDACAO	20.535,29							20.535,29	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	11.023.335,81		4.062.098,40		1.650.000,00	333.846.145,71		350.581.579,92	
CONVENIOS	65.607.394,69							65.607.394,69	
OPERACOES DE CREDITO INTERNAS		35.000,00						35.000,00	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO			3.316.560.652,55					3.316.560.652,55	
T O T A L	8.541.618.713,31	293.903.332,92	6.703.567.474,41	542.307.572,04	73.059.329,14	1.420.400.735,39		17.574.857.157,21	
R E S U M O									
TESOURO-LIVRES	4.722.221.833,42	293.857.021,28	1.078.155.956,10	101.966.181,52	51.427.998,41	1.084.004.758,12		7.331.633.748,85	
TESOURO-CONTRAPARTIDA			10.448.532,59	7.507.919,00				17.956.451,59	
PROPRIOS DA AUTARQUIA	954.718.370,41	2.449,98	702.499.177,12	28.517.025,61	529.474,47	1.851.231,13		1.688.117.728,72	
PROPRIOS DA FUNDACAO	15.456.864,99		30.199.129,53	10.885.197,25		652.345,26		57.193.537,03	
TESOURO-VINCULADOS POR LEI	15.016.196,23		417.014.401,25	100.583.273,62	2.454.958,19	333.846.145,71		868.914.975,00	
CONVENIOS	117.825.667,07		502.952.984,54	44.031.149,60	1.300.351,00			666.110.152,21	
OPERACOES DE CREDITO INTERNAS		35.000,00	4.251.684,67	3.338.613,64				7.625.298,31	
OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS			20.311.624,25	118.728.044,23	5.493.572,00			144.533.240,48	
TESOURO-VINCULADOS PELA CONSTITUICAO	2.716.379.781,19	8.861,66	3.937.733.984,36	126.750.167,57	11.852.975,07	46.255,17		6.792.772.025,02	
T O T A L	8.541.618.713,31	293.903.332,92	6.703.567.474,41	542.307.572,04	73.059.329,14	1.420.400.735,39		17.574.857.157,21	

NOTAS EXPLICATIVAS DA CONSOLIDAÇÃO:

1 - Foi excluído da Receita de Contribuições o valor de R\$ 167.912.053,76, referente às receitas auferidas pelo IPERGS de outras entidades estaduais, e das Despesas Correntes, grupo Pessoal e Encargos Sociais, o montante de R\$ 193.042.627,17, relativo aos empenhos de entidades estaduais ao IPERGS, durante o exercício de 2005.

2 - No Passivo Financeiro foram efetuados os ajustes a seguir:

2.1 - Da conta Depósitos foi excluído o montante de R\$ 780.205.747,98, referente a retenções não repassadas ou a compensar junto ao Tesouro do Estado, assim composto:

2.1.1 - R\$ 448.629.519,78, referente à Retenção do Imposto Retido na Fonte efetuada pelas entidades do Setor Governamental;

2.1.2 - R\$ 1.983.231,66, relativos à Retenção de Contribuições ao IPERGS;

2.1.3 - R\$ 699.357,07, referente à Retenção de Contribuição Previdência Suplementar;

2.1.4 - R\$ 12.547.551,56, relativos aos Depósitos da Taxa de Cooperação e Defesa da Orizicultura;

2.1.5 - R\$ 316.346.087,91, referente aos Depósitos do SIAC da Administração Direta, Autarquias e Fundações. O mesmo valor foi excluído da conta FGLTDPE - Valores Realizáveis, grupo Realizável, do Ativo Financeiro.

2.2 - Os Restos a Pagar Processados foram reduzidos no montante de R\$ 33.351.461,71, referente aos saldos a pagar existentes ao final do exercício nas Rubricas 1301 - Contribuição ao IPERGS para Assistência Médica e 4199 - Transferências Intragovernamentais anteriores a 2003.

2.3 - O saldo do exercício em Restos a Pagar Não Processados sofreu redução de R\$ 875.869,56, referente ao saldo a liquidar na Rubrica 1301 - Contribuição ao IPERGS para Assistência Médica.

3 - No Ativo e Passivo Permanente foram efetuados os seguintes ajustes:

3.1 - Dos grupos Créditos e Dívida Ativa, do Ativo Permanente, foram excluídos os valores de R\$ 302.093.108,10 e R\$ 1.542.126.665,18, respectivamente, referentes aos saldos contabilizados pelo IPERGS cujos devedores são outras entidades pertencentes ao Setor Governamental, conforme quadro fornecido pela Divisão de Contabilidade daquele Instituto;

3.2 - Do grupo Dívida Fundada Interna, do Passivo Permanente, foi excluído o montante de R\$ 47.631.695,46, referente a avais Ipergs honrados pelo Estado, que foi consolidado com a exclusão de R\$ 30.474.216,90, do grupo Realizável e o restante, R\$ 17.157.478,56, foi excluído do grupo Créditos, conta Crédito de Correção Monetária e Outros Encargos s/Avais. A exclusão da Dívida Fundada do Ipergs também foi considerada na Demonstração da Dívida Fundada Interna (Anexo 16) Consolidada;

3.3 - As movimentações de inscrições e baixas relativas aos grupos acima, foram excluídas das Variações Ativas e Passivas constantes na Demonstração de Variações Patrimoniais (Anexo 15) Consolidada.

4 - Em decorrência das exclusões arroladas nos itens anteriores, o Superávit Verificado, constante no Anexo 15, foi diminuído em R\$ 19.234.627,95, originando um Resultado Patrimonial Ajustado no montante de R\$ 1.273.923.076,15.

5 - Devido às exclusões constantes nos itens 2 e 3 acima, o Passivo Real Descoberto, no Anexo 14, elevou-se em R\$ 1.346.132.781,94, resultando como Saldo Patrimonial Ajustado o montante de R\$ 6.082.896.177,60.

QUADRO RESUMO DOS AJUSTES DECORRENTES DA CONSOLIDAÇÃO:

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO			
	Previsão/Autorização	Execução	Diferença
RECEITA	(230.790.962,00)	(167.912.053,76)	62.878.908,24
DESPESA	(235.840.212,14)	(193.042.627,17)	42.797.584,97

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO			
RECEITA		DESPESA	
Receita Orçamentária	(167.912.053,76)	Despesa Orçamentária	(193.042.627,17)
Receita Extra-Orçamentária	(814.433.079,25)		
Ajustes Decor. Consolidação	789.302.505,84		

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL			
ATIVO		PASSIVO	
Realizável	(346.820.304,81)	Restos a Pagar Processados	(33.351.461,71)
Créditos	(319.250.586,66)	Restos a Pagar Não Processados	(875.869,56)
Dívida Ativa	(1.542.126.665,18)	Depósitos	(780.205.747,98)
Passivo Real Descoberto	1.346.132.781,94	Dívida Fundada Interna	(47.631.695,46)

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
VARIAÇÕES ATIVAS		VARIAÇÕES PASSIVAS	
Receita Orçamentária	(167.912.053,76)	Despesa Orçamentária	(193.042.627,17)
Inscrição de Créditos	(2.154.277.216,79)	Baixa de Créditos	(2.109.912.015,43)
Transf.Financ.Intragov. - TNI	(1.059.182.158,78)	Transf.Financ.Intragov. - TNI	(1.059.812.158,78)
		Resultado Patrimonial	(19.234.627,95)