



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

**BALANÇO GERAL**  
**1995**

**Antonio Britto**  
*Governador do Estado*

**Cézar Augusto Busatto**  
*Secretário de Estado da Fazenda*

**Vera Rejane Gonçalves de Oliveira**  
*Contadora e Auditora-Geral do Estado*



# **BALANÇO GERAL**

## **1995**

### **SÍNTESE**



## APRESENTAÇÃO

O Balanço Geral, que o Excelentíssimo Senhor Governador do Estado remete à Egrégia Assembléia Legislativa, dando cumprimento a dispositivo constitucional, constitui-se em ampla e pomenorizada prestação de contas do desempenho da gestão econômico-financeira do setor público estadual durante o último exercício.

O ano de 1995 foi particularmente difícil para as finanças estaduais. A crise de preços e a estiagem que abateram a agricultura e o fim da inflação elevada, somados à estagnação global da economia gaúcha, cujo PIB sofreu uma redução de 0,2%, trouxeram à tona o desequilíbrio estrutural entre as receitas e despesas públicas do Estado. Desequilíbrio que, ao longo das últimas duas décadas, provocou sistemáticos déficits orçamentários, com a conseqüente elevação do estoque da dívida fundada do Tesouro ao patamar de R\$ 7 bilhões.

O Governo do Estado enfrentou essas dificuldades com a convicção de que elas somente serão efetivamente superadas através de profundas reformas estruturais na máquina pública. Mas, além do estrito contingenciamento de gastos de custeio e investimento, desencadeou-se intenso e bem sucedido programa de combate à sonegação e cobrança de devedores do ICMS com vistas à necessária elevação do patamar da arrecadação estadual.

Neste contexto, o excepcional desempenho da arrecadação do ICMS, que cresceu 5,3%, a despeito da queda do PIB gaúcho, não foi suficiente para financiar a forte pressão sobre as receitas decorrente do elevado volume das despesas de pessoal e encargos, cujo montante alcançou R\$ 3,1 bilhões, 23,7% superior ao exercício anterior em valores reais, consumindo 82,8% da Receita Corrente Líquida.

Por outro lado, inúmeras iniciativas de cortes de privilégios injustificáveis, desmobilização de patrimônio da administração direta e indireta e reestruturação do setor público foram tomadas tratando de promover uma nova configuração do Governo Estadual, de modo a imprimir-lhe eficácia e qualidade como agente do desenvolvimento econômico e social e prestador de serviços essenciais à sociedade riograndense.

Na questão da Dívida Pública, o Estado do Rio Grande do Sul, no ano de 1995, manteve a situação de adimplência, junto a credores nacionais e internacionais, sendo esta uma condição decisiva para a obtenção de novos recursos, tanto a nível interno, como externo.

Cabe ressaltar, no tocante a dívida mobiliária, que tivemos em 1995 importantes conquistas na esfera federal. Em primeiro lugar, houve por parte do Senado autorização para a

rolagem de 100% dos títulos de responsabilidade do Estado. Além disso, progrediram as negociações junto ao Governo Federal para encontrar-se solução estrutural de longo prazo para a dívida mobiliária, negociações estas que deverão concluir-se ao longo do exercício de 1996.

Outro avanço importante ocorrido no ano de 1995 foi a intensificação das trocas dos títulos Estaduais por Federais, que atingiram o percentual de 91,2% em 1995, contra 54,4% ocorrido no ano anterior, reduzindo significativamente o custo adicional de colocação dos títulos no mercado.

Já a flexibilização da utilização do custo adicional da Dívida Mobiliária, introduzida pelas resoluções nº 2.141 e 2.196, do Banco Central, proporcionou ao Tesouro do Estado lançar mão destes recursos para o pagamento de obrigações decorrentes da dívida contratual junto à União e ao Sistema Financeiro Estadual, além de permitir também, a capitalização do Banco do Estado do Rio Grande do Sul S/A.

É importante salientar que, no final de 1995, através do Voto nº 162/95, do Conselho Monetário Nacional, a União instituiu o Programa de Apoio à Reestruturação e ao Ajuste Fiscal dos Estados, criando mecanismos que permitiram ao Estado buscar recursos de prazo mais longo e a custos mais baixos para a utilização em iniciativas que visam à racionalização do serviço público Estadual.

Se 1995 foi um ano difícil, como evidencia o Balanço, foi também o início de uma nova etapa voltada para a reforma estrutural do Estado, de modo a redirecioná-lo para o cumprimento de suas finalidades essenciais.

Essa mensagem ficaria incompleta se não registrasse o profundo reconhecimento do Governo do Estado ao Egrégio Poder Legislativo pelo apoio decisivo que tem proporcionado as suas iniciativas em favor da causa maior do reerguimento do Rio Grande do Sul.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 1995.



Cezar Augusto Busatto,

Secretário de Estado da Fazenda.

# **ANÁLISE E INTERPRETAÇÃO DOS RESULTADOS**

---

## **RELATÓRIOS GERAIS**

---

|  |           |
|--|-----------|
| <b>INTRODUÇÃO</b> .....  | <b>17</b> |
| <b>1. DO ORÇAMENTO E SUAS ALTERAÇÕES</b> .....   | <b>23</b> |
| 1.1 - A LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS .....  | 23        |
| 1.2 - CRITÉRIOS PARA ELABORAÇÃO DA PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA .....                         | 26        |
| 1.3 - A LEI DO ORÇAMENTO .....   | 30        |
| 1.4 - ALTERAÇÕES DO ORÇAMENTO .....  | 31        |
| 1.5 - COMPARAÇÃO ENTRE A PREVISÃO E A REALIZAÇÃO .....                                 | 37        |
| <b>2. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b> .....   | <b>47</b> |
| 2.1 - RECEITA REALIZADA .....  | 47        |
| 2.1.1 - RECEITA TRIBUTÁRIA .....   | 52        |
| 2.1.1.1- ICMS .....  | 52        |
| 2.1.1.2- Outros Tributos .....   | 60        |
| 2.1.2 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO .....   | 60        |
| 2.1.3 - TRANSFERÊNCIAS .....   | 60        |
| 2.1.4 - DEMAIS RECEITAS .....  | 65        |
| 2.1.5 - RECEITA PRÓPRIA LÍQUIDA .....  | 67        |
| 2.2 - DESPESA REALIZADA .....  | 67        |
| 2.2.1 - DESPESA COM PESSOAL .....  | 69        |
| 2.2.2 - OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO .....   | 82        |
| 2.2.3 - INVESTIMENTOS .....  | 83        |
| 2.2.4 - DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO .....                       | 87        |
| 2.2.5 - DESPESA COM O FOMENTO AO ENSINO E À PESQUISA<br>CIENTÍFICA E TECNOLÓGICA ..... | 88        |
| 2.2.6 - DESPESA COM REPASSES ÀS UNIVERSIDADES .....                                    | 88        |

## **ANÁLISE E INTERPRETAÇÃO DOS RESULTADOS**

### **SUMÁRIO**

**Pág.**

---

|   |            |
|---|------------|
| 2.2.7 - CONTRAPARTIDA DO ESTADO EM CONTRATOS E CONVÊNIOS.....       | 89         |
| 2.3 - RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....                       | 91         |
| <b>3. DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA.....</b>                           | <b>95</b>  |
| 3.1 - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA.....                                  | 95         |
| 3.2 - DEPÓSITOS.....  | 99         |
| <b>4. DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS.....</b>                         | <b>100</b> |
| 4.1 - AUMENTOS DE CAPITAL.....                                      | 101        |
| 4.2 - EMPRESAS CONTROLADAS COM AUTORIZAÇÃO PARA EXTINÇÃO.....       | 101        |
| 4.3 - CONSTITUIÇÃO DE EMPRESA.....                                  | 102        |
| <b>5. DA DÍVIDA ATIVA E DOS CRÉDITOS.....</b>                       | <b>110</b> |
| 5.1 - DA DÍVIDA ATIVA.....  | 110        |
| 5.2 - DOS CRÉDITOS.....   | 117        |
| 5.2.1 - EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS.....                                 | 117        |
| 5.2.2 - CORREÇÃO MONETÁRIA ENCARGOS SOBRE AVAIS.....                | 118        |
| 5.2.3 - CRÉDITOS PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - FRIGORÍFICOS..... | 119        |
| 5.2.4 - CONTRIBUIÇÕES E TRANSFERÊNCIAS A RECEBER.....               | 120        |
| <b>6. DA DÍVIDA PÚBLICA.....</b>                                    | <b>121</b> |
| 6.1 - PERFIL DA DÍVIDA PÚBLICA.....                                 | 121        |

# ANÁLISE E INTERPRETAÇÃO DOS RESULTADOS

| <b>SUMÁRIO</b>   | <b>Pág.</b> |
|--|-------------|
| 6.2 - MOVIMENTAÇÃO DO PASSIVO PERMANENTE .....                         | 122         |
| 6.3 - MOVIMENTAÇÃO DO PASSIVO FINANCEIRO .....                         | 125         |
| 6.4 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO .....                           | 125         |
| 6.5 - SERVIÇO DA DÍVIDA PÚBLICA .....                                  | 126         |
| 6.5.1 - AMORTIZAÇÕES .....   | 126         |
| 6.5.2 - ENCARGOS .....   | 127         |
| 6.6 - VARIAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS .....                              | 127         |
| 6.7 - DÍVIDA MOBILIÁRIA .....  | 128         |
| 6.8 - EMPRÉSTIMOS POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (ARO) .....  | 129         |
| 6.9 - AVAIS HONRADOS E PENDÊNCIAS COM A CAIXA ECONÔMICA ESTADUAL ..... | 137         |
| 6.10 - FGLTDPE E SIAC .....  | 138         |
| <b>7. DOS RECURSOS VINCULADOS .....</b>                                | <b>140</b>  |
| 7.1 - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS VINCULADOS .....            | 147         |
| 7.2 - BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL .....                               | 150         |
| 7.3 - SITUAÇÃO LÍQUIDA FINANCEIRA REAL .....                           | 156         |
| 7.4 - BALANÇO FINANCEIRO AJUSTADO .....                                | 157         |
| <b>CONSIDERAÇÕES FINAIS .....</b>                                      | <b>159</b>  |



## TABELAS

### ÍNDICE DAS TABELAS

Pág.

|  |     |
|--|-----|
| 1 - DISTRIBUIÇÃO DAS DESPESAS FIXADA, AUTORIZADA E REALIZADA SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA E AS FONTES DE RECURSO .....                     | 27  |
| 2 - RELAÇÃO DOS DECRETOS DE ABERTURA DOS CRÉDITOS ADICIONAIS .....   | 33  |
| 3 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA REALIZADA .....   | 48  |
| 4 - DEMONSTRATIVO DA ARRECADAÇÃO DO ICMS E DA SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS .....  | 53  |
| 5 - DEMONSTRATIVO DA ARRECADAÇÃO DO ITBI E DA SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS .....  | 61  |
| 6 - DEMONSTRATIVO DA ARRECADAÇÃO DO IPVA E DA SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS .....  | 62  |
| 7 - DEMONSTRATIVO DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PELA ADMINISTRAÇÃO DIRETA .....   | 63  |
| 8 - DEMONSTRATIVO DA COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS ESTADOS EXPORTADORES E DE SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS ..... | 64  |
| 9 - DEMONSTRATIVO DA ARRECADAÇÃO DAS MULTAS POR INFRAÇÕES DE TRÁNSITO E DE SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS .....                           | 66  |
| 10 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS .....   | 79  |
| 11 - DEMONSTRATIVO DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE CUSTEIO POR ÓRGÃO .....  | 81  |
| 12 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO .....   | 89  |
| 13 - DEMONSTRATIVO DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS DO ESTADO .....  | 103 |
| 14 - DEMONSTRATIVO DA PARTICIPAÇÃO DO ESTADO EM RELAÇÃO AO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DAS EMPRESAS CONTROLADAS .....                               | 109 |
| 15 - DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO GERAL DA DÍVIDA ATIVA .....   | 114 |
| 16 - DEMONSTRATIVO DO RESGATE DE TÍTULOS PÚBLICOS ESTADUAIS .....  | 130 |

**ÍNDICE DAS TABELAS****Pág.**

---

|      |   |     |
|------|---|-----|
| 17 - | DEMONSTRATIVO DA COLOCAÇÃO DE TÍTULOS ESTADUAIS<br>COM VENCIMENTO A LONGO PRAZO .....                       | 131 |
| 18 - | DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS DA COHAB E DA CINTEA<br>ASSUMIDAS PELA ADMINISTRAÇÃO DIRETA .....                 | 132 |
| 19 - | DEMONSTRATIVO DOS EMPRÉSTIMOS POR ANTECIPAÇÃO<br>DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA .....                              | 133 |
| 20 - | DEMONSTRATIVO DAS TAXAS DE JUROS PACTUADAS NOS<br>EMPRÉSTIMOS POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA ..... | 134 |
| 21 - | MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RELATIVOS AOS AVAIS<br>HONRADOS E À CAIXA ECONÔMICA ESTADUAL .....                 | 139 |
| 22 - | DEMONSTRATIVO DA VINCULAÇÃO DA RECEITA .....  | 143 |
| 23 - | DEMONSTRATIVO DO BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL .....   | 151 |

## GRÁFICOS

| <b>ÍNDICE DOS GRÁFICOS</b>                                       | <b>Pág.</b> |
|--|-------------|
| 1 - RECEITAS DO ESTADO .....                                     | 39          |
| 2 - RECURSOS DO ESTADO .....                                     | 41          |
| 3 - DESPESAS DO ESTADO .....                                     | 43          |
| 4 - DESPESAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO .....                           | 45          |
| 5 - COMPOSIÇÃO DA RECEITA REALIZADA .....                        | 49          |
| 6 - EVOLUÇÃO DA ARRECADAÇÃO DO ICMS .....                        | 55          |
| 7 - PARTICIPAÇÃO DOS PRINCIPAIS ESTADOS DO BRASIL NO ICMS .....  | 57          |
| 8 - PRINCIPAIS ITENS DE DESPESA X RECEITA PRÓPRIA LÍQUIDA .....  | 71          |
| 9 - COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL .....                      | 73          |
| 10 - DESPESA COM PESSOAL X RECEITA CORRENTE LÍQUIDA .....        | 75          |
| 11 - DESPESA MENSAL COM PESSOAL X RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ..... | 77          |
| 12 - EVOLUÇÃO DOS PRINCIPAIS INVESTIMENTOS .....                 | 85          |
| 13 - EVOLUÇÃO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO .....                    | 93          |
| 14 - RELAÇÃO ENTRE A RECEITA DA DÍVIDA ATIVA E O SEU SALDO ..... | 115         |
| 15 - VENCIMENTOS DA DÍVIDA PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO DIRETA .....  | 123         |
| 16 - ESTOQUE DA DÍVIDA MOBILIÁRIA X CUSTO ADICIONAL .....        | 135         |

## RELATÓRIOS GERAIS

| ÍNDICE DOS RELATÓRIOS   | Ref.<br>Legal | Ref.<br>CAGE | Pág.           |
|---|---------------|--------------|----------------|
| <b>I - DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA .....</b>   |               |              | <b>161</b>     |
| 1 - COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A<br>REALIZADA .....  | Anexo 11      | RAFE 026     | <b>163</b>     |
| 2 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO .....  | Anexo 12      | RAFE 030     | <b>174</b>     |
| 3 - BALANÇO FINANCEIRO .....  | Anexo 13      | RAFE 031     | <b>176</b>     |
| 4 - BALANÇO PATRIMONIAL .....   | Anexo 14      | RAFE 032     | <b>178</b>     |
| 5 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS .....   | Anexo 15      | RAFE 033     | <b>183</b>     |
| 6 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA .....  | Anexo 16      | DDP 001      | <b>187</b>     |
| 7 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA EXTERNA .....  | Anexo 16/A    | DDP 002      | <b>189</b>     |
| 8 - DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DA RECEITA<br>ARRECADADA .....  |               | RAFE 024     | <b>190</b>     |
| 9 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR<br>FUNÇÃO SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA COM<br>DESDOBRAMENTO POR FONTE DE RECURSO ..... |               | RAFE 040     | <b>213</b>     |
| 10 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO<br>DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS ...                                |               | RAFE 041     | <b>216</b>     |
| 11 - ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO -<br>ordem alfabética .....   |               | DCPD 201     | <b>229</b>     |
| 12 - DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS VINCULADOS .....  |               | DCAD 002     | <b>240</b>     |
| <br><b>II - DEMONSTRATIVOS CONSOLIDADOS DO SETOR GOVERNAMENTAL .....</b>  |               |              | <br><b>299</b> |
| 1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO .....  | Anexo 12      | DCAD 006     | <b>301</b>     |
| 2 - BALANÇO FINANCEIRO .....  | Anexo 13      | DCAD 006     | <b>303</b>     |
| 3 - BALANÇO PATRIMONIAL .....   | Anexo 14      | DCAD 006     | <b>305</b>     |
| 4 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS .....   | Anexo 15      | DCAD 006     | <b>308</b>     |

## RELATÓRIOS GERAIS

| <b>ÍNDICE DOS RELATÓRIOS</b>                                     | <b>Ref.<br/>Legal</b> | <b>Ref.<br/>CAGE</b> | <b>Pág.</b> |
|--|-----------------------|----------------------|-------------|
| <b>III - DEMONSTRATIVOS AGREGADOS DO SETOR EMPRESARIAL .....</b> |                       |                      | <b>313</b>  |
| 1 - BALANÇO PATRIMONIAL .....                                    |                       | DCAD 007             | <b>315</b>  |
| 2 - DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO .....                |                       | DCAD 007             | <b>316</b>  |
| 3 - DEMONSTRATIVO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES<br>DE RECURSOS .....  |                       | DCAD 007             | <b>317</b>  |
| 4 - DEMONSTRATIVO DE LUCROS E PREJUÍZOS<br>ACUMULADOS .....      |                       | DCAD 007             | <b>319</b>  |

## INTRODUÇÃO

O Balanço Geral do Estado é a peça essencial da Prestação de Contas que o Chefe do Poder Executivo, dando cumprimento ao disposto no art. 82, inciso XII, da Constituição Estadual, remete anualmente à Assembléia Legislativa. É com base neste documento que o Tribunal de Contas emite seu parecer prévio e o Povo, através dos seus legítimos representantes, julga as contas do Governo.

Esta Prestação de Contas é organizada pela Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - CAGE, órgão constitucional do sistema de controle interno do Estado, observando as normas técnicas e legais pertinentes. É formada pelos demonstrativos contábeis dos órgãos e entidades integrantes do Setor Público Estadual, abrangendo de forma consolidada as contas dos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário e do Ministério Público. Além das peças contábeis, integra esse documento um relatório onde estão salientados os aspectos mais relevantes da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

Sendo uma peça essencialmente técnica, não obstante assumida conotação política fundamental a partir do momento em que, sob a forma de Prestação de Contas, o Chefe do Poder Executivo o apresenta à Assembléia Legislativa, o Balanço Geral do Estado oferece ampla visão das finanças públicas estaduais do exercício a que se refere, constituindo-se, portanto, em fonte fiel e permanente de informações sobre o desempenho econômico-financeiro do setor público gaúcho.

Ainda, através do Decreto estadual nº 36.178, de 13 de setembro de 1995, foi instituída a data de 31 de janeiro do exercício seguinte para a publicação, no Diário Oficial do Estado, do Balanço Geral do Estado, composto do Balanço Patrimonial, Balanço Financeiro, Balanço Orçamentário e Demonstração das Variações Patrimoniais.

## APRESENTAÇÃO DOS VOLUMES

O Balanço Geral do Estado do exercício de 1995 está composto de quatro volumes, que contêm os demonstrativos contábeis individuais e consolidados das entidades do Setor Público Estadual e o relatório onde são abordados os aspectos orçamentário, financeiro e patrimonial da gestão.

Nos dois primeiros volumes estão os Demonstrativos da Administração Direta, sendo que:

- no VOLUME I constam os Anexos definidos pela Lei federal nº 4.320/64 e os demais demonstrativos gerais; e

- no VOLUME II estão presentes os demonstrativos da despesa por órgão.

O VOLUME III é formado pelos demonstrativos contábeis das entidades integrantes da Administração Indireta, a saber:

### AUTARQUIAS:

Departamento Autônomo de Estradas de Rodagem do Rio Grande do Sul - DAER

Departamento Estadual de Portos, Rios e Canais - DEPRC

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

"Instituto Gaúcho de Tradição e Folclore" - IGTF

Instituto Rio Grandense do Arroz - IRGA

"Orquestra Sinfônica de Porto Alegre" - OSPA

O Departamento Aeroviário do Estado - DAE teve sua extinção autorizada pela Lei estadual nº 10.362, de 16 de janeiro de 1995, tendo o Estado sucedido a autarquia em todos os seus direitos e obrigações.

### FUNDAÇÕES:

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

Fundação de Atendimento ao Deficiente e ao Superdotado no Rio Grande do Sul - FADERS

Fundação de Ciência e Tecnologia - CIENTEC

Fundação de Economia e Estatística Siegfried Emanuel Heuser - FEE

Fundação Escola Técnica Liberato Salzano Vieira da Cunha - FETLSVC

Fundação Estadual de Pesquisa Agropecuária - FEPAGRO

Fundação Estadual de Produção e Pesquisa em Saúde - FEPPS

Fundação Estadual de Proteção Ambiental Henrique Luís Roessler - FEPAM

Fundação Estadual do Bem-Estar do Menor - FEBEM  
Fundação de Planejamento Metropolitano e Regional - METROPLAN  
Fundação Gaúcha do Trabalho e Ação Social - FGTAS  
Fundação para o Desenvolvimento de Recursos Humanos - FDRH  
Fundação Cultural Piratini Rádio e Televisão Educativa - FRTE  
Fundação Teatro São Pedro - FTSP  
Fundação Zoobotânica do Rio Grande do Sul - FZB

#### **EMPRESAS:**

Banco do Estado do Rio Grande do Sul, S.A.- BANRISUL  
Banrisul - Armazéns Gerais S.A. - BAGERGS  
Banrisul Processamento de Dados Ltda. - PROCESSUL  
Banrisul S.A. - Arrendamento Mercantil  
Banrisul S.A. - Corretora de Valores Mobiliários e Câmbio  
Companhia União de Seguros Gerais  
Caixa Econômica Estadual do Rio Grande do Sul - CEE  
Central Vitivinícola do Sul - VINOSUL S.A.  
Companhia Administradora da ZPE do Rio Grande - ZOPERG  
Companhia de Desenvolvimento Industrial e Comercial do Rio Grande do Sul  
- CEDIC  
Companhia de Gás do Estado do Rio Grande do Sul - SULGÁS  
Companhia de Indústrias Eléctro-Químicas - CIEL  
Companhia de Processamento de Dados do Estado do Rio Grande do Sul  
- PROCERGS  
Companhia Estadual de Energia Eléctrica - CEEE  
Companhia Estadual de Silos e Armazéns - CESA  
Companhia Riograndense de Artes Gráficas - CORAG  
Companhia Riograndense de Mineração - CRM  
Companhia Riograndense de Saneamento - CORSAN  
Companhia Riograndense de Telecomunicações - CRT  
Companhia Riograndense de Turismo - CR-TUR

Os demonstrativos inclusos são cópias fiéis daqueles remetidos pelas próprias entidades, mantendo-se o conteúdo e a apresentação originais.

As demonstrações contábeis das sociedades anônimas acima relacionadas foram incluídas sem a aprovação das respectivas Assembléias Gerais Ordinárias, com excepção da PROCERGS e BAGERGS, estando, pois, sujeitas a alterações.



Deixam de integrar a Prestação de Contas as seguintes entidades:

Companhia Riograndense de Laticínios e Correlatos - CORLAC

Companhia Intermunicipal de Estradas Alimentadoras do Rio Grande do Sul -

CINTEA

Companhia de Habitação do Estado do Rio Grande do Sul - COHAB/RS.

O VOLUME IV, por sua vez, contém a análise e a interpretação dos resultados, os demonstrativos consolidados do Setor Governamental e, ainda, os demonstrativos agregados do Setor Empresarial.

No que se refere à análise comparativa entre exercícios, considerou-se o período abrangido pelos anos de 1991 a 1995. Como regra, foi mantido o critério de atualização mensal dos valores com base no IGP-DI da Fundação Getúlio Vargas (base ago/94 = 100,00).

Com exceção de casos específicos, que se apresentam principalmente no capítulo da Dívida Pública, todos os valores estão expressos na moeda atualmente em vigor - o REAL (R\$) -, independente do ano ou mês a que se refiram.

# **ANÁLISE E INTERPRETAÇÃO DOS RESULTADOS**

## 1 - DO ORÇAMENTO E SUAS ALTERAÇÕES

### 1.1 - A LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

Através da Lei estadual nº 10.232, de 18 de julho de 1994, foram fixadas as diretrizes para a elaboração do orçamento a ser executado durante o exercício de 1995.

À semelhança do que ocorreu em anos anteriores, a Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO para o exercício de 1995 determinou que a proposta orçamentária deveria ser elaborada a preços de julho de 1994, sendo seus valores atualizados monetariamente no período compreendido entre os meses de agosto e dezembro por índice definido na lei orçamentária, no caso, o IGP-M da Fundação Getúlio Vargas, cuja variação foi de 15,57%.

Foi mantido, igualmente, o princípio segundo o qual o montante das despesas do orçamento da Administração Direta não poderia ser superior ao das receitas, excluídos de um e de outro o serviço da dívida pública e as operações de crédito, respectivamente.

Em consequência, a proposta orçamentária foi apresentada com previsão de superávit da ordem de 1.6% em relação à receita orçamentária:

|                                     | R\$ mil     | R\$ mil         |
|-------------------------------------|-------------|-----------------|
| Receita Orçamentária .....          | 4.662.117,9 |                 |
| (-) Operações de Crédito.....       | (762.868,4) | 3.899.249,5     |
| Menos:                              |             |                 |
| Despesa Orçamentária .....          | 4.662.117,9 |                 |
| (-) Serviço da Dívida Pública ..... | (836.850,0) | 3.825.267,9     |
| <b>Superávit .....</b>              |             | <b>73.981,6</b> |

O cálculo acima está apresentado considerando os valores a preços de julho de 1994, sem computar no Serviço da Dívida Pública a despesa com a remuneração dos recursos aplicados no Sistema Integrado de Administração de Caixa (SIAC).

Mantidos os mesmos critérios, a execução orçamentária apresentou um déficit de 4,2% em relação à receita orçamentária:

|                                     | R\$ mil       | R\$ mil            |
|-------------------------------------|---------------|--------------------|
| Receita Orçamentária .....          | 5 733.761,4   |                    |
| (-) Operações de Crédito .....      | (956.097,2)   | 4.777.664,2        |
| <b>Menos:</b>                       |               |                    |
| Despesa Orçamentária .....          | 6.232.175,8   |                    |
| (-) Serviço da Dívida Pública ..... | (1.216.217,0) | 5.015.958,8        |
| <b>Déficit</b> .....                |               | <b>(238.294,6)</b> |

A LDO para o exercício de 1995 não estabeleceu limites para a fixação das dotações orçamentárias dos Poderes Legislativo e Judiciário, bem como do Ministério Público, determinando apenas que os mesmos encaminhassem as respectivas propostas ao Poder Executivo para fins de consolidação com as propostas das demais entidades da Administração Pública Estadual e compatibilização com a receita prevista.

No quadro a seguir é apresentada a participação dos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário e do Ministério Público no orçamento de 1995, não computados os Encargos Gerais e a Reserva de Contingência:

|                          | ORÇADO | REALIZADO |
|--------------------------|--------|-----------|
| Poder Executivo .....    | 88,9%  | 85,2%     |
| Poder Legislativo .....  | 2,7%   | 4,7%      |
| Poder Judiciário .....   | 6,9%   | 8,2%      |
| Ministério Público ..... | 1,5%   | 1,9%      |

A despesa com inativos e pensionistas de cada Poder e do Ministério Público, embora dotada nos respectivos Encargos Gerais, foi totalmente suportada pelo Poder Executivo, não correndo à conta dos repasses a que se refere o art. 156 da Constituição Estadual.

Tal como ocorreu no ano anterior, a LDO determinou que as dotações orçamentárias fossem discriminadas por Projeto/Atividade, Grupos de Despesa e Fontes de Recurso, sendo que as duas últimas especificações encontram-se expressamente definidas no Anexo I da Lei, a saber:

## 1. GRUPOS DE DESPESA.

### I - Pessoal e Encargos Sociais

Compreende as despesas com pessoal ativo, obrigações patronais, inativos, pensionistas, auxílio-funeral, abono familiar ou salário-família, sentenças da Justiça do Trabalho, transferências para pessoal às autarquias e fundações, Despesas de Exercícios Anteriores relativas a pessoal, Contribuição ao IPERGS, conforme Lei nº 8.191, de 31 de outubro de 1986, e Reserva de Contingência.

### II - Juros e Encargos da Dívida

Compreende as despesas com o pagamento de juros, comissões e outros encargos de operações de crédito internas e externas, bem como as despesas relativas à Dívida Flutuante.

### III - Outras Despesas Correntes

Compreende as despesas que não contribuem diretamente para a formação ou aquisição de um bem de capital, não classificadas entre as despesas com Pessoal e Encargos Sociais e Juros e Encargos da Dívida.

### IV - Investimentos e Inversões Financeiras

Compreende as Despesas de Capital, nos termos da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, exceto aquelas referentes à Amortização da Dívida.

### V - Amortização Da Dívida

Compreende as despesas com o pagamento do principal e da atualização monetária ou cambial referente a operações de crédito internas ou externas.

## 2. FONTES DE RECURSOS:

### I - Recursos do Tesouro - Livres

Todas as receitas auferidas pelo Estado, cujo produto não tenha destinação específica por força de ato legal ou de convênio. *(Os recursos classificados nesta fonte são identificados pelo código 1).*

### II - Recursos do Tesouro - Contrapartida

Parcela de recursos do Tesouro que, embora não tenha destinação específica, deva ser aportada a determinado Projeto/Atividade, como condição para a obtenção de recursos de outras fontes.

### III - Recursos Próprios da Autarquia

Todas as receitas auferidas por autarquias, cujo produto não tenha destinação específica, excetuadas as provenientes de contribuições do Estado. *(código 8000).*

### IV - Recursos Próprios da Fundação

Todas as receitas auferidas por fundações, cujo produto não tenha destinação específica, excetuadas as provenientes de contribuições do Estado. *(código 7000)*

### V - Recursos Vinculados por Lei

Todas as receitas auferidas no âmbito da Administração Direta e Indireta, cujo produto tenha destinação específica estabelecida em lei.

### VI - Recursos de Convênio

Receitas com destinação específica, proveniente de outras esferas de governo ou de entidades nacionais e internacionais, em função de convênios.

### VII - Operações de Crédito Internas

Receitas provenientes de empréstimos ou financiamentos internos ou de emissão de títulos da dívida pública, excetuadas as operações de crédito por antecipação de receita.

### VIII - Operações de Créditos Externas

Receitas provenientes de empréstimos ou financiamentos externos.\*

*(Obs: os acréscimos grifados não são originais)*

Os recursos provenientes de convênios e de operações de crédito, bem como os relativos a vinculações estabelecidas por leis federais e estaduais, estão identificados através de códigos específicos. O exame detalhado desses recursos encontra-se no capítulo referente à gestão dos recursos vinculados.

Entre os Recursos Vinculados por Lei incluem-se, também, aqueles destinados ao cumprimento de disposições da Constituição Estadual. São eles:

| <b>CÓDIGO</b> | <b>NOME</b>                                     | <b>DISPOSITIVO<br/>CONSTITUCIONAL</b> |
|---------------|---|---------------------------------------|
| 2             | Manutenção e Desenvolvimento<br>do Ensino ..... | art. 202                              |
| 3             | Pesquisa .....                                  | art. 236                              |
| 4             | Ensino Superior .....                           | art. 201, § 3º                        |

O código 5 identifica os recursos do Tesouro alocados como contrapartida para a obtenção de recursos de fontes externas.

Os códigos de recurso de nºs 2 a 5 funcionam apenas como agregadores de despesa, isto é, servem para informar os valores orçados com as destinações especificadas e, na execução do orçamento, demonstrar os montantes efetivamente aplicados. As receitas que, de fato, dão suporte às despesas referenciadas por tais códigos são consideradas genericamente como Recursos do Tesouro.

Na Tabela nº 1 é apresentada a distribuição das despesas fixada, autorizada e realizada, segundo os grupos de despesa e as fontes de recurso.

## **1.2 - CRITÉRIOS PARA ELABORAÇÃO DA PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA**

De acordo com o que consta na mensagem do Poder Executivo ao Poder Legislativo, a elaboração da proposta orçamentária do Estado para 1995 norteou-se nas disposições da Lei estadual nº 10.232, de 18 de julho de 1994.

Na estimativa da receita, foram considerados como ponto de partida os valores nominais arrecadados em 1993, atualizados pelo IGP-DI da Fundação Getúlio Vargas, levando em conta um cenário de queda da inflação e do efeito Tanzi, bem como de moderada recuperação da atividade econômica. Foi estimada, ainda, uma queda considerável do volume das receitas financeiras.

**TABELA Nº 1 - DISTRIBUIÇÃO DAS DESPESAS FIXADA, AUTORIZADA E REALIZADA  
SEGUNDO OS GRUPOS DE DESPESA E AS FONTES DE RECURSO**

Administração Direta

Exercício de 1995

| FONTES DE RECURSOS                            | GRUPOS DE DESPESA               |                                 |                              |  |                          | TOTAL            |
|---|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--|--------------------------|------------------|
|   | PESSOAL E EN-<br>CARGOS SOCIAIS | JUROS E EN-<br>CARGOS DA DÍVIDA | OUTRAS DESPESAS<br>CORRENTES | INVESTIMENTOS<br>E INVERS. FINANCEIRAS | AMORTIZAÇÃO DA<br>DÍVIDA |                  |
| <b>RECURSOS DO TESOURO - LIVRES</b>           |                                 |                                 |                              |  |                          |                  |
| Despesa Fixada                                | 1.408.617.740,00                | 162.657.744,00                  | 252.272.914,00               | 220.879.571,00                         | 127.365.035,00           | 2.169.719.910,00 |
| Despesa Autorizada                            | 2.280.804.211,78                | 171.791.243,56                  | 322.943.588,31               | 222.156.217,10                         | 143.665.082,04           | 3.151.584.533,82 |
| Despesa Realizada                             | 2.254.723.055,28                | 160.282.130,68                  | 303.952.677,09               | 208.900.552,67                         | 130.567.599,47           | 3.073.030.525,06 |
| <b>RECURSOS DO TESOURO - CONTIGUAPARTEIDA</b> |                                 |                                 |                              |  |                          |                  |
| Despesa Fixada                                | 1.458.146,00                    |                                 | 4.436.224,00                 | 68.160.069,00                          |                          | 75.069.447,00    |
| Despesa Autorizada                            | 1.475.645,74                    |                                 | 5.262.533,00                 | 33.683.768,00                          |                          | 46.901.994,89    |
| Despesa Realizada                             |                                 |                                 | 6837.853,53                  | 39.454.374,53                          |                          | 20.052.369,36    |
| <b>RECURSOS VINCULADOS POR L.E.I</b>          |                                 |                                 |                              |  |                          |                  |
| Despesa Fixada                                | 840.479.317,00                  |                                 | 1.166.563.221,00             | 93.248.146,00                          |                          | 2.100.581.684,00 |
| Despesa Autorizada                            | 848.788.444,34                  | 25.774.677,67                   | 1.330.405.748,02             | 237.503.702,81                         | 12.180.385,87            | 2.454.749.158,81 |
| Despesa Realizada                             | 844.419.891,36                  | 25.768.670,49                   | 1.107.787.088,84             | 100.209.801,33                         | 11.140.554,81            | 2.122.992.826,79 |
| <b>RECURSOS DE CONVÊNÍOS</b>                  |                                 |                                 |                              |  |                          |                  |
| Despesa Fixada                                | 51.744,00                       |                                 | 31.855.490,00                | 29.190.163,00                          |                          | 61.115.427,00    |
| Despesa Autorizada                            | 285.597,87                      |                                 | 90.582.181,28                | 51.303.068,23                          |                          | 146.990.777,30   |
| Despesa Realizada                             | 87.667,73                       |                                 | 15.582.413,63                | 6.808.375,35                           |                          | 23.698.476,71    |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS</b>          |                                 |                                 |                              |  |                          |                  |
| Despesa Fixada                                | 018.289,00                      |                                 | 3.196.065,00                 | 38.240.611,00                          | 079.523.075,00           | 211.578.583,00   |
| Despesa Autorizada                            | 625.748,57                      |                                 | 3.205.024,96                 | 43.880.547,20                          | 1.783.503.094,40         | 1.851.964.185,13 |
| Despesa Realizada                             |                                 |                                 |                              |  | 9*2.122.055,00           | 912.122.055,00   |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS</b>          |                                 |                                 |                              |  |                          |                  |
| Despesa Fixada                                | 8.090,00                        |                                 | 363.682,00                   | 159.676.597,00                         |                          | 160.068.379,00   |
| Despesa Autorizada                            | 0.187,08                        |                                 | 1.182.487,22                 | 175.797.383,09                         |                          | 177.068.062,39   |
| Despesa Realizada                             |                                 |                                 | 460.552,65                   | 33.233.432,27                          |                          | 33.693.984,92    |
| <b>TOTAL</b>                                  |                                 |                                 |                              |  |                          |                  |
| Despesa Fixada                                | 2.352.293.344,00                | 162.557.744,00                  | 1.438.716.206,00             | 620.543.187,00                         | 808.908.050,00           | 5.390.860.511,00 |
| Despesa Autorizada                            | 3.192.487.716,29                | 197.509.221,25                  | 1.766.621.631,63             | 785.407.088,52                         | 1.039.576.112,41         | 7.001.621.709,43 |
| Despesa Realizada                             | 3.099.230.001,55                | 165.998.791,11                  | 1.505.821.526,04             | 370.286.530,00                         | 1.052.888.349,28         | 6.232.175.808,87 |

Os dois principais itens da receita estadual - ICMS e Transferências da União - foram ajustados de modo a aproximar os ingressos previstos com os níveis de arrecadação de 1990, ano do último plano de estabilização econômica anterior ao "Plano Real". Comparando-se o exercício de referência, a estimativa apresentada no orçamento e os valores realizados, todos devidamente atualizados até dezembro de 1995 pelo IGP-DI/FGV, observa-se o seguinte quadro:

| Em R\$ milhões          |                   |                  |                   |                    |
|-------------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| Receita                 | Realizado em 1990 | Orçado para 1995 | Realizado em 1995 | Realizado/Orçado % |
| ICMS                    | 3.611,6           | 3.656,8          | 3.676,7           | 100,5%             |
| Transferências da União | 628,7             | 660,7            | 738,8             | 111,8%             |

No tocante à receita de operações de crédito, houve a previsão de um ingresso total de R\$ 971,1 milhões a valores de dez/95, sendo:

- R\$ 52,5 milhões relativos ao FUNDOPIMES,
- R\$ 45,7 milhões relativos ao PRÓ-GUAÍBA,
- R\$ 124,5 milhões para projetos de construção de estradas pelo DAER, e
- R\$ 748,4 milhões destinados à rolagem de títulos da dívida pública.

Em termos de realização, confirmou-se o ingresso no total de R\$ 977,4 milhões, também a valores de dez/95, sendo:

- R\$ 29,5 milhões relativos ao FUNDOPIMES,
- R\$ 8,9 milhões para pagamento de precatórios,
- R\$ 7,1 milhões destinados ao Fundo para Garantia de Amortização da Dívida Pública, e
- R\$ 931,9 milhões referentes à rolagem dos títulos da dívida pública.

Por último, no que tange à previsão da receita orçamentária, foi estimada uma Receita Própria Líquida (RPL) de R\$ 3.911,0 milhões, a valores de dez/95, tendo sido realizado o montante de R\$ 3.915,1 milhões

Segundo a mensagem governamental, a fixação da despesa com pessoal e gastos com manutenção obedeceu aos seguintes critérios:

- a partilha dos recursos aos diversos órgãos teve como referência os valores empenhados em cada um deles nos exercícios de 1991, 1992 e 1993, devidamente convertidos mediante a dolarização mensal; e
- a partir da distribuição assim obtida e considerando a estimativa da receita para 1995, foi estabelecida a destinação aos diversos entes.



Com relação à RPL, a previsão de gastos foi assim distribuída:

- 66,2% para dispêndios com pessoal;
- 14,0% para manutenção;
- 11,7% para investimentos;
- 8,1% para o serviço da dívida.

No Gráfico nº 8, no capítulo referente à despesa realizada, é apresentada a distribuição efetivamente ocorrida no exercício de 1995, considerando o mesmo critério.

No tocante aos investimentos, foram contemplados primeiramente aqueles a serem executados com recursos vinculados e, depois, os compulsórios e as contrapartidas, ficando o saldo a ser programado pelos Conselhos Regionais de Desenvolvimento. Além dos 11,7% da RPL, foram previstos recursos de operações de crédito para custeio de investimentos da ordem de R\$ 222,7 milhões, equivalentes a 5,7% da RPL, dos quais se realizaram somente R\$ 29,5 milhões referentes ao FUNDOPIMES. Todos os valores acima estão atualizados até dez/95 pelo IGP-DI/FGV.

No que se refere à distribuição do gasto público segundo as áreas de atuação, o Gráfico nº 4 apresenta comparação entre o que foi previsto na proposta orçamentária e o que foi efetivamente executado.

Ainda no campo da distribuição do gasto público, cabe transcrever o seguinte trecho da mensagem de encaminhamento da proposta orçamentária, relativo à fixação da despesa com a manutenção e desenvolvimento do ensino:

"Mencione-se que, em função das disposições constitucionais vigentes, a Secretaria da Educação foi contemplada com dotações acima do percentual médio obtido das execuções orçamentárias anuais anteriores. Isso se deveu ao fato de que o valor relativo da receita de impostos prevista para o vindouro exercício revelou-se maior do que o dos anos anteriores e constitucionalmente é o que se constitui na base para aplicação do percentual destinado à educação."

Assim, a dotação do recurso sob o código 2, correspondente à aplicação da receita líquida de impostos e transferências na manutenção e desenvolvimento do ensino, teve a seguinte movimentação no exercício de 1995:

|                             | <b>R\$ milhões</b> |
|-----------------------------|--------------------|
| Despesa fixada .....        | 1.050,9            |
| Suplementações .....        | 232,7              |
| Reduções .....              | 452,2              |
| Atualização monetária ..... | 102,5              |
| Despesa autorizada .....    | 933,9              |
| Despesa realizada .....     | 907,2              |

A análise detalhada dos recursos efetivamente aplicados na manutenção e desenvolvimento do ensino, levando em conta, inclusive, os acréscimos pertinentes empenhados à conta de outros recursos, está apresentada no capítulo referente à despesa realizada.

### 1.3 - A LEI DO ORÇAMENTO

O orçamento para o exercício de 1995, elaborado na gestão de Alceu Collares para ser executado no primeiro ano do governo de Antonio Britto, foi aprovado pela Lei estadual nº 10.316, de 20 de dezembro de 1994, a qual estimou a receita em R\$ 4.662.117.869,00 e fixou a despesa no montante de R\$ 4.662.109.869,00. O superávit de previsão, no valor de R\$ 8.000,00, resultou de emenda parlamentar reduzindo dotação cujo recurso não foi alocado em outra despesa.

De acordo com o disposto no art. 3º da lei orçamentária, as receitas e despesas, a preços de julho de 1994, foram atualizadas, antes do início da execução orçamentária, pela variação do IGP-M da Fundação Getúlio Vargas relativa ao período de agosto a dezembro de 1994. Em razão dessa atualização, efetuada a partir dos itens mais analíticos, os montantes da receita prevista e da despesa fixada passaram a ser, respectivamente, de R\$ 5.388.009.622,00 e de R\$ 5.388.000.322,00.

O valor assim atualizado relativo à receita orçada foi considerado nos anexos legais e demais demonstrativos.

No tocante à despesa fixada, houve incorreções na sua implantação no sistema de orçamento, que resultaram no valor de R\$ 5.380.960.541,00, utilizado nos anexos legais e demais demonstrativos onde constam as dotações iniciais aprovadas na lei orçamentária.

As incorreções tornaram-se evidentes na incorporação dos fundos especiais ao orçamento do Estado, ocorrida em maio de 1995, quando, a partir de então, deixaram de ser computadas as dotações orçamentárias relativas às contribuições aos fundos cuja contabilidade era efetuada pela Contadoria e Auditoria-Geral do Estado (CAGE).

O primeiro desses equívocos diz respeito ao Fundo de Reaparelhamento da Procuradoria-Geral do Estado (FURPGE), que teve sua dotação inicial - R\$ 795.226,00 - alocada em valor superior à que foi atribuída à Atividade 2102, correspondente à contribuição ao Fundo, cujo valor era de R\$ 457.299,00, resultando num excedente da ordem de R\$ 337.927,00.

Na implantação do Fundo de Investimentos Urbanos (FUNDURBANO), toda a sua dotação foi considerada como resultante de suplementação, quando, na verdade, R\$ 8.817.904,00, relativos à despesa fixada do Projeto 1198 - Contribuição ao FUNDURBANO, deveriam corresponder à dotação inicial do Fundo.

Por último, o Fundo da Polícia Civil (FPC), que teve sua dotação inicial corretamente implantada, não foi vinculado à Atividade 2072 - Contribuição ao FPC. Em consequência, a dotação inicial desta Atividade - R\$ 1.440.196,00 - não foi suprimida, como aconteceu em relação às demais contribuições aos fundos orçamentados.

A não implantação da dotação inicial do FUNDURBANO não afetou o total da despesa autorizada, embora tenha acarretado a superestimativa do montante das suplementações ocorridas durante o exercício.

As impropriedades cometidas em relação ao FURPGE e à dotação originária da contribuição ao FPC aumentaram a despesa autorizada nos seguintes valores:

- R\$ 389.440,35, relativos ao excedente da dotação original do FURPGE acrescido da correspondente atualização monetária; e

- R\$ 329,70 referentes ao saldo de dotação que não foi transferido para a Atividade 2070 - Contribuição ao FPC, vinculada à Secretaria da Justiça e da Segurança.

Os acréscimos acima mencionados não afetaram a despesa realizada, seja porque não houve empenhos à conta da Atividade 2072, seja porque o montante empenhado pelo FURPGE ficou bem abaixo do total da despesa autorizada (R\$ 1.001.333,30 e R\$ 3.255.787,22, respectivamente).

#### 1.4 - ALTERAÇÕES DO ORÇAMENTO

Em grandes números, a despesa fixada sofreu as seguintes modificações ao longo do exercício de 1995, considerando-se os dados constantes no Anexo nº 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada, da Lei federal nº 4.320, de 17 de março de 1964:

|                              | R\$                |
|------------------------------|--------------------|
| Despesa fixada .....         | 5.380.960.541,00   |
| Créditos especiais .....     | 440.014.400,91     |
| Créditos suplementares ..... | 2.951.380.678,33   |
| Atualização monetária .....  | 588.169.132,33     |
| Reduções .....               | (1.558.885.972,17) |
| Despesa autorizada .....     | 7.801.638.780,40   |

O orçamento foi substancialmente modificado, no que se refere à sua classificação institucional, em razão da reforma administrativa introduzida no início do atual governo, em especial, em decorrência das seguintes leis:

- Lei estadual nº 10.356, de 10 de janeiro de 1995, que alterou a estrutura organizacional da Administração Direta; e

- Lei estadual nº 10.362, de 16 de janeiro de 1995, que determinou a extinção do Departamento Aeroviário do Estado (DAE) e autorizou a realocação dos respectivos recursos orçamentários para a Secretaria dos Transportes.

Através da Lei estadual nº 10.373, de 3 de março de 1995, o orçamento foi adequado à nova estrutura administrativa do Estado.

Foram, então, criados os seguintes órgãos orçamentários:

21 - Secretaria do Trabalho, Cidadania e Assistência Social;

23 - Secretaria do Turismo; e

24 - Secretaria da Administração e dos Recursos Humanos.

A Secretaria da Administração e dos Recursos Humanos incorporou, sob o código 24.06, a unidade orçamentária Departamento Central de Administração do Material - DECAM, anteriormente pertencente à Secretaria da Fazenda.

No órgão 12, que passou a denominar-se Secretaria da Justiça e da Segurança, foram criadas as seguintes unidades orçamentárias:

12.02 - Superintendência dos Serviços Penitenciários - SUSEP;

12.03 - Brigada Militar; e

12.04 - Polícia Civil.

Em consequência, as dotações remanescentes dos antigos órgãos 28 - Brigada Militar e 29 - Polícia Civil foram remanejadas para as unidades orçamentárias correspondentes criadas na Secretaria da Justiça e da Segurança.

Em relação ao orçamento original, os seguintes órgãos tiveram as suas denominações modificadas, de modo a harmonizarem-se com as respectivas atribuições, sendo mantida a mesma codificação institucional:

| <b>Código</b> | <b>De</b>   | <b>Para</b>   |
|---------------|---|---|
| 12            | Secretaria da Justiça, do Trabalho e da Cidadania | Secretaria da Justiça e da Segurança                    |
| 13            | Secretaria do Planejamento e da Administração     | Secretaria da Coordenação e do Planejamento             |
| 16            | Secretaria do Desenvolvimento Econômico e Social  | Secretaria do Desenvolvimento e Assuntos Internacionais |
| 22            | Secretaria do Planejamento Territorial e Obras    | Secretaria de Obras Públicas, Saneamento e Habitação    |

O remanejamento das dotações foi efetuado mediante créditos adicionais abertos a partir da data da publicação da Lei estadual nº 10.373/95, nos termos do que estabelecem os arts 40 a 43 da Lei federal nº 4.320, de 17 de março de 1964. Assim, os órgãos e unidades orçamentárias extintos apresentam execução orçamentária até a data em que houve o remanejamento dos respectivos saldos de dotações.

Na Tabela nº 2 é apresentada a relação dos decretos pertinentes aos créditos adicionais abertos durante o exercício de 1995.

## **TABELA 2 - RELAÇÃO DOS DECRETOS DE ABERTURA DOS CRÉDITOS ADICIONAIS**

| NÚMERO | DATA      | CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO |
|--------|-----------|--------------------------|
| 35.821 | 17-Fev-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.825 | 21-Fev-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.829 | 23-Fev-95 | SUPLEMENTAR - FUNDO      |
| 35.830 | 23-Fev-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.831 | 23-Fev-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.838 | 08-Mar-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.839 | 08-Mar-95 | SUPLEMENTAR - FUNDO      |
| 35.853 | 22-Mar-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.854 | 22-Mar-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.855 | 22-Mar-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.856 | 22-Mar-95 | ESPECIAL                 |
| 35.862 | 30-Mar-95 | ESPECIAL                 |
| 35.863 | 30-Mar-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.938 | 25-Abr-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.939 | 25-Abr-95 | SUPLEMENTAR - FUNDO      |
| 35.940 | 25-Abr-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.941 | 25-Abr-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.942 | 25-Abr-95 | ESPECIAL                 |
| 35.943 | 25-Abr-95 | REDUÇÃO - FUNDO          |
| 35.944 | 25-Abr-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.949 | 28-Abr-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.950 | 28-Abr-95 | ESPECIAL                 |
| 35.961 | 11-Mai-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.962 | 11-Mai-95 | ESPECIAL                 |
| 35.963 | 11-Mai-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.964 | 11-Mai-95 | SUPLEMENTAR              |
| 35.999 | 30-Mai-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.000 | 30-Mai-95 | SUPLEMENTAR - FUNDOS     |
| 36.002 | 02-Jun-95 | SUPLEMENTAR              |

Continua

**TABELA 2 - RELAÇÃO DOS DECRETOS DE ABERTURA  
DOS CRÉDITOS ADICIONAIS**

Continuação

| NÚMERO | DATA      | CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO |
|--------|-----------|--------------------------|
| 36.003 | 02-Jun-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.008 | 06-Jun-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.030 | 19-Jun-95 | ESPECIAL                 |
| 36.031 | 19-Jun-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.042 | 26-Jun-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.043 | 26-Jun-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.048 | 30-Jun-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.052 | 04-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.059 | 05-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.060 | 05-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.062 | 05-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.063 | 05-Jul-95 | ESPECIAL                 |
| 36.064 | 06-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.066 | 10-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.067 | 10-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.073 | 18-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.074 | 18-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.079 | 20-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.106 | 26-Jul-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.114 | 03-Ago-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.115 | 03-Ago-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.125 | 10-Ago-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.141 | 30-Ago-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.143 | 30-Ago-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.169 | 05-Set-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.170 | 05-Set-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.173 | 11-Set-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.174 | 13-Set-95 | SUPLEMENTAR              |

Continua

**TABELA 2 - RELAÇÃO DOS DECRETOS DE ABERTURA  
DOS CRÉDITOS ADICIONAIS**

Continuação

| NÚMERO | DATA      | CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO |
|--------|-----------|--------------------------|
| 36.179 | 15-Set-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.197 | 26-Set-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.199 | 29-Set-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.226 | 16-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.227 | 16-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.228 | 16-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.229 | 17-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.230 | 17-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.246 | 24-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.247 | 24-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.248 | 24-Out-95 | ESPECIAL                 |
| 36.249 | 24-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.252 | 26-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.253 | 26-Out-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.266 | 06-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.267 | 06-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.268 | 06-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.269 | 06-Nov-95 | ESPECIAL                 |
| 36.270 | 06-Nov-95 | ESPECIAL                 |
| 36.273 | 07-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.275 | 09-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.286 | 22-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.287 | 22-Nov-95 | ESPECIAL                 |
| 36.288 | 22-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.289 | 22-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.306 | 27-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |

Continua

**TABELA 2 - RELAÇÃO DOS DECRETOS DE ABERTURA  
DOS CRÉDITOS ADICIONAIS**

Continuação

| NÚMERO | DATA      | CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO |
|--------|-----------|--------------------------|
| 36.327 | 28-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.329 | 28-Nov-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.343 | 08-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.345 | 08-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.346 | 08-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.351 | 12-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.352 | 12-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.353 | 12-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.360 | 21-Dez-95 | ESPECIAL                 |
| 36.361 | 21-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.362 | 21-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.364 | 21-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.367 | 26-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.369 | 27-Dez-95 | ESPECIAL                 |
| 36.370 | 27-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.390 | 30-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.391 | 30-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.392 | 30-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.393 | 30-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.394 | 30-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.395 | 30-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.396 | 30-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |
| 36.397 | 30-Dez-95 | SUPLEMENTAR              |



## 1.5 - COMPARAÇÃO ENTRE A PREVISÃO E A REALIZAÇÃO

Os Gráficos nº 1 a 4 evidenciam as previsões contidas na peça orçamentária em comparação com o que foi efetivamente realizado, ressaltando-se, mais uma vez, que o orçamento de 1996 foi elaborado na gestão anterior à do atual governo.

Em todos os gráficos, expurgou-se a participação constitucional dos Municípios na receita do Estado a fim de deixar evidente os recursos disponíveis para a execução do programa de trabalho governamental.

O Gráfico nº 1 demonstra as receitas do Estado, ou seja, a origem dos recursos utilizados, ressaltando-se a relevância da receita tributária, responsável por mais da metade do montante das receitas estaduais.

O Gráfico nº 2 representa os recursos disponíveis ao Estado, classificados segundo as suas fontes, em confronto com os que foram efetivamente aplicados.

Diferentemente do gráfico anterior, no qual foram deduzidas as receitas pertencentes aos Municípios independente de haverem ou não sido transferidas, no Gráfico nº 2 foram deduzidos apenas os recursos efetivamente transferidos aos Municípios. Assim, a diferença de R\$ 3,9 milhões entre o montante dos recursos recebidos (Gráfico nº 2) e a receita realizada (Gráfico nº 1) tem origem nos R\$ 7,4 milhões relativos à participação dos Municípios na receita referente ao recebimento do crédito da correção monetária da cota-parte do IPI - Exportação, que se encontram pendentes de transferência (saldo a empenhar do recurso 218), menos R\$ 3,5 milhões transferidos compulsoriamente a Municípios à conta de recursos outros além daqueles previstos na Constituição do Estado, quais sejam:

|                 |  |
|-----------------|--|
| R\$ 2,7 milhões | à conta da receita de atualização monetária de avais da CEEE (recurso 134);            |
| R\$ 0,4 milhão  | à conta da receita de atualização monetária de avais da CORSAN (recurso 136);          |
| R\$ 0,3 milhão  | à conta de receitas vinculadas ao DAER (recurso 196); e                                |
| R\$ 0,1 milhão  | correspondente ao repasse de ICMS relativo ao valor dos bens recebidos por adjudicação |

O Gráfico nº 2 permite, ainda, visualizar a origem do déficit orçamentário sob a ótica da aplicação dos recursos em relação ao seu recebimento. Constatou-se que o déficit de R\$ 498,4 milhões foi decorrência da maior aplicação dos recursos do Tesouro - Livres em relação ao seu efetivo recebimento, parcialmente compensada pelas aplicações a menor de outros recursos.

O Gráfico nº 3 apresenta a distribuição da despesa segundo os Grupos de Despesa definidos na LDO bem como considerados os ajustes apresentados no capítulo referente à despesa pública.

Finalmente, o Gráfico nº 4 traz as despesas por área de atuação, cabendo os seguintes esclarecimentos complementares.

- nas despesas previstas, a Reserva de Contingência foi distribuída entre as áreas na proporção estabelecida na proposta orçamentária;
- a área da Segurança inclui as despesas com o sistema penitenciário e as relativas à Coordenadoria-Geral de Perícias;
- a área referente a Outros Poderes inclui as despesas do Ministério Público, além das referentes aos Poderes Legislativo e Judiciário;
- a área Administrativa compreende Governo do Estado, Secretaria da Fazenda, Secretaria da Coordenação e do Planejamento (incluindo PIMES e PRÓ-GUAÍBA) e Secretaria da Administração e dos Recursos Humanos, além da Procuradoria-Geral do Estado e Defensoria Pública do Estado; e
- a área de Inativos e Pensionistas inclui transferências à Caixa Econômica Estadual do Rio Grande do Sul e ao Instituto de Previdência do Estado do Rio Grande do Sul para essa finalidade.

# RECEITAS DO ESTADO

EXERCÍCIO DE 1995

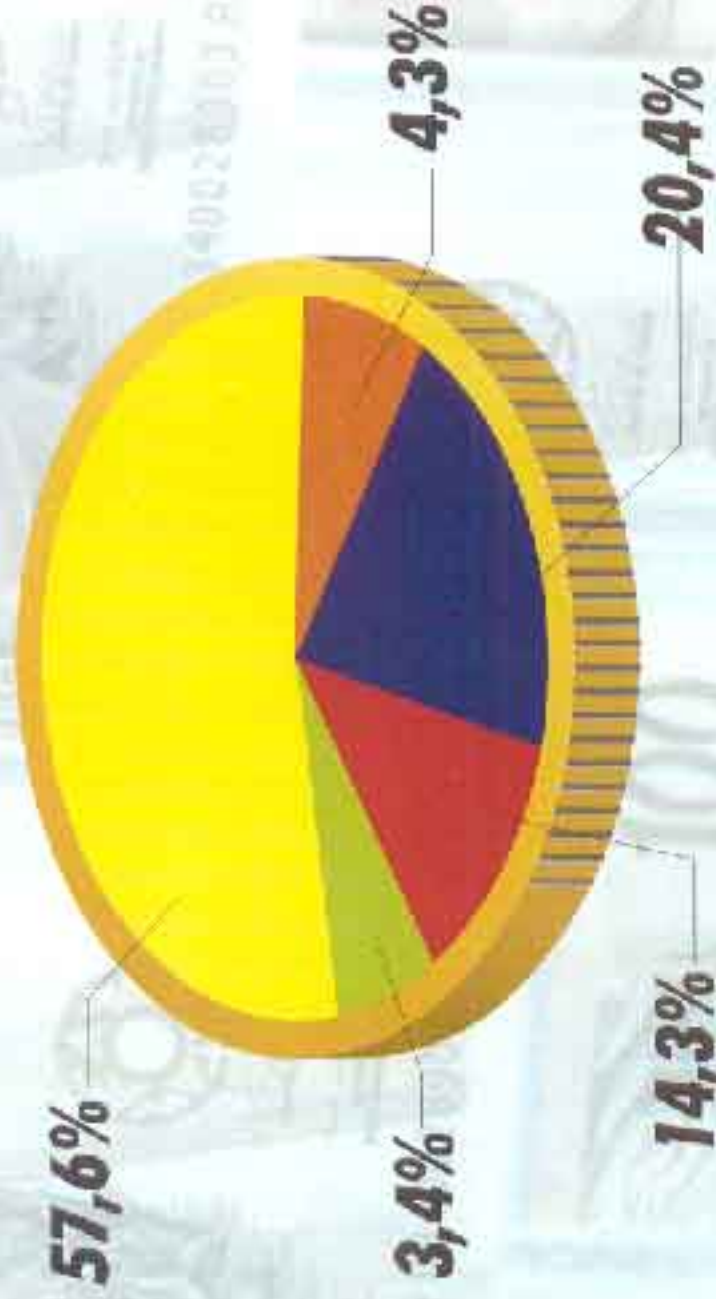
## PREVISTAS



**TOTAL: R\$ 4.432,6 milhões**

- Tributária
- Operações de Crédito
- Patrimonial
- Outras
- Transferências

## REALIZADAS



**TOTAL: R\$ 4.697,4 milhões**

\*Deduzidas as receitas pertencentes aos Municípios, inclusive as pendentes de transferência.

## RECURSOS DO ESTADO

EXERCÍCIO DE 1995

### PREVISTOS

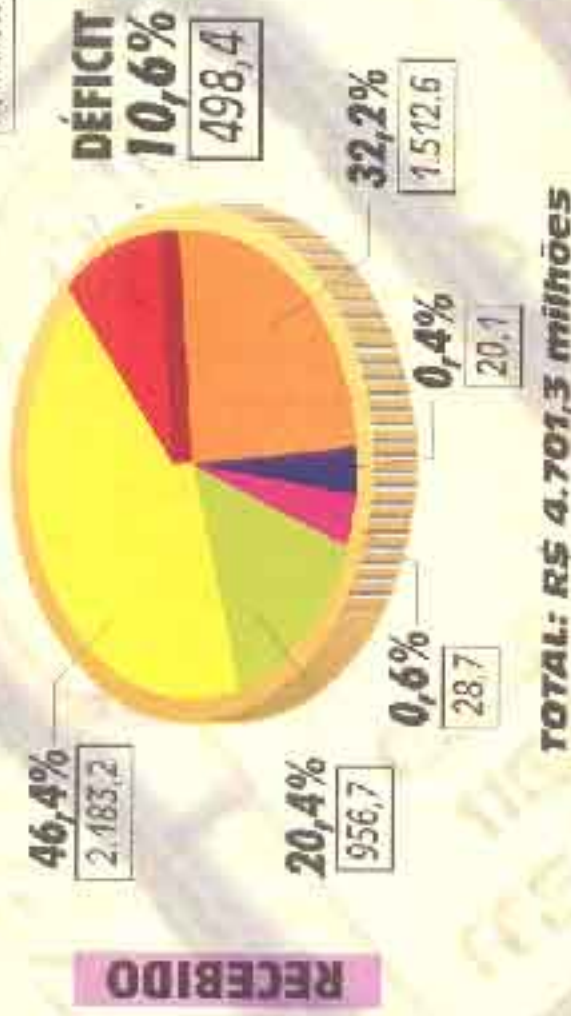


- Tesouro - Livres
- Operações de Crédito
- Convênios
- Tesouro - Contrapartida
- Vinculados por Lei

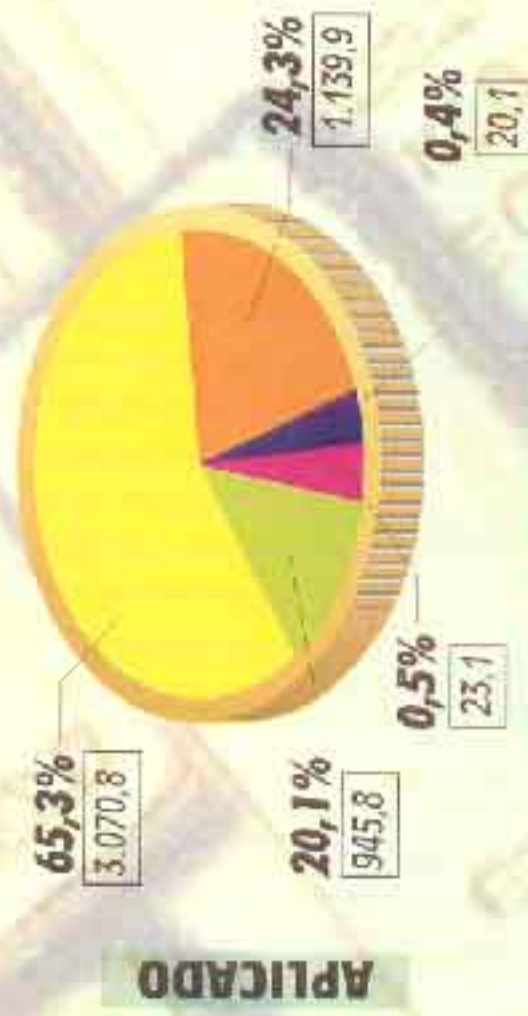
• Deduzidos os recursos efetivamente transferidos aos Municípios por determinação constitucional.

### REALIZADOS

RS, milhões



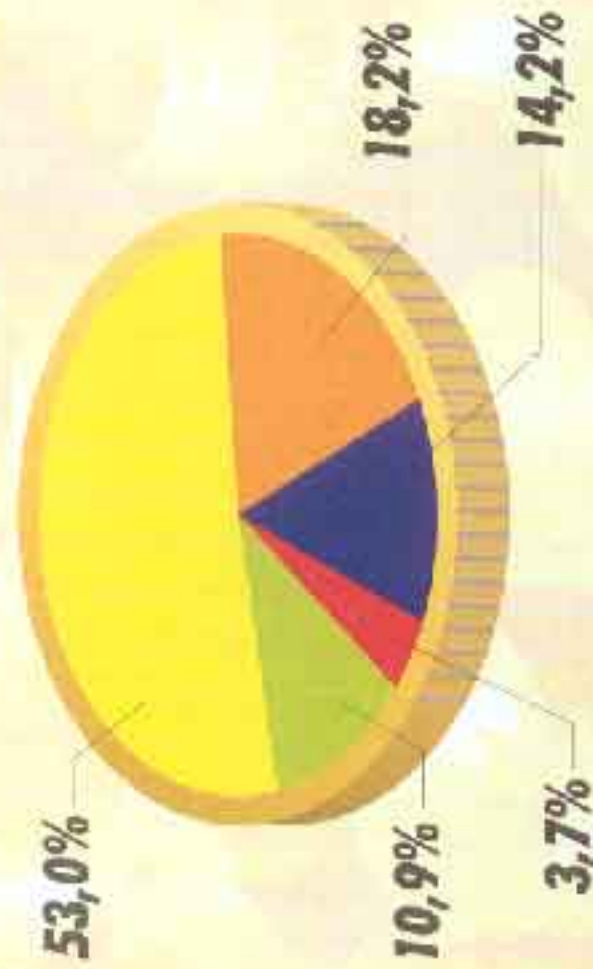
### APLICADO



• Percentuais em relação aos recursos recebidos.

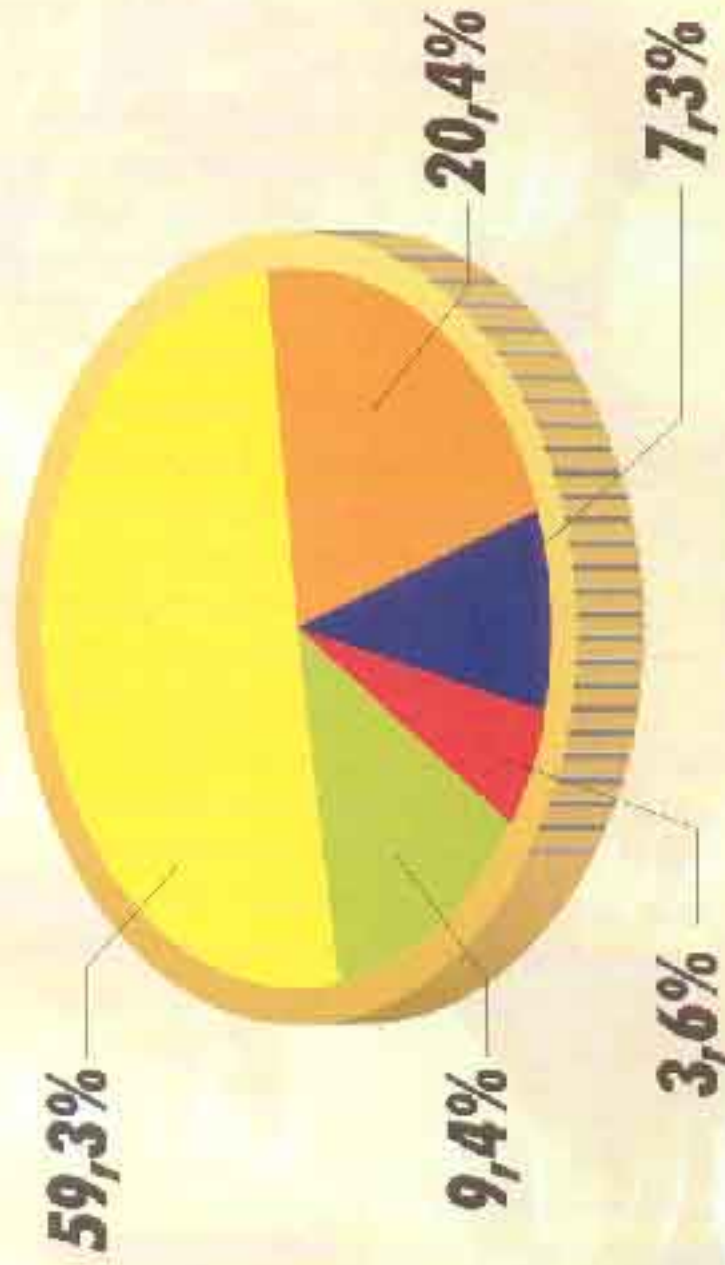
EXERCÍCIO DE 1995

## PREVISTAS



- Pessoal e encargos sociais
- Outras despesas correntes
- Juros e encargos da dívida
- Investimentos e inversões financeiras
- Amortização da dívida

## REALIZADAS



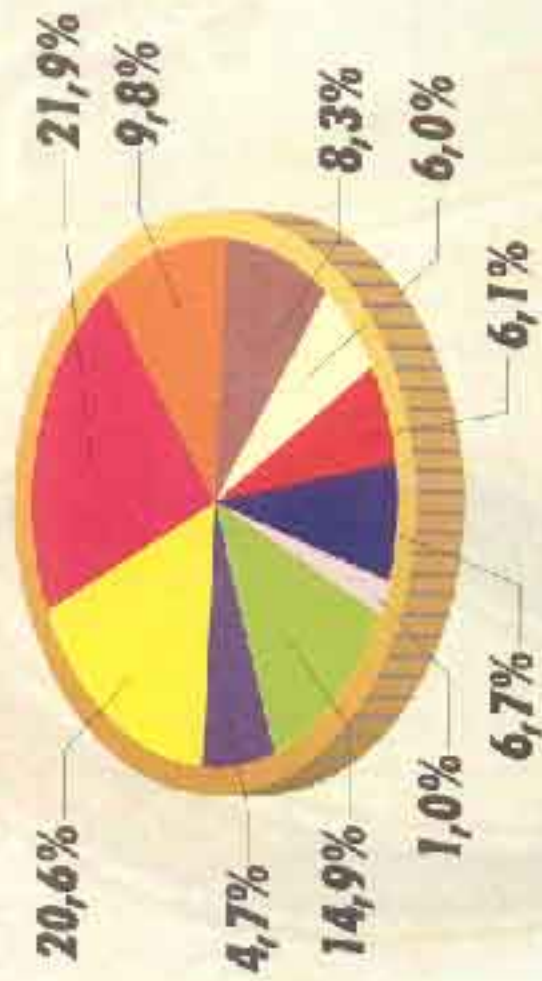
• Deduzidas as transferências constitucionais aos Municípios.

# 4

## DESPESAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO

EXERCÍCIO DE 1995

### PREVISTAS



TOTAL: R\$ 4.432,6 milhões

Educação

Saúde

Inativos e Pensionistas

Trabalho e Ação Social

Outros Poderes

Administrativa

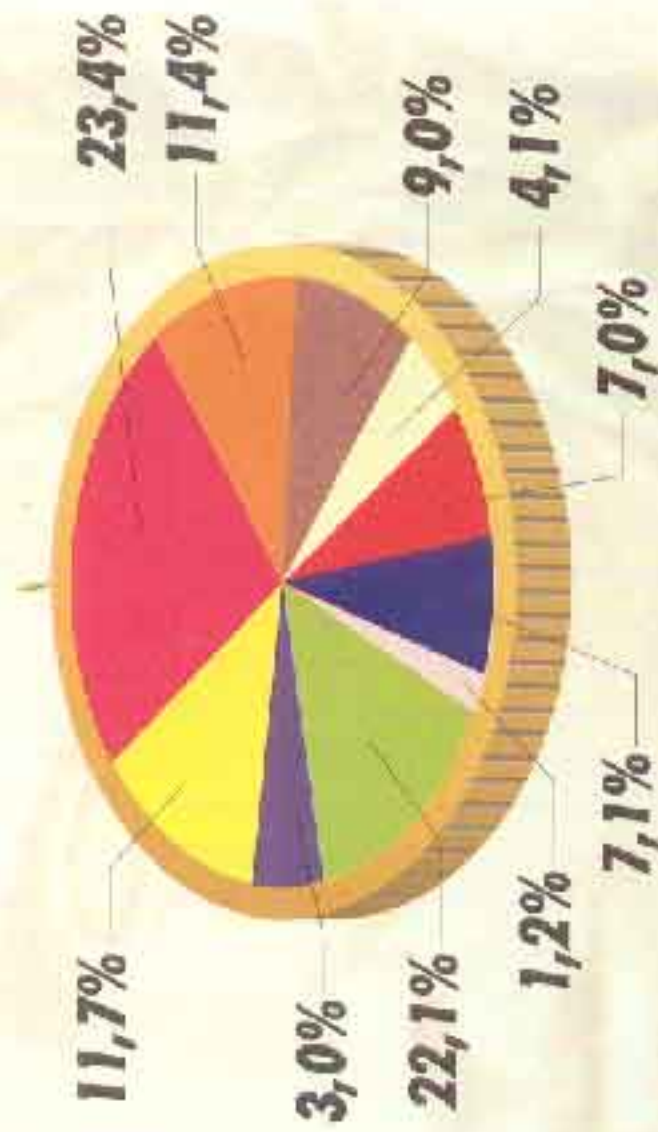
Transportes

Segurança

Outras

Serviço da Dívida

### REALIZADAS



TOTAL: R\$ 5.199,7 milhões

• Deduzidas as transferências constitucionais aos Municípios.

## 2 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

### 2.1 - RECEITA REALIZADA

Para o exercício de 1995 a receita foi orçada em R\$ 5.388.009.622,00, alcançando, em 31 de dezembro, o montante realizado de R\$ 5.733.761.356,18. Em valores originais, a composição da receita realizada ficou assim representada:

| TÍTULOS                          | R\$                     | %            |
|----------------------------------|-------------------------|--------------|
| <b>Receitas Correntes</b> .....  | <b>4.756.564.701,21</b> | <b>82,9</b>  |
| Tributária .....                 | 3.631.675.187,62        | 63,4         |
| Patrimonial.....                 | 166.941.353,44          | 2,9          |
| Agropecuária .....               | 90.833,29               | 0,0          |
| Indústria .....                  | 1.873.255,65            | 0,0          |
| Serviços .....                   | 29.553.536,57           | 0,5          |
| Transferências .....             | 724.283.025,57          | 12,6         |
| Outras .....                     | 202.137.509,07          | 3,5          |
| <b>Receitas de Capital</b> ..... | <b>977.196.654,97</b>   | <b>17,1</b>  |
| Operações de Crédito .....       | 956.097.241,00          | 16,7         |
| Alienação de Bens .....          | 89.681,65               | 0,0          |
| Amortização de Empréstimos ..... | 15.965.327,40           | 0,3          |
| Transferências .....             | 5.042.890,39            | 0,1          |
| Outras .....                     | 1.514,53                | 0,0          |
| <b>TOTAL GERAL</b> .....         | <b>5.733.761.356,18</b> | <b>100,0</b> |

### TABELA Nº 3 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA REALIZADA

| TÍTULOS                    | ANOS             |                  |                  |                  |                  | Em R\$ mil |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
|                            | 1991             | 1992             | 1993             | 1994             | 1995             |            |
| <b>Receitas Correntes</b>  | <b>4.311.210</b> | <b>4.587.469</b> | <b>4.552.540</b> | <b>4.818.769</b> | <b>4.974.689</b> |            |
| Tributária                 | 3.407.861        | 3.277.680        | 3.231.355        | 3.600.385        | 3.804.674        |            |
| Patrimonial                | 159.138          | 639.779          | 603.689          | 421.489          | 170.565          |            |
| Agropecuária               | 1.863            | 3.573            | 56               | 269              | 94               |            |
| Industrial                 | 1.257            | 953              | 1.804            | 1.919            | 1.936            |            |
| Serviços                   | 9.163            | 11.696           | 14.066           | 23.643           | 30.607           |            |
| Transferências             | 584.358          | 508.427          | 561.594          | 614.633          | 757.115          |            |
| Outras                     | 147.570          | 145.361          | 139.976          | 156.431          | 209.698          |            |
| <b>Receitas de Capital</b> | <b>367.577</b>   | <b>500.252</b>   | <b>620.779</b>   | <b>917.172</b>   | <b>999.113</b>   |            |
| Operações de Crédito       | 355.321          | 497.263          | 617.484          | 904.442          | 977.439          |            |
| Alienação de Bens          | 491              | 76               | 68               | 923              | 92               |            |
| Amortização de Empréstimos | 0                | 0                | 0                | 6.465            | 16.432           |            |
| Transferências             | 11.765           | 2.912            | 3.227            | 5.342            | 5.148            |            |
| Outras                     | 0                | 1                | 0                | 0                | 2                |            |
| <b>TOTAL GERAL</b>         | <b>4.678.787</b> | <b>5.087.721</b> | <b>5.173.319</b> | <b>5.735.941</b> | <b>5.973.802</b> |            |

Valores atualizados mensalmente pela variação do IGP-DI/FGV.



# COMPOSIÇÃO DA RECEITA REALIZADA

EXERCÍCIOS DE 1991 A 1995



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

A Tabela nº 3 apresenta a composição da Receita Realizada em valores corrigidos pelo IGP-DI/FGV. Comparando-se os anos de 1994 e 1995, tem-se a seguinte variação.

| <b>TÍTULOS</b>                   | <b>%</b>   |
|----------------------------------|------------|
| <b>Receitas Correntes</b> .....  | <b>3,2</b> |
| Tributária .....                 | 5,7        |
| Patrimonial .....                | (59,5)     |
| Agropecuária .....               | (65,0)     |
| Industrial .....                 | 0,9        |
| Serviços .....                   | 29,5       |
| Transferências .....             | 23,2       |
| Outras .....                     | 34,1       |
| <b>Receitas de Capital</b> ..... | <b>8,9</b> |
| Operações de Crédito .....       | 8,1        |
| Alienação de Bens .....          | (90,0)     |
| Amortização de Empréstimos ..... | 154,2      |
| Transferências .....             | (3,6)      |
| Outras .....                     | N/A        |
| <b>TOTAL GERAL</b> .....         | <b>4,1</b> |

No Gráfico nº 5 é apresentada a relação percentual entre as principais receitas nos últimos cinco anos.

Especialmente representada pelo ICMS, a participação da receita tributária ficou praticamente inalterada, aumentando um ponto percentual em relação ao ano anterior.

Devido ao Plano Real, manteve-se a tendência de queda na relação percentual das receitas financeiras sobre a receita total, atingindo a marca de 2,8% em 1995, a menor dentre os últimos cinco anos.

De parte das receitas com operações de crédito, o acréscimo na participação percentual sobre a receita total continua em marcha, atingindo a marca de 16,4% em 1995, um aumento na participação percentual de 8,8%, tomando-se como base o ano de 1991. Ressalte-se que em relação ao exercício de 1994 o aumento foi de 0,6%, com uma variação real de 8,1%.

As transferências correntes tiveram um acréscimo da ordem de dois pontos percentuais, representado pela variação positiva de 23,2%, em relação ao exercício de 1994.

Em termos de receita total, o crescimento real foi da ordem de 4,1%.

### 2.1.1 - RECEITA TRIBUTÁRIA

A receita tributária no exercício de 1995, em valores originais, ficou assim composta:

| TÍTULOS            | R\$                     | %            |
|--------------------|-------------------------|--------------|
| ICMS .....         | 3.395.606.813,99        | 93,5         |
| IPVA .....         | 151.637.273,81          | 4,2          |
| ITCD .....         | 20.354.072,57           | 0,6          |
| Taxas .....        | 62.911.872,91           | 1,7          |
| Demais .....       | 1.165.154,34            | 0,0          |
| <b>TOTAL .....</b> | <b>3.631.675.187,62</b> | <b>100,0</b> |

Representada em quase a sua totalidade pelo ICMS, a receita tributária teve um crescimento real de 5,7%, comparada ao exercício anterior.

Cabe ressaltar que, assim como no ano anterior, a receita tributária inclui uma antecipação do ICMS no valor de R\$ 67.925.424,32, por força do Decreto estadual nº 36.350, de 11 de dezembro de 1995. Eliminando-se os efeitos das antecipações - sendo que a do exercício de 1994 atualizada para 1995 representa R\$ 96.458 mil -, tem-se, como receita tributária atualizada mensalmente pelo IGP-DI/FGV, o valor de R\$ 3.833.207 mil, acrescentando uma variação positiva de 0,7% sobre o seu valor real.

#### 2.1.1.1 - ICMS

A arrecadação do ICMS no ano de 1995 - entendido este como seu valor depurado, ou seja, sem contar com os valores arrecadados a título de multas, juros de mora, dívida ativa e adjudicações - foi de R\$ 3.395.606.813,99. Por ser o principal tributo arrecadado pelo Estado, representou 59,2% da receita total original.

O ICMS arrecadado a qualquer título, sobre o qual é calculado o valor do repasse constitucional aos municípios, está demonstrado na Tabela nº 4. Em 1995, o seu valor correspondeu a R\$ 3.509.484.466,05.

**TABELA Nº 4 - DEMONSTRATIVO DA ARRECADAÇÃO DO ICMS  
E DA SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS**

**Exercício de 1995**

| <b>CODIGO</b> | <b>DISCRIMINAÇÃO</b>   | <b>R\$</b>              |
|---------------|--|-------------------------|
| 1113.02.001   | Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias (antigo ICM)   | 36.597,94               |
| 1113.02.002   | Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestação de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação (ICMS) | 3.395.570.216,05        |
| 1911.97.004   | Multas do ICM  | 217.347,61              |
| 1911.97.013   | Juros de Mora do ICMS Parcelado  | 8.911.754,67            |
| 1911.97.014   | Multas do ICMS   | 47.332.275,99           |
| 1911.97.015   | Multas do ICMS - FUNAMEP   | 1.412,01                |
| 1918.00.008   | Juros de Mora da Dívida Ativa do ICMS  | 1.850.607,63            |
| 1931.95.001   | ICMS em Dívida Ativa   | 33.888.577,38           |
| 1931.95.002   | Multas do ICMS em Dívida Ativa   | 15.277.562,42           |
| 1931.95.003   | Juros de Mora da Dívida Ativa do ICMS<br>Adjudicações  | 7.983.208,91            |
|               | <b>ICMS ARRECADADO A QUALQUER TÍTULO</b>   | <b>414.905,44</b>       |
|               | <b>ICMS DEVIDO AOS MUNICÍPIOS (25%)</b>  | <b>3.509.484.466,05</b> |
| 2652 (0118)   | Transferência aos Municípios no Produto da Arrecadação do ICMS   | 877.371.116,52          |
|               |  | <b>(877.371.116,52)</b> |

O desempenho do ICMS arrecadado a qualquer título, nos últimos cinco anos, está apresentado nos Gráficos nºs 6 e 7. No Gráfico nº 6 observa-se que o montante arrecadado em 1995 é o maior dos últimos cinco anos. Aprofundando-se a análise, a partir de dados obtidos junto à Divisão de Estudos Econômico-Fiscais do Departamento da Administração Tributária (DEE/DAT), verifica-se que o ICMS de 1995, na condição de principal imposto estadual, obteve a sua segunda melhor arrecadação desde 1967, ficando abaixo apenas do ICM de 1986. Sob os efeitos do Plano Cruzado, a arrecadação montou, em valores atuais, a R\$ 3.680,6 milhões, extraordinariamente alta, haja vista que a substituição do ICM pelo ICMS representou um aumento da base impositiva de aproximadamente 20%. Com baixos índices de inflação, praticamente desaparecem os efeitos negativos que levam à deterioração dos valores da receita entre a data do fato gerador e de seu efetivo recebimento.

A análise da variação anual merece um comparativo no que diz respeito ao desempenho dos principais Estados do Brasil. Pelo Gráfico nº 7, observa-se que o aumento mais expressivo em termos de participação no ICMS arrecadado em nível nacional pertenceu a São Paulo, com um acréscimo de um ponto percentual. Por outro lado, a diminuição mais importante aconteceu com a participação do Rio Grande do Sul, com uma queda de 0,8%. A seguir é demonstrado o crescimento real do ICMS no ano de 1995, cujos resultados auxiliam no entendimento das variações apresentadas nas participações relativas.

| ESTADOS                 | %    |
|-------------------------|------|
| São Paulo .....         | 20,3 |
| Rio de Janeiro .....    | 18,2 |
| Minas Gerais .....      | 13,6 |
| Paraná .....            | 11,6 |
| Rio Grande do Sul ..... | 5,3  |

**Fonte: DEE/DAT**

No quadro anterior fica evidenciado que os Estados mais industrializados obtiveram desempenho superior àqueles cuja base econômica está fortemente alicerçada no setor primário. Prova disto é Mato Grosso do Sul, cujo crescimento real acumulava um resultado negativo de 3,2% até o mês de novembro.

# 6

## EVOLUÇÃO DA ARRECADADAÇÃO DO ICMS

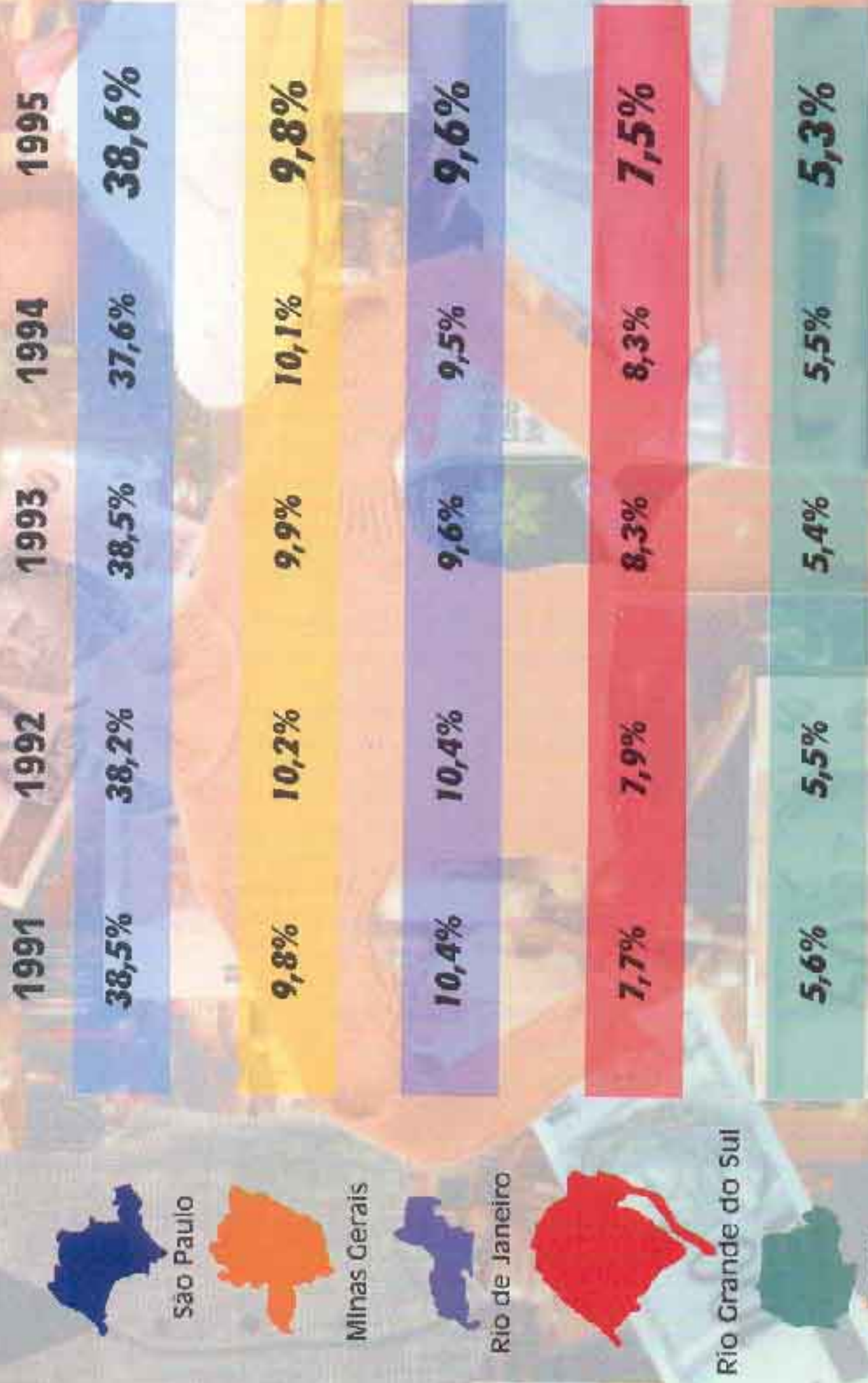
EXERCÍCIOS DE 1991 A 1995



- Atualizado em relação a Dez/95 e percentuais calculados em relação ao exercício anterior.
- Fonte: Divisão de Estudos Econômico-Fiscais do Departamento da Administração Tributária.

# 7 PARTICIPAÇÃO DOS PRINCIPAIS ESTADOS DO BRASIL NO ICMS

EXERCÍCIOS DE 1991 A 1995



•Fonte: Divisão de Estudos Econômico-Fiscais do Departamento da Administração Tributária.

O desempenho do ICMS por setores teve o seguinte resultado no Rio Grande do Sul em 1995.

| SETORES                     | VARIAÇÃO   | Em %         |              |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|
|                             |            | PARTICIPAÇÃO | CONTRIBUIÇÃO |
| Indústria de Transformação  | 8,6        | 48,5         | 4,1          |
| Indústria de Beneficiamento | (14,6)     | 7,2          | (1,0)        |
| Comércio Atacadista         | (1,0)      | 18,2         | (0,2)        |
| Comércio Varejista          | 14,3       | 14,3         | 2,0          |
| Serviços e outros           | 3,7        | 11,8         | 0,4          |
| <b>ICMS TOTAL</b>           | <b>5,3</b> | <b>100,0</b> | <b>5,3</b>   |

*Fonte: DEE/DAT*

Dentre os números apresentados acima, cabe destacar o desempenho positivo apresentado pelo Comércio Varejista e pela Indústria de Transformação, e o desempenho negativo com relação à Indústria de Beneficiamento. O acréscimo significativo verificado na arrecadação do ICMS no comércio varejista, em diversos casos superior aos indicadores de vendas do setor, como, por exemplo, o termômetro de vendas da Câmara dos Dirigentes Logistas de Porto Alegre, pode ser um indicativo da obtenção de um resultado concreto por parte do Governo do Estado, em suas ações no sentido da conscientização e participação da população no combate à sonegação, através da campanha "Paguei, Quero Nota". Neste sentido, o Governo do Estado desdobrou o seu plano de ação em seis frentes, quais sejam: Disque Nota, Projeto Mãos Dadas, Mutirão Fiscal, Operação Cobrança, Operação Paraguai e Parceria com os Municípios.

Em termos de arrecadação por município, a partir de dados fornecidos pelo Sistema Estadual de Arrecadação do Departamento da Administração Financeira (DAF), observa-se que os dez primeiros concentraram 66,9% da arrecadação anual do imposto.



| POSIÇÃO | MUNICÍPIO               | R\$ mil          | %            |
|---------|-------------------------|------------------|--------------|
| 1       | Porto Alegre .....      | 1.227.563        | 36,1         |
| 2       | Canoas .....            | 358.517          | 10,6         |
| 3       | Caxias do Sul .....     | 158.934          | 4,7          |
| 4       | Rio Grande .....        | 97.081           | 2,9          |
| 5       | Santa Cruz do Sul ..... | 93.396           | 2,7          |
| 6       | Gravataí .....          | 71.986           | 2,1          |
| 7       | Esteio .....            | 70.899           | 2,1          |
| 8       | Pelotas .....           | 69.901           | 2,1          |
| 9       | Passo Fundo .....       | 65.283           | 1,9          |
| 10      | Novo Hamburgo .....     | 58.790           | 1,7          |
| —       | Demais Municípios ..... | 1.123.257        | 33,1         |
|         | <b>TOTAL .....</b>      | <b>3.385.607</b> | <b>100,0</b> |

#### 2.1.1.2 - Outros Tributos

Dos demais tributos arrecadados pelo Estado, representando 6,5% da receita tributária, destaca-se o IPVA, com uma arrecadação de R\$ 151.637.273,81, correspondente a 4,2% das receitas tributárias. As Tabelas nº 5 e 6 apresentam os demonstrativos da arrecadação a qualquer título do ITBI e do IPVA e os valores pertencentes aos municípios.

#### 2.1.2 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Com relação à receita de R\$ 958.097.241,00, proveniente de operações de crédito, é importante ressaltar que 96,3% do seu montante diz respeito à rolagem dos títulos da dívida pública estadual e apenas 3,7% ao ingresso de novos valores. O exame detalhado dessa receita está apresentado no capítulo referente à dívida pública.

#### 2.1.3 - TRANSFERÊNCIAS

A Tabela nº 7 apresenta a composição das transferências totais recebidas em 1995, no montante de R\$ 729.325.915,96, destacadas em compulsórias e não compulsórias (voluntárias), bem como o produto das aplicações financeiras a elas vinculadas. Conforme a Tabela nº 3, as transferências correntes representam, em 1995, 99,3% das transferências totais.

Assim como em 1994, dentre as transferências, a cota-parte do IPI relativo aos Estados exportadores possui a maior representação, com 32,8%. Seguem, em ordem de importância, a transferência do IRRF (28,3%), a cota-parte do Fundo de Participação dos Estados (24,9%) e a cota-parte da contribuição do salário-educação (10,8%).

**TABELA Nº 5 - DEMONSTRATIVO DA ARRECADAÇÃO DO ITBI  
E DA SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS**

Exercício de 1995

| <b>CÓDIGO</b> | <b>DISCRIMINAÇÃO</b>  | <b>R\$</b>          |
|---------------|---|---------------------|
| 1112.03.001   | Imposto sobre a Transmissão de Bens Imóveis (ITBI)                | 1.079.010,94        |
| 1911.97.002   | Multas do ITBI  | 18.687,22           |
| 1918.00.014   | Juros de Mora da Dívida Ativa do ITBI                             | 193,41              |
| 1931.97.001   | ITBI em Dívida Ativa  | 3.698,82            |
| 1931.97.002   | Multas do ITBI em Dívida Ativa                                    | 1.915,30            |
| 1931.97.003   | Juros de Mora da Dívida Ativa do ITBI (art. 69 - Lei nº 6.537/73) | 1.181,06            |
|               | <b>ITBI ARRECADADO A QUALQUER TÍTULO</b>                          | <b>1.104.686,75</b> |
|               | <b>ITBI Pertencente aos Municípios (50%)</b>                      | <b>552.343,96</b>   |
| 2662 (0111)   | Transferência aos Municípios no Produto de Arrecadação do ITBI    | (552.342,11)        |
|               | Ajuste de Exercício Anterior                                      | (1,85)              |

**TABELA Nº 6 - DEMONSTRATIVO DA ARRECADAÇÃO DO IPVA  
E DA SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS**

Exercício de 1995

| <b>CÓDIGO</b> | <b>DISCRIMINAÇÃO</b>  | <b>R\$</b>            |
|---------------|---|-----------------------|
| 1112.05.001   | Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores (IPVA)                  | 151.637.273,81        |
| 1911.97.005   | Multas do IPVA  | 7.484.355,43          |
| 1911.97.017   | Juros de Mora do IPVA parcelado (art. 74 - Lei 6.537/73)                    | 1.461,13              |
| 1918.00.005   | Juros de Mora de Dívida Ativa do IPVA                                       | 6,65                  |
| 1931.96.001   | IPVA em Dívida Ativa  | 29.379,13             |
| 1931.96.002   | Multas do IPVA em Dívida Ativa  | 27.565,53             |
| 1931.96.003   | Juros de Mora da Dívida Ativa do IPVA (art. 69 - Lei 6.537/73)              | 3.734,08              |
|               | <b>IPVA ARRECADADO A QUALQUER TÍTULO</b>                                    | <b>159.183.775,76</b> |
|               | IPVA devido aos Municípios (50%)  | 79.591.889,79         |
| 2663 (0116)   | Transferência aos Municípios no Produto da Arrecadação do IPVA              | (79.590.473,30)       |
|               | Retenção Referente Quebra de R\$ 0,01 (um centavo) por Documento de Repasse | (1.416,49)            |

**TABELA Nº 7 - DEMONSTRATIVO DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS  
PELA ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

**Exercício de 1995**

| <b>ESPECIFICAÇÃO</b>   | <b>R\$</b>            | <b>%</b>     |
|--|-----------------------|--------------|
| <b>TRANSFERÊNCIAS COMPULSÓRIAS</b>   | <b>707.809.477,62</b> | <b>97,1</b>  |
| <b>ESTADUAIS</b>   | <b>1.201.757,28</b>   | <b>0,2</b>   |
| Renda Líquida da Exploração dos Serviços Lotéricos                           | 710.139,31            | 0,1          |
| Sobretaxa ao Preço de Venda de Bilhetes da Loteria Estadual                  | 476.934,65            | 0,1          |
| Quota de Previdência para Despesas Administrativas                           | 14.683,32             | 0,0          |
| <b>FEDERAIS</b>  | <b>706.607.720,34</b> | <b>96,9</b>  |
| Cota-parte do Fundo de Participação dos Estados                              | 181.842.320,84        | 24,9         |
| Transferência do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte                       | 206.656.338,01        | 28,3         |
| Cota-parte do Imposto sobre Produtos Industrializados - Estados Exportadores | 238.920.019,27        | 32,8         |
| Cota-parte da Contribuição do Salário-Educação                               | 78.632.678,18         | 10,8         |
| Cota-parte do Valor do Petróleo Bruto Nacional (FE - Lei nº 2.004/53)        | 39.417,01             | 0,0          |
| Cota-parte do IOF s/Ouro   | 2,53                  | 0,0          |
| Cota-parte do FUNDESP - Federal  | 516.944,50            | 0,1          |
| <b>TRANSFERÊNCIAS NÃO COMPULSÓRIAS</b>                                       | <b>21.516.438,34</b>  | <b>2,9</b>   |
| DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS   | 11.405,90             | 0,0          |
| DE PESSOAS FÍSICAS   | 22.302,33             | 0,0          |
| DE CONVÊNIOS COM A UNIÃO   | 21.440.427,64         | 2,9          |
| DE MUNICÍPIOS  | 42.302,47             | 0,0          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>729.325.915,96</b> | <b>100,0</b> |
| <b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS VINCULADAS</b>                                     | <b>26.426.265,28</b>  |              |
| SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 19.071.462,17         |              |
| FUNDESP  | 47.982,16             |              |
| CONVÊNIOS, AUXÍLIOS E CONTRIBUIÇÕES  | 7.306.820,95          |              |

**TABELA Nº 8 - DEMONSTRATIVO DA COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE  
PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS - ESTADOS EXPORTADO-  
RES E DA SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS**

Exercício de 1995

| <b>CÓDIGO</b> | <b>DISCRIMINAÇÃO</b>   | <b>R\$</b>                                  |
|---------------|--|---|
| 1398.00.013   | Correção Monetária Cota-parte do IPI-Exportação -<br>Exercício 1989  | 29.873.275,79                               |
| 1721.01.012   | Cota-parte do Imposto s/Produtos Industrializados - Estados<br>Exportadores<br>TOTAL   | 238.920.019,27<br>268.793.295,06            |
|               | Cota-parte do IPI - Exportação Pertencente aos Municípios<br>(25%)   | 67.198.323,88                               |
| 2652 (0218)   | Transferência aos Municípios na Cota-parte do IPI - Esta-<br>dos Exportadores<br>Ajuste de Exercício Anterior<br>Saldo Vinculado a Empenhar no Próximo Exercício | (59.730.004,79)<br>(0,15)<br>(7.468.318,94) |

A Tabela nº 8 apresenta o total relativo à cota-parte do IPI - Exportação, incluindo o valor relativo à correção monetária do exercício de 1989, cujo exame detalhado consta do capítulo da dívida ativa.

#### 2.1.4 - DEMAIS RECEITAS

No que tange às demais receitas, a sua representatividade é de 7,2% sobre as receitas totais, destacando-se abaixo os principais itens:

| TÍTULOS   | R\$                   |
|---|-----------------------|
| Financeiras .....   | 165.889.381,69        |
| Agropecuária, Industrial e de Serviços .....                          | 31.527.625,51         |
| Multas e Juros de Mora sobre Tributos .....                           | 62.059.469,71         |
| Multas de Infração de Trânsito .....                                  | 22.584.858,21         |
| Restituição pela União de Proventos<br>de Inativos Ferroviários ..... | 25.110.000,00         |
| Receitas da Dívida Ativa .....  | 58.497.401,06         |
| Amortização de Empréstimos .....                                      | 15.965.327,40         |
| Outras .....  | <u>33.976.976,27</u>  |
| <b>TOTAL .....</b>  | <b>415.611.039,85</b> |

Embora não sendo os mais expressivos em termos monetários, cabe mencionar os itens referentes às multas de infração de trânsito e à amortização de empréstimos.

As multas de trânsito incluem R\$ 10.803.073,44, relativos àquelas aplicadas pelo DAER. A Tabela nº 9 apresenta os valores pertencentes aos municípios.

Já a amortização de empréstimos apresentou um incremento real de 154,2% em relação ao ano anterior. Em valores atualizados, a amortização de empréstimos concedidos foi de R\$ 16.432 mil, correspondendo a 0,3% da receita total. Essas receitas referem-se a empréstimos concedidos pelo FUNDOPIMES e FUNDURBANO, estando classificados no grupo das receitas de capital.

**TABELA Nº 9 - DEMONSTRATIVO DA ARRECADAÇÃO DAS  
MULTAS POR INFRAÇÕES DE TRÂNSITO  
E DE SUA DISTRIBUIÇÃO AOS MUNICÍPIOS**

**Exercício de 1995**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>DISCRIMINAÇÃO</b>   | <b>R\$</b>                |
|---------------|--|---------------------------|
| 1919.98.001   | Multas por Infrações de Trânsito (100% pertencente aos Municípios)   | 11.781.784,77             |
| 2642(0198)    | Transferências aos Municípios no Produto da Arrecadação das Multas de Trânsito<br>Ajuste de Exercício Anterior | (11.781.784,72)<br>(0,05) |

## 2.1.5 - RECEITA PRÓPRIA LÍQUIDA

Este item apresenta o cálculo da Receita Própria Líquida (RPL) em valores originais e em valores atualizados mensalmente pelo IGP-DI/FGV.

| <b>Receita Própria Líquida em Valores Nominais</b>     | <b>R\$ mil</b>   |
|--|------------------|
| Receita Orçamentária Total .....                       | 5.733.781        |
| (-) Participações Constitucionais dos Municípios ..... | 1.032.436        |
| (-) Operações de Crédito .....                         | 956.098          |
| <b>Receita Própria Líquida .....</b>                   | <b>3.745.227</b> |

| <b>Receita Própria Líquida em Valores Atualizados</b>  | <b>R\$ mil</b>   |
|--|------------------|
| Receita Orçamentária Total .....                       | 5.973.801        |
| (-) Participações Constitucionais dos Municípios ..... | 1.081.246        |
| (-) Operações de Crédito .....                         | 977.440          |
| <b>Receita Própria Líquida Atualizada .....</b>        | <b>3.915.115</b> |

A RPL atualizada apresentou um crescimento de 2,4% em relação ao ano anterior. Atualizada para valores de dezembro de 1995, a de 1994 corresponde a R\$ 3.821.793 mil.

## 2.2 - DESPESA REALIZADA

Do montante autorizado de R\$ 7.801.638.780,40 foi executado o total de R\$ 6.232.175.806,87, distribuído nos Grupos de Despesas, assim definidos pela Lei de Diretrizes Orçamentárias- LDO, para o exercício financeiro de 1995:

| <b>Títulos</b>                      | <b>R\$</b>       | <b>%</b> |
|-------------------------------------|------------------|----------|
| 1. Pessoal e Encargos Sociais ..... | 3.084.041.787,38 | 49,5     |
| 2. Juros e Encargos da Dívida ..... | 185.998.791,11   | 3,0      |
| 3. Outras Despesas Correntes .....  | 1.521.010.343,02 | 24,4     |
| 4. Investimentos e Inversões        |                  |          |
| Financeiras .....                   | 378.286.536,08   | 6,1      |
| 5. Amortização da Dívida .....      | 1.052.838.349,28 | 17,0     |



Os valores que representam os gastos nos grupos Pessoal e Encargos Sociais e Outras Despesas Correntes estão ajustados em decorrência de classificação indevida no relatório correspondente (RAFE 041).

A Amortização da Dívida inclui a contribuição ao Fundo para Garantia de Amortização da Dívida Pública, no valor de R\$ 7.122.117,09.

As transferências aos municípios, embora não distintas em grupo de despesa próprio, merecem destaque por sua expressiva participação na despesa realizada, onde atingiram o percentual de 17,4%, equivalente ao valor de R\$ 1.083.273.802,23, assim distribuído, somadas as despesas do exercício e despesas de exercícios anteriores:

|                                      | R\$              |
|--------------------------------------|------------------|
| Transferências Constitucionais ..... | 1.032.436.905,25 |
| Assistência Financeira .....         | 36.729.991,01    |
| Transferências de Capital .....      | 14.106.905,97    |

A relação percentual dos principais itens da despesa realizada com a receita própria líquida, evidenciados conforme a natureza econômica do gasto efetuado pela Administração Direta, está demonstrada no Gráfico nº 8, onde o cálculo baseia-se no somatório dos valores mensais atualizados pelo IGP-DI/FGV.

Nesse Gráfico, o percentual relativo ao Serviço da Dívida Pública representa o valor comprometido pelo Estado da sua receita própria líquida para cobrir o excedente dessa despesa em relação à receita de operações de crédito.

Comparativamente ao desempenho dos exercícios anteriores, considerados na análise, nota-se aumento desses itens de despesa, sendo globalmente de significativa representação os de Pessoal e de Custeio. Nas despesas de Custeio está incluído o gasto com a contribuição para formação do Patrimônio do Serviço Público- PASEP que, no ano anterior, estava impropriamente classificado como despesa de Pessoal.

## 2.2.1 - DESPESA COM PESSOAL

A definição dos itens que compõem a despesa relativa a Pessoal e Encargos Sociais, no âmbito do Estado, está contemplada na Lei estadual nº 10.232, de 18 de julho de 1994, que estabeleceu as diretrizes orçamentárias para o exercício de 1995.

Segundo o Anexo I da referida Lei, pertencem ao Grupo de despesas com Pessoal e Encargos Sociais, os itens:

- Pessoal Ativo e Obrigações Patronais;
- Inativos;
- Pensionistas;
- Auxílio-funeral;
- Abono Familiar/Salário-família;
- Sentenças da Justiça do Trabalho;
- Transferências para Pessoal às Autarquias e Fundações;
- Despesas de Exercícios Anteriores relativas a Pessoal;
- Contribuição ao IPERGS, Lei estadual nº 8.191, de 31 de novembro de 1986.

O item PASEP, que figurava nesse grupo de despesa nos exercícios anteriores, foi excluído em 1995, pois não mantém relação direta com esse gasto, sendo o seu fato gerador a arrecadação de receitas públicas.

No Gráfico nº 9 está demonstrada a composição percentual dos itens da despesa com Pessoal e Encargos Sociais, segundo a forma definida na LDO, e na Tabela nº 10 revela-se os valores respectivos dispendidos no exercício de 1995.

Por sua vez, a relação entre gastos com inativos e a despesa com pessoal ativo da Administração Direta, nos últimos cinco anos, está assim distribuída:

| ANO  | %    |
|------|------|
| 1991 | 53,9 |
| 1992 | 56,4 |
| 1993 | 56,8 |
| 1994 | 59,4 |
| 1995 | 65,6 |

No Gráfico nº 10 tem-se, em termos percentuais, a relação entre as despesas totais com pessoal e encargos sociais e as receitas correntes, líquidas, consideradas estas como os totais das receitas correntes, deduzidas das transferências constitucionais e legais aos Municípios.

Cabe lembrar que o entendimento de receita corrente líquida adotado pelo Estado guarda consonância com a definição contida no inciso II do art. 1º da Lei Complementar nº 82, de 27 de março de 1995, que "disciplina os limites das despesas com o funcionalismo público, na forma do art. 169 da Constituição Federal", a qual vigorará a partir do exercício financeiro de 1996.

Considerando-se a definição de despesas com pessoal constante na LDO, o Estado gastou 82,8% da sua receita corrente líquida no Grupo Pessoal e Encargos Sociais, em 1995.

As razões desse percentual, que se situou acima da média dos períodos administrativos sob análise, estão evidenciadas nos comentários sobre a despesa mensal com pessoal em comparação com a receita corrente líquida, demonstrada no Gráfico nº 11.

Salienta-se, entretanto, que as despesas com pessoal não têm a sua definição consolidada, uma vez que as leis de diretrizes orçamentárias adotam, para tanto, uma posição de prudência, agregando o maior valor que legalmente é definido como tais despesas, em relação à receita corrente líquida da Administração Direta, sem considerar as receitas próprias das Autarquias e Fundações que recebem transferências do Estado para cobrir gastos com pessoal.

Esse posicionamento poderá ser modificado em decorrência da manifestação do Tribunal de Contas do Estado que foi instado a se pronunciar novamente através de consulta dirigida pela Secretaria da Fazenda, tendo por finalidade o cumprimento da Lei Complementar nº 82, de 27 de março de 1995, e o atendimento da Resolução nº 69, de 14 de dezembro de 1995, do Senado Federal, nesse caso, quando o Estado buscar recursos federais.

No Gráfico nº 11 vê-se a representação gráfica da evolução dos gastos com Pessoal e Encargos Sociais, comparativamente com a receita corrente líquida, considerados mês a mês, no exercício financeiro de 1995, baseados nos valores empenhados segundo a definição da LDO para esse grupo de despesas.

A análise da receita, em primeiro, revela a normalidade na arrecadação, diferenciando-se tão-somente nos períodos sazonais, em contrapartida ao mês de dezembro, onde ocorreu grande incremento originado por diversos fatores atípicos, tais como a antecipação de parcelas do recolhimento do ICMS de competência do mês de janeiro de 1996 e a geração de receitas provenientes de encontros de contas com a União e com empresas estatais do Estado, além do desempenho do próprio mês, no qual, tradicionalmente, a variação positiva é acentuada.

De outro lado, a despesa teve sua constância alterada, em relação à receita, de modo especial, nos meses de junho e dezembro.

Tais disparidades têm resguardo na legislação que concedeu reajustes salariais ao funcionalismo estadual, em especial a Lei estadual nº 10.395, de 1º de junho de 1995, e outras que estenderam reajustes aos integrantes dos demais Poderes e a determinadas categorias funcionais, bem como em reclassificações de funções e fixações de novos valores básicos a título de recomposição ou recuperação de vencimentos.

No mês de junho, em decorrência da primeira Lei, ocorreram os pagamentos da folha, já com o novo aumento, e das diferenças salariais que retroagiram ao mês de maio, significando um percentual de 55,8% acima da média dos meses anteriores, constituindo-se, a partir desse mês, novo patamar de despesa que foi constante até novembro.

No mês de dezembro, o significativo aumento da folha salarial decorreu,

# PRINCIPAIS ITENS DE DESPESA X RECEITA PRÓPRIA LÍQUIDA

EXERCÍCIOS DE 1991 A 1995

1991 1992 1993 1994 1995

|                                  | 1991  | 1992  | 1993  | 1994  | 1995  |
|----------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Pessoal</b>                   | 68,9% | 64,1% | 65,1% | 68,1% | 82,0% |
| <b>Serviço da Dívida Pública</b> | 8,5%  | 10,5% | 13,1% | 9,3%  | 7,8%  |
| <b>Custeio</b>                   | 12,0% | 12,8% | 9,8%  | 10,5% | 12,5% |
| <b>Investimentos</b>             | 12,1% | 12,6% | 9,8%  | 12,6% | 10,2% |

**101,5%** **100,0%** **97,8%** **100,5%** **112,5%**

- Receita Própria Líquida = Receita total menos operações de crédito e participação dos municípios.
- Serviço da Dívida Pública deduzido da receita de operações de crédito.
- Cálculo a partir do somatório dos valores mensais atualizados pelo IGP-DI/FGV.

**COMPOSIÇÃO DA DESPESA  
COM PESSOAL**

EXERCÍCIO DE 1995

**TOTAL: R\$ 3.084,0 milhões**

# 10

## DESPESA COM PESSOAL X RECEITA CORRENTE LIQUIDA

EXERCÍCIOS DE 1991 A 1995

1991

1992

1993

1994

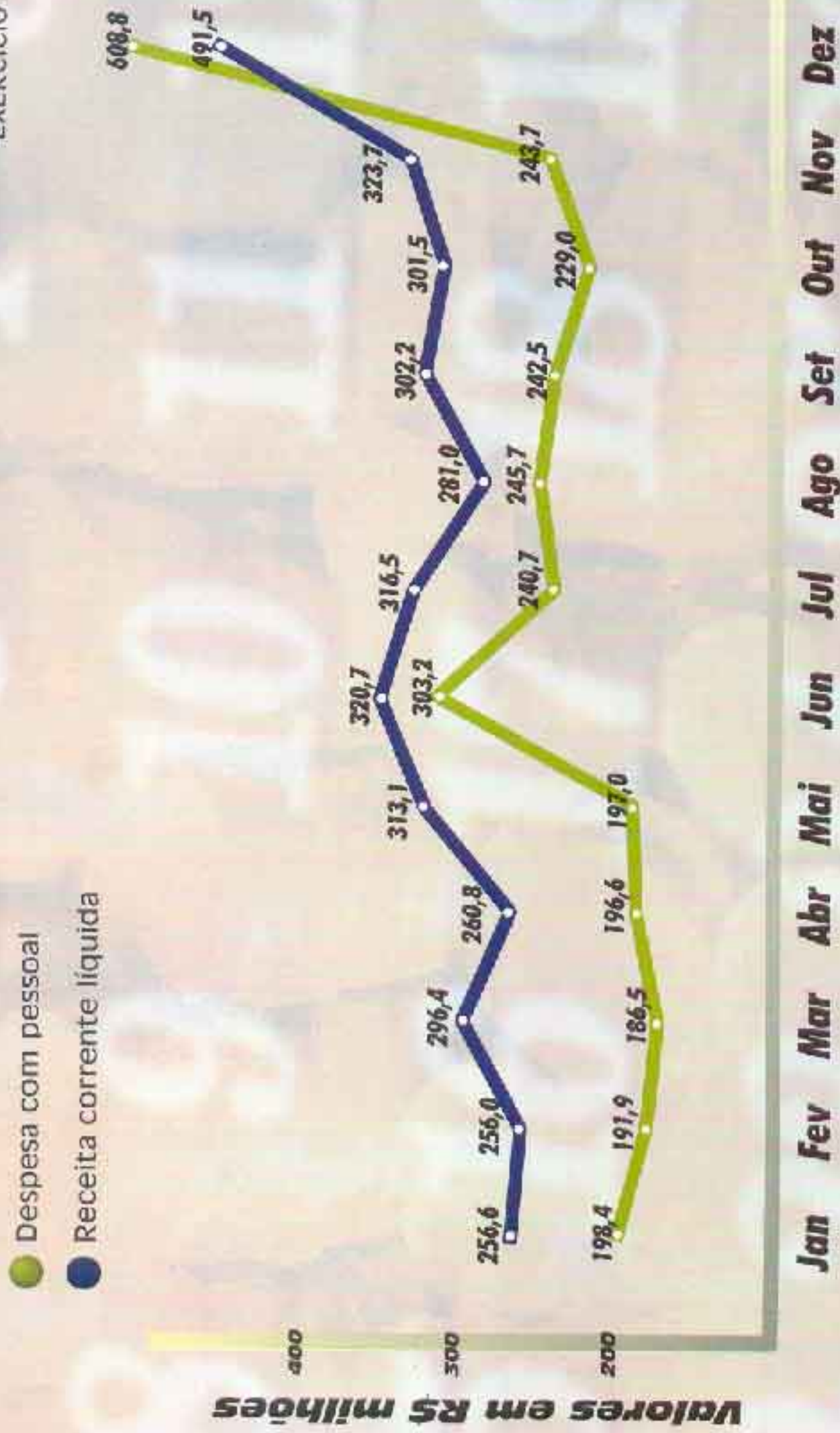
1995



• Lei complementar 82/95 e Lei Estadual nº 10.232/94 (LDO).

# DESPESA MENSAL COM PESSOAL X RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

EXERCÍCIO DE 1995



• Considerando-se os valores empenhados nos termos da Lei de Diretrizes Orçamentárias.

**TABELA Nº 10 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA  
COM PESSOAL E ENCARGOS**

**Exercício de 1995**

| <b>ESPECIFICAÇÃO</b>                          | <b>R\$</b>       |
|---|------------------|
| CUSTEIO .....                                 | 1.631.566.335,61 |
| Pessoal Civil, Militar e Obrigações Patronais | 1.628.972.887,14 |
| Despesas do Exercício (1) ..                  | 1.608.579.214,33 |
| Despesas de Exercícios Anteriores (2) .....   | 20.393.672,81    |
| Sentenças Judiciárias (3)                     | 2.593.448,47     |
| TRANSFERÊNCIAS .....                          | 1.452.475.451,77 |
| Inativos .....                                | 1.093.309.194,15 |
| Despesas do Exercício (4) .....               | 1.078.343.182,26 |
| Despesas de Exercícios Anteriores (5) .....   | 14.966.011,89    |
| Pensionistas .....                            | 34.241.659,75    |
| Despesas do Exercício (6) .....               | 33.887.820,25    |
| Despesas de Exercícios Anteriores (7) .....   | 353.839,50       |
| Salário-Família .....                         | 23.221.623,48    |
| Despesas do Exercício (8) ..                  | 23.190.791,84    |
| Despesas de Exercícios Anteriores (9) .....   | 30.831,64        |
| Auxílio-Funeral .....                         | 1.613.734,93     |
| Despesas do Exercício (10) .....              | 1.416.797,16     |
| Despesas de Exercícios Anteriores (11) .....  | 196.937,77       |

Continua



**TABELA Nº 10 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA  
COM PESSOAL E ENCARGOS**

**Exercício de 1995**

| continuação   |                         |
|---|-------------------------|
| <b>ESPECIFICAÇÃO</b>  | <b>R\$</b>              |
| Transferência ao IPERGS. Lei nº 8.191/86  | 89.936.472,62           |
| Despesas do Exercício (12) .....  | 88.249.403,10           |
| Despesas de Exercícios Anteriores (13)  | 1.687.069,52            |
| Transferência para autarquias e fundações para cobrir despesas relativas a pessoal (14) | 210.152.766,84          |
| Despesas do Exercício (14) .....  | 210.135.663,07          |
| Despesas de Exercícios Anteriores (15)  | 17.103,77               |
| <b>DESPESA COM PESSOAL</b>  | <b>3.084.041.787,38</b> |
| (-) Diárias de Viagem e Ajuda de Custo  | 23.770.911,64           |
| Despesas do Exercício (16) .....  | 22.105.596,15           |
| Despesas de Exercícios Anteriores (17)  | 1.665.315,49            |
| (-) Inativos ferroviários - Resp. da União  | 30.444.790,46           |
| Despesas do Exercício (18) .....  | 30.151.198,71           |
| Despesas de Exercícios Anteriores (19)  | 293.591,75              |
| (-) Auxílio-Funeral - Resp. da União  | 141.315,66              |
| Despesas do Exercício (20) .....  | 113.271,02              |
| Despesas de Exercícios Anteriores (21)  | 28.044,64               |
| (-) Retenção do Imp. Renda - folhas da Adm. Direta e Indireta (22)                      | 193.611.765,65          |
| <b>DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL</b>  | <b>2.836.073.003,97</b> |

**NOTAS:**

a) Os valores estão apresentados na moeda original.

b) No exercício foram considerados os seguintes itens: (1) Elemento 3110; (2) Rubricas 31920010, 31920028, 31920036, 31920040, 31920044, 31920051, 31920069, 31920093, 31920101, 31920117; (3) Elemento 3190; (4) Elemento 3251; (5) Rubricas, 32920030, 32920048, 32920114, 32920115; (6) Elemento 3252; (7) Rubrica 32920118; (8) Elemento 3253; (9) Rubricas 32920010 e 32920028; (10) Rubricas 32590038 e 32590058; (11) Rubrica 32920038 e 32920058; (12) Elemento 3213; (13) Rubrica 32920014; (14) Rubricas 32110018 e 32110026; (15) Rubrica 32920018; (16) Elemento 3114 (17) Rubricas 31920044 e 31920051; (18) Rubrica 32510115; (19) Rubrica 32920115; (20) Rubrica 32590058; (21) Rubrica 32920058; (22) Rubricas de Receita 1721.01.006 e 1721.01.007.

**TABELA Nº II - DEMONSTRATIVO DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE CUSTEIO\* POR ÓRGÃO**

Exercício de 1986

| ÓRGÃO  | DESPESA | ASSESSOR. e CONSULTORIA | MATERIAL DE CONSUMO  | PROCESSAMENTO DE DADOS | ENERGIA ELÉTRICA     | SERV. de VIG. e SEGURAD. | SERV. de LIMPA. e LIMPIEZA | RENT. EST. e MONITORES | SERV. REL. e OUTROS |
|--|---------|-------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------|
|  |         | R\$                     | R\$                  | R\$                    | R\$                  | R\$                      | R\$                        | R\$                    | R\$                 |
|  |         | %                       | %                    | %                      | %                    | %                        | %                          | %                      | %                   |
| 01 - Assembleia Legislativa                                  |         | 14.370,70               | 805.528,25           | 1,437                  | 235.552,13           | 2,070                    | 285.488,84                 | 188.010,95             | 2.351.891,44        |
| 02 - Tribunal de Contas do Estado                            |         | -                       | 220.488,08           | 0,388                  | 125.822,08           | 1,110                    | 139.847,29                 | 38.288,20              | -                   |
| 03 - Tribunal de Justiça                                     |         | 5.450,00                | 1.711.314,98         | 2,842                  | 1.217.068,28         | 10,799                   | 1.252.748,38               | 237.810,40             | -                   |
| 04 - Tribunal de Alçada                                      |         | -                       | 100.618,23           | 0,167                  | 42.044,75            | 0,371                    | 83.504,15                  | 101.308,07             | -                   |
| 08 - Juizado da Infância e Juventude                         |         | -                       | 31.530,50            | 0,053                  | 20.783,89            | 0,183                    | 140,00                     | -                      | -                   |
| 07 - Justiça Militar do Estado                               |         | -                       | 270.000,00           | 0,463                  | 92.802,72            | 0,810                    | 105.255,28                 | 55.739,36              | 10.070,33           |
| 08 - Governo do Estado                                       |         | -                       | 280.512,55           | 0,443                  | 84.200,00            | 0,688                    | 847,00                     | 371.000,00             | -                   |
| 08 - Ministério Público                                      |         | -                       | 190.371,52           | 0,316                  | 3.705,20             | 0,032                    | 1.006,00                   | 277.919,00             | -                   |
| 10 - Procuradoria-Geral do Estado                            |         | 27.800,00               | 80.240,96            | 0,068                  | 52.085,15            | 0,458                    | 103.753,40                 | 159.933,56             | -                   |
| 11 - Secretaria de Justiça e da Segurança                    |         | -                       | 16.838.321,68        | 27,537                 | 2.012.533,18         | 17,752                   | 878.437,06                 | 3.410.788,88           | 2.570,09            |
| 13 - Secretaria de Coordenação e do Planejamento             |         | -                       | 74.671,74            | 0,124                  | 48.193,47            | 0,425                    | 45.237,79                  | 159.917,09             | 27.800,00           |
| 14 - Secretaria da Fazenda                                   |         | 3.312,00                | 1.329.205,46         | 2,207                  | 366.705,19           | 3,278                    | 651.199,10                 | 1.721.037,62           | 3.847.971,86        |
| 16 - Secretaria de Agricultura e Abastecimento               |         | 37.379.442,84           | 1.238.497,55         | 2,057                  | 248.853,51           | 2,168                    | 121.201,32                 | 100.723,85             | 83.614,55           |
| 10 - Secretaria do Desenvolvimento e Assuntos Internacionais |         | -                       | 52.273,73            | 0,087                  | 18.328,52            | 0,170                    | 17.245,83                  | 229.898,82             | -                   |
| 17 - Secretaria de Energia, Minas e Comunicações             |         | -                       | 5.899,20             | 0,010                  | -                    | -                        | -                          | 13.832,35              | -                   |
| 18 - Secretaria dos Transportes                              |         | 213.185,84              | 989.025,77           | 0,835                  | 15.873,11            | 0,138                    | -                          | 15.395,70              | -                   |
| 19 - Secretaria da Educação                                  |         | 100.000,00              | 7.828.068,08         | 12,889                 | 5.490.731,83         | 48,432                   | 338.462,84                 | 582.635,22             | 294.243,64          |
| 20 - Secretaria de Saúde e do Meio Ambiente                  |         | 1.252,00                | 29.808.887,17        | 42,030                 | 899.749,95           | 8,172                    | 2.254.320,96               | 933.200,00             | 019.815,65          |
| 21 - Secretaria do Trabalho, Cidadania e Assistência Social  |         | -                       | 52.540,10            | 0,097                  | 5.081,40             | 0,045                    | 8.044,64                   | 101.165,87             | -                   |
| 22 - Secretaria de Obras Públicas                            |         | 150,00                  | 787.782,16           | 1,276                  | 11.007,00            | 0,102                    | 249,40                     | 436.901,43             | 35.101,71           |
| 23 - Secretaria de Turismo                                   |         | -                       | 0.970,18             | 0,012                  | -                    | -                        | 60,83                      | 45.000,00              | 547.043,27          |
| 24 - Secretaria de Administração e dos Recursos Humanos      |         | 4.500,00                | 240.451,28           | 0,389                  | 545.430,16           | 4,811                    | 739.242,39                 | 39.276,72              | 840,00              |
| 25 - Secretaria do Clima e Tecnologia                        |         | -                       | 18.534,73            | 0,031                  | -                    | -                        | 180,00                     | -                      | -                   |
| 27 - Conselho Estadual de Educação                           |         | -                       | 11.993,53            | 0,020                  | -                    | -                        | -                          | 35.451,30              | -                   |
| 28 - Brigada Militar   |         | -                       | 1.637.283,00         | 2,553                  | 053,43               | 0,006                    | 638,66                     | 480.083,73             | -                   |
| 29 - Polícia Civil   |         | -                       | 915.299,37           | 1,354                  | -                    | -                        | 7.692,42                   | 143.022,85             | -                   |
| 30 - Defesa Civil  |         | -                       | 24.973,75            | 0,041                  | 19.391,88            | 0,171                    | 98.021,89                  | -                      | -                   |
| <b>TOTAL</b>   |         | <b>37.748.712,88</b>    | <b>80.218.452,23</b> | <b>100,000</b>         | <b>14.337.071,08</b> | <b>100,000</b>           | <b>7.138.904,89</b>        | <b>10.738.058,38</b>   | <b>7.005.014,27</b> |
|  |         |                         |                      |                        |                      |                          |                            |                        | <b>160.000,00</b>   |

\* Excluído das despesas com Pessoal e Encargos.

especialmente, da continuidade dos reajustes parcelados concedidos pela Lei estadual nº 10.395/95, com incidência nesse mês dos maiores percentuais (a exemplo de 23,77% ao funcionalismo e 28,98% ao magistério estadual), do empenho do décimo-terceiro salário, da concessão de reajustes e dos pagamentos de diferenças de vencimentos retroativos a fevereiro/95, conforme a Lei estadual nº 10.581, de 24 de novembro de 1995.

## 2.2.2 - OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO

A Tabela nº 11 demonstra as despesas que, dentro do grupo Outras Despesas Correntes, merecem referência pela natureza do gasto e respectivos valores, distinguindo-se no exercício financeiro:

| CÓDIGO       | ELEMENTO/RUBRICA  | R\$           |
|--------------|---|---------------|
| 3.1.2.0      | - Material de Consumo .....   | 60.218.452,23 |
| 3.1.3.2.0586 | - Serviço de Assessoramento<br>e Consultoria .....                    | 37.749.712,93 |
| 3.1.3.2.0255 | - Processamento de Dados .....  | 23.831.072,48 |
| 3.1.3.2.0131 | - Energia Elétrica . . . . .  | 11.337.071,06 |
| 3.1.3.2.0620 | - Serviço de Estagiários<br>e Monitores .....                         | 10.739.058,86 |
| 3.1.3.2.0025 | - Serviço Relativo à Divulgação<br>Promocional ou Institucional ..... | 7.635.614,27  |
| 3.1.3.2.0370 | - Serviço de Limpeza e Higiene .....                                  | 7.135.904,69  |
| 3.1.3.2.0486 | - Serviço de Vigilância e/ou<br>Zeladoria . . . . .                   | 6.423.898,52  |

A execução dessas despesas está demonstrada por órgão, considerando-se a participação dos Fundos Especiais que, a partir do mês de maio, tiveram seus orçamentos consolidados à Secretaria a qual se vinculam. Destacam-se os percentuais de cada órgão, a exemplo da Secretaria da Agricultura e Abastecimento com 99% do gasto com assessoramento e consultoria, identificado por repasses à EMATER, e a Secretaria da Educação respondendo pela maior parcela das despesas com energia elétrica.

Incluem-se na análise as rubricas de despesas que representam a terceirização de determinadas atividades não fins do Estado, tais como os serviços de conservação e higienização dos prédios públicos, de zeladoria e vigilância e de estagiários, nas quais se destacam as Secretarias da Saúde e do Meio Ambiente, da Justiça e da Segurança, da Administração e dos Recursos Humanos, como as que mais se utilizam de tais serviços.

Dos serviços relativos à divulgação institucional e promocional, coube à Secretaria da Fazenda a maior parcela do gasto (47,7%).

### 2.2.3 - INVESTIMENTOS

Os gastos com investimentos, considerados no sentido amplo, ou seja, o total das despesas de capital excluída a amortização da dívida estadual, somaram R\$ 378.286.536,08, que atingiram a 6,1% da despesa total realizada em 1995.

Considerados os investimentos no sentido restrito, quando são excluídas as despesas que não representam investimentos propriamente ditos, embora classificadas como despesas de capital, a exemplo da contribuição ao Fundo para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública Estadual (FGLTDPE) com o montante de R\$ 3.000.000,00, a sua realização ficou assim distribuída:

| TÍTULOS  | R\$                   | %           |
|--|-----------------------|-------------|
| <b>1 - OBRAS E INSTALAÇÕES <sup>(1)</sup></b> .....                | <b>34.716.114,97</b>  | <b>9,4</b>  |
| <b>2 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE <sup>(1)</sup></b> ..... | <b>18.987.205,10</b>  | <b>5,1</b>  |
| <b>3 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS</b> .....                              | <b>6.837,90</b>       | <b>-</b>    |
| <b>4 - AQUISIÇÃO DE BENS PARA REVENDA</b> .....                    | <b>4.916.712,00</b>   | <b>1,3</b>  |
| <b>5 - CONTRIBUIÇÕES A FUNDOS <sup>(2)</sup></b> .....             | <b>23.772.822,06</b>  | <b>6,4</b>  |
| 5.1 - FEAPER .....   | 3.186.000,00          | 13,4        |
| 5.2 - BANRISUL - CARTEIRA DE CRÉDITO AGRÍCOLA .....                | 4.855,57              | -           |
| 5.3 - FUNDOPEM .....   | 20.581.966,49         | 86,6        |
| <b>6 - TRANSFERÊNCIAS A AUTARQUIAS</b> .....                       | <b>117.641.668,41</b> | <b>31,8</b> |
| 6.1 - DAE .....  | 47.265,85             | -           |
| 6.2 - DAER .....   | 94.299.906,82         | 80,2        |
| 6.3 - DEPRC .....  | 10.495.559,51         | 8,9         |
| 6.4 - CAIXA ECONÔMICA ESTADO DO R.G. SUL .....                     | 12.798.946,23         | 10,9        |
| <b>7 - TRANSFERÊNCIAS A FUNDAÇÕES</b> .....                        | <b>1.017.471,04</b>   | <b>0,3</b>  |
| 7.1 - FTVE .....   | 29.970,00             | 2,9         |
| 7.2 - FTSP .....   | 1.384,76              | 0,1         |
| 7.3 - FEBEM .....  | 150.000,00            | 14,8        |
| 7.4 - FETLSVC .....  | 20.692,00             | 2,0         |
| 7.5 - FADERS .....   | 10.000,00             | 1,0         |
| 7.6 - METROPLAN .....  | 573.424,28            | 56,4        |
| 7.7 - FGTAS .....  | 110.000,00            | 10,8        |
| 7.8 - FEPAGRO .....  | 122.000,00            | 12,0        |
| <b>8 - REPASSE ÀS EMPRESAS ESTATAIS <sup>(3)</sup></b> .....       | <b>74.458.368,03</b>  | <b>20,2</b> |
| 8.1 - CEASA/RS .....   | 872.200,49            | 1,2         |
| 8.2 - CORSAN .....   | 12.000.000,00         | 16,1        |
| 8.3 - ZOPERG -RS .....   | 3.112.759,71          | 4,2         |
| 8.4 - CRT .....  | 113.798,91            | 0,1         |

|  |                       |              |
|--|-----------------------|--------------|
| 8.5 - SULGÁS .....                                 | 349.199,48            | 0,5          |
| 8.6 - CEEE .....                                   | 14.153.772,62         | 19,0         |
| 8.7 - CRM .....                                    | 1.038.584,66          | 1,4          |
| 8.8 - BANRISUL .....                               | 42.818.052,16         | 57,5         |
| <b>9 - REPASSES A OUTRAS ENTIDADES .....</b>       | <b>18.546.247,71</b>  | <b>5,0</b>   |
| 9.1 - Transferências à União .....                 | 153.740,59            | 0,8          |
| 9.2 - Transferências a Municípios .....            | 14.106.905,97         | 76,1         |
| 9.3 - Transferências a Instituições Privadas ..... | 4.285.601,15          | 23,1         |
| <b>10 - CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS .....</b>         | <b>75.612.307,21</b>  | <b>20,5</b>  |
| 10.1 - Concessão de Empréstimos - FUNDURBANO ..... | 9.472.209,82          | 12,5         |
| 10.2 - Concessão de Empréstimos - FUNDOPIMES ..... | 66.140.097,39         | 87,5         |
| <b>TOTAL .....</b>                                 | <b>369.675.754,43</b> | <b>100,0</b> |

**Obs:** <sup>1</sup> incluindo despesas de exercícios anteriores;

<sup>2</sup> excluindo a contribuição ao FGLTDPE, incluindo despesas de exercícios anteriores;  
contribuição aos FUNDOS não orçamentados;

<sup>3</sup> efetuados com a finalidade de aumento de capital.

No exercício financeiro de 1995, a partir do mês de maio, os fundos especiais passaram a integrar os orçamentos das respectivas Secretarias como unidades orçamentárias, figurando no relatório somente a contribuição aos fundos ainda não orçamentados.

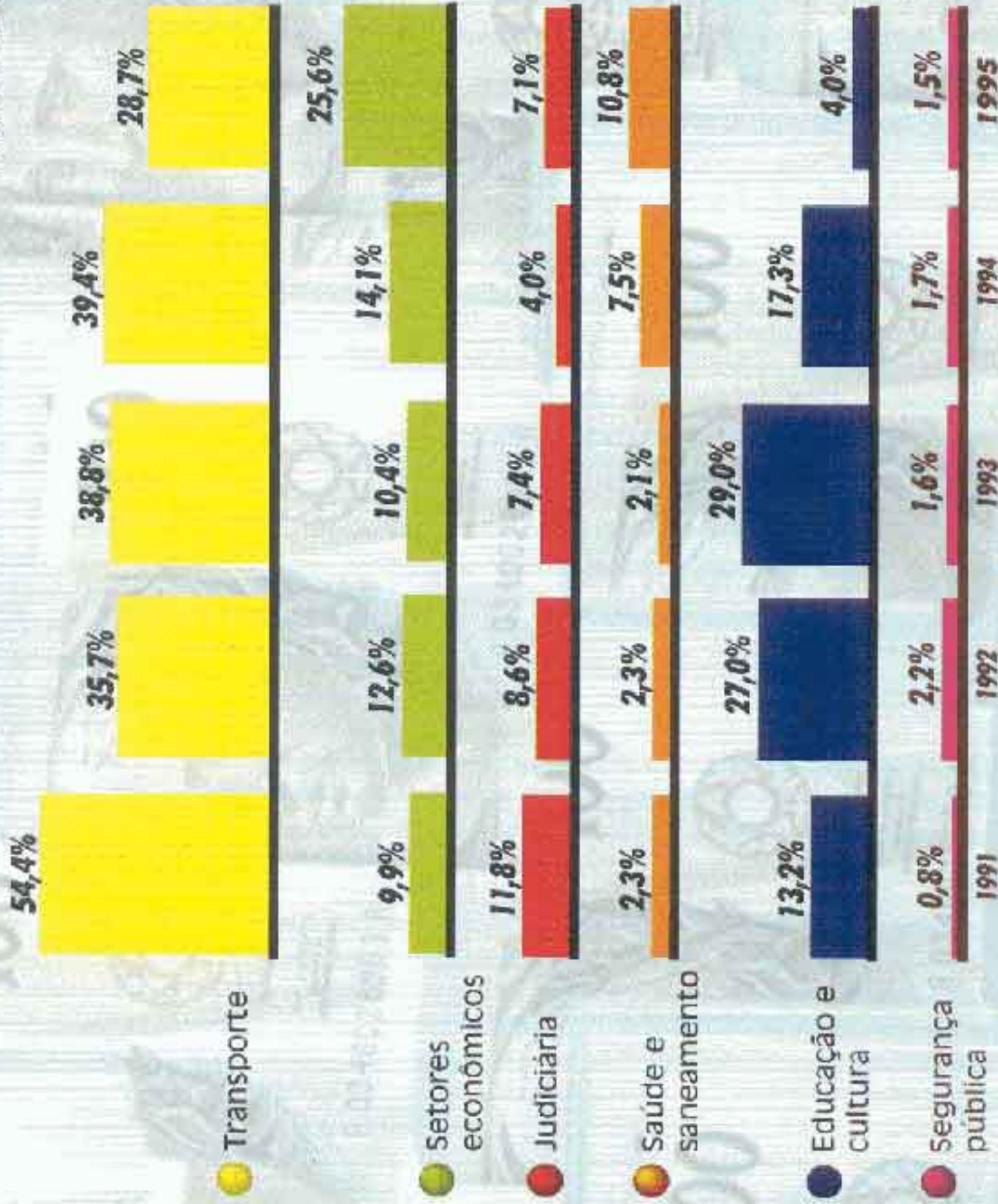
O Gráfico nº 12 demonstra a evolução dos investimentos propriamente ditos e a sua distribuição nas funções mais significativas, nos anos de 1991 a 1995, sendo a base de cálculo a partir do somatório dos valores mensais atualizados pelo IGP -DI/FGV

Considerando-se o desempenho de exercícios anteriores, globalmente houve retração nos itens investimentos, suportando tal situação as funções Educação e Cultura e a de Transporte, com percentuais mais significativos, situando-se abaixo da média do período sob exame. Inversamente, a função Saúde e Saneamento aumentou sua participação pela inclusão dos investimentos através do FUNDOPIMES e Fundo Estadual de Saúde, seguindo - se, também, com acréscimos nos investimentos as funções Judiciárias e Setores Econômicos. a primeira, decorrente da consolidação das execuções orçamentárias dos fundos supletivos atuantes nessa função e da participação da Secretaria da Justiça e da Segurança, através da SUSEPE; e a segunda, em conseqüência do incremento nas funções Indústria, Comércio e Serviços, destacando-se a transferência ao BANRISUL para fins de aumento de capital, e a continuidade da participação elevada da função Energia e Recursos Minerais.

Apesar de não destacadas graficamente, merecem referência as funções Habitação e Urbanismo, com execução através do FUNDOPIMES, e a de Administração e Planejamento, cujas participações conjuntamente atingem a 18,2% dos investimentos considerados nominalmente.

## EVOLUÇÃO DOS PRINCIPAIS INVESTIMENTOS

EXERCÍCIOS DE 1991 A 1995



• Setores Econômicos: agricultura, comunicações, energia, recursos minerais, indústria, comércio e serviços.

• Cálculo a partir do somatório dos valores mensais atualizados pelo IGP-DI/FGV.

#### 2.2.4 - DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

A demonstração da origem e a aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino segue as determinações da Lei federal nº 7.348, de 24 de julho de 1985 (arts. 4º, 5º e 6º) por orientação contida no Parecer nº 8.648, de 23 de janeiro de 1991, da Procuradoria-Geral do Estado, e estão representadas na Tabela nº 12, com a indicação da receita líquida de impostos e transferências e as respectivas despesas.

O percentual de aplicação de 29% não atinge o mínimo fixado na Constituição Estadual, art. 202 (35%), ficando, todavia, acima do percentual da Constituição Federal, art. 212 (25%).

Sobre a regra abrigada no art. 202 da Constituição Estadual, é necessário comentar que o Pleno do Egrégio Tribunal de Contas do Estado, em sessão realizada em 25 de maio de 1994, ao se pronunciar sobre as contas relativas ao exercício financeiro de 1991, quando, também, não foi alcançado o percentual mínimo, acolheu a Informação nº 787/93 da sua Consultoria Técnica, ratificando o Parecer Prévio anterior que opinava pela aprovação das referidas contas.

A Consultoria Técnica, em informação prestada à Assembleia Legislativa sobre questionamento do mínimo constitucional não aplicado, assim se pronunciou (sic): "para fins de análise não foram consideradas as exclusões constantes na exposição da CAGE sobre o Balanço Geral, relativo aos repasses à Fundação Zoobotânica, Fundação TVE, Secretaria da Cultura e Fundação para o Desenvolvimento de Recursos Humanos, bem como a aplicação de salário-educação, visto tratarem-se de recursos aplicados em ações previstas no artigo 208 da Constituição Estadual.

A citada informação está referida no processo nº 20300-01.00/93-2, onde a Comissão de Finanças e Planejamento, do Poder Legislativo, é recomendada a acatar o Parecer Prévio do Tribunal de Contas e aprovar as contas do Governo do Estado do ano de 1991, considerando que, somadas as exclusões dos repasses àquelas Entidades, o percentual de aplicação dos recursos elevaria-se a 35,05% da receita líquida de impostos naquele exercício financeiro.

Decorrente disso, a Secretaria da Fazenda, através de seu titular, dirigiu consulta à Procuradoria-Geral do Estado, questionando sobre a extensão das normas da Lei federal nº 7.348/85 ao Estado, bem como sobre a obrigatoriedade do cumprimento do percentual excedente à Constituição Federal fixado pela Carta Magna Estadual, permanecendo o assunto ainda em estudos.

As despesas que contribuíram com maior participação na aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino, foram:

| Titulos                           | R\$            | %    |
|-----------------------------------|----------------|------|
| Pessoal .....                     | 825.352.771,16 | 88,1 |
| Ativo .....                       | 505.925.647,19 | 54,0 |
| Inativo .....                     | 319.427.123,97 | 34,1 |
| Manutenção e Conservação de       |                |      |
| Escolas Públicas .....            | 37.384.466,08  | 4,0  |
| Transferências ao IPERGS para     |                |      |
| Assistência Médica* .....         | 28.887.346,99  | 3,0  |
| Transferências às Fundações ..... | 9.026.003,56   | 1,0  |
| Transferências a Municípios ..... | 12.977.975,71  | 1,4  |

\* considerando o percentual de 3,5% sobre a folha de pessoal ativo e inativo vinculado à Educação.

A inclusão da despesa relativa ao Conselho Estadual de Educação decorre da permissão contida na alínea "f" do § 1º do art. 6º da Lei federal nº 7.348, de 24 de julho de 1985.

O repasse às unidades escolares alocado na rubrica 3.1.3.2.0986 atingiu a soma de R\$ 21.127.074,16, participando com 2,3% na aplicação total. Cabe referir que essas transferências deixaram de ter cunho obrigatório pela suspensão da eficácia do § 2º do art. 202 da Constituição Estadual em razão de liminar deferida em 3 de novembro de 1993, na Ação Direta de Inconstitucionalidade nº 820 promovida pelo Estado.

#### **2.2.5 - DESPESA COM O FOMENTO AO ENSINO E À PESQUISA CIENTÍFICA E TECNOLÓGICA**

De acordo com a Constituição Estadual em seu art. 236, regulamentado pela Lei Complementar nº 9.103, de 8 de julho de 1990, o Estado empenhou recursos no montante de R\$ 40.033.635,00 a favor da Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado do Rio Grande do Sul - FAPERGS, destinados ao fomento do ensino e da pesquisa científica e tecnológica. O valor empenhado corresponde a 1,5% da receita líquida de impostos.

#### **2.2.6 - DESPESA COM REPASSES ÀS UNIVERSIDADES**

As despesas com repasses às universidades, visando à manutenção e ao desenvolvimento do ensino superior comunitário, atingiram o valor de R\$ 1.654.962,56, correspondente a 0,05% da receita líquida de impostos estaduais. A aplicação desses recursos está disciplinada no art. 201, § 3º, da Constituição Estadual, regulamentado através de leis complementares.



## 2.2.7 - CONTRAPARTIDA DO ESTADO EM CONTRATOS E CONVÊNIOS

As despesas com contrapartida do Estado relativa aos convênios e acordos somaram a importância de R\$ 20.092.358,39, alocadas no código 5 Recursos de Tesouro - Contrapartida. Desse total, R\$ 5.597,03 foram aplicados diretamente pelos órgãos e R\$ 20.086.761,36 através dos Fundos Especiais.

### TABELA Nº 12 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Exercício de 1995

| ESPECIFICAÇÃO                                     | CODIFICAÇÃO |                            | RS                      |
|---|-------------|----------------------------|-------------------------|
| <b>1 - ORIGEM DOS RECURSOS</b>                    |             |                            |                         |
| <b>1.1 - IMPOSTOS ESTADUAIS ARRECADADOS:</b>      |             |                            |                         |
| 1.1.1 - ICMS                                      | Re          | 1113.02.000<br>1931.95.001 | 3.429.495.391,37        |
| 1.1.2 - IPVA                                      | Re          | 1112.05.001<br>1931.96.001 | 151.655.652,94          |
| 1.1.3 - AD/IRPJ                                   | Re          | 1112.04.005                | 78.532,25               |
| 1.1.4 - ITCD                                      | Re          | 1112.07.001<br>1931.94.001 | 20.354.771,86           |
| 1.1.5 - ITBI                                      | Re          | 1112.03.001<br>1931.97.001 | 1.082.708,76            |
| 1.1.6 - AD/IRPF                                   | Re          | 1112.04.004                | 7.611,15                |
| <b>SOMA</b>                                       |             |                            | <b>3.802.685.689,33</b> |
| <b>1.2 - IMPOSTOS TRANSFERIDOS PELA UNIÃO</b>     |             |                            |                         |
| 1.2.1 - Cota-parte do FPE                         | Re          | 1721.01.001                | 181.842.320,84          |
| 1.2.2 - Transferência do IRRF - Arrec.            | Re          | 1721.01.004                | 12.814.402,60           |
| 1.2.3 - Transferência do IRRF - Rem. Adm. Direta  | Re          | 1721.01.006                | 183.681.696,08          |
| 1.2.4 - Transferência do IRRF - Prest. Serv. PJ   | Re          | 1721.01.008                | 136.016,23              |
| 1.2.5 - Transferência do IRRF - Prest. Serv. PF   | Re          | 1721.01.009                | 4.395,29                |
| 1.2.6 - Transferência do IRRF - Aluguéis          | Re          | 1721.01.010                | 89.758,24               |
| 1.2.7 - Cota-parte do IPI de exportação           | Re          | 1721.01.012                | 238.920.019,27          |
| 1.2.8 - Cota-parte do IMP, O.C Câmbio e Val. Mob. | Re          | 1721.01.032                | 2,53                    |
| <b>SOMA</b>                                       |             |                            | <b>617.468.611,08</b>   |

Continua

**TABELA Nº 12 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM  
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO  
DO ENSINO**  
Exercício de 1995

Continuação

| ESPECIFICAÇÃO  | CODIFICAÇÃO                    | R\$                     |
|--|--------------------------------|-------------------------|
| <b>1.3 - PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS</b>   |                                |                         |
| 1.3.1 - ICMS (25% de 1.1.1)  |                                | 857.373.847,84          |
| 1.3.2 - IPVA (50% de 1.1.2)  |                                | 75.833.326,47           |
| 1.3.3 - ITBI (50% de 1.1.5)  |                                | 541.354,98              |
| 1.3.4 - Cota-parte do IPI s/ exportação (25% de 1.2.7)   |                                | 59.730.004,94           |
| <b>SOMA</b>  |                                | <b>993.478.534,23</b>   |
| <b>1.4 - RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS<br/>(1.1 + 1.2 - 1.3)</b>   |                                | <b>3.226.675.746,18</b> |
| <b>2 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS</b>  |                                |                         |
| <b>2.1 - EDUCAÇÃO</b>  | Rc 002 - Tesouro -<br>Educação | <b>907.247.236,22</b>   |
| <b>SOMA</b>  |                                | <b>907.247.236,22</b>   |
| <b>2.2 - INCLUSÕES</b>   |                                |                         |
| 2.2.1 - Amortização e Custeio de Operações de Crédito Relacionadas com Ensino  | Rc 0001                        | 789.912,80              |
| 2.2.2 - Transferência ao IPERGS p/Assistência Médica (3,5% sobre despesa pessoal ativo e inativo vinculado à Educação) | EI 3111 e 3251                 | 28.887.346,99           |
| 2.2.3 - Despesas Relativas ao Conselho Estadual de Educação  | Rc 0001                        | 372.265,27              |
| <b>SOMA</b>  |                                | <b>30.049.525,06</b>    |
| <b>2.3 - TOTAL DAS APLICAÇÕES:<br/>(2.1 + 2.2)</b>   |                                | <b>937.296.761,28</b>   |
| <b>3 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO<br/>(2.3 / 1.4 em %)</b>  |                                | <b>29,0</b>             |

CONVENÇÕES UTILIZADAS NA CODIFICAÇÃO:

Re - receita

Rc - recurso

EI - elemento

## 2.3 - RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Do cotejo entre receitas e despesas orçamentárias, no exercício de 1995, verificou-se um déficit da ordem de R\$ 498,4 milhões, equivalente a 8,7% da receita realizada.

No Gráfico nº 13, é apresentada a evolução do resultado da execução orçamentária no período de 1991 a 1995.

Por esse gráfico, constata-se que o ano de 1995 foi atípico em relação aos demais.

Enquanto nos anos de 1991 a 1994 o déficit orçamentário decorreu do resultado negativo das operações com a dívida pública, parcialmente compensado pelo resultado operacional positivo, em 1995, o déficit orçamentário resultou do somatório dos resultados negativos, tanto do operacional como do relativo às operações da dívida pública.

Na composição do déficit orçamentário do exercício de 1995, também demonstrada no Gráfico nº 13, verifica-se que o resultado operacional, considerado aquele resultante do confronto entre as receitas sem as operações de crédito com a despesas expurgadas do serviço da dívida pública, contribuiu com 42,5% para a formação desse déficit, ao passo que o resultado das operações com a dívida pública contribuiu com os restantes 57,5%.

Se o resultado das operações com a dívida pública foi ligeiramente melhor, em termos percentuais, comparado ao de anos anteriores, o resultado operacional negativo fugiu completamente à regra.

Conforme se constata no Gráfico nº 8, o elevado percentual da despesa com pessoal e encargos sociais em relação à RPL, se comparado com os dos exercícios anteriores, contribuiu decisivamente para a ocorrência do déficit operacional de 1995.

A seguir, apresenta-se a comparação dos principais itens de receita e despesa dos exercícios de 1994 e 1995, em valores nominais:

| Títulos  | 1994           |              | 1995           |               | Variação Percentual |
|--|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------------|
|  | R\$ milhões    | %            | R\$ milhões    | %             |                     |
| <b>Receitas sem Operações de Crédito</b> ..... | <b>2.876,5</b> | <b>100,0</b> | <b>4.777,6</b> | <b>100,0</b>  | <b>66,1%</b>        |
| Receita Tributária .....                       | 2.155,5        | 74,9         | 3.631,7        | 76,0          | 68,5%               |
| Outras Receitas .....                          | 721,0          | 25,1         | 1.145,9        | 24,0          | 58,9%               |
| <b>Despesas sem o Serviço da Dívida</b> .....  | <b>2.807,8</b> | <b>97,6</b>  | <b>4.983,3</b> | <b>104,3</b>  | <b>77,5%</b>        |
| Pessoal e Encargos Sociais .....               | 1.612,8        | 56,1         | 3.084,0        | 64,6          | 91,2%               |
| Outras Despesas .....                          | 1.195,0        | 41,5         | 1.899,3        | 39,7          | 58,9%               |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b> .....             | <b>68,7</b>    | <b>2,4</b>   | <b>(205,7)</b> | <b>(4,3)</b>  |                     |
| Operações de Crédito .....                     | 666,1          | 23,1         | 956,1          | 20,0          | 43,5%               |
| Serviço da Dívida Pública(*) .....             | 861,3          | 29,9         | 1.248,8        | 26,1          | 45,0%               |
| <b>RESULTADO DA DÍVIDA PÚBLICA</b> .....       | <b>(195,2)</b> | <b>(6,8)</b> | <b>(292,7)</b> | <b>(6,1)</b>  |                     |
| <b>RESULTADO ORÇAMENTÁRIO</b> .....            | <b>(126,5)</b> | <b>(4,4)</b> | <b>(498,4)</b> | <b>(10,4)</b> |                     |

\* (incluindo SIAC e FGADP)

No mesmo período, a variação do IGP-DI/FGV médio do ano foi de 67,4%

## EVOLUÇÃO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIOS DE 1991 A 1995

1991

1992

1993

1994

1995

COMPOSIÇÃO DO DÉFICIT - 1995

2,3%

2,3%

8,7%

1,9%

-3,7%

-5,8%

-7,7%

-11,2%

-5,5%

-5,0%

-3,5%

-5,4%

-2,5%

-3,6%

-8,7%



● Resultado Operacional

● Resultado do Serviço da Dívida

● Resultado Orçamentário

• Percentual em relação à Receita Orçamentária.

### 3 - DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

#### 3.1 - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O Estado, como entidade pública, possui um enfoque eminentemente financeiro em todas as suas operações, considerando como receita em cada período administrativo apenas os valores efetivamente arrecadados. A despesa, por outro lado, é considerada quando de seu empenho, independentemente de ter sido paga.

Em consequência disso, ao final do exercício restam despesas e outras obrigações incorridas e não pagas, ao passo que nenhum crédito é apropriado como receita a receber, sobre os quais se possa possuir garantia de transformação em dinheiro.

A movimentação financeira do Estado registra, por conseguinte, os fluxos de entrada e saída de dinheiro dos cofres públicos espelhando os montantes de recursos excedentes ou insuficientes para a cobertura das obrigações contraídas no exercício.

No caso do Rio Grande do Sul, o desempenho das finanças públicas tem sido deficitário, arrecadando o Estado sempre menos do que os compromissos assumidos, agravado, ainda, pela inversão de valores em créditos realizáveis que se constituem em despesa extra-orçamentária no exercício em curso.

Partindo das disponibilidades no início do exercício, pode-se apresentar da seguinte forma a movimentação financeira:

|  | R\$                     |
|--|-------------------------|
| Saldo Inicial das Disponibilidades .....       | 124.023.721,85          |
| Déficit Orçamentário .....                     | (498.414.450,69)        |
| Saldo Inicial do Passivo Financeiro .....      | (366.570.423,26)        |
| Inversões Líquidas em Ativos Realizáveis ..... | (60.067.618,56)         |
| Acréscimo no FGTDPE .....                      | (16.823.801,13)         |
| Saldo Final do Passivo Financeiro .....        | <u>1.076.543.521,21</u> |
| Saldo Final das Disponibilidades .....         | 258.690.949,42          |

O exercício iniciou-se com um saldo de recursos disponíveis no montante de R\$ 124,0 milhões.

Foram efetuadas despesas em volume superior aos recursos arrecadados na ordem de R\$ 498,4 milhões, aos quais devem ser somadas as obrigações incorridas e não pagas em 1994, num montante de R\$ 366,5 milhões.

Pressionando, ainda, o consumo das disponibilidades, foram invertidos valores em ativos realizáveis, valores esses considerados como despesa extra-orçamentária exigindo o uso de dinheiro dos cofres públicos, cujo montante líquido, ao final do exercício, atingiu a R\$ 60,0 milhões.

Os acréscimos no saldo do Fundo para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública Estadual - FGLTDPE representam as aplicações efetuadas pelo Sistema Integrado de Administração de Caixa - SIAC, cuja origem vem da aplicação conjunta das disponibilidades da Administração Direta, Autarquias, Fundações e Empresas sob o controle acionário do Estado. Esses valores são contrabalançados pela existência de obrigação do Estado, no Passivo Financeiro, no grupo dos Depósitos, representando o montante aplicado pelas entidades no SIAC. O montante em foco somava a R\$ 81,0 milhões em 31 de dezembro de 1995.

As variações ocorridas no FGLTDPE e no SIAC podem ser assim sintetizadas:

|   | R\$                  |
|---|----------------------|
| FGLTDPE no início do exercício .....          | 57.388.570,22        |
| FGLTDPE no final do exercício .....           | <u>74.210.371,35</u> |
| Variação Líquida .....                        | 16.823.801,13        |
| <br>  |                      |
| FGLTDPE ao final do exercício .....           | 74.210.371,35        |
| Depósitos no SIAC no final do exercício ..... | <u>81.056.630,21</u> |
| Dívida Líquida para com os depositantes ..... | (6.846.258,86)       |

*Nota: Os depósitos do SIAC compõem o Passivo Financeiro.*

Em consequência das pressões sobre o Tesouro do Estado decorrentes das despesas pagas, das obrigações já contraídas anteriormente e do desencaixe para a formação de direitos realizáveis, levando em consideração o volume efetivamente arrecadado como receita, somado ao saldo inicial das disponibilidades, o montante de R\$ 1.076,5 milhões restou ao final do exercício como obrigações a pagar em 1996. Em outras palavras, esse montante representa diversos compromissos não honrados em 1995, seja pela falta de recursos ou porque ainda não exigíveis.

Considerando-se então, o efeito dos fatos mencionados anteriormente, o exercício de 1995 encerrou-se com um saldo de disponibilidades no volume de R\$ 258,6 milhões, recursos esses já comprometidos com o saldo a pagar das obrigações já assumidas, bastante superiores ao volume de dinheiro em caixa ao final do ano.

O saldo das disponibilidades ao final do exercício representavam 2,08 vezes o saldo inicial, o que não evidencia melhora da situação financeira do Estado, haja vista que o montante das obrigações também cresceu.

A situação financeira fica agravada pelos constantes déficits orçamentários que obrigam o pagamento de despesas imputadas ao exercício anterior com as receitas arrecadadas no exercício em estudo. Em decorrência desse fato, um volume grande de pagamentos de competência de 1995 deverão ser realizados em 1996, com as receitas arrecadadas naquele ano.

Esse fato pode ser demonstrado da seguinte forma:

|   | R\$                       |
|---|---------------------------|
| Saldo Inicial das Disponibilidades .....        | 124.023.721,85            |
| Passivo Financeiro no Início do Exercício ..... | <u>(366.570.423,26)</u>   |
| Insuficiência de Caixa Inicial .....            | (242.546.701,41)          |
| <br>  |                           |
| Déficit Orçamentário .....                      | (498.414.450,69)          |
| Acréscimo no Saldo do FGLTDPE .....             | (16.823.801,13)           |
| Inversões Líquidas em Ativos Realizáveis .....  | <u>(60.067.618,56)</u>    |
| <br>  |                           |
| Insuficiência de Caixa no Final do Ano .....    | (817.852.571,79)          |
| <br>  |                           |
| Saldo Final das Disponibilidades .....          | 258.690.949,42            |
| Passivo Financeiro ao Final do Exercício .....  | <u>(1.076.543.521,21)</u> |
| <br>  |                           |
| Insuficiência de Caixa no Final do Ano .....    | (817.852.571,79)          |

Nesse demonstrativo pode ser observado que o exercício de 1995 iniciou-se com um déficit de caixa da ordem de R\$ 242,5 milhões, representado pelo excesso de obrigações frente às disponibilidades existentes no primeiro dia do ano. Como já dito, esse fato implica em que as receitas do novo exercício terão de ser alocadas para pagamento de despesas remanescentes dos exercícios anteriores.

Na execução do orçamento de 1995, as despesas superaram os ingressos de receitas em R\$ 498,4 milhões, que representa o déficit orçamentário e contribui para o agravamento das dificuldades financeiras.

Acrescido ao déficit acumulado, considerando o inicial e o do próprio exercício, foram ainda necessárias inversões de valores em pagamentos que, por não serem imputados à despesa orçamentária do exercício, foram contabilizados como direitos realizáveis, cujo montante líquido dispendido em 1995 atingiu a R\$ 76,8 milhões. Esse efeito negativo sobre as disponibilidades comprimiu ainda mais os recursos públicos.



A soma desses valores, que no caso em foco representou consumo de recursos, gerou uma insuficiência de caixa da ordem de R\$ 817,8 milhões ao final de 1995, representando o volume de recursos que faltaram para a cobertura dos encargos assumidos, cujo reflexo em 1996 acarretará o desvio de receitas para o pagamento de despesas não saldas anteriormente. As finanças públicas iniciam o novo ano, por conseguinte, em situação de precariedade, tal como já ocorreu em 1995.

A insuficiência de caixa ao final do exercício é obtida pela diferença entre as disponibilidades e o passivo financeiro ao final do ano, montante esse já demonstrado num volume de R\$ 817,8 milhões.

Comparativamente ao exercício anterior, a insuficiência de caixa ao final de 1995 teve um incremento de 3,37 vezes, representando 237% a mais que a do ano anterior. Considerando que a inflação medida pelo Índice Geral de Preços, Disponibilidade Interna, calculado pela Fundação Getúlio Vargas, atingiu a 14,77%, o crescimento de 237% na insuficiência de disponibilidades foi bastante significativo

### 3.2 - DEPÓSITOS

O grupo de Depósitos representava, ao final de 1995, 12,46% do Passivo Financeiro do Estado. Em decorrência da importância desse grupo e pela inexistência de um relatório específico quanto ao desdobramento de seu saldo, demonstra-se sua composição, a seguir:

|   | R\$                         | %             |
|---|-----------------------------|---------------|
| <b>1 - DEPÓSITOS</b> .....                              | <b>134.196.826,37</b> ..... | <b>100,00</b> |
| <b>1.1 - Depósitos de Terceiros</b> .....               | <b>332.607,33</b> .....     | <b>0,25</b>   |
| 1.1.1 - Públicos e Judiciais .....                      | 215.601,78                  |               |
| 1.1.2 - PIS/PASEP .....                                 | 47.028,22                   |               |
| 1.1.3 - Outras .....                                    | 69.977,33                   |               |
| <b>1.2 - Consignações</b> .....                         | <b>50.607.357,11</b> .....  | <b>37,71</b>  |
| 1.2.1 - Contribuição Previdenciária -<br>Servidor ..... | 36.757.974,01               |               |
| 1.2.2 - Outras Consignações s/Folha<br>de Pessoal ..... | 11.835.485,85               |               |
| 1.2.3 - Diversas .....                                  | 2.013.897,25                |               |
| <b>1.3 - Cauções</b> .....                              | <b>176.802,43</b> .....     | <b>0,13</b>   |
| <b>1.4 - Retenções</b> .....                            | <b>798.781,55</b> .....     | <b>0,60</b>   |
| 1.4.1 - Retenções de Impostos .....                     | 33.331,91                   |               |
| 1.4.2 - Retenções s/Folhas de Pessoal ..                | 25,29                       |               |
| 1.4.4 - Retenções s/Contratos .....                     | 129.007,97                  |               |
| 1.4.5 - Tesouro do Estado - ARO .....                   | 636.416,38                  |               |
| <b>1.5 - Taxa CDO</b> .....                             | <b>1.224.647,74</b> .....   | <b>0,91</b>   |
| <b>1.6 - Depósitos do SIAC</b> .....                    | <b>81.056.630,21</b> .....  | <b>60,40</b>  |
| 1.6.1 - Administração Direta .....                      | 1.842.306,32                |               |
| 1.6.2 - Autarquias .....                                | 4.936.768,15                |               |
| 1.6.3 - Fundações .....                                 | 2.609.787,77                |               |
| 1.6.4 - Empresas .....                                  | 71.667.767,97               |               |

Os depósitos do Sistema Integrado de Administração de Caixa -SIAC atingem 60,4% do montante do grupo Depósitos. Esses valores representam as disponibilidades mantidas pela Administração Direta, Autarquias, Fundações e Empresas sob o controle acionário do Estado destinados ao Fundo para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública Estadual - FGLTDPE, conta essa constante do Realizável

As Consignações, logo a seguir, constituem 37,71% do grupo e dizem respeito a descontos efetuados em folhas de pagamento para repasse a diversas entidades, conforme autorizado pelos servidores.

#### 4 - DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS

Na Tabela nº 13 estão demonstradas as participações do Estado no capital de empresas, bem como a sua movimentação durante o exercício financeiro.

Na Tabela nº 14, por outro lado, estão demonstradas as participações do Estado no capital de suas controladas, avaliadas pela equivalência patrimonial.

Cabe referir que o critério contábil adotado pela Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - CAGE é o de considerar a integralização do capital no momento da liquidação da despesa e não no do efetivo pagamento, o que pode explicar as divergências eventualmente existentes entre o Balanço da Administração Direta e os das Empresas em que o Estado tem participação acionária. Deve-se acrescentar que os valores lançados como "Crédito para Futuro Aumento de Capital" referem-se aos créditos ainda pendentes de subscrição.

Entre as sociedades de economia mista, a Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários do Estado do Rio Grande do Sul - DIVERGS e o Banco de Desenvolvimento do Estado do Rio Grande do Sul - BADESUL foram incorporados pelo Banco do Estado do Rio Grande do Sul, S. A. - BANRISUL, incorporações estas autorizadas pelas Leis estaduais nºs 9.664 e 9.663, respectivamente, ambas de 11 de maio de 1992. Continuam ainda destacados os valores de cada uma das participações acionárias no Balanço do Estado.

Estão em destaque as participações nas empresas que integram o Programa de Apoio aos Frigoríficos, segundo a Lei estadual nº 9.495, de 8 de janeiro de 1992, que instituiu o "Programa de Apoio aos Frigoríficos" que abatam, sob inspeção federal ou estadual, ovinos, bovinos e bufalinos.

Estão demonstrados também os valores referentes às empresas participantes do Fundo Operação Empresa - FUNDOPEM-RS.

O valor de R\$ 688,14 lançado em "Crédito para Futuro Aumento de Capital" na Companhia Intermunicipal de Estradas Alimentadoras - CINTEA refere-se à assunção, pelo Estado, da dívida desta junto ao Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul - BRDE.

Nas Participações Diversas, a participação no capital da Aços Finos Piratini S.A. foi substituída pela participação no capital da Siderúrgica Riograndense S.A., haja vista a incorporação da primeira pela última, sem que houvesse desembolso por parte do Estado.

#### **4.1 - AUMENTOS DE CAPITAL**

Em 1995 foram efetuados os seguintes aumentos de capital nas Companhias controladas:

- à CEEE foram destinados R\$ 14.153.772,62, para a regularização de contas entre ela, o Estado e a Secretaria do Tesouro Nacional;

- à CRM foram concedidos valores no montante de R\$ 24.797.246,78, para regularização de sua dívida para com a União, oriunda de empréstimo junto ao Banco Interamericano de Desenvolvimento;

- ao BANRISUL os recursos aplicados atingiram a R\$ 42.818.052,16, visando atender ao disposto na Resolução nº 2.141, de 30 de janeiro de 1996, do Banco Central do Brasil, que possibilitou a troca de títulos estaduais por Letras do Banco Central - LBC e capitalização das instituições financeiras administradas pelos Estados;

- à CORSAN foram destinados R\$ 126.847.383,79, visando à capitalização pela transformação de suas dívidas para com o Fundo Estadual de Financiamento de Água e Esgotos - FAE, cuja extinção foi autorizada pela Lei estadual nº 10.411, de 23 de junho de 1995, a qual determinou também que a capitalização aludida fosse efetuada, e

- à CORSAN, ainda, foram destinados R\$ 30.000.000,00 para a regularização de contas entre ela, o Tesouro do Estado e o Departamento Municipal de Água e Esgoto.

#### **4.2 - EMPRESAS CONTROLADAS COM AUTORIZAÇÃO PARA EXTINÇÃO**

No início do exercício foram autorizadas a extinção de quatro companhias controladas pelo Estado, cujos processos de liquidação iniciaram-se, então.

As leis autorizativas e as empresas são:

- Lei estadual nº 10.357, de 16 de janeiro de 1995, autoriza a extinção da Companhia de Habitação do Estado do Rio Grande do Sul - COHAB/RS;

- Lei estadual nº 10.358, de 16 de janeiro de 1995, extingue a Companhia Intermunicipal de Estradas Alimentadoras - CINTEA;

- Lei estadual nº 10.359, de 16 de janeiro de 1995, autoriza a extinção da Companhia de Desenvolvimento Industrial e Comercial do Rio Grande do Sul - CEDIC; e

- Lei estadual nº 10.360, de 16 de janeiro de 1995, extingue a Companhia Riograndense de Turismo - CR-TUR.

Em 1995, continuaram em processo de liquidação, sem conclusão até o encerramento do ano, as seguintes empresas:

- Produtos Gaúchos S.A. - PROGASA;
- Companhia Estadual de Desenvolvimento Regional e Obras - CEDRO; e
- Companhia Riograndense de Laticínios e Correlatos - CORLAC.

A Açúcar Gaúcho S.A - AGASA foi municipalizada e ainda não teve o termo de transferência das ações registrado. O evento ocorreu em 28 de setembro de 1994.

### **4.3 - CONSTITUIÇÃO DE EMPRESA**

Através da Lei estadual nº 10.560, de 26 de dezembro de 1995, foi autorizada a constituição da Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual - S.A. - CADIP, tendo como objeto o auxílio ao Tesouro do Estado na captação de recursos financeiros.

O Estado subscreveu 299.900.000 ações ordinárias nominativas com a entrega de 8.738.340 ações ordinárias nominativas de emissão da Companhia Estadual de Energia Elétrica - CEEE, cujo valor patrimonial era de R\$ 17,16, e 365.731.916 ações preferenciais nominativas de emissão do Banco do Estado do Rio Grande do Sul. S.A. - BANRISUL, com o valor patrimonial de R\$ 0,41.

Os registros contábeis não foram efetuados em 1995, razão pela qual não consta a participação acionária na CADIP no quadro de participações apresentado, bem como as alterações na participação das empresas mencionadas que tiveram suas ações entregues como capitalização da nova entidade.

**TABELA Nº 13 - DEMONSTRATIVO DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS DO ESTADO**

Exercício de 1995

| EMPRESAS  | POSICÃO EM 31.12.94   |                       |                        |                                      | ALIMENTOS                  |                       | AQUISIÇÕES DE AÇÕES |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|
|   | CAPITAL SUBSCRITO     | CAPITAL INTEGRALIZADO | CAPITAL A INTEGRALIZAR | CRÉDITO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | BONIFICAÇÕES E COR. MONET. | Em R\$                |                     |
| EMPRESAS SOB CONTROLE DO ESTADO   |                       |                       |                        |                                      |                            |                       |                     |
| Açúcar Gaúcho S.A. - AGASA  | 40,36                 | 40,36                 | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| Banco de Desenvolvimento do Estado do RS S.A. - B.M.DESV.BJ.                              | 2.060,28              | 2.089,28              | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A. - GERVISUL                                      | 17.295,04             | 17.295,04             | 0,00                   | 0,00                                 | 05.989.254,26              | 43.829.148,41         | 0,00                |
| Central de Abastecimento do RS S.A. - CEASA   | 404.776,30            | 404.776,30            | 0,00                   | 0,00                                 | 4.010.879,40               | 1.496.435,88          | 0,00                |
| Cia. Administradora de ZPE do Rio Grande - ZOPERG-RS                                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| Cia. de Processamento de Derivados do Estado do Rio Grande do Sul - PROCERFOS             | 5.605.039,88          | 5.605.039,88          | 0,00                   | 0,00                                 | 70.082,64                  | 2.300.300,00          | 0,00                |
| Cia. de Desenvolvimento Industrial e Comercial do Rio Grande do Sul - CADIIC              | 1.180.828,84          | 1.180.828,84          | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| Cia. Estadual de Energia Elétrica - CDEE  | 64.563.815,93         | 54.563.815,92         | 0,01                   | 0,00                                 | 205.700,00                 | 14.163.727,87         | 0,00                |
| Cia. de Gás do Estado do Rio Grande do Sul - SULGÁS                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                 | 112.855,47                 | 357.373,16            | 0,00                |
| Cia. de Silos e Armazém - CESA  | 193,67                | 193,62                | 0,05                   | 0,00                                 | 500,92                     | 1,40                  | 0,00                |
| Cia. de Habitação do Estado do RS - COHAB   | 45.797,49             | 35.350,63             | 10.447,05              | 0,00                                 | 88.557,88                  | 235,49                | 0,00                |
| Cia. Inter municipal de Calçadas Administrativas do Rio Grande do Sul - CINTFA            | 41,71                 | 41,71                 | 0,00                   | 0,00                                 | 889,14                     | 0,00                  | 0,00                |
| Cia. Rio-Grandense de Artes Gráficas - CORAG  | 493.347,45            | 493.374,45            | (27,00)                | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| Cia. Riograndense de Laticínios e Correlatos - CORLAC                                     | 7.185,97              | 7.185,50              | 0,00                   | 0,00                                 | 50.909,09                  | 0,00                  | 0,00                |
| Cia. Rio-Grandense de Mineração - CRM   | 11.740.818,40         | 11.740.818,18         | 0,24                   | 0,00                                 | 15.626.100,48              | 24.797.240,78         | 0,00                |
| Cia. Riograndense de Saneamento - GORSAN  | 37.416.587,00         | 37.416.587,60         | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 158.847.383,79        | 0,00                |
| Cia. Riograndense de Telecomunicações - CRT   | 795.666,16            | (85.788,11)           | (122,06)               | 0,00                                 | 95.888,29                  | 734.979,64            | 0,00                |
| Cia. Riograndense de Turismo - CR-TUR   | 7.449,29              | 7.449,29              | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| Distribuidora de Truques e Valores Mobiliários do Fide da do Rio Grande do Sul - DIVERTIS | 4.378,83              | 4.378,83              | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| <b>SUBTOTAL</b>   | <b>122.382.317,80</b> | <b>122.250.020,47</b> | <b>10.287,99</b>       | <b>16.713.997,42</b>                 | <b>1.201.703.280,30</b>    | <b>243.227.172,11</b> |                     |
| PARTICIPAÇÕES DIVERSAS  |                       |                       |                        |                                      |                            |                       |                     |
| Ações Fidei Piraí S.A.  | 295.292,93            | 295.202,93            | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul  | 0,54                  | 0,54                  | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| Centrais Elétricas do Sul do Brasil S.A.  | 208,86                | 208,86                | 0,00                   | 0,00                                 | 1.891,39                   | 0,00                  | 0,00                |
| Cia. Piratunense de Energia   | 380,20                | 309,20                | 0,00                   | 0,00                                 | 2.780,00                   | 0,00                  | 0,00                |
| Cia. Telêfônica de Melhoria e Residência  | 938,59                | 939,69                | 0,00                   | 0,00                                 | 208,29                     | 0,00                  | 0,00                |
| Comunicações Eletrônicas S.A.   | 199,51                | 199,51                | 0,00                   | 0,00                                 | 50.654,60                  | 0,00                  | 0,00                |
| Empresa de Trans. Urbanos do Porto Alegre S.A.  | 405.813,68            | 405.813,68            | 0,00                   | 0,00                                 | 3.673.882,36               | 0,00                  | 0,00                |
| Frigorífico Anselmi S.A. - Ind. de Carnes, Derivados e Conexas                            | 6,63                  | 6,63                  | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                |
| Riocell S.A.  | 70.448,47             | 70.448,47             | 0,00                   | 0,00                                 | 340.219,95                 | 0,00                  | 0,00                |
| Telecomunicações Brasileiras S.A.   | 0,27                  | 0,27                  | 0,00                   | 0,00                                 | 839,85                     | 0,00                  | 0,00                |
| Telecomunicações de São Paulo S.A.  | 888,67                | 859,67                | 0,00                   | 0,00                                 | 7.912,32                   | 0,00                  | 0,00                |
| VAPIC - Vozes Aéreas Riograndenses S.A.   | 107.882,93            | 107.882,93            | 0,00                   | 0,00                                 | 1.791.274,36               | 0,00                  | 0,00                |
| Siderúrgica Riograndense S.A.   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                       | 154.160,14            | 0,00                |
| <b>SUBTOTAL</b>   | <b>871.049,43</b>     | <b>871.840,49</b>     | <b>0,00</b>            | <b>208,20</b>                        | <b>5.879.179,79</b>        | <b>154.160,14</b>     |                     |

Continua

**TABELA Nº 13 - DEMONSTRATIVO DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS DO ESTADO**

Exercício de 1995

| EMPRESAS  | AUMENTO                             |               | BAIXAS DO PATRIMÔNIO | POSIÇÃO EM 31.12.95   |                        |               | CRÉDITO P/ FUTURO AUMENTO CAPITAL |
|---|-------------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------|
|   | INTEGRALIZAÇÃO O/ CRÉDITOS DIVERSOS | INTEGRALIZADO |                      | CAPITAL INTEGRALIZADO | CAPITAL A INTEGRALIZAR | EM R\$        |                                   |
| EMPRESAS SOB CONTROLE DO ESTADO   |                                     |               |                      |                       |                        |               |                                   |
| Agência Gaiólio S.A. - AGASA  | 0,00                                |               | 0,00                 | -10,35                | 40,36                  | 0,00          | 0,00                              |
| Banco de Desenvolvimento do Estado do RS - S.A.                             | 0,00                                |               | 2.069,26             | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          | 0,00                              |
| BADESUL   | 0,00                                |               | 0,00                 | 120.945.696,43        | 0,00                   | 0,00          | 0,00                              |
| Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A. - BARRISUL                        | 0,00                                |               | 0,00                 | 6.482.002,42          | 484.000,00             | 252.777,51    | 1.014.977,88                      |
| Comitê de Abastecimento do RS S.A. - CEASA                                  | 0,00                                |               | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          | 0,00                              |
| Com. Administração de ZPE de Rio Grande - ZOPERG RS                         | 0,00                                |               | 0,00                 | 17.021.090,07         | 12.021.090,07          | 0,00          | 0,00                              |
| Com. de Desenvolvimento Industrial e Comercial do Rio Grande do Sul - CDFIC | 0,00                                |               | 0,00                 | 863.183.704,72        | 853.183.704,72         | 0,00          | 206.700,00                        |
| Com. Estadual de Energia Elétrica - CEEE                                    | 0,00                                |               | 0,00                 | 452.081,21            | 458.061,21             | 0,00          | 5.183,83                          |
| Com. de Gás do Estado do Rio Grande do Sul - SULGÁS                         | 0,00                                |               | 0,00                 | 68.588.603,00         | 68.588.603,00          | 0,00          | 679,42                            |
| Com. de Sítios e Anéisões - CS SA   | 0,00                                |               | 0,00                 | 6.893.257,78          | 6.893.257,78           | 0,00          | 88.064,47                         |
| Com. de Habitação do Estado do Rio Grande do Sul - CDHAS                    | 0,00                                |               | 0,00                 | 41,71                 | 41,71                  | 0,00          | 660,14                            |
| Com. Intermunicipal de Cadeias Alimentares do Rio Grande do Sul - CIMIFA    | 0,00                                |               | 0,00                 | 26.487.849,84         | 27.037.649,76          | 0,00          | 60,82                             |
| Com. de Processamento de Dados do Estado do Rio Grande do Sul - PROCEGGS    | 0,00                                |               | 0,00                 | 5.074.087,86          | 5.114.087,86           | 0,00          | 0,00                              |
| Com. Rio-Grandense de Artes Gráficas - CORPAG                               | 0,00                                |               | 0,00                 | 7.185,50              | 7.185,50               | 0,00          | 0,00                              |
| Com. Rio-Grandense de Laticínios e Correlatos - CORLAC                      | 0,00                                |               | 0,00                 | 142.822.216,00        | 142.822.216,00         | 0,24          | 50.908,09                         |
| Com. Rio-Grandense de Mineração - CRIM                                      | 0,00                                |               | 0,00                 | 311.743.553,00        | 293.743.563,00         | 0,00          | 167.738,43                        |
| Com. Rio-Grandense de Saneamento - CORSAH                                   | 251,12                              |               | 0,00                 | 190.788.788,87        | 190.788.788,87         | 0,00          | 0,00                              |
| Com. Rio-Grandense de Telecomunicações - CRT                                | 0,00                                |               | 0,00                 | 1.868.630,24          | 1.898.630,24           | 0,00          | 129.804,98                        |
| Com. Rio-Grandense de Turismo - CR-TUR                                      | 0,00                                |               | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          | 0,00                              |
| Com. Rio-Grandense de Liquef. e Gases - CGLS                                | 0,00                                |               | 4.378,83             | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          | 0,00                              |
| Com. Rio-Grandense de Veículos e Peças - CERVES                             | 251,12                              |               | 6.486,11             | 1.687.184.700,24      | 1.547.270.699,92       | 19.914.000,32 | 1.069.824,08                      |
| <b>SUBTOTAL</b>   |                                     |               |                      |                       |                        |               |                                   |
| PARTICIPAÇÕES DIVERSAS  |                                     |               |                      |                       |                        |               |                                   |
| Aços Finos Paulista S.A.  | 0,00                                |               | 285.292,93           | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          | 0,00                              |
| Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul                            | 0,00                                |               | 0,00                 | 1.818,18              | 1.010,10               | 0,00          | 0,00                              |
| Centrais Elétricas do Rio do Brasil S.A.                                    | 0,00                                |               | 0,00                 | 2.100,32              | 2.100,32               | 0,00          | 0,00                              |
| Com. Paranaense de Energia  | 0,00                                |               | 0,00                 | 8.598,20              | 3.088,20               | 0,00          | 0,00                              |
| Com. Telefonica de Melhoramento e Realidade                                 | 0,00                                |               | 0,00                 | 930,59                | 930,59                 | 0,00          | 0,00                              |
| Comunicações Eletrônicas S.A.   | 0,00                                |               | 0,00                 | 50.854,31             | 50.854,31              | 0,00          | 208,29                            |
| Empresa de Trans Urbanos de Porto Alegre S.A.                               | 0,00                                |               | 0,00                 | 4.078.495,92          | 4.078.495,92           | 0,00          | 0,00                              |
| Frigorífico Anselmi S.A. - Ind. de Carnes, Derivados e Conserves            | 0,00                                |               | 0,00                 | 6,85                  | 6,85                   | 0,00          | 0,00                              |
| Ripoll S.A.   | 0,00                                |               | 0,00                 | 418.688,42            | 418.688,42             | 0,00          | 0,00                              |
| Telecomunicações Brasileiras S.A.   | 0,00                                |               | 0,00                 | 840,22                | 840,22                 | 0,00          | 0,00                              |
| Telecomunicações de São Paulo S.A.  | 0,00                                |               | 0,00                 | 6.770,99              | 6.770,99               | 0,00          | 0,00                              |
| VARIG - Viação Aérea Rio-grandense S.A.                                     | 0,00                                |               | 0,00                 | 1.989.194,31          | 1.989.194,31           | 0,00          | 0,00                              |
| Siderúrgica Rio-grandense S.A.  | 0,00                                |               | 0,00                 | 164.180,14            | 164.180,14             | 0,00          | 0,00                              |
| <b>SUBTOTAL</b>   |                                     |               |                      |                       |                        |               |                                   |
|   | 0,00                                |               | 285.292,93           | 6.719.967,45          | 6.719.967,45           | 0,00          | 208,29                            |

**TABELA Nº 13 - DEMONSTRATIVO DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS DO ESTADO**

Exercício de 1995

| Continuação  | POSICÃO EM 31.12.94 |                       |                        |                                      | AUMENTOS                    |                     | Em R\$      |
|--|---------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------|
|  | CAPITAL SUBSCRITO   | CAPITAL INTEGRALIZADO | CAPITAL A INTEGRALIZAR | CRÉDITO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | BONIFICAÇÕES E CORR. MONET. | ACQUIÇÕES DE AÇÕES  |             |
| <b>EMPRESAS</b>  |                     |                       |                        |                                      |                             |                     |             |
| PARTICIPAÇÕES DIVERSAS - LINDOPEM                          |                     |                       |                        |                                      |                             |                     |             |
| Apes Fincas Piratini SA                                    | 464.280,48          | 464.280,48            | 0,00                   | 0,00                                 | 14.802,83                   | 0,00                | 0,00        |
| Albarus S.A.   | 432.985,36          | 432.985,36            | 0,00                   | 0,00                                 | 21.482,28                   | 693.020,17          | 693.020,17  |
| Box Print  | 14.536,18           | 14.536,18             | 0,00                   | 0,00                                 | 1.335,02                    | 96.348,00           | 96.348,00   |
| Empresa Mineradora Jul S/A                                 | 637,31              | 637,31                | 0,00                   | 0,00                                 | 31,30                       | 1.002,00            | 1.002,00    |
| Francisco Siedle S.A.                                      | 5,68                | 5,68                  | 0,00                   | 0,00                                 | 1,53                        | 0,00                | 0,00        |
| Hidrevar Equipamentos Mecanicos                            | 78.702,85           | 78.702,85             | 0,00                   | 0,00                                 | 3.065,26                    | 87.584,64           | 87.584,64   |
| Isoltec S/A  | 21,81               | 21,81                 | 0,00                   | 0,00                                 | 0,68                        | 0,00                | 0,00        |
| Park S.A.  | 48.230,88           | 48.230,88             | 0,00                   | 0,00                                 | 881,28                      | 45.319,00           | 45.319,00   |
| Petronali S/A  | 571.839,88          | 571.839,88            | 0,00                   | 0,00                                 | 22.811,75                   | 517.266,57          | 517.266,57  |
| Plásticos Pissani SA                                       | 7.489,88            | 7.489,88              | 0,00                   | 0,00                                 | 244,03                      | 0,00                | 0,00        |
| Zanprogina S.A.  | 30.080,50           | 30.080,50             | 0,00                   | 0,00                                 | 3.607,27                    | 157.657,75          | 157.657,75  |
| <b>SUBTOTAL</b>  | <b>1.648.320,33</b> | <b>1.648.320,33</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                          | <b>68.063,83</b>            | <b>1.581.708,43</b> |             |
| LEI Nº 2.895/92 - PROGRAMA DE APOIO AOS FRIGORÍFICOS       |                     |                       |                        |                                      |                             |                     |             |
| Cooperativa Rural Mogreense Ltda.                          | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 2.117.418,48                         | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Vacariense S.A. Indústria e Comércio           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 228.045,94                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Três C Ltda.                                   | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 1.789.885,41                         | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Extremo Sul S.A.                               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 426.789,78                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Silva Ltda.                                    | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 355.908,05                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Flonite S.A.   | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 180.283,46                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Perini Ltda.                                   | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 676.894,16                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Enlo Grave & Cia Ltda.                                     | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 187.175,86                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Marante Ltda.                                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 581.970,57                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico OB Ltda.                                       | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 1.487.927,07                         | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Casarin Ltda.                                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 1.024.172,00                         | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Cooperativa da Fronteira Oeste de Carnes e Derivados Ltda. | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 119.886,89                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Cooperativa Regional Triflora Serrana Ltda.                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 2.610,73                             | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Rost Ltda.                                     | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 634.017,90                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Rispel S.A.                                    | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 1.230.639,84                         | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frivale S.A. - Frigorífico                                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 233.057,92                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Família Ltda.                                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 81.931,42                            | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Swift-Arnoir S.A. Indústria e Comércio                     | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 65.582,53                            | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Cooperativa Triflora de Gado Vargas Ltda.                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 106.854,15                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| CICADE Indústria de Carnes S.A.                            | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 2.033.590,03                         | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Cooperativa Sulhcoifonos do Cai Superior Ltda.             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 451.243,84                           | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Nicolli Ltda.                                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 88.030,25                            | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| Frigorífico Caspava Ltda.                                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 2.449,35                             | 0,00                        | 0,00                | 0,00        |
| <b>A TRANSPORTAR</b>                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>14.023.357,57</b>                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> |

Continue



## TABELA Nº 13 - DEMONSTRATIVO DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS DO ESTADO

Exercício de 1995

| Continuação                                      | POSIÇÃO EM 31.12.94 |                       |                        | AUMENTOS                             |                            | Em R\$         |
|--|---------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------|
|  | CAPITAL SUBSCRITO   | CAPITAL INTEGRALIZADO | CAPITAL A INTEGRALIZAR | CRÉDITO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | BONIFICAÇÕES E COR. MONET. |                |
| <b>EMPRESAS</b>                                  |                     |                       |                        |                                      |                            |                |
| <b>TRANSPORTE</b>                                |                     |                       |                        |                                      |                            |                |
| Valdir Pereira da Rosa e Cia. Ltda.              | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 14.083.357,57                        | 0,00                       | 0,00           |
| Filgorífico Rolter Ltda.                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 18,75                                | 0,00                       | 0,00           |
| Filgo Forte - Ind. e Comércio de Carnes Ltda.    | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 190.193,56                           | 0,00                       | 0,00           |
| Edmundo Pereira Duarte e Irmãos Ltda.            | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 61.244,21                            | 0,00                       | 0,00           |
| Isaldt Tessmot - Ind. de Produtos Sulfinos Ltda. | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 316,51                               | 0,00                       | 0,00           |
| Rolfir o Filhos Ltda                             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 71.252,01                            | 0,00                       | 0,00           |
| Filgorífico Prudentes Ltda.                      | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 69.776,10                            | 0,00                       | 0,00           |
| Filgorífico Barilacn Ltda.                       | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 98,35                                | 0,00                       | 0,00           |
| Irmãos Greve e Cia. Ltda                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 8,25                                 | 0,00                       | 0,00           |
| Cooperativa Agropecuária Itaquense Ltda          | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 97.558,23                            | 0,00                       | 0,00           |
| Filgorífico Coqueiro Ltda                        | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 3.384,98                             | 0,00                       | 0,00           |
| Filgorífico Boa Esperança Ltda                   | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 4.030,40                             | 0,00                       | 0,00           |
| PGL - Comércio Representações Ltda               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 77.206,46                            | 0,00                       | 0,00           |
| Filgorífico Ind. e Comércio de Carnes Ltda       | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 1.488,17                             | 0,00                       | 0,00           |
| Cooperativa R Castilhense de Carnes e Der Ltda   | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 613,85                               | 0,00                       | 0,00           |
| Filgorífico São Vicente Ltda                     | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 3.684,20                             | 0,00                       | 0,00           |
| Filgorífico Rotati Ltda                          | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 36.163,35                            | 0,00                       | 0,00           |
| Motadouro da Serra LTDA                          | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 53.241,00                            | 0,00                       | 0,00           |
| COFRODA - Comércio de Prod. Coloniais LTDA       | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 68.764,54                            | 0,00                       | 0,00           |
| Império Usamir Ind. Alimentícia LTDA             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 8.985,99                             | 0,00                       | 0,00           |
| <b>SUBTOTAL</b>                                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 139.008,70                           | 0,00                       | 0,00           |
| <b>TOTAL</b>                                     | 124.881.078,52      | 124.870.791,29        | 10.287,29              | 31.739.282,79                        | 1.207.661.308,92           | 244.983.041,80 |

Contínua

**TABELA Nº 13 - DEMONSTRATIVO DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS DO ESTADO**

**Exercício de 1995**

| Comunicação  | AUMENTO                             |                  | BAIXAS              |                       | POSICÃO EM 31.12.95    |             |                      | CRÉDITO P/FUTURO<br>AUMENTO CAPITAL |
|--|-------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|-------------|----------------------|-------------------------------------|
|  | INTEGRALIZAÇÃO C/ CRÉDITOS DIVERSOS | DO PATRIMÔNIO    | CAPITAL SUBSCRITO   | CAPITAL INTEGRALIZADO | CAPITAL A INTEGRALIZAR |             |                      |                                     |
| <b>EMPRESAS</b>  |                                     |                  |                     |                       |                        |             |                      |                                     |
| PARTICIPAÇÕES DIVERSAS - FUNDOPEM                          |                                     |                  |                     |                       |                        |             |                      |                                     |
| Apos Fatos Fritolal SA                                     | 0,00                                | 0,00             | 479.083,31          | 479.083,31            | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Albasus S.A.   | 0,00                                | 0,00             | 1.147.487,81        | 1.147.487,81          | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Box Print  | 0,00                                | 0,00             | 110.720,78          | 110.720,78            | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Empresa Mineiro30ra Ind S/A                                | 0,00                                | 0,00             | 1.870,81            | 1.870,81              | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Francisco Stadler S.A.                                     | 0,00                                | 0,00             | 7,21                | 7,21                  | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Hidover Equipamentos Oleodinamicos                         | 0,00                                | 0,00             | 165.152,75          | 165.152,75            | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Isidmar S.A.   | 0,00                                | 0,00             | 22,49               | 22,49                 | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Perko S.A.   | 0,00                                | 48.309,83        | 45.921,01           | 45.921,01             | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Pollonati S/A  | 0,00                                | 0,00             | 1.111.918,18        | 1.111.918,18          | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Plásticos Pisanil SA                                       | 0,00                                | 0,00             | 7.743,89            | 7.743,89              | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| Zampogna S.A.  | 0,00                                | 0,00             | 191.355,52          | 191.355,52            | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |                                     |
| <b>SUBTOTAL</b>  | <b>0,00</b>                         | <b>48.309,83</b> | <b>3.281.083,88</b> | <b>3.281.083,88</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |                                     |
| LEI Nº 9.485/92 - PROGRAMA DE APOIO AOS FRIGORÍFICOS       |                                     |                  |                     |                       |                        |             |                      |                                     |
| Cooperativa Rural Alegriense Ltda.                         | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 2.117.416,46         |                                     |
| Frigorífico Vaccarino S.A. Indústria e Comércio            | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 228.045,94           |                                     |
| Frigorífico Três C Ltda.                                   | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 1.769.885,41         |                                     |
| Frigorífico Eximeno Sul S.A.                               | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 426.789,78           |                                     |
| Frigorífico Silva Ltda.                                    | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 355.908,05           |                                     |
| Prenda S.A.  | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 180.293,45           |                                     |
| Frigorífico Parini Ltda.                                   | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 979.894,16           |                                     |
| Enb Grave & Cia Ltda.                                      | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 187.176,68           |                                     |
| Frigorífico Marante Ltda.                                  | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 531.970,57           |                                     |
| Frigorífico CB Ltda.                                       | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 1.497.827,07         |                                     |
| Frigorífico Casarin Ltda.                                  | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 1.071.172,00         |                                     |
| Cooperativa da Fronteira Oeste do Carnas e Derivados Ltda. | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 119.888,59           |                                     |
| Cooperativa Regional Trilicola Serrana Ltda.               | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 2.610,73             |                                     |
| Frigorífico Rost Ltda.                                     | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 634.017,90           |                                     |
| Frigorífico Rio Pal S.A.                                   | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 1.380.639,84         |                                     |
| Frivale S.A. - Frigorífico                                 | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 233.067,92           |                                     |
| Frigorífico Família Ltda.                                  | 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        | 65.592,63            |                                     |
| Cooperativa Trilicola de Gelião Vargas Ltda.               | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 109.854,15           |                                     |
| OCIADE Indústria de Carnes S.A.                            | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 2.693.560,09         |                                     |
| Cooperativa dos Gulincolores de Cal Superior Ltda.         | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 451.243,84           |                                     |
| Frigorífico Nicoll Ltda.                                   | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 86.030,25            |                                     |
| Frigorífico Caparava Ltda.                                 | 0,00                                | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   | 0,00        | 2.449,96             |                                     |
| <b>A TRANSPORTAR</b>                                       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>14.093.357,57</b> |                                     |

**TABELA Nº 13 - DEMONSTRATIVO DAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS DO ESTADO**

Exercício de 1995

| Continuação   | POSIÇÃO EM 31.12.94   |                       |                        |                                      | AUMENTOS                   |                       | Em R\$          |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
|   | CAPITAL SUBSCRITO     | CAPITAL INTEGRALIZADO | CAPITAL A INTEGRALIZAR | CRÉDITO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | BONIFICAÇÕES E COR. MONET. | AQUISIÇÕES DE AÇÕES   |                 |
| <b>EMPRESAS</b>                                     |                       |                       |                        |                                      |                            |                       |                 |
| <b>TRANSPORTE</b>                                   |                       |                       |                        |                                      |                            |                       |                 |
| Valdir Pereira da Rosa e Cia Ltda.                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 14.083,357,37                        | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Frigorífico Reller Ltda.                            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 19,75                                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Frigorífico Forte - Ind. e Comércio de Carnes Ltda. | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 126.193,35                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Eduardo Pereira Duarte e Irmãos Ltda.               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 81.244,21                            | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Ibaldt Tessmer - Ind. de Produtos Sólidos Ltda      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 316,51                               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Roloff e Filhas Ltda.                               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 71.252,81                            | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Frigorífico Trudense Ltda.                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 69.776,10                            | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Frigorífico Berkoon Ltda.                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 56,35                                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Imãos Graça e Cia. Ltda                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 8,25                                 | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Cooperativa Agropecuária Itaquense Ltda             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 97.558,23                            | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Frigorífico Coqueiro Ltda                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 3.384,66                             | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Frigorífico Boa Esperança Ltda                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 4.090,40                             | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| PSL - Comércio Representações Ltda                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 77.206,48                            | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Frigorífico-Ind. e Comércio de Carnes Ltda          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 1.488,17                             | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Cooperativa R Castilhense de Carnes o Dor Ltda      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 813,95                               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Frigorífico São Vicente Ltda                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 3.664,20                             | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Frigorífico Rotali Ltda                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 56.163,35                            | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Mateuto da Serra LTDA                               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 53.241,00                            | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| COPRODA - Comércio de Prod. Coloniais LTDA          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 66.764,64                            | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| Império Lisman Ind. Alimentícia LTDA                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 8.965,69                             | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            |
| <b>SUBTOTAL</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>15.005.737,09</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>124.881.976,62</b> | <b>124.870.761,23</b> | <b>10.287,39</b>       | <b>31.739.262,79</b>                 | <b>1.207.651.306,82</b>    | <b>244.983.041,68</b> | <b>Continua</b> |

**TABELA Nº 14 - DEMONSTRATIVO DA PARTICIPAÇÃO DO ESTADO EM RELAÇÃO AO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DAS EMPRESAS CONTROLADAS**

**Exercício de 1986**

| EMPRESAS CONTROLADAS  | Nº DE AÇÕES QUE COMPOEM O CAPITAL DAS EMPRESAS |               | PATRIMÔNIO LÍQUIDO |               | PARTICIPAÇÃO DO ESTADO EM N.º DE AÇÕES |               | PARTICIPAÇÃO DO ESTADO EM RELAÇÃO AO P.I. DAS EMPRESAS - EM R\$ |
|---|--|---------------|--------------------|---------------|--|---------------|---|
|   | ORDINÁRIAS                                     | PREFERENCIAIS | ORDINÁRIAS         | PREFERENCIAIS | ORDINÁRIAS                             | PREFERENCIAIS |   |
| Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A. - BANRISUL                        | 558.418.002                                    | 530.436.692   | 440.281.000,00     |               | 422.398.492                            | 42.460.799    | 180.026.393,35  |
| Companhia Administradora das Chuvas Pluviais Estaduais S.A. - CADIP         | 300.000.000                                    | 0             | 305.789.631,00     | 0             | 288.900.000                            | 0             | 305.687.871,13  |
| Centrais de Abastecimento do RS S.A. - CEASA                                | 8.105.808                                      | 0             | 1.686.363,31       | 0             | 6.888.082                              | 0             | 1.637.018,29  |
| Cia. de Processamento de Dados do Estado - CO                               | 159.276.693                                    | 2.086.958     | 25.130.037,16      |               | 149.834.508                            | 241.675       | 24.206.416,38   |
| Companhia S.A. - PROCEDES   |  |               |                    |               |  |               |   |
| Cia. de Desempenhamento Financeiro e Comercial do Rio Grande do Sul - CEDEC | 80.422.023.000                                 | 0             | 21.769.808,00      | 0             | 90.422.028.007                         | 0             | 21.789.790,16   |
| Cia. Estadual de Energia Elétrica - CEEL                                    | 100.233.792                                    | 4.000.942     | 3.017.425.000,00   |               | 181.372.812                            | 0             | 2.817.008.078,92  |
| Cia. de Gás do Estado do Rio Grande do Sul - SUAGÁS                         | 8.338.389                                      | 0             | 1.159.051,88       |               | 1.702.667                              | 0             | 801.116,87  |
| Cia. de Gêos e Alvenários - CESA  | 6.347.634.818                                  | 21.736        | 57.919.798,88      |               | 5.703.085.207                          | 0             | 52.057.471,77   |
| Cia. Rio-Grandense de Artes Oficiais - CORAR                                | 6.412.072.741                                  | 0             | 6.393.815,95       |               | 6.412.044.508                          | 0             | 6.393.590,88  |
| Cia. Rio-Grandense de Mineração - CRM                                       | 747.867.056.307                                | 0             | 301.902.000,00     |               | 747.365.806.622                        | 0             | 201.042.165,72  |
| Cia. Rio-Grandense de Saneamento - CORSAN                                   | 1.496.676.270.474                              | 0             | 753.882.338,00     |               | 1.485.676.111.156                      | 0             | 733.602.254,74  |
| Cia. Rio-Grandense de Telecomunicações - CRT                                | 749.575.895                                    | 1.001.088.027 | 1.604.403.000,00   |               | 640.053.079                            | 170.835       | 623.052.076,24  |
| Cia. Rio-Grandense de Turismo - CR-TUR                                      | 9.805.201                                      | 0             | (160.898,09)       |               | 9.085.157                              | 0             | (150.687,32)  |

## 5 - DA DÍVIDA ATIVA E DOS CRÉDITOS

### 5.1 - DA DÍVIDA ATIVA

A Dívida Ativa, Tributária e Não Tributária, representando os créditos do Estado contra contribuintes e outros devedores, apresenta o montante de receita que, por não ter sido arrecadada, é inscrita como crédito com vistas à realização no curso do exercício seguinte.

A inscrição de créditos tem tido um crescimento bastante significativo, representando um ativo expressivo no patrimônio estadual. No final de 1995, o estoque desses créditos representava 38,2% dos ativos reais. No entanto, a receita arrecadada com Dívida Ativa, no exercício, atingiu apenas 1,2% do total das Receitas Correntes.

#### ESTOQUE DE DÍVIDA ATIVA NO INÍCIO DE CADA EXERCÍCIO

VALORES EM MOEDA DE DEZEMBRO DE 1995

| Ano             | R\$ mil   | Índice         |            |
|-----------------|-----------|----------------|------------|
|                 |           | Base fixa 1991 | Base móvel |
| 1991            | 316.563   | 100            | 100        |
| 1992            | 500.930   | 158            | 158        |
| 1993            | 699.662   | 221            | 140        |
| 1994            | 1.000.020 | 316            | 143        |
| 1995            | 1.010.525 | 319            | 101        |
| 1995 - dezembro | 1.430.327 | 452            | 142        |

No quadro anterior, verifica-se o constante crescimento do saldo da Dívida Ativa ao início de cada exercício, fruto do esforço fazendário em constituir os créditos devidos ao Estado.

O saldo ao final de 1995, R\$ 1.430.327 mil, constitui o montante inicial para o ano de 1996, com o qual se poderá comparar a eficácia do esforço de cobrança desses créditos. Note-se que esse valor é superior, em termos reais, descontada a inflação, em 42% em relação ao saldo inicial desse exercício em estudo. Em comparação ao saldo inicial de 1991, representa um crescimento de 352%.

Observe-se que, de 1992 a 1994, o crescimento no estoque de Dívida Ativa foi sempre superior a 40%. Em 1995 o crescimento no saldo, considerado o ano anterior, foi de apenas 1%, tornando a crescer mais de 40% no final desse mesmo ano.

Em que pese todo o esforço dispendido no reconhecimento e na formação dos referidos créditos, a realização desses não tem sido obtida como mesmo desempenho, o que acaba por traduzir-se na manutenção desse grande volume de créditos de difícil realização.

**RECEITA DA COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA**  
VALORES EM MOEDA DE DEZEMBRO DE 1995

| Ano  | R\$ mil | Índice         |            |
|------|---------|----------------|------------|
|      |         | Base fixa 1991 | Base móvel |
| 1991 | 51.059  | 100            | 100        |
| 1992 | 39.779  | 78             | 78         |
| 1993 | 42.539  | 83             | 107        |
| 1994 | 39.861  | 78             | 94         |
| 1995 | 60.607  | 119            | 152        |

Nos exercícios de 1992 a 1994 houve uma queda na arrecadação da Dívida Ativa em comparação com 1991, voltando essa a crescer e a superar a do primeiro ano apenas em 1995.

Compare-se as duas tendências opostas verificadas na manutenção dos saldos de Dívida Ativa e na cobrança das mesmas.

Em consequência desse fato, a receita realizada com a cobrança tem representado cada vez menor percentual dos estoques existentes ao início de cada exercício, já que os créditos constituídos acabam por se tornarem de difícil realização, haja vista, como posteriormente será abordado neste item, a maior parte da cobrança ocorrer na esfera judicial, cuja demora é bastante grande devido às instâncias e ao contraditório.

**PERCENTUAL DA RECEITA ARRECADADA COM DÍVIDA ATIVA  
EM RELAÇÃO AO SALDO EM DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR.**

| ANO        | %    |
|------------|------|
| 1991 ..... | 16,1 |
| 1992 ..... | 7,9  |
| 1993 ..... | 6,1  |
| 1994 ..... | 4,0  |
| 1995 ..... | 6,0  |

Em proporção ao estoque de Dívida no início de cada exercício, 1991 foi o ano de melhor performance na cobrança dos créditos inscritos.

Apesar de haver um crescimento dessa arrecadação em 1995, mesmo em relação a 1991, visto que o estoque desses créditos também cresceu significativamente, apenas o equivalente a 6% do estoque inicial do exercício foi efetivamente realizado.

A relação cobrança/estoque inicial decresceu ano a ano, tendo melhorado um pouco em 1995, mais ainda permanecendo muito aquém da marca de 1991. Não obstante o volume de receita ter sido melhor em 1995, o nível do estoque cresceu expressivamente.

Em suma, apesar do volume de recursos arrecadados ter melhorado em 1995, sendo o maior no período examinado, em comparação à origem dessa receita, não houve melhora de desempenho, eis que a qualidade desses créditos e a possibilidade de encaminhamento da cobrança para a esfera judicial dificulta sua realização.

O percentual dos créditos inscritos em Dívida Ativa que se encontram em cobrança judicial e administrativa pode ser apresentado como segue, considerado o período em estudo:

| <b>ANO</b> | <b>COBRANÇA JUDICIAL</b> | <b>COBRANÇA ADMINISTRATIVA</b> |
|------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1991       | 70,3%                    | 29,7%                          |
| 1992       | 79,0%                    | 21,0%                          |
| 1993       | 87,3%                    | 12,7%                          |
| 1994       | 90,0%                    | 10,0%                          |
| 1995       | 90,1%                    | 9,9%                           |

Pode ser observado, nesse quadro, uma clara tendência de crescimento do saldo de créditos em cobrança judicial, justificado, em parte, pelo baixo volume de receita arrecadada em relação ao seu estoque inicial já mencionado anteriormente.

Na Tabela nº 15 está demonstrada a movimentação geral da Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária, elaborada a partir dos dados emitidos pela Divisão de Cobrança do Departamento Financeiro da Secretaria da Fazenda.

Os relatórios apresentam um saldo de dívida ativa, em 31 de dezembro de 1995, tributária e não tributária, da ordem de R\$ 1.430.587.323,29.

No Balanço Patrimonial, o saldo da dívida ativa atinge a R\$ 1.430.326.526,11, evidenciando entre os relatórios da Divisão de Cobrança e a Contabilidade uma diferença de R\$ 260.797,18.

Na Tabela nº 15 verifica-se a composição da Dívida Ativa desdobrada por elementos como: valor original, correção monetária, multa e juros. Além disso, os montantes inscritos, arrecadados e baixados são também apresentados.

A Dívida Ativa Tributária inclui, também, aquela relativa à Taxa de Orizicultura, de competência do Instituto Rio Grandense do Arroz -IRGA. O tratamento contábil dessa taxa é extra-orçamentário na Administração Direta e orçamentário no IRGA, como receita tributária.

Em 1995, foram inscritos como Dívida Ativa Tributária, relativos à Taxa de Orizicultura, créditos no montante de R\$ 97.723,82.

O Gráfico nº 14 demonstra a receita da Dívida Ativa nos exercícios de 1991 a 1995, assim como o saldo no início de cada ano, onde ficam destacados os decrescentes percentuais de receita arrecadada em comparação com os estoques iniciais, inversamente proporcional ao crescimento dos saldos.



**TABELA Nº 15 - DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO GERAL DA DÍVIDA ATIVA**

**Exercício de 1995**

| TÍTULOS        | Em R\$        |                 |               |                |                | TOTAL            |
|----------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                | PRINCIPAL     | CM(1) PRINCIPAL | MULTA         | CM(1) MULTA    | JUROS(2)       |                  |
| SALDO ANTERIOR |               |                 |               |                |                |                  |
| Tributária (3) | 9.749.265,03  | 372.048.871,97  | 14.681.418,80 | 311.267.617,10 | 172.815.613,08 | 880.562.786,99   |
| Não-Tributária | 9.717.981,01  | 370.136.733,56  | 14.672.345,35 | 310.786.257,33 | 172.815.613,08 | 878.128.930,34   |
|                | 31.284,02     | 1.912.136,41    | 9.074,45      | 481.359,77     |                | 2.433.856,65     |
| INSCRIÇÕES     |               |                 |               |                |                |                  |
| Tributária     | 93.634.456,67 | 198.251.935,12  | 70.788.572,79 | 188.488.537,06 | 145.100.463,93 | 694.263.955,57   |
| Não-Tributária | 92.852.919,61 | 197.752.789,89  | 70.765.844,27 | 186.394.539,13 | 145.100.463,93 | 682.986.556,83   |
|                | 681.537,06    | 488.145,23      | 22.728,52     | 93.897,93      |                | 1.297.408,74     |
| EXCLUSÕES      |               |                 |               |                |                |                  |
| Tributária     | 2.471.610,66  | 28.436.396,28   | 2.593.177,63  | 41.983.661,52  | 10.308.907,97  | 85.793.754,06    |
| Não-Tributária | 2.424.023,58  | 28.418.447,77   | 2.592.841,54  | 41.956.954,80  | 10.308.907,97  | 85.599.175,66    |
|                | 47.587,08     | 19.948,51       | 336,09        | 26.706,72      |                | 94.578,40        |
| ARRECADAÇÃO    |               |                 |               |                |                |                  |
| Tributária     | 3.306.420,39  | 27.962.883,52   | 3.028.817,11  | 16.045.127,03  | 8.102.627,16   | 58.445.675,21    |
| Não-Tributária | 3.229.806,96  | 27.948.056,13   | 3.027.440,45  | 15.987.085,53  | 8.102.627,16   | 58.295.018,23    |
|                | 76.611,43     | 14.827,39       | 1.176,66      | 58.041,50      |                | 150.656,98       |
| SALDO FINAL    |               |                 |               |                |                |                  |
| Tributária     | 97.605.690,65 | 513.901.527,29  | 79.848.197,85 | 439.727.365,61 | 299.504.541,89 | 1.430.587.323,29 |
| Não-Tributária | 97.017.068,08 | 511.525.019,55  | 79.817.907,63 | 439.236.756,13 | 299.504.541,89 | 1.427.101.293,28 |
|                | 588.622,57    | 2.376.507,74    | 30.290,22     | 490.609,48     |                | 3.486.030,01     |

(1) CM = Correção Monetária

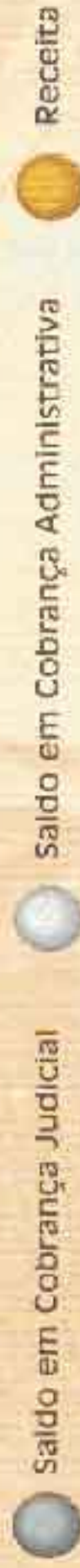
(2) Artigo 69 da Lei estadual nº 6.537/73

(3) Inclui dívida ativa referente à taxa de orizicultura, cuja receita é considerada extra-orçamentária na Administração Direta e orçamentária no IRGA

Fonte: Divisão de Cobrança - Departamento de Administração Financeira

# RELAÇÃO ENTRE A RECEITA DA DIVIDA ATIVA E O SEU SALDO

EXERCÍCIOS DE 1991 A 1995



em R\$ milhões



• Atualizado em relação a Dez/95.

• Fonte: Divisão de Cobrança do Departamento de Administração Financeira.

## 5.2 - DOS CRÉDITOS

Ao final do exercício de 1995 constava do Balanço Patrimonial, no Ativo Permanente, a importância de R\$ 182.687.938,10, como créditos a receber.

No ano em questão, o incremento líquido desses créditos foi da ordem de R\$ 94.842.264,47, representando 2% das receitas correntes arrecadadas.

Por sua vez, os Créditos representaram 2,3% dos ativos totais, no encerramento do exercício.

A composição desses créditos era a seguinte, ao final de 1995:

| TÍTULOS  | R\$                   | %             |
|--|-----------------------|---------------|
| Empréstimos Concedidos .....                               | 114.661.493,72        | 62,77         |
| Correção Monetária e Encargos s/Avais .....                | 40.959.932,45         | 22,42         |
| Créditos p/ Futuro Aumento de Capital - Frigoríficos ..... | 15.005.737,08         | 8,21          |
| Devedor por Reembolso de Proventos Créditos .....          | 9.717.651,93          | 5,32          |
| p/ Futuro Aumento de Capital - Empresas Controladas .....  | 1.966.624,08          | 1,08          |
| Operações Mercantis .....                                  | 189.272,22            | 0,1           |
| Devedores por Financiamentos Habitacionais .....           | 187.018,33            | 0,1           |
| Créditos p/ Futuro Aumento de Capital Empresas             |                       |               |
| Diversas .....   | 208,29                | 0             |
| Contribuições e Transferências a Receber .....             | 0,00                  | 0             |
| <b>TOTAL .....</b>   | <b>182.687.938,10</b> | <b>100,00</b> |

A seguir, são apresentados comentários sobre algumas dessas contas:

### 5.2.1 - EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS

A conta Empréstimos Concedidos constitui o mais significativo dos montantes que compõem esse grupo do Ativo Permanente.

Os empréstimos concedidos pelo FUNDOPIMES representam 99,99% do total dessa conta, atingindo a R\$ 114.655.606,56 em 31 de dezembro de 1995.

Os empréstimos do FUNDOPIMES começaram a retomar no ano de 1994, tendo produzido uma receita de R\$ 15.923.579,16, em 1995, reforçando as dotações consignadas para novos projetos.

No exercício de 1995 também foram empenhados valores a título de concessão de empréstimos, importando em R\$ 66.038.354,43.

Os montantes empenhados tiveram a seguinte destinação, em termos de programas de aplicação:

| PROJETO                           | R\$                  |
|-----------------------------------|----------------------|
| Infra Estrutura Urbana .....      | 48.377.008,99        |
| Desenvolvimento de Projetos       |                      |
| Comunitários .....                | 1.970.626,34         |
| Saneamento e Meio Ambiente .....  | 13.698.119,25        |
| Projeto Piloto de Habitação ..... | <u>1.992.599,85</u>  |
| <b>TOTAL .....</b>                | <b>66.038.354,43</b> |

Alguns dos principais devedores do FUNDOPIMES, assim como o saldo de suas dívidas, em 31 de dezembro de 1995, são:

| DEVEDOR                | R\$           |
|------------------------|---------------|
| CORSAN .....           | 35.546.074,07 |
| PM Porto Alegre .....  | 10.346.184,33 |
| PM Caxias do Sul ..... | 6.644.671,43  |
| PM Santa Maria .....   | 2.499.353,12  |
| PM Esteio .....        | 1.826.352,88  |
| PM Pelotas .....       | 1.787.632,48  |
| PM Novo Hamburgo ..... | 1.208.127,22  |
| PM Guaíba .....        | 1.175.013,24  |

### 5.2.2 - CORREÇÃO MONETÁRIA E ENCARGOS SOBRE AVAIS

No exercício de 1995 foram apropriados valores relativos à correção monetária e outros encargos sobre os avais honrados pelo Estado junto à União, referentes às dívidas de empresas controladas. O ordenamento para tal partiu da Ordem de Serviço nº 18/95-98, publicada no Diário Oficial do Estado em 7 de junho de 1995.

O principal da correção monetária registrado como crédito tem origem na conta de Devedores, no Ativo Financeiro.

Ao final do exercício, foram as seguintes as empresas que permaneceram como devedoras do Estado, tanto por conta dos avais honrados, e respectiva correção monetária:

| <b>EMPRESA</b>     | <b>AVAIS HONRADOS</b> | <b>CORREÇÃO MONETÁRIA</b> |
|--------------------|-----------------------|---------------------------|
|                    | <b>R\$</b>            | <b>R\$</b>                |
| CEEE .....         | 40.568.741,41         | 23.493.174,61             |
| CORSAN .....       | 31.193.599,10         | 8.851.625,40              |
| CRM .....          | <u>21.543.779,59</u>  | <u>8.615.132,44</u>       |
| <b>TOTAL .....</b> | <b>93.306.120,10</b>  | <b>40.959.932,45</b>      |

Os avais honrados, como já dito, constam do Ativo Financeiro e representam a utilização de recursos do Tesouro Estadual para o pagamento de obrigações junto à União.

A apropriação de correção monetária e outros encargos representam o reconhecimento da necessidade de se compensar o Tesouro pela utilização de seus recursos, nos termos da Ordem de Serviço mencionada.

Visando à solução dessas pendências, estão sendo estudadas formas de recuperação dos valores, prevendo-se que as empresas deverão pagar ao menos parte desses créditos, devendo o restante ser utilizado para capitalização das mesmas.

### **5.2.3 - CRÉDITOS PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - FRIGORÍFICOS**

O saldo dessa conta representa a aplicação de recursos nos termos da Lei estadual nº 9.495, de 8 de janeiro de 1992, relativa ao Programa de Apoio aos Frigoríficos que abatam, sob inspeção federal ou estadual, ovinos, bovinos e bufalinos, com a finalidade de apoiar os estabelecimentos em dificuldades financeiras e proporcionar-lhes condições de manterem o cumprimento de obrigações tributárias.

A aplicação do programa teve efeito até 31 de dezembro de 1994. Os recursos transferidos destinam-se à subscrição e à integralização de capital dos frigoríficos beneficiados.

Os títulos de participação no capital, por disposição do art. 5º da referida Lei, serão gratuitamente transferidos à fundação ou à associação de trabalhadores no respectivo estabelecimento beneficiado, desde que legalmente constituída.

Até o final desse exercício nenhuma entidade havia comprovado essa condição, razão por que o total aplicado permanece como crédito do Estado.

#### **6.2.4 - CONTRIBUIÇÕES E TRANSFERÊNCIAS A RECEBER**

O saldo dessa conta estava zerado ao final do exercício, no entanto, devido à natureza de sua movimentação nesse ano, alguns comentários se fazem necessários.

No dia 31 de maio foi inscrito o débito de R\$ 29.873.275,79, relativo à correção monetária do IPI Exportação do período de março a dezembro de 1989.

Esse valor apropriado foi utilizado para quitação de parte da dívida da Companhia Estadual de Energia Elétrica - CEEE junto à Secretaria do Tesouro Nacional - STN, no montante de R\$ 34.470.012,39, tendo sido a diferença paga pela CEEE.

A CEEE devolveu ao Estado a importância de R\$ 15.719.489,49, e R\$ 14.153.772,62 foram utilizados pelo Estado para capitalização daquela empresa.

## 6 - DA DÍVIDA PÚBLICA

### 6.1 - PERFIL DA DÍVIDA PÚBLICA

Comparativamente ao exercício anterior, o perfil da dívida pública assim se apresentava em 31 de dezembro de 1995:

| TÍTULOS                     | 1994<br>R\$             | %            | 1995<br>R\$             | %            | VARIAÇÃO      |
|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|---------------|
| <b>PASSIVO FINANCEIRO</b>   | <b>366.570.423,26</b>   | <b>7,7</b>   | <b>1.076.543.521,21</b> | <b>13,3</b>  | <b>193,7%</b> |
| Restos a pagar <sup>^</sup> | 261.357.005,87          | 5,5          | 758.102.441,97          | 9,3          | 190,1%        |
| Depósitos SIAC              | 72.571.154,57           | 1,5          | 81.056.630,21           | 1,0          | 11,7%         |
| Consignações                | 24.060.482,06           | 0,5          | 60.607.357,11           | 0,8          | 151,9%        |
| Empréstimo ARO              | -                       | -            | 168.232.142,86          | 2,1          | -             |
| Outros                      | 8.581.780,76            | 0,2          | 8.544.949,06            | 0,1          | (0,4%)        |
| <b>PASSIVO PERMANENTE</b>   | <b>4.399.436.417,50</b> | <b>92,3</b>  | <b>7.001.300.166,09</b> | <b>86,7</b>  | <b>59,1%</b>  |
| Títulos                     | 3.354.475.351,21        | 70,4         | 5.137.866.177,54        | 63,6         | 53,2%         |
| Contratos**                 | 952.955.429,43          | 20,0         | 1.761.010.467,55        | 21,7         | 83,7%         |
| Em Renegociação             | 92.005.636,86           | 1,9          | 112.423.531,00          | 1,4          | 22,2%         |
| <b>TOTAL</b>                | <b>4.766.006.840,76</b> | <b>100,0</b> | <b>8.077.843.687,30</b> | <b>100,0</b> | <b>69,5%</b>  |

\* incluindo Serviço da Dívida a Pagar

\*\* incluindo Débitos Parcelados e Outras Dívidas Contratadas (1995)

O Gráfico nº 15 apresenta os vencimentos da dívida pública da Administração Direta até o ano de 2024.

## 6.2 - MOVIMENTAÇÃO DO PASSIVO PERMANENTE

A movimentação do Passivo Permanente do Estado, no exercício de 1995, pode ser assim evidenciada:

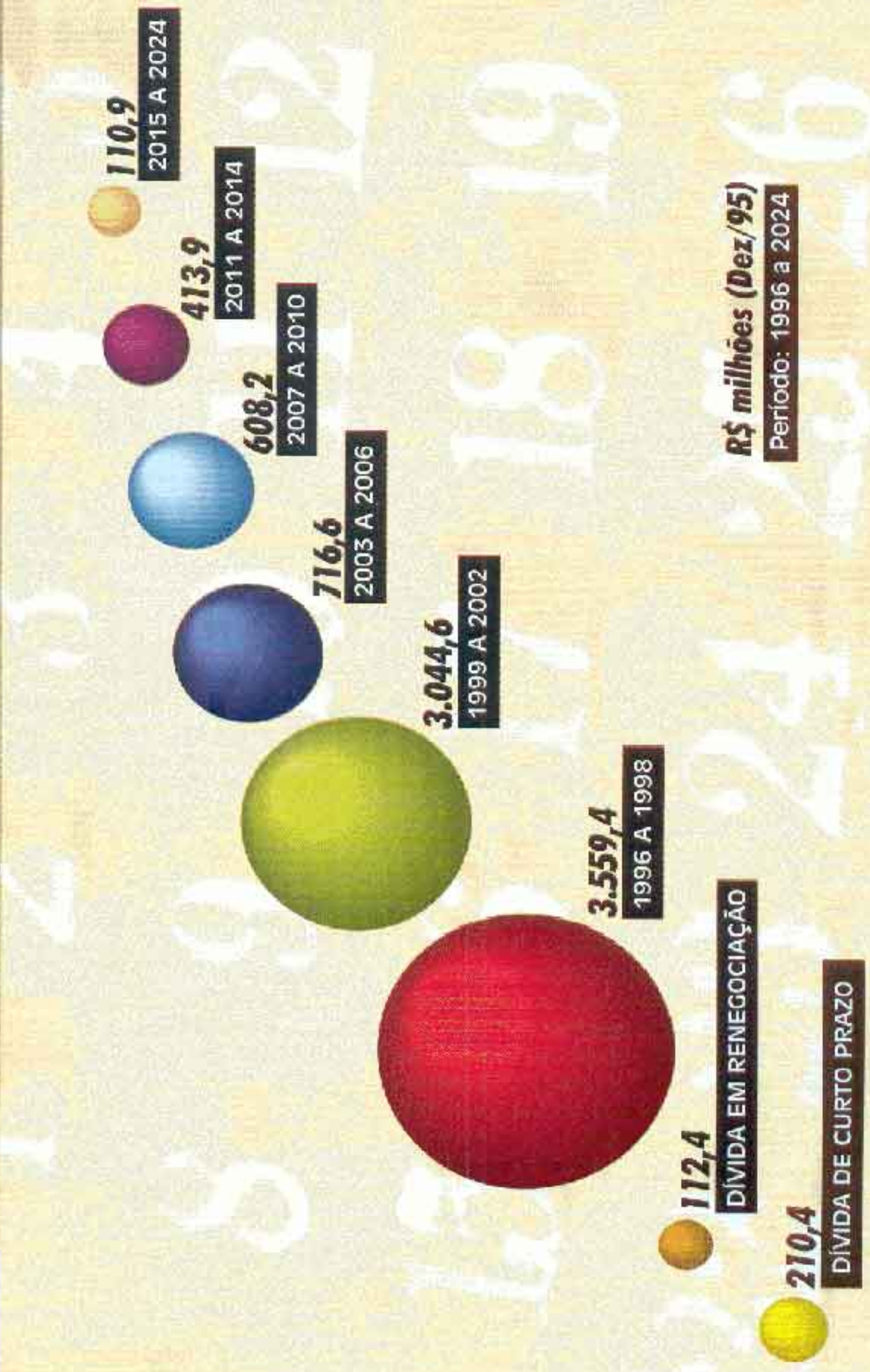
|  | R\$              |
|--|------------------|
| Saldo em 31.12.94 .....                      | 4.399.436.417,50 |
| Receita Efetiva .....                        | 43.975.186,00    |
| Amortização Efetiva .....                    | (143.593.326,30) |
| Receita das Rolagens dos Títulos .....       | 912.122.055,00   |
| Resgate dos Títulos Rolados .....            | (912.122.905,89) |
| Variações Ativas Extra-orçamentárias .....   | (21.046.525,67)  |
| Variações Passivas Extra-orçamentárias ..... | 2.722.529.265,45 |
| Saldo em 31.12.95 .....                      | 7.001.300.166,09 |

Convém esclarecer que as diferenças entre as variações ativas e passivas constantes nos Anexos nºs 16 e 16-A da Lei federal nº 4.320/64, respectivamente, Demonstração da Dívida Fundada Interna e Demonstração da Dívida Fundada Externa, em relação às variações apresentadas no Anexo nº 15, Demonstração das Variações Patrimoniais, devem ser atribuídas à movimentação da conta Transferências Intrapatrimoniais, a qual foi somada às variações efetivas apresentadas nos anexos legais referentes à dívida fundada.

Acrescentê-se, ainda, que no Anexo nº 16 não estão apresentados os dados relativos à operação de crédito para custear a contribuição ao Fundo para Garantia de Amortização da Dívida Pública (FGADP), tendo em vista que, pelas suas características, esta operação não se enquadra no conceito de dívida fundada a que se refere o art. 98 da Lei federal nº 4.320/64



**VENCIMENTOS DA DÍVIDA PÚBLICA  
ADMINISTRAÇÃO DIRETA**



**R\$ milhões (Dez/95)**  
Período: 1996 a 2024

### 6.3 - MOVIMENTAÇÃO DO PASSIVO FINANCEIRO

O Passivo Financeiro do Estado, cujo saldo em 31 de dezembro de 1995, era de R\$ 1.076.543.521,21, tem a sua movimentação adequadamente demonstrada no Anexo nº 17, Demonstração da Dívida Flutuante, da Lei federal nº 4.320/64.

Sob a ótica da dívida pública, merece destaque o grupo Débitos de Tesouraria, que, no exercício de 1995, teve a seguinte movimentação:

|                         | R\$              |
|-------------------------|------------------|
| Saldo em 31.12.94 ..... | 0,00             |
| Ingressos .....         | 271.000.000,00   |
| Desembolsos .....       | (102.767.857,14) |
| Saldo em 31.12.95 ..... | 168.232.142,86   |

Toda a movimentação desse grupo contábil decorreu da contratação de empréstimos por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO).

### 6.4 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO

No exercício de 1995, as receitas orçamentárias oriundas de operações de crédito alcançaram o montante de R\$ 956.097.241,00, dos quais R\$ 912.122.055,00 decorreram da rolagem dos títulos públicos, no caso, das Letras Financeiras do Tesouro do Estado do Rio Grande do Sul (LFT-RS), e os restantes R\$ 43.975.186,00 considerados como receitas efetivas, isto é, aquelas que não se destinaram diretamente à amortização de dívidas inscritas no Passivo Permanente.

As receitas efetivas tiveram a seguinte origem e destinação:

- R\$ 27.910.981,73, equivalentes a US\$ 31.866.095,52, com origem em operação de crédito externa, aplicadas no FUNDOPIMES;

- R\$ 8.942.087,18, decorrentes da colocação de LFT's - RS, destinados ao pagamento de precatórios judiciais; e

- R\$ 7.122.117,09, decorrentes de financiamento contratado com o Banco do Brasil com a finalidade de constituir o FGADP.

Embora o contrato com o Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID referente ao PRÓ-GUAÍBA, no valor de US\$ 132.300.000,00, tivesse sido assinado em 26 de julho de 1995, nenhum ingresso de receita foi registrado até o final do exercício.

## 6.5 - SERVIÇO DA DÍVIDA PÚBLICA

A despesa com o serviço da dívida pública esteve assim constituída, ao longo do exercício de 1995, considerados os montantes registrados segundo os Grupos de Despesas definidos na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO).

|                    | R\$                     | %            |
|--------------------|-------------------------|--------------|
| Amortizações ..... | 1.062.838.349,28        | 85,1         |
| Encargos .....     | <u>185.998.791,11</u>   | 14,9         |
| <b>Total .....</b> | <b>1.248.837.140,39</b> | <b>100,0</b> |

### 6.5.1 - AMORTIZAÇÕES

No exercício de 1995, foram registradas mutações patrimoniais, decorrentes da execução do orçamento e correspondentes à amortização de dívidas registradas no Passivo Permanente, no valor total de R\$ 1.055.716.232,19, dos quais R\$ 912.122.905,89 dizem respeito às rolagens das LFT's-RS e R\$ 143.593.326,30 correspondem a amortizações efetivas, a saber:

- R\$ 5.115.000,00 relativos ao resgate de LFT's-RS ocorrido em 6 de janeiro de 1995;
- R\$ 75.471.617,62 relativos a empréstimos internos contratados com o Banco do Brasil S/A;
- R\$ 18.987.925,60 referentes a empréstimos internos contratados com o Banco do Estado do Rio Grande do Sul, S/A (BANRISUL);
- R\$ 3.553.130,20 decorrentes da assunção de dívidas da COHAB para com a Caixa Econômica Federal;
- R\$ 10.331.784,78 decorrentes da assunção de dívidas da Caixa Econômica Estadual do Rio Grande do Sul;
- R\$ 16.745.228,51 referentes a empréstimos externos contratados com o Banco do Brasil S/A;
- R\$ 7.991.254,96 relativos ao resgate de parte do empréstimo contratado com o Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento (BIRD) para financiamento do PIMES;
- R\$ 2.405.324,23 referentes ao financiamento contratado com o Banco do Brasil S/A para constituição do FGADP;
- R\$ 1.253.384,67 correspondentes ao parcelamento do PASEP perante o Ministério da Fazenda; e

- R\$ 1.738.675,73 relativos a outras dívidas, conforme detalhamento constante nos Anexos nºs 16 e 16-A da Lei federal nº 4.320/64.

Não está incluído no montante das amortizações acima o valor de R\$ 7.122.117,09, relativo à contribuição ao Fundo para Garantia de Amortização da Dívida Pública (FGADP), constituído nos termos da Resolução nº 98/92 do Senado Federal. Este Fundo, parte integrante das negociações referentes à assunção pela União de dívidas perante credores externos, teve sua constituição com suporte na Lei estadual nº 9.799, de 30 de dezembro de 1992. O montante do FGADP, constituído pelo principal ora transferido e dos juros que vierem a ser capitalizados no período de trinta anos, permitirá a amortização de 100% da dívida objeto da negociação.

### 6.5.2 - ENCARGOS

A despesa com encargos da dívida pública esteve assim distribuída no exercício de 1995:

|  | R\$                   |
|--|-----------------------|
| Encargos da Dívida Fundada Interna ..... | 75.274.026,37         |
| Encargos da Dívida Fundada Externa ..... | 4.150.092,25          |
| Encargos dos Empréstimos ARO .....       | 63.912.858,20         |
| Remuneração de Depósitos SIAC .....      | 35.620.135,09         |
| Outros Encargos da Dívida Pública .....  | <u>7.041.678,20</u>   |
| <b>TOTAL .....</b>                       | <b>185.998.791,11</b> |

### 6.6 - VARIAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS

As variações ativas extra-orçamentárias, cujo valor total foi de R\$ 21.046.525,67, decorreram de ajustes de contratos da dívida pública, e da variação negativa de indexadores utilizados (Câmbio e IGP-M).

Quanto às variações passivas, seu montante foi de R\$ 2.722.529.265,45, dos quais R\$ 1.779.564.591,21 referem-se à incorporação de juros e atualização monetária nos títulos públicos estaduais. Merece destaque, também, a assunção, pelo Estado, de dívidas de entidades extintas no início do atual governo, conforme demonstrado na Tabela nº 18.

Convém ressaltar-se, no tocante à COHAB, que até o final do ano não houve incorporação ao Ativo do Estado do saldo devedor dos mutuários da empresa, embora as receitas respectivas tenham sido registradas e consideradas como vinculadas ao Fundo de Desenvolvimento Social (FDS).

## 6.7 - DÍVIDA MOBILIÁRIA

Ao longo do exercício de 1995, foram colocadas 919.852.055 LFT's-RS, no valor total de R\$ 921.064.142,18, e resgatados 105.906.669.665 títulos no valor total de R\$ 917.237.905,89. O resgate e a colocação dos títulos públicos estaduais estão sinteticamente demonstrados nas Tabelas nºs 16 e 17, respectivamente.

Nas rolagens dos títulos, efetuadas em três ocasiões durante o ano de 1995, praticamente houve equilíbrio entre os resgates e as reaplicações, sendo inexpressivo o desembolso líquido exigido:

| DATA         | RESGATE               | REAPLICAÇÃO           | Em RS              |
|--------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
|              |                       |                       | DESEMBOLSO LÍQUIDO |
| 15-05-95     | 232.785.416,79        | 232.785.416,00        | 0,79               |
| 15-08-95     | 319.332.898,89        | 319.332.897,00        | 1,89               |
| 16-11-95     | 360.004.590,21        | 360.003.742,00        | 848,21             |
| <b>TOTAL</b> | <b>912.122.905,89</b> | <b>912.122.065,00</b> | <b>850,89</b>      |

Além das rolagens, houve ainda as seguintes transações relacionadas com os títulos públicos do Estado:

- resgate, no valor de R\$ 5.115.000,00, em 6 de janeiro de 1995, conforme exigência do Banco Central do Brasil para a efetivação das trocas de LFT's-RS por Letras do Banco Central (LBC);

- colocação, em 20 de dezembro de 1995, de 7.720.000 LFT's-RS, com data base de 1º.08.95, no valor total de R\$ 8.942.087,18, conforme autorização do Senado Federal (Resolução nº 56, de 13 de dezembro de 1995), destinados ao pagamento da sétima parcela dos precatórios judiciais de natureza não-alimentar a que se refere o parágrafo único do art. 33 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias.

No exercício de 1995, teve prosseguimento a troca de LFT's-RS por LBC's, iniciada no exercício de 1994, com fulcro na Resolução nº 2.081, de 24.06.94, do Banco Central do Brasil.

A relação de troca, cujo percentual em 31 de dezembro de 1994 era de 54,4%, teve a seguinte evolução durante o ano 1995:

|             |             |             |
|-------------|-------------|-------------|
| jan - 60,8% | mai - 91,1% | set - 91,2% |
| fev - 60,8% | jun - 91,1% | out - 91,1% |
| mar - 91,4% | jul - 91,1% | nov - 91,2% |
| abr - 91,5% | ago - 91,1% | dez - 90,9% |

O reflexo do aumento da relação de troca toma-se evidente na acentuada redução do custo adicional, como pode ser observado no Gráfico nº16, onde este custo é comparado com o estoque médio mensal dos títulos.

Convém esclarecer que o valor correspondente ao custo adicional que o Estado teria de desembolsar se não tivesse efetuado a troca de LFT's por LBC's teve destinações diversas ao longo do exercício, conforme estabelecido em Resoluções do Banco Central.

Ainda na vigência da Resolução nº 2.081/94, o Estado resgatou o equivalente a R\$ 5.115.000,00 do estoque de LFT's-RS.

Já em razão da Resolução nº 2.141, de 30.01.95, a economia resultante da redução do custo adicional foi utilizada, primeiramente, na amortização das dívidas contratuais perante o Banco do Estado do Rio Grande do Sul, S/A (BANRISUL). Amortizada a dívida com o BANRISUL, conforme se constata no Anexo nº 15 da Lei federal nº 4.320/64, os recursos disponíveis passaram a ser utilizados na capitalização do próprio Banco e no pagamento de transferências à Caixa Econômica Estadual.

Por último, face à Resolução nº 2.196, de 31.08.95, o numerário correspondente ao custo adicional não incorrido passou a ser usado no pagamento do serviço da dívida, inclusive o decorrente de avais prestados pelo Estado.

Cumprе salientar que, também por exigência do Banco Central, os valores monetários correspondentes ao custo adicional economizado eram aplicados extra-orçamentariamente na compra de Bônus do Banco Central (BBC), produzindo o rendimento destes títulos de curto prazo receita orçamentária vinculada sob os códigos 0291 e 0297, cuja movimentação encontra-se demonstrada no capítulo referente à gestão dos recursos vinculados.

## **6.8 - EMPRÉSTIMOS POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (ARO)**

No exercício de 1995, o Estado efetuou operações de crédito por antecipação da receita orçamentária no valor total de R\$ 271.000.000,00, estando a movimentação relativa a cada instituição financeira contratada demonstrada na Tabela nº 19.

A Tabela nº 20 apresenta as taxas de juros pactuadas relativamente aos empréstimos ARO contratados, tendo as repactuações sido efetuadas devido à redução do empréstimo compulsório incidente sobre a operação.

**TABELA Nº 16 - DEMONSTRATIVO DO RESGATE DE  
TÍTULOS PÚBLICOS ESTADUAIS**

(LFT-RS -Letras Financeiras do Tesouro do Estado do Rio Grande do Sul)

**Exercício de 1995**

| DATA DO<br>RESGATE | VALOR DO              |                       | VALOR               |         | DESEMBOLSO          |         |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------|---------------------|---------|
|                    | RESGATE               | REAPLICADO            | LIQUIDO             | LIQUIDO | LIQUIDO             | LIQUIDO |
| 06/01/95           | 5.115.000,00          | - 0 -                 | 5.115.000,00        |         | 5.115.000,00        |         |
| 15/05/95           | 232.785.416,00        | 232.785.416,00        | 0,00                |         | 0,00                |         |
| 15/08/95           | 319.332.899,00        | 319.332.897,00        | 2,00                |         | 2,00                |         |
| 16/11/95           | 360.004.590,00        | 360.003.742,00        | 848,00              |         | 848,00              |         |
| <b>TOTAL</b>       | <b>917.237.905,00</b> | <b>912.122.055,00</b> | <b>5.115.850,00</b> |         | <b>5.115.850,00</b> |         |

Em R\$

**TABELA Nº 17 - DEMONSTRATIVO DA COLOCAÇÃO DE TÍTULOS  
ESTADUAIS COM VENCIMENTO A LONGO PRAZO**

LFT-RS Letras Financeiras do Tesouro do Estado do Rio Grande do Sul

Exercício de 1995

| <b>DATA DA COLOCAÇÃO</b> | <b>SERDIP Nº</b> | <b>QUANTIDADE DE LFT</b> | <b>VENCIMENTO</b> | <b>RECEITA AUFERIDA R\$</b> | <b>DATA BASE</b> |
|--------------------------|------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------|
| 15/05/95                 | 126              | 232.785.416,00           | 15/05/2000        | 232.785.416,00              | 15/05/95         |
| 15/08/95                 | 127              | 319.332.897,00           | 15/08/2000        | 319.332.897,00              | 15/08/95         |
| 16/11/95                 | 128              | 8.792.000,00             | 15/11/2000        | 8.782.000,00                | 16/11/95         |
| 16/11/95                 | 128              | 351.221.742,00           | 15/11/2000        | 351.221.742,00              | 16/11/95         |
| 20/12/95                 | 129              | 3.860.000,00             | 15/05/2001        | 4.471.043,00                | 1º/08/95         |
| 20/12/95                 | 129              | 3.860.000,00             | 15/11/2001        | 4.471.044,00                | 1º/08/95         |
| <b>TOTAL</b>             | -----            | <b>919.852.055,00</b>    | -----             | <b>921.064.142,00</b>       | -----            |



**TABELA Nº 18 - DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS DA COHAB E  
DA CINTEA ASSUMIDAS PELA ADMINISTRAÇÃO  
DIRETA**

**Exercício de 1995**

| Entidade   | Credor  | Valor<br>Assumido     | Variações<br>após a<br>Assunção | Resgates (*)         | Em R\$                  |   |
|--|---|-----------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  |   |                       |                                 |                      | Saldo<br>em<br>31.12.95 |   |
| <b>COHAB</b><br>(Lei estadual nº<br>10.357, de 16.01.95) | Banco do Brasil   | 615.998.017,73        | 24.310.497,28                   | 23.287.284,53        | 617.019.230,48          |   |
|  | Caixa Econômica<br>Federal                                | 3.661.620,44          | 9.152,10                        | 3.553.130,20         | 117.642,34              |   |
|  | Subtotal:   | 619.657.638,17        | 24.319.649,38                   | 26.840.414,73        | 617.136.872,82          |   |
|  | <b>CINTEA</b><br>(Lei estadual nº<br>10.358, de 16.01.95) | <b>BNDES</b>          | 428.600,77                      | -                    | 428.600,77              | - |
| <b>TOTAL</b>   | Banco do Brasil   | 5.249.110,96          | 150.955,98                      | 425.199,56           | 4.973.867,38            |   |
|  | Subtotal:   | 5.677.711,73          | 150.955,98                      | 854.800,33           | 4.973.867,38            |   |
|  |   | <b>625.335.349,90</b> | <b>24.470.605,36</b>            | <b>27.695.215,06</b> | <b>622.110.740,20</b>   |   |

\* inclui parcela correspondente ao principal da dívida cujos pagamentos estavam registrados na conta

Devedores do Ativo Financeiro Realizável, a saber:

|                                |                          |
|--------------------------------|--------------------------|
| COHAB/Banco do Brasil:         | R\$ 20.874.136,77        |
| COHAB/Caixa Econômica Federal: | R\$ 3.208.984,19         |
| CINTEA/BNDES:                  | R\$ 428.600,77           |
| CINTEA/Banco do Brasil:        | R\$ 399.153,82           |
| <b>Total</b>                   | <b>R\$ 24.010.874,55</b> |

**TABELA Nº 19 - DEMONSTRATIVO DOS EMPRÉSTIMOS POR ANTECIPAÇÃO  
DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA**

- Por Instituição Credora -

**Exercício de 1995**

| INSTITUIÇÃO                     | DESEMBOLSO |                       | POSIÇÃO EM 31.12.95   |                       |                      |                      | ENCARGOS             | TOTAL |
|---------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------|
|                                 | DATA       | VALOR                 | PRINCIPAL             |                       | PAGOS                | A PAGAR              |                      |       |
|                                 |            |                       | AMORTIZADO            | A AMORTIZAR           |                      |                      |                      |       |
| BANCO FIBRA S/A                 | 13.01.95   | 25.000.000,00         | 21.875.000,00         | 3.125.000,00          | 10.627.548,68        | 271.519,38           | 10.899.068,04        |       |
| BANCO BMG S/A                   |            | 40.000.000,00         | 16.964.286,72         | 23.035.714,28         | 4.705.788,02         | 6.968.470,79         | 11.884.268,81        |       |
|                                 | 16.01.95*  | 15.000.000,00         | 11.250.000,00         | 3.750.000,00          | 3.901.427,75         | 3.020.852,78         | 6.922.080,51         |       |
|                                 | 26.06.95   | 10.000.000,00         | 5.714.286,72          | 4.285.714,28          | 804.360,27           | 1.419.879,03         | 2.224.233,30         |       |
|                                 | 28.09.95   | 15.000.000,00         | -                     | 16.000.000,00         | -                    | -                    | 2.517.945,00         |       |
| BANCO SAFRA S/A                 |            | 55.000.000,00         | 47.857.142,86         | 7.142.857,14          | 16.540.161,32        | 2.262.672,76         | 17.802.724,07        |       |
|                                 | 17.01.95   | 30.000.000,00         | 30.000.000,00         | -                     | 12.770.335,88        | -                    | 12.770.335,89        |       |
|                                 | 27.06.95   | 25.000.000,00         | 17.857.142,86         | 7.142.857,14          | 2.769.815,43         | 2.262.572,75         | 5.032.368,18         |       |
| UNIÃO DE BANCOS BRASILEIROS S/A | 24.01.95   | 10.000.000,00         | 7.500.000,00          | 2.500.000,00          | 2.644.739,11         | 1.980.285,23         | 4.635.024,34         |       |
|                                 | 26.06.95   | 15.000.000,00         | 8.571.428,66          | 6.428.571,44          | 1.080.965,05         | 2.191.412,17         | 3.272.377,22         |       |
|                                 | 27.08.95   | 8.000.000,00          | -                     | 8.000.000,00          | -                    | 1.153.126,18         | 1.153.126,18         |       |
|                                 | 27.09.95   | 10.000.000,00         | -                     | 10.000.000,00         | -                    | 1.514.309,53         | 1.514.309,53         |       |
|                                 | 27.09.95   | 25.000.000,00         | -                     | 26.000.000,00         | -                    | 4.142.491,87         | 4.142.491,87         |       |
|                                 | 28.09.95   | 4.000.000,00          | -                     | 4.000.000,00          | -                    | 594.543,36           | 594.543,36           |       |
| BANCO NOROESTE S/A              |            | 26.000.000,00         | -                     | 26.000.000,00         | -                    | 3.120.976,07         | 3.120.976,07         |       |
|                                 | 29.09.95   | 10.000.000,00         | -                     | 10.000.000,00         | -                    | 1.316.758,65         | 1.316.758,65         |       |
|                                 | 31.10.95   | 15.000.000,00         | -                     | 15.000.000,00         | -                    | 1.804.217,42         | 1.804.217,42         |       |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL         | 31.10.95   | 50.000.000,00         | -                     | 50.000.000,00         | -                    | 4.620.177,57         | 4.620.177,57         |       |
|                                 | 17.11.95   | 4.000.000,00          | -                     | 4.000.000,00          | -                    | 493.779,14           | 493.779,14           |       |
| <b>TOTAL</b>                    |            | <b>271.000.000,00</b> | <b>102.757.857,14</b> | <b>168.232.142,86</b> | <b>34.599.192,18</b> | <b>29.313.666,02</b> | <b>63.912.858,20</b> |       |

\* o contrato previa desembolsos de R\$ 12.000.000,00 em 16.01.95 e de R\$ 3.000.000,00 em 27.01.95.

**TABELA Nº 20 - DEMONSTRATIVO DAS TAXAS DE JUROS PACTUADAS NOS EMPRÉSTIMOS  
POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA**

Exercício de 1995

| INSTITUIÇÃO<br>CREEDORA             | DATA<br>DO<br>CONTRATO | TAXA INICIAL<br>PACTUADA<br>(Compulsório a 16%) | REPACTUAÇÕES                 |                                   |                              | Sem Compulsório                |
|-------------------------------------|------------------------|---|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
|                                     |                        |   | Compulsório a 10%            | Compulsório a 8%                  | Compulsório a 5%             |                                |
| BANCO FIBRA S/A                     | 13.01.95               | 20,00 % aa                                      | 16,15% a partir de 16.06.95  | 17,41 % a partir de 15.09.95      | 16,30 % a partir de 16.10.95 | -                              |
| BANCO BMG S/A                       | 16.01.95               | 20,00 % aa                                      | 10,10 % a partir de 17.07.95 | 16,80 % a partir de 15.09.95      | -                            | -                              |
| BANCO SAFRA S/A                     | 17.01.95               | 20,00 % aa                                      | 17,60 % a partir de 19.08.95 | 16,27 % a partir de 1º.09.96      | 14,67 a partir de 18.10.95   | -                              |
| UNIÃO DE BANCOS                     | 24.01.95               | 20,00 % aa                                      | 18,10 % a partir de 26.06.95 | 16,30 % a partir de 25.08.95      | 15,60 % a partir de 25.10.95 | -                              |
| BRASILEIROS S/A                     | 26.06.95               | 13,6774 % aa                                    | -                            | 12,8027 % a partir de 22.09.95(1) | -                            | -                              |
| BANCO BMC S/A                       | 26.06.95               | 13,80 % aa (2)                                  | -                            | -                                 | -                            | -                              |
| BANCO BMG                           | 27.06.95               | 14,70 % aa                                      | -                            | 13,60 % a partir de 26.08.95      | 11,65 % a partir de 27.10.95 | 9,40 % a partir de 12.95       |
| BANCO SAFRA S/A                     | 27.06.95               | 11,00 % aa                                      | -                            | -                                 | 10,18 % a partir de 27.10.95 | 8,70 % a partir de 27.12.95(3) |
| BANCO CIDADE S/A                    | 27.06.95               | 11,00 % aa                                      | -                            | -                                 | -                            | -                              |
| BANCO INDUSTRIAL E<br>COMERCIAL S/A | 27.09.95               | 14,35 % aa                                      | -                            | -                                 | -                            | -                              |
| BANCO DO BRASIL S/A (4)             | 27.09.95               | 15,00 % aa                                      | -                            | -                                 | -                            | -                              |
| BANCO BMG S/A                       | 28.09.95               | 14,40 % aa                                      | -                            | -                                 | -                            | -                              |
| BANCO BNL DO BRASIL S/A             | 28.09.95               | 12,30 % aa                                      | -                            | -                                 | 11,00 % a partir de 27.10.95 | 9,60 % a partir de 27.12.95    |
| BANCO NOROESTE S/A                  | 28.09.95               | 8,66 % aa + reflexo<br>do compulsório           | -                            | -                                 | -                            | -                              |
| BANCO NOROESTE S/A                  | 31.10.95               | 57,51 % aa pré-fixada                           | -                            | -                                 | -                            | -                              |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL             | 31.10.95               | 2,9565 % am<br>pré-fixada                       | -                            | -                                 | -                            | -                              |
| BANCO INTER-ATLÂNTICO S/A           | 17.11.95               | 77,54 % aa<br>pré-fixada                        | -                            | -                                 | -                            | -                              |

Obs.: Até set/95, os contratos estipulavam atualização monetária de acordo com a taxa ANBID, além da taxa de juros pactuada

(1) as prestações vencidas em 22.11 e 22.12.95 foram repactuadas para jan/96, com taxa de juros de 14,10% aa;

(2) a prestação vencida em 25.10.95 foi repactuada para jan/96, com taxa de juros de 14,40% aa;

(3) a prestação vencida em 27.12.95 foi repactuada para jan/96, com taxa de juros de 14,60% aa (a vencer em 27.01.96 permaneceu com taxa repactuada em 27.12.95);

(4) contrato não previa cláusula de repactuação.

EXERCÍCIO DE 1995

**Estoque da Dívida em Títulos - Valores em R\$ bilhões**

|      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 3,41 | 3,52 | 3,65 | 3,80 | 3,97 | 4,13 | 4,30 | 4,47 | 4,63 | 4,78 | 4,92 | 5,06 |
| Jan  | Feb  | Mar  | Abr  | Mai  | Jun  | Jul  | Ago  | Set  | Out  | Nov  | Dez  |

**Participação percentual do custo adicional sobre o estoque da dívida**

|       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 0,21% | 0,12% | 0,08% | 0,03% | 0,02% | 0,01% | 0,01% | 0,01% | 0,01% | 0,01% | 0,01% | 0,02% |
| Jan   | Feb   | Mar   | Abr   | Mai   | Jun   | Jul   | Ago   | Set   | Out   | Nov   | Dez   |

## 6.9 - AVAIS HONRADOS E PENDÊNCIAS COM A CAIXA ECONÔMICA ESTADUAL

Ao longo do exercício de 1995, os créditos mais significativos decorrentes de avais concedidos pelo Estado, bem como de pendências relativas à Caixa Econômica Estadual do Rio Grande do Sul, tiveram a movimentação expressa na Tabela nº 21.

Com exceção dos créditos decorrentes de correção monetária e outros encargos relativos aos avais da CEEE, da CORSAN e da CRM, que tiveram sua movimentação registrada em conta do Ativo Permanente, todos os demais foram registrados na conta Devedores do Grupo Realizável do Ativo Financeiro.

A inscrição dos créditos relativos à correção monetária dos avais foi efetuada segundo determinação da Ordem de Serviço nº 16/95-98 do Governador do Estado, sendo os valores inscritos calculados segundo os critérios expressos nos respectivos contratos avalizados.

Conforme já mencionado em tópico anterior, os débitos da CINTEA e da COHAB foram baixados em decorrência da assunção das respectivas dívidas pelo Estado.

No tocante aos avais da CEEE e da CORSAN, os valores baixados referentes ao principal dos respectivos débitos tiveram a seguinte origem:

- R\$ 2.797.303,40, relativos à CORSAN, por conta do pagamento de faturas do DMAE em consequência do encontro de contas entre Estado e a Prefeitura de Porto Alegre;

- R\$ 263.953,35, referentes à CORSAN, e R\$ 2.408.270,36, pertinentes ao débito da CEEE, mediante a retenção de depósitos do SIAC.

Por sua vez, a baixa de valores dos créditos inscritos como correção monetária deu-se pela mutação patrimonial em consequência do registro das receitas vinculadas correspondentes, as quais foram utilizadas como recursos orçamentários para cobrir despesas relativas a encontro de contas realizado pelo Estado com as próprias entidades e com o município de Porto Alegre. No Demonstrativo dos Recursos Vinculados estão evidenciados, sob os códigos 0134 e 0136, as aplicações efetuadas com as mencionadas receitas orçamentárias.

No que se refere a saldo devedor da Caixa Econômica Estadual, este teve a sua situação regularizada da seguinte forma:

|   | R\$                  |
|---|----------------------|
| Saldo devedor em 31.12.94 .....   | 14.161.361,12        |
| Valores debitados no decorrer do exercício .....                        | <u>12.061.949,06</u> |
| Soma .....  | 26.223.310,18        |
| Regularização por:  |                      |
| Empenhos de transferências para pagamento de inativos e cedidos .....   | 7.713.244,97         |
| Empenhos decorrentes da assunção de dívidas roladas e não roladas ..... | 16.196.570,71        |
| Empenhos referentes a aportes de capital .....                          | 2.313.494,50         |

Além do aporte de capital, cujo pagamento foi efetuado mediante regularização da conta Devedores, o Estado repassou à Caixa Econômica Estadual, também a esse título, R\$ 10.485.451,73 à conta do recurso orçamentário 0157 - Receitas Vinculadas ao Fundo para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública, sendo o pagamento realizado mediante a conversão de Bônus do Banco Central, na forma autorizada pela Resolução nº 2.196/95, do Banco Central do Brasil.

#### 6.10 - FGLTDPE E SIAC

Conforme o seu balanço analítico, o Fundo para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública Estadual (FGLTDPE) apresentou, ao final do exercício, um resultado positivo de R\$ 34.412.475,56. Nos primeiros dois meses do ano, contudo, o Fundo apresentou resultado negativo da ordem de R\$ 3,9 milhões, fruto do até então alto custo adicional dispendido nesse período.

As receitas vinculadas ao FGLTDPE, considerando-se, inclusive, as resultantes de aplicações efetuadas através da Caixa Econômica Estadual, alcançaram o montante de R\$ 41.778.478,59.

A partir de junho de 1995, as receitas oriundas do FGLTDPE foram destinadas prioritariamente ao empenho das despesas com a transferência dos rendimentos devidos pelo Sistema Integrado de Administração de Caixa (SIAC), com base na autorização concedida pela Lei estadual nº 10.409, de 6 de junho de 1995.

Além dessa destinação, o recurso orçamentário do FGLTDPE, identificado sob o código 0157, foi utilizado para cobrir a despesa com a capitalização do próprio Fundo (R\$ 3.000.000,00) e com o aporte de capital à Caixa Econômica Estadual (R\$ 12.798.946,23).

De acordo com o balanço analítico do FGLTDPE, a sua carteira de títulos estava assim composta em 31 de dezembro de 1995:

| TÍTULOS                       | R\$                     | %            |
|-------------------------------|-------------------------|--------------|
| Títulos estaduais .....       | 276.667.656,30          | 5,6          |
| Letras do Banco Central ..... | <u>4.679.187.469,78</u> | <u>94,4</u>  |
| <b>TOTAL .....</b>            | <b>4.955.855.126,08</b> | <b>100,0</b> |

Do total da carteira de títulos, R\$ 4.761.319.742,93 estavam vinculados a operações com compromisso de recompra, estando livres os restantes R\$ 194.535.383,15, constituídos em sua totalidade de títulos estaduais. Por sua vez, o saldo da conta-corrente do Estado no Fundo era de R\$ 190.378.447,04 e o seu patrimônio líquido de R\$ 4.150.871,46.

Por último, cabe referir que a despesa com a transferência dos rendimentos do SIAC alcançou o montante de R\$ 35.620.135,09, sendo:

- R\$ 25.706.670,46 cobertos com recursos vinculados do FGLTDPE; e
- R\$ 9.913.464,53 cobertos com recursos do Tesouro - Livres.

## **TABELA Nº 21 - MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RELATIVOS AOS AVAIS HONRADOS E À CAIXA ECONÔMICA ESTADUAL**

- Itens mais significativos -

**Exercício de 1995**

| ENTIDADE                 | POSIÇÃO EM 31.12.94 | MOVIMENTAÇÃO  |               | POSIÇÃO EM 31.12.95 |
|--------------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|
|                          |                     | DÉBITO        | CRÉDITO       |                     |
| COHAB                    | 10.352.497,04       | 15.130.591,13 | 25.483.088,17 | -                   |
| CINTEA                   | 712.869,94          | 309.122,19    | 1.021.992,13  | -                   |
| CORSAN                   | 11.568.886,37       | 43.945.836,73 | 15.469.544,92 | 40.045.178,18       |
| Principal                | 11.568.886,37       | 22.685.923,16 | 3.061.256,75  | 31.193.552,78       |
| Correção Monetária       | -                   | 21.259.913,57 | 12.408.288,17 | 8.851.625,40        |
| CEEE                     | 8.229.904,77        | 60.916.269,84 | 5.084.260,15  | 64.061.914,46       |
| Principal                | 8.229.904,77        | 34.747.105,44 | 2.408.270,38  | 40.568.739,85       |
| Correção Monetária       | -                   | 26.169.164,40 | 2.675.989,79  | 23.493.174,61       |
| CRM                      | 6.540.682,15        | 23.618.229,88 | -             | 30.158.912,03       |
| Principal                | 6.540.682,15        | 15.003.097,44 | -             | 21.543.779,59       |
| Correção Monetária       | -                   | 8.615.132,44  | -             | 8.615.132,44        |
| CAIXA ECONÔMICA ESTADUAL | 14.161.361,12       | 12.061.949,06 | 26.223.310,18 | -                   |

## 7 - DOS RECURSOS VINCULADOS

São denominados de recursos vinculados as receitas que a Administração, em decorrência de dispositivos constitucionais e legais, obriga-se 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.

Não estão demonstrados 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, estão referenciados no Capítulo 1, que trata do orçamento e suas alterações.

Sobre os recursos a seguir mencionados, cabem as seguintes referências.

**Recurso 0150 - Receitas Vinculadas ao Fundo "Guerra à Miséria".**

Atendendo disposições contidas nos artigos 5º e 7º da Lei estadual nº 9.513, de 21 de janeiro de 1992, o fundo especial denominado "Guerra à Miséria" foi extinto em 31 de dezembro de 1994, com transferência do saldo, no valor de R\$ 110.582,47, para o Tesouro do Estado.

**Recurso 0157 - Receitas Vinculadas ao Fundo para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública Estadual.**

Através da Lei estadual nº 10.409, de 6 de junho de 1995, ficou o Poder Executivo autorizado a utilizar, até o limite necessário, as receitas resultantes do Fundo para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública Estadual - FGLTDPE, para suplementar a atividade Transferência de Rendimentos Auferidos pelo Sistema Integrado de Administração de Caixa - SIAC. Por tal razão, foi criado o presente recurso com a finalidade de vincular as receitas do FGLTDPE às transferências efetuadas aos órgãos da Administração Indireta por conta dos rendimentos produzidos pelo SIAC (Caixa Único).



**Recurso 0291 - Valorização dos Títulos Cauccionados no BACEN -  
Capitalização do BANRISUL.**

As receitas deste recurso são oriundas da valorização de títulos da Dívida Pública Federal, tais como Letras do Tesouro Nacional - LTNs, Letras Financeiras do Tesouro - LFTs e, principalmente, Bônus do Banco Central - BBC, que o Estado tem caucionados no Banco Central do Brasil - BACEN, e cuja finalidade é a amortização/liquidação de dívidas fundadas do Estado junto ao Banco do Estado do Rio Grande do Sul e à Caixa Econômica Estadual do Rio Grande do Sul e a capitalização destas, conforme dispõe a Resolução nº 2.141, de 30 de janeiro de 1995, do BACEN.

**Recurso 0297 - Valorização dos Títulos Cauccionados no BACEN -  
Serviço da Dívida Pública.**

A exemplo do Recurso 0291, as receitas aqui vinculadas provêm da valorização dos títulos da Dívida Pública Federal caucionados junto ao Banco Central, porém, neste caso, utilizados para amortizar/liquidar as dívidas contratuais existentes junto ao Tesouro Nacional e às instituições financeiras públicas federais, de acordo com o disposto na Resolução nº 2.081, artigo 9º, alterado pela Resolução nº 2.196, ambas do BACEN, datadas de 24 de junho de 1994 e 31 de agosto de 1995, respectivamente.

Os recursos vinculados no exercício de 1995 atingiram 40,9% do total geral das receitas arrecadadas e tiveram as seguintes origens:

- a) recursos estaduais;
- b) recursos federais;
- c) recursos de instituições privadas;
- d) recursos de operações de crédito.

Segundo as origens, a receita arrecadada teve as seguintes parcelas vinculadas:

| RECURSOS                      | ARRECADADAÇÃO<br>R\$ | PARCELA VINCULADA<br>R\$ | %     |
|-------------------------------|----------------------|--------------------------|-------|
| Estaduais .....               | 3.949.249.553,09     | 1.151.895.295,66         | 29,2  |
| Federais.....                 | 827.770.533,27       | 235.680.196,05           | 28,5  |
| de Instituições Privadas..... | 11.666,62            | 11.666,62                | 100,0 |
| de Operações de Crédito ..... | 956.729.603,20       | 956.729.603,20           | 100,0 |
| Total .....                   | 5.733.761.356,18     | 2.344.316.761,53         | 40,9  |

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

| EXERCÍCIO | ARRECADADAÇÃO              | PARCELA VINCULADA         | %    |
|-----------|----------------------------|---------------------------|------|
| 1991      | Cr\$ 1.261.567.761.271,30  | Cr\$ 460.130.087.582,22   | 36,5 |
| 1992      | Cr\$ 16.639.861.915.769,24 | Cr\$ 5.570.578.209.425,87 | 33,5 |
| 1993      | CR\$ 369.804.386.768,32    | CR\$ 133.799.125.172,91   | 36,2 |
| 1994      | R\$ 3.542.647.605,31       | R\$ 1.489.494.835,68      | 42,0 |
| 1995      | R\$ 5.733.761.356,18       | R\$ 2.344.316.761,53      | 40,9 |

A Tabela nº 22 - Demonstrativo da Vinculação da Receita evidencia de forma analítica as receitas e as respectivas parcelas vinculadas, segundo suas origens.

**TABELA Nº 22 - DEMONSTRATIVO DA VINCULAÇÃO DA RECEITA**

Exercício de 1995

| ESPECIFICAÇÃO  | TOTAL ARRECADADO R\$ | VINCULAÇÃO       |      |  |
|--|----------------------|------------------|------|--|
|  |                      | R\$              | REC. | FINALIDADE   |
| <b>I - RECURSOS DE ORIGEM ESTADUAL</b>   | 3.949.249.553,09     | 1.151.895.295,66 |      | 28,2%  |
| Imposto sobre Transmissão de Bens Imóveis  | 3.104.686,75         | 552.543,96       | 0111 | ITBI - Participação dos Municípios                             |
| Taxa Judiciária  | 21.143.145,35        | 10.571.529,54    | 0114 | Contribuição ao FRPJ   |
| Imposto sobre Propriedade de Veículos Automotores  | 159.183.775,76       | 3.523.937,39     | 0115 | Contribuição ao Fundo Peribenciário                            |
| Taxa de Inscrição em Exames Supletivos   | 423.333,30           | 79.591.889,79    | 0116 | IPVA - Participação dos Municípios                             |
| Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestação de Serviços de Transporte Inter-estadual e Intermunicipal e de Comunicação | 3.502.968.148,60     | 423.333,30       | 0117 | Realização de Exames Supletivos                                |
| Dividendos - BANRISUL  | 2.086.316,90         |                  |      |  |
| Atualização Monetária sobre Avals de Empréstimos da CEEE   | 2.675.989,79         | 877.267.397,94   | 0118 | ICMS - Participação dos Municípios                             |
| Atualização Monetária sobre Avals de Empréstimos da CORSAN   | 12.408.288,17        | 2.086.316,90     | 0126 | Contribuição ao BANRISUL para Investimentos                    |
| Receitas Operacionais do FEASP   | 3.147.831,08         | 3.147.831,08     | 0141 | Aumento de Capital na CORSAN e CRM                             |
| Receitas Operacionais do FES   | 40.421,21            | 40.421,21        | 0142 | Atualização Monetária sobre Avals de Empréstimos da CORSAN     |
| Receitas Operacionais do Fundo Penitenciário   | 516.342,24           | 516.342,24       | 0143 | Empréstimos da CORSAN  |
| Receitas Operacionais do FRPJ  | 4.380.197,76         | 4.380.197,76     | 0144 | Contribuição ao FEASP  |
| Receitas Operacionais do FUNDESP   | 89.414,55            | 89.414,55        | 0145 | Contribuição ao FES  |
| Receitas Operacionais do FUNTERRARS  | 145.352,56           | 145.352,56       | 0147 | Contribuição ao Fundo Penitenciário                            |
| Receitas Operacionais do FRH-RS  | 131.861,35           | 131.861,35       | 0148 | Contribuição ao FRPJ   |
| Receitas Operacionais do FBM   | 7.937.352,40         | 7.937.352,40     | 0149 | Contribuição ao FUNDESP  |
| Receitas Vinculadas ao FUNDURBANO  | 1.394.250,55         | 1.394.250,55     | 0153 | Contribuição ao FUNTERRARS                                     |
| Receitas Vinculadas ao FUNDEFLO  | 162.222,48           | 162.222,48       | 0155 | Contribuição ao FRH-RS   |
| Receita da Carteira de Crédito Agrícola do BANRISUL  | 4.855,57             | 4.855,57         | 0156 | Contribuição ao FBM  |
| Receitas do FGLTDE   | 45.184.984,07        | 41.778.478,59    | 0157 | Contribuição ao FUNDURBANO                                     |
| Receitas Vinculadas ao FUNDOPIMES  | 27.568.002,78        | 27.568.002,78    | 0158 | Contribuição ao FUNDEFLO                                       |
| Receitas Operacionais do FPC   | 5.565.475,65         | 8.639.165,23     | 0160 | Receitas Vinculadas à Carteira de Crédito Agrícola do BANRISUL |
| Receitas Vinculadas ao FURPGE  | 1.407.216,31         | 1.407.216,31     | 0161 | Receitas Vinculadas FGLTDE                                     |
| Receitas Vinculadas ao FADEP   | 48.203,81            | 48.203,81        | 0162 | Contribuição ao FUNDOPIMES                                     |
|  |                      |                  |      | Contribuição ao FURPGE   |
|  |                      |                  |      | Contribuição ao FADEP  |

Continua

**TABELA Nº 22 - DEMONSTRATIVO DA VINCULAÇÃO DA RECEITA**

Exercício de 1995

| Continuação | ESPECIFICAÇÃO  | TOTAL            |               |      | VINCULAÇÃO |   |            |
|-------------|--|------------------|---------------|------|------------|---|------------|
|             |  | ARRECADADO<br>RS | RS            | REC. | RS         | REC.  | FINALIDADE |
|             | Receitas Vinculadas ao FEAPER  | 10.174,56        | 10.174,56     | 0168 |            | Contribuição ao FEAPER                              |            |
|             | Receitas Financeiras Vinculadas ao Ministério Público                                | 450.088,07       | 450.088,07    | 0175 |            | Receitas Financeiras - Ministério Público           |            |
|             | Multas e Taxas de Serviços de Florestamento/Reflorestamento                          | 632.086,25       | 632.086,25    | 0176 |            | Contribuição ao FUNDEFOR                            |            |
|             | Receitas Vinculadas ao FDS   | 1.588.813,17     | 1.588.813,17  | 0177 |            | Contribuição ao FDS                                 |            |
|             | Recella de Aplicação Financeira - FADV   | 14.721,53        | 14.721,53     | 0178 |            | Aplicação Financeira - FADV                         |            |
|             | Receitas Financeiras Vinculadas ao Poder Legislativo                                 | 66.589,22        | 66.589,22     | 0179 |            | Aplicação Financeira - Poder Legislativo            |            |
|             | Recella de Serviços de Saúde - SUS   | 20.475.521,63    | 20.475.521,63 | 0182 |            | Contribuição ao SUS                                 |            |
|             | Receitas Financeiras Vinculadas ao Poder Judiciário                                  | 9.188.839,63     | 9.188.839,63  | 0183 |            | Aplicação Financeira - Poder Judiciário             |            |
|             | Receitas Vinculadas ao Programa Troca-Troca  | 4.428.672,47     | 4.428.672,47  | 0188 |            | Programa Troca-Troca                                |            |
|             | Renda Líquida da Exploração dos Serviços Lotéricos                                   | 724.822,63       | 724.822,63    | 0192 |            | Concessão de Auxílios                               |            |
|             | Sobre taxa ao Preço de Venda de Bilhetes da Loteria Estadual                         | 476.934,65       | 476.934,65    | 0193 |            | Concessão de Auxílios                               |            |
|             | Multas Decorrentes de Setenças Penais  | 345.566,31       | 345.566,31    | 0194 |            | Contribuição ao Fundo Penitenciário                 |            |
|             | Multas do ICMS Vinculadas ao FUNAM/FUNAMEP   | 1.412,01         | 1.059,03      | 0195 |            | Contribuição ao FUNAM/FUNAMEP                       |            |
|             | Taxas de Fiscalização de Agências Rodoviárias e de Manutenção e Serviços de Rodovias | 12.129.845,62    | 12.129.845,62 | 0196 |            | Contribuição ao DAER para outras Despesas Correntes |            |
|             | Multas de Infração de Trânsito   | 11.781.784,77    | 11.781.784,77 | 0198 |            | Transferências a Municípios                         |            |
|             | Serviço de Trânsito - Alteração de Registro de Veículos Automotores                  | 6.151.743,45     | 3.078.053,87  | 0199 |            | Contribuição ao FUNDESP                             |            |
|             | Outras Receitas Estaduais  | 74.954.741,13    |               |      |            |   |            |

Continua

**TABELA Nº 22 - DEMONSTRATIVO DA VINCULAÇÃO DA RECEITA**

Exercício de 1995

| Continuação | ESPECIFICAÇÃO   | TOTAL ARRECADADO R\$  | VINCULAÇÃO            |              |   |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------|---|
|             |   |                       | R\$                   | REC.         | FINALIDADE  |
|             | <b>II - RECURSOS DE ORIGEM FEDERAL</b>                                    | <b>827.170.533,27</b> | <b>235.680.196,05</b> | <b>28,5%</b> |   |
|             | Cota-parte do Fundo de Participação dos Estados                           | 181.842.320,84        | 8.092.116,20          | 0217         | Contribuição ao FUNDURBANO  |
|             | Transferência do Imposto s/ Renda Retido na Fonte                         | 208.656.338,01        |                       |              |   |
|             | Cota-parte do Imposto s/ Produtos Industrializados - Estados Exportadores | 238.920.018,27        | 67.180.323,88         | (2) 0216     | Participação dos Municípios                                       |
|             | Cota-parte do Fundo Nacional de Desenvolvimento Desportivo                | 564.926,66            | 564.926,66            | 0219         | Aplicação no Desporto   |
|             | Correção Monetária Quota-Parte IPI Exportação Ex. 1989                    | 28.073.275,79         | 14.153.772,62         | 0220         | Corr. Mon. Cota-Parte IPI Exportação 1989                         |
|             |   |                       |                       |              | Vinc. CEEE  |
|             | Valorização dos Títulos Cauçionados - Banco Central do Brasil             | 12.085.578,31         | 12.085.578,31         | 0291         | Valorização Títulos Cauçionados BACEN - Capit. BANRISUL           |
|             | Cota-parte do Salário-educação mais Aplicações                            | 88.328.866,87         | 88.329.666,87         | 0282         | Aplicação no Ensino   |
|             | Cota-parte do Valor do Petróleo Bruto de Produção Nacional                | 39.417,01             | 29.552,81             | 0284         | Fontes Alternativas de Energia                                    |
|             |   |                       | 9.864,20              | 0286         | Cota-Parte - Participação dos Municípios                          |
|             | Compensação Financeira pela utilização de Recursos Hídricos               | 3.808.353,49          | 3.808.353,49          | 0285         | Contribuição ao FRH-RS  |
|             | Valorização dos Títulos Cauçionados - Banco Central do Brasil             | 621.972,29            | 621.972,29            | 0287         | Valorização Títulos Cauçionados BACEN - Serviço da Dívida Pública |
|             | Transferências em Função de Convênios                                     | 28.775.868,72         | 28.775.868,72         | Div          | De acordo com cada Convênio                                       |
|             | Outros Recursos Federais  | 25.242.596,01         |                       |              |   |

Continua

## TABELA Nº 22 - DEMONSTRATIVO DA VINCULAÇÃO DA RECEITA

Exercício de 1995

| Continuação | ESPECIFICAÇÃO  | TOTAL<br>ARRECADADO<br>R\$ | VINCULAÇÃO              |      |  |
|-------------|--|----------------------------|-------------------------|------|--|
|             |  |                            | R\$                     | REC. | FINALIDADE                                       |
|             | <b>III - RECURSOS PROVENIENTES DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS E PESSOAS FÍSICAS</b>                    | 11.688,82                  | 11.688,82               | 0181 | 100,0%<br>Desenvolvimento da Cultura             |
|             | Doações para Atividades Culturais  | 365,85                     | 365,85                  | 0797 | Construção Biblioteca Romão Reil                 |
|             | Convênio LIONS PA - Farrapoal/Secretaria da Cultura  | 812,22                     | 812,22                  | 0185 | Contribuição ao CAAC                             |
|             | Doações ao Conselho de Apoio a Ações Comunitárias  | 10.488,75                  | 10.488,75               |      |  |
|             | <b>IV - RECURSOS PROVENIENTES DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>  | 956.729.603,20             | 956.729.603,20          | 0308 | 100,0%<br>Recargas Vinc. ao Fundo para Garantia  |
|             | Operações de Crédito - Lei 9.789 de 30-12-92   | 7.122.117,09               | 7.122.117,09            |      | Amortização da Dívida Pública -<br>Res. 98/92 SF |
|             | Lei nº 8.822 de 15.02.89 - Decreto Estadual nº 33.325,<br>de 18.10.89 - Pagamento de Precatórios | 8.942.087,18               | 8.942.087,18            | 0339 | Pagamento de Precatórios                         |
|             | Lei nº 8.899, de 04.08.89 - FUNDOPIMES   | 28.543.343,83              | 28.543.343,93           | 0324 | Contribuição ao FUNDOPIMES                       |
|             | Lei nº 8.822 de 15.02.89 - Decreto Estadual nº 36.610 de 26.10.94                                | 912.122.085,00             | 912.122.085,00          | 0363 | Giro de 1985                                     |
|             | <b>TOTAL DA RECEITA</b>  | <b>5.733.761.356,18</b>    | <b>2.344.316.761,53</b> |      |  |

(1) Inclui 50% da Taxa de Serviço de Trânsito - Alteração de Registro de Veículos Automotores

(2) Inclui 25% da Correção Monetária da Cota Parte do IPI - Exportação do Exercício de 1988

**OBSERVAÇÃO:** no valor dos recursos estão incluídas todas as receitas pertinentes (aplicações financeiras - restituições - enulação de restos a pagar)

## 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.

Esta movimentação, no exercício de 1995, apresentou a seguinte situação:

| RECURSOS                     | RECEITA<br>R\$          | DESPESA<br>R\$          | RESULTADO<br>R\$      |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Estaduais .....              | 1.151.896.295,66        | 1.094.540.209,58        | 57.355.086,08         |
| Federais .....               | 235.680.196,05          | 135.881.181,47          | 99.799.014,58         |
| de Instituições Privadas.... | 11.666,62               | 9.974,40                | 1.692,22              |
| de Operações de Crédito ..   | 956.729.603,20          | 961.880.244,19          | (5.150.640,99)        |
| <b>TOTAL .....</b>           | <b>2.344.316.761,53</b> | <b>2.192.311.609,64</b> | <b>152.005.151,89</b> |

Além do resultado acima, devem ser levados em conta mais os seguintes valores, referentes a inclusões, que não foram consideradas como receita vinculada, e exclusões, não consideradas na despesa:

|                          | R\$               |
|--------------------------|-------------------|
| Recursos Estaduais ..... | (4.252,62)        |
| Recursos Federais .....  | (6,79)            |
| <b>TOTAL .....</b>       | <b>(4.259,41)</b> |

Pela demonstração acima, ficou evidenciado um superávit da execução dos recursos vinculados, no montante de R\$ 152.000.892,48, ou seja, foram recebidos valores que não foram aplicados até o final do exercício, causando, assim, um aumento no passivo potencial.

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:

| DISCRIMINAÇÃO                               | R\$                | SALDO A<br>EMPENHAR<br>R\$ |
|---|--------------------|----------------------------|
| <b>a) Recursos Estaduais</b>                |                    |                            |
| Saldo do Exercício Anterior .....           | 76.152.483,39      |                            |
| Receita Arrecadada .....                    | 1.151.895.295,66   |                            |
| Despesa Empenhada .....                     | (1.094.540.209,58) |                            |
| Valores Incluídos .....                     | 107.756,02         |                            |
| Valores Excluídos .....                     | (112.008,64)       | 133.503.316,85             |
| <b>b) Recursos Federais</b>                 |                    |                            |
| Saldo do Exercício Anterior .....           | 24.939.707,25      |                            |
| Receita Arrecadada .....                    | 235.680.196,05     |                            |
| Despesa Empenhada .....                     | (135.881.181,47)   |                            |
| Valores Excluídos .....                     | (8,79)             | 124.738.715,04             |
| <b>c) Recursos de Instituições Privadas</b> |                    |                            |
| Saldo do Exercício Anterior .....           | 29.420,32          |                            |
| Receita Arrecadada .....                    | 11.666,62          |                            |
| Despesa Empenhada .....                     | (9.974,40)         | 31.112,54                  |
| <b>d) Recursos de Operações de Crédito</b>  |                    |                            |
| Saldo do Exercício Anterior .....           | 144.922,86         |                            |
| Receita Arrecadada .....                    | 956.729.603,20     |                            |
| Despesa Empenhada .....                     | (961.880.244,19)   | (5.005.718,13)             |



Através da Movimentação Financeira dos Recursos Vinculados, segundo a origem, que apresentou um superávit de R\$ 152.000.892,48, representando acréscimo de 150,1% sobre o saldo do exercício anterior, verifica-se que a Situação Líquida Potencial aumentou neste valor, conforme demonstrado a seguir:

| <b>TÍTULOS</b>                          | <b>SALDO DE 1994</b>    | <b>MOVIMENTO</b>        | <b>SALDO DE 1995</b>    |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   | <b>R\$</b>              | <b>R\$</b>              | <b>R\$</b>              |
| <b>ATIVO POTENCIAL</b> .....            | <b>3.267,81</b>         | <b>5.002.562,24</b>     | <b>5.005.830,05</b>     |
| Recursos Federais .....                 | 3.267,81                | (3.155,89)              | 111,92                  |
| Operações de Crédito .....              | -                       | 5.005.718,13            | 5.005.718,13            |
| <b>PASSIVO POTENCIAL</b> .....          | <b>101.269.801,63</b>   | <b>157.003.454,72</b>   | <b>258.273.256,35</b>   |
| Recursos Estaduais .....                | 76.152.483,39           | 57.350.833,46           | 133.503.316,85          |
| Recursos Federais .....                 | 24.942.975,06           | 99.795.851,90           | 124.738.826,96          |
| Recursos de Instituições Privadas ..... | 29.420,32               | 1.692,22                | 31.112,54               |
| Recursos de Operações de Crédito .....  | 144.922,86              | (144.922,86)            |                         |
| <b>SITUAÇÃO LÍQUIDA</b> .....           | <b>(101.266.533,82)</b> | <b>(152.000.892,48)</b> | <b>(253.267.426,30)</b> |
| Recursos Estaduais .....                | (76.152.483,39)         | (57.350.833,46)         | (133.503.316,85)        |
| Recursos Federais .....                 | (24.939.707,25)         | (99.799.007,79)         | (124.738.715,04)        |
| Recursos de Instituições Privadas ..... | (29.420,32)             | (1.692,22)              | (31.112,54)             |
| Recursos de Operações de Crédito .....  | (144.922,86)            | 5.150.640,99            | 5.005.718,13            |

Este crescimento teve a seguinte origem:

|   | <b>R\$</b>            |
|---|-----------------------|
| Recursos Estaduais .....                | 57.350.833,46         |
| Recursos Federais .....                 | 99.799.007,79         |
| Recursos de Instituições Privadas ..... | 1.692,22              |
| Recursos de Operações de Crédito .....  | (5.150.640,99)        |
| <b>TOTAL</b> .....                      | <b>152.000.892,48</b> |

## 7.2 - BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL

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

| <b>ORIGEM DO RECURSO</b>         | <b>ATIVO<br/>R\$</b>  | <b>PASSIVO<br/>R\$</b> |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Estaduais .....                  | -                     | 133.503.316,85         |
| Federais .....                   | 111,92                | 124.738.826,96         |
| de Instituições Privadas         | -                     | 31.112,54              |
| de Operações de Crédito .....    | 5.005.718,13          | -                      |
| Saldo Financeiro Potencial ..... | 253.267.426,30        | -                      |
| <b>TOTAL ... ..</b>              | <b>258.273.256,35</b> | <b>258.273.256,35</b>  |

A Tabela nº 23 demonstra este Balanço Financeiro Potencial por recursos, segundo as suas origens.

## TABELA Nº 23 - DEMONSTRATIVO DO BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL

Exercício de 1995

| RECURSOS VINCULADOS   | ATIVO | PASSIVO               |
|---|-------|-----------------------|
| <b>1 - RECURSOS DE ORIGEM ESTADUAL</b>  |       | <b>133.503.316,85</b> |
| 0114 - Taxa Judiciária - FRPJ   |       | 12.147.516,70         |
| 0115 - Taxa Judiciária - Fundo Penitenciário                                  |       | 2.482.922,43          |
| 0117 - Taxa de Inscrição em Exames Supletivos                                 |       | 353.104,29            |
| 0123 - Dividendos - Companhia Rio-Grandense de Telecomunicações               |       | 71,05                 |
| 0126 - Dividendos - Banco do Estado do Rio Grande do Sul S/A                  |       | 5.524.177,23          |
| 0141 - Fundo Estadual de Apoio ao Setor Primário                              |       | 2.755.093,84          |
| 0142 - Fundo Estadual de Saúde  |       | 64.791,34             |
| 0143 - Fundo Penitenciário  |       | 393.193,21            |
| 0144 - Fundo de Reaparelhamento do Poder Judiciário                           |       | 6.055.015,50          |
| 0145 - Fundo de Reaparelhamento da Segurança Pública                          |       | 46.176,91             |
| 0147 - Fundo de Terras do Estado do Rio Grande do Sul                         |       | 145.478,51            |
| 0148 - Fundo de Investimento em Recursos Hídricos do Rio Grande do Sul        |       | 137.322,97            |
| 0149 - Fundo da Brigada Militar   |       | 6.781.875,92          |
| 0153 - Fundo de Investimentos Urbanos   |       | 921.859,54            |
| 0155 - Fundo de Desenvolvimento Florestal                                     |       | 189.879,18            |
| 0157 - Fundo Para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública Estadual |       | 272.861,90            |
| 0158 - Fundo de Investimento do Programa Integrado de Melhoria Social         |       | 28.865.019,17         |
| 0160 - Fundo da Polícia Civil   |       | 7.759.365,83          |
| 0161 - Fundo de Reaparelhamento da Procuradoria-Geral do Estado               |       | 831.540,87            |
| 0162 - Fundo de Aparelhamento da Defensoria Pública                           |       | 11.333,12             |
| 0163 - Fundo de Apoio ao Desenv. dos Pequenos Estab. Rurais                   |       | 10.174,56             |
| 0175 - Receitas Financeiras Vinculadas ao Ministério Público                  |       | 854.736,41            |
| 0176 - Multas e Taxas de Serviços de Florestamento/Reflorestamento            |       | 452.626,33            |

Continua

**TABELA Nº 23 - DEMONSTRATIVO DO BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL**

**Exercício de 1995**

| Continuação                            | RECURSOS VINCULADOS  | Em R\$        |                       |
|--|--|---------------|-----------------------|
|  |  | ATIVO         | PASSIVO               |
| 0177                                   | - Receitas Vinculadas ao Fundo de Desenvolvimento Social                       |               | 332.291,93            |
| 0178                                   | - Receitas Operacionais do Fundo de Apoio as Demissões Voluntárias             |               | 54.776,21             |
| 0179                                   | - Receitas Financeiras Vinculadas ao Poder Legislativo                         |               | 235.281,40            |
| 0182                                   | - Receitas de Serviços de Saúde Vinculadas ao SUS                              |               | 6.957.683,84          |
| 0183                                   | - Receitas Financeiras Vinculadas ao Poder Judiciário                          |               | 41.058.055,79         |
| 0188                                   | - Programa "Troca-Troca"   |               | 710.928,47            |
| 0192                                   | - Renda Líquida da Exploração dos Serviços Lotéricos                           |               | 773.640,82            |
| 0193                                   | - Sobrelaxa ao Preço de Venda de Bilhetes da Loteria Estadual                  |               | 564.225,92            |
| 0194                                   | - Multas Decorrentes de Sentenças Penais - Fundo Penitenciário                 |               | 135.124,90            |
| 0195                                   | - Multas do ICMS Vinculadas ao FUNAM/FUNAMEP                                   |               | 3.252,71              |
| 0196                                   | - Taxas e Multas de Infração de Trânsito - Parl. do DAER                       |               | 1.913.486,03          |
| 0199                                   | - Serviços de Trânsito - Alteração de Registro de Veículos Automotores         |               | 3.698.412,02          |
| <b>II - RECURSOS DE ORIGEM FEDERAL</b> |  | <b>111,92</b> | <b>124.738.826,96</b> |
| 0217                                   | - Cota-parte do Fundo de Participação dos Estados Vinculada ao FUNDURBANO      |               | 4.704.402,17          |
| 0218                                   | - Cota-Parte do IPI Exportação - Participação dos Municípios                   |               | 7.468.318,94          |
| 0219                                   | - Cota-parte do Fundo Nacional de Desenvolvimento Desportivo (Fundesp-Federal) |               | 570.282,40            |
| 0291                                   | - Valorização dos Títulos Cauçionados BACEN - Capit. BANRISUL                  |               | 172.648,43            |
| 0292                                   | - Salário Educação   |               | 86.743.016,07         |
| 0294                                   | - Fundo Especial-Petróleo de Produção Nacional - Estado                        |               | 40.667,56             |
| 0295                                   | - Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Hídricos                  |               | 5.451.196,46          |
| 0296                                   | - Fundo Especial-Cota-Parte Petróleo de Produção Nacional - Municípios         |               | 15.716,84             |
| 0297                                   | - Valorização dos Títulos Cauçionados BACEN - Serv.Dív.Pública                 |               | 110.972,29            |

Continua

**TABELA Nº 23 - DEMONSTRATIVO DO BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL**

**Exercício de 1995**

| Continuação  | RECURSOS VINCULADOS |         | Em R\$     |
|--|---------------------|---------|------------|
|  | ATIVO               | PASSIVO |            |
| 0472 - SSMA/FIOCRUZ - Instituto de Pesquisas Biológicas  |                     |         | 3.179,98   |
| 0584 - Conv. MA/SNAD/SAA (BIRD) s/n - Controle das Doenças dos Animais                             |                     |         | 3.768,79   |
| 0729 - Conv. MEC/SEC nº 006/89 - Cooperação Técnica  |                     |         | 6,76       |
| 0744 - Conv. MS/SSMA - SUS s/nº - Pro Saúde III  |                     |         | 2.619,75   |
| 0747 - Conv. MS/SSMA - SUS s/nº - Combate a Cólera   |                     |         | 4.958,59   |
| 0758 - Conv. MS/SSMA - SUS s/nº - Unidade de Cobertura Ambulatorial                                |                     |         | 167,59     |
| 0770 - Conv. FNDE/SE nº 4.067/91 - Concessão de Bolsas de Trabalho para Alunos Matriculados        |                     |         | 212,04     |
| 0785 - Conv. FNS/SSMA - Ações de Imun. Vigil. Epidemiológica e Controle de Agravos                 |                     |         | 651,17     |
| 0789 - Convênio MARA/SPO-FRH nº 16/92 - Projeto Bacia do Rio Santa Maria                           |                     |         | 94.627,43  |
| 0790 - Convênio MARA/SPO-FRH nº 17/92 - Projeto Barra Falsa  |                     |         | 5.228,33   |
| 0794 - Conv. ME/FAE-DAAN/SE n. 43/91 - Programa Nacional de Alimentação Escolar                    |                     |         | 348.593,19 |
| 0800 - Convênio MS/SSMA s/nº - Controle de Doenças Sexualmente Transmissíveis e Infecção Vírus HIV |                     |         | 40.467,43  |
| 0811 - Convênio MS-CEME/SSMA-LAFERGS S/N - Modernização da Unidade de Produção de Sólidos          |                     |         | 1.113,66   |
| 0815 - Convênio ME-FNDE/SE N. 4103/93 - Distribuição de Material Escolar                           |                     |         | 2.064,70   |
| 0816 - Convênio ME/SE nº 23/93 - Projeto Merenda Escolar   |                     | 111,92  |            |
| 0818 - Convênio MBES-SJTC s/nº - Projeto Os Idosos do RS   |                     |         | 3.638,53   |
| 0820 - Convênio MIR/SPO nº 44/93 - Execução da Bacia do Rio dos Sinos                              |                     |         | 13.759,97  |
| 0822 - Convênio 092/93 - Projeto BRA/92/001 - Prev. e Contr. de AIDS - PNUD                        |                     |         | 7.264,09   |
| 0823 - Convênio 066/93 - Projeto BRA/92/001 - Prev. e Contr. de AIDS - PNUD                        |                     |         |            |

Continua

## TABELA Nº 23 - DEMONSTRATIVO DO BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL

Exercício de 1995

| Continuação   | RECURSOS VINCULADOS |         | Em R\$ |              |
|---|---------------------|---------|--------|--------------|
|   | ATIVO               | PASSIVO | ATIVO  | PASSIVO      |
| 0826 - Convênio 077/93 - PNUD - Projeto BRA/92/001 Instituto de Pesquisas Biológicas - IPB      |                     |         |        | 95.135,19    |
| 0827 - Convênio ME-FNDE/SE nº 808/94 - Equipamentos para Escolas                                |                     |         |        | 600.284,75   |
| 0828 - Transferências MS - FNS/SSMA - NOB/SUS/93 - Fator de Apoio ao Estados                    |                     |         |        | 428.871,93   |
| 0830 - Convênio ME - FAE/SE nº 2787/94 - Programa de Alimentação Escolar                        |                     |         |        | 6.885.873,63 |
| 0831 - Convênio MA - DAC/RS - ST - DAE 5 - 01/94 - Refor. e Paviment. Aeroporto de Cach. do Sul |                     |         |        | 2.792,62     |
| 0832 - Convênio FNDE/SE nº 2142/94 - Veículo Adquirido  |                     |         |        | 16.901,49    |
| 0833 - Convênio MC/SC s/n - Inform. Museu Hipólito José da Costa                                |                     |         |        | 2.521,04     |
| 0834 - Convênio MA-DAC/RS-ST-DAE 5-02/94 - Obras Aerop. Caxias do Sul                           |                     |         |        | 9.687,59     |
| 0835 - Convênio ME - FAE nº 2787/94 - Programa de Alimentação Escolar - 2ª Parcela              |                     |         |        | 6.523.935,91 |
| 0836 - Convênio FNDE/SE 3520/94 - Aquis. Equip./Mat. de Apoio                                   |                     |         |        | 57.449,86    |
| 0837 - Convênio PNUD/SSMA 19/94 - Acomp. Inf. HIV Pop. Baixo Risco                              |                     |         |        | 10.784,53    |
| 0838 - Convênio MS-FNS s/n - Constr. Hospital de Caxias do Sul                                  |                     |         |        | 613,39       |
| 0839 - Convênio MICT-SECOM-DNRC/SDAI-JC 01/95 - Modern. Serv. Reg. Públicos Integr. C.NEM       |                     |         |        | 629,48       |
| 0842 - Convênio ME-FNDE/SE 04/95 Aquisição de Equipamentos Auditiv. e Antena Parab.             |                     |         |        | 655.428,54   |
| 0844 - Convênio FNS/SSMA-FES s/n - MULTIVACINAÇÃO   |                     |         |        | 603.756,11   |
| 0845 - Convênio MS/SSMA PNUD/BRA/92/1 - Centro de Orientação e Apoio Sorológico                 |                     |         |        | 27.579,57    |
| 0848 - Conv. SENAC-RS/SETUR s/n Coop. Téc. p/Desenvolver Banco de Dados                         |                     |         |        | 100,10       |
| 0851 - Conv. MMA-SRH/SOPSH 23/95 - Elaboração plano Integrado Aprov. Baía Rio Quare             |                     |         |        | 5.184,06     |
| 0852 - Convênio ME-FNDE/SE 2844/95 - Aquisição de equipamento acervo Bibliografia Insurnos      |                     |         |        | 73.424,65    |
| 0853 - Convênio FNS/SSMA-IPB 01/95 - Monitoramento Sorológico da Doença de Chagas               |                     |         |        | 42.242,09    |
| 0855 - Convênio SEBRAE-RS/SETUR s/n. Apoio custo locação estande XXII Congresso AAAYT           |                     |         |        | 29,42        |
| 0856 - Convênio OPS/SSMA - Rede de referência Regional em Saúde no Rio Grande do Sul            |                     |         |        | 4.196,66     |
| 0857 - Convênio FAE-MEC/SE 650/95 - Programa Cesta Basica do Aluno, professor e Escola          |                     |         |        | 15.553,00    |
| 0858 - Convênio FAC-MEC/SE 653/95 - Programa Nacional de Transporte Escolar.                    |                     |         |        | 12.458,00    |
| 0859 - Convênio FNDE/SE 3841/95 - Aquisição de Equipamentos, Mobiliários, utensilios-CAIC       |                     |         |        | 336.142,06   |
| 0863 - Convênios MS-FNS/SSMA 22/95 - READEQ e reforma Inetal. e Reequip. Unidades Assist.       |                     |         |        | 1.568.895,89 |
| 0865 - Convênios SSMA-FES/BIRD 3659/BR - Acordo Emprestito BIRD Projeto controle AIDS/DST       |                     |         |        | 950.802,24   |

Continua

## **TABELA Nº 23 - DEMONSTRATIVO DO BALANÇO FINANCEIRO POTENCIAL**

**Exercício de 1995**

| Continuação   | ATIVO               | PASSIVO               | Em R\$ |
|---|---------------------|-----------------------|--------|
| <b>RECURSOS VINCULADOS</b>  |                     |                       |        |
| 0857 - Convênio FAE-MEC/SE 650/95 - Programa Cesta Basica do Aluno, professor e Escola        |                     | 15.553,00             |        |
| 0858 - Convênio FAC-MEC/SE 653/95 - Programa Nacional de Transporte Escolar.                  |                     | 12.458,00             |        |
| 0859 - Convênio FNDE/SE 384/85 - Aquisição de Equipamentos, Mobiliários, utensílios-CAIC      |                     | 336.142,06            |        |
| 0863 - Convênios MS-FNS/SSMA 22/85 - READEQ e reforma Instal. e Reequip. Unidades Asslst.     |                     | 1.568.895,89          |        |
| 0866 - Convênios SSMA-FES/BIRD 3659/BR - Acordo Empréstimo BIRD Projeto controle AIDS/DST     |                     | 950.802,24            |        |
| <b>III - RECURSOS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS E DE PESSOAS FÍSICAS</b>                           |                     |                       |        |
| 0181 - Doações para Aplicação em Atividades Culturais   |                     | 31.112,54             |        |
| 0185 - Doações ao Conselho de Apoio a Ações Comunitárias                                      |                     | 215,13                |        |
| 0797 - Convênio Lions PA - Farrapos/Secretaria da Cultura - Construção Biblioteca Romano Reif |                     | 26.779,31             |        |
|   |                     | 4.118,10              |        |
| <b>IV - OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>  |                     |                       |        |
| 0324 - Lei nº 8.899, de 04.08.89 - FUNDOPIMES   | 5.005.718,13        |                       |        |
|   | 5.005.718,13        |                       |        |
| <b>Total Geral</b>  | <b>5.005.830,05</b> | <b>258.273.256,35</b> |        |

### 7.3 - SITUAÇÃO LÍQUIDA FINANCEIRA REAL

A Situação Líquida Financeira Real corresponde ao Saldo Patrimonial Financeiro do Exercício Anterior mais o Resultado Financeiro do Exercício ora concluído, ou seja:

|   | R\$            |
|---|----------------|
| Saldo Patrimonial Financeiro Anterior ..... | 130.190.646,54 |
| Déficit Financeiro do Exercício .....       | 498.414.450,69 |
| Saldo Patrimonial Financeiro Atual .....    | 628.605.097,23 |

A origem do resultado financeiro, déficit de R\$ 498.414.450,69, é a seguinte:

|                               | RECEITA          | DESPESA          | RESULTADO        |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                               | R\$              | R\$              | R\$              |
| RECURSOS VINCULADOS .....     | 2.344.316.761,53 | 2.192.311.609,64 | 152.005.151,89   |
| RECURSOS NÃO VINCULADOS ..... | 3.389.444.594,65 | 4.039.864.197,23 | (650.419.602,58) |
| TOTAL .....                   | 5.733.761.356,18 | 6.232.175.806,87 | (498.414.450,69) |

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

|   | R\$              |
|---|------------------|
| Ativo Financeiro Real .....             | 447.938.423,98   |
| Passivo Financeiro Real .....           | 1.076.543.521,21 |
| Saldo Patrimonial Financeiro Real ..... | (628.605.097,23) |

Na demonstração da origem do resultado financeiro verifica-se que o déficit dos recursos do Tesouro do Estado, que soma R\$ 650.419.602,58, foi absorvido parcialmente pelo superávit dos recursos vinculados, no montante de R\$ 152.005.151,89, originando o déficit financeiro do exercício de R\$ 498.414.450,69.



#### 7.4 - BALANÇO FINANCEIRO AJUSTADO

A Situação Líquida Financeira Ajustada é obtida da conjugação da Situação Líquida Financeira Real e da Situação Líquida Financeira Potencial.

|                                  |                |
|----------------------------------|----------------|
| Saldo Financeiro Real .....      | 628.605.097,23 |
| Saldo Financeiro Potencial ..... | 253.267.426,30 |
| Saldo Financeiro Ajustado .....  | 881.872.523,53 |

Este Saldo Financeiro Ajustado tem a seguinte origem:

|  |                |
|--|----------------|
| Situação Líquida Financeira Ajustada de 1994 .....   | 231.457.180,36 |
| Déficit Financeiro do Exercício .....                | 498.414.450,69 |
| Resultado da Execução dos Recursos Vinculados ..     | 152.000.892,48 |
| Situação Líquida Financeira Ajustada para 1995 ..... | 881.872.523,53 |

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

| <b>ATIVO FINANCEIRO</b>                | <b>R\$</b>     | <b>R\$</b>            |
|--|----------------|-----------------------|
| <b>Real</b>                            |                |                       |
| Disponível .....                       | 221.336.141,00 |                       |
| Vinculado em C/C Bancária .....        | 37.354.808,42  |                       |
| Realizável .....                       | 189.247.474,56 | 447.938.423,98        |
| <b>Potencial</b>                       |                |                       |
| Recursos Federais .....                | 111,92         | -                     |
| Recursos de Operações de Crédito ..... | 5.005.718,13   | 5.005.830,05          |
| <b>Ativo Financeiro Ajustado .....</b> |                | <b>452.944.254,03</b> |

## PASSIVO FINANCEIRO

### Real

|                                      |                |                  |
|--------------------------------------|----------------|------------------|
| Restos a Pagar Processados .....     | 509.937.354,59 |                  |
| Restos a Pagar Não Processados ..... | 229.833.101,52 |                  |
| Serviço da Dívida a Pagar .....      | 18.231.985,86  |                  |
| Depósitos .....                      | 134.195.826,37 |                  |
| Débitos de Tesouraria .....          | 168.232.142,86 |                  |
| Diversos .....                       | 16.012.110,01  | 1.076.543.521,21 |

### Potencial

|   |                |                         |
|---|----------------|-------------------------|
| Recursos Estaduais .....                        | 133.503.316,85 |                         |
| Recursos Federais .....                         | 124.738.826,96 |                         |
| Recursos de Instituições Privadas .....         | 31.112,54      |                         |
| Recursos de Operações de Crédito .....          | -              | 258.273.256,35          |
| <b>Passivo Financeiro Ajustado .....</b>        | <b>-</b>       | <b>1.334.816.777,56</b> |
| <b>Situação Líquida Financeira Ajustada ...</b> |                | <b>881.872.523,53</b>   |



## CONSIDERAÇÕES FINAIS

O Balanço Geral do Estado de 1995 buscou alcançar ao parlamento e aos segmentos organizados da sociedade os dados necessários ao exame da aplicação dos recursos públicos, posto que compete ao órgão de controle interno a fiscalização primeira da execução das receitas e despesas da Administração Pública Estadual.

Neste sentido foram implementadas diversas medidas com vistas a assegurar transparência e rigor no controle dos ingressos e dos gastos públicos.

Consciente do papel que desempenha, a Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - CAGE entende que somente através de instrumentos fortes de controle o Estado poderá atingir o patamar de desenvolvimento exigido pela sociedade riograndense.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 1995.

  
Vera Rejane Gonçalves de Oliveira,  
Contadora e Auditora-Geral do Estado.

# **DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA**



## COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

EXERCÍCIO DE 1995

ANEXO N. 11

R\$

| TÍTULO                              | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL          |
|-------------------------------------|------------------|--------------------|----------------|
| <b>ASSEMBLEIA LEGISLATIVA</b>       |                  |                    |                |
| DOTAÇÕES INICIAIS                   | 47.133.197,00    | 1.386.840,00       | 48.520.037,00  |
| CREDITOS ESPECIAIS                  | 0,00             | 0,00               | 0,00           |
| CREDITOS SUPLEMENTARES              | 39.439.420,97    | 1.000.000,00       | 40.439.420,97  |
| ATUALIZACAO MONETARIA               | 3.201.315,98     | 190.956,19         | 3.392.272,17   |
| REDUCOES                            | 7.354.046,00     | 1.034.875,00       | 8.388.921,00   |
| AUTORIZADA                          | 81.419.887,85    | 1.542.921,19       | 82.962.809,04  |
| REALIZADA                           | 80.381.102,93    | 1.539.559,64       | 81.920.662,57  |
| DIFERENCA                           | 1.038.784,92     | 3.361,55           | 1.042.146,47   |
| <b>TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO</b> |                  |                    |                |
| DOTAÇÕES INICIAIS                   | 17.390.620,00    | 844.529,00         | 18.235.149,00  |
| CREDITOS ESPECIAIS                  | 0,00             | 30.000,00          | 30.000,00      |
| CREDITOS SUPLEMENTARES              | 17.848.986,00    | 30.000,00          | 17.878.986,00  |
| ATUALIZACAO MONETARIA               | 862.897,59       | 114.326,47         | 977.224,06     |
| REDUCOES                            | 1.258.737,00     | 429.468,00         | 1.688.205,00   |
| AUTORIZADA                          | 34.843.766,59    | 589.387,47         | 35.433.154,06  |
| REALIZADA                           | 34.643.719,20    | 589.228,75         | 35.232.947,95  |
| DIFERENCA                           | 47,39            | 158,72             | 206,11         |
| <b>TRIBUNAL DE JUSTICA</b>          |                  |                    |                |
| DOTAÇÕES INICIAIS                   | 142.362.628,00   | 10.034.988,00      | 150.397.616,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                  | 0,00             | 0,00               | 0,00           |
| CREDITOS SUPLEMENTARES              | 27.128.100,36    | 9.335.825,40       | 36.463.925,76  |
| ATUALIZACAO MONETARIA               | 11.621.935,59    | 2.163.430,01       | 13.785.365,60  |
| REDUCOES                            | 7.795.266,52     | 0,00               | 7.795.266,52   |
| AUTORIZADA                          | 173.327.397,43   | 20.658.814,01      | 193.986.211,44 |
| REALIZADA                           | 170.985.170,08   | 10.452.321,71      | 181.437.491,79 |
| DIFERENCA                           | 2.342.227,35     | 10.206.492,30      | 12.548.719,65  |

| F I T U L O S                    |                        | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL         |
|----------------------------------|------------------------|------------------|--------------------|---------------|
| <b>TRIBUNAL DE ALCADA</b>        |                        |                  |                    |               |
|                                  | DOTACOES INICIAIS      | 10.449.051,00    | 850.942,00         | 11.299.993,00 |
|                                  | CREDITOS ESPECIAIS     | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
|                                  | CREDITOS SUPLEMENTARES | 10.133.804,97    | 250.000,00         | 10.383.804,97 |
|                                  | ATUALIZACAO MONETARIA  | 788.094,21       | 128.504,05         | 912.598,26    |
|                                  | REDUCOES               | 1.554.774,00     | 69.653,00          | 1.624.427,00  |
|                                  | AUTORIZADA             | 19.814.176,18    | 1.157.799,05       | 20.971.969,23 |
|                                  | REALIZADA              | 19.814.171,83    | 1.157.791,58       | 20.971.963,41 |
|                                  | DIFERENCA              | 4,35             | 1,47               | 5,82          |
| <b>JUSTICA MILITAR DO ESTADO</b> |                        |                  |                    |               |
|                                  | DOTACOES INICIAIS      | 1.403.309,00     | 118.255,00         | 1.521.564,00  |
|                                  | CREDITOS ESPECIAIS     | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
|                                  | CREDITOS SUPLEMENTARES | 2.163.070,12     | 0,00               | 2.163.070,12  |
|                                  | ATUALIZACAO MONETARIA  | 103.245,52       | 13.667,48          | 116.913,00    |
|                                  | REDUCOES               | 382.790,00       | 36.752,00          | 419.542,00    |
|                                  | AUTORIZADA             | 3.286.834,64     | 95.170,48          | 3.382.005,12  |
|                                  | REALIZADA              | 3.286.832,32     | 95.145,90          | 3.381.978,22  |
|                                  | DIFERENCA              | 2,32             | 24,58              | 26,90         |
| <b>GOVERNO DO ESTADO</b>         |                        |                  |                    |               |
|                                  | DOTACOES INICIAIS      | 8.523.209,00     | 4.646.980,00       | 13.170.189,00 |
|                                  | CREDITOS ESPECIAIS     | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
|                                  | CREDITOS SUPLEMENTARES | 7.563.066,59     | 2.388.610,38       | 9.949.676,97  |
|                                  | ATUALIZACAO MONETARIA  | 585.931,50       | 842.656,74         | 1.408.588,24  |
|                                  | REDUCOES               | 1.680.500,81     | 1.386.955,04       | 3.227.455,85  |
|                                  | AUTORIZADA             | 14.791.706,28    | 6.509.302,08       | 21.301.008,36 |
|                                  | REALIZADA              | 14.296.188,37    | 1.587.012,24       | 15.883.200,61 |
|                                  | DIFERENCA              | 495.517,91       | 4.822.289,84       | 5.417.807,75  |

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFF:026/00003

## COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

EXERCICIO DE 1995

ANEXO N. 11

R\$

| T I T U L O S                       | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL         |
|-------------------------------------|------------------|--------------------|---------------|
| <b>MINISTERIO PUBLICO</b>           |                  |                    |               |
| DOTACOES INICIAIS                   | 36.757.286,00    | 1.505.588,00       | 38.262.873,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                  | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
| CREDITOS SUPLEMENTARES              | 8.740.287,00     | 0,00               | 8.740.287,00  |
| ATUALIZACAO MONETARIA               | 2.609.851,74     | 197.929,76         | 2.807.781,50  |
| REDUCOES                            | 129.388,00       | 930.548,00         | 1.059.937,00  |
| AUTORIZADA                          | 47.978.034,74    | 772.969,76         | 48.751.004,50 |
| REALIZADA                           | 47.769.151,95    | 772.969,15         | 48.542.120,10 |
| DIFERENCA                           | 208.882,79       | 1,61               | 208.884,40    |
| <b>PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO</b> |                  |                    |               |
| DOTACOES INICIAIS                   | 11.680.728,00    | 87.474,00          | 11.748.200,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                  | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
| CREDITOS SUPLEMENTARES              | 9.391.803,00     | 1.671.140,00       | 11.063.003,00 |
| ATUALIZACAO MONETARIA               | 816.036,08       | 137.571,22         | 953.607,30    |
| REDUCOES                            | 789.479,00       | 56.591,00          | 846.070,00    |
| AUTORIZADA                          | 21.079.146,08    | 1.829.694,22       | 22.908.740,30 |
| REALIZADA                           | 20.005.989,95    | 648.079,84         | 20.652.069,79 |
| DIFERENCA                           | 1.073.156,13     | 1.183.514,38       | 2.256.670,51  |
| <b>SECRETARIA DE CULTURA</b>        |                  |                    |               |
| DOTACOES INICIAIS                   | 10.436.563,00    | 541.422,00         | 10.977.985,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                  | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
| CREDITOS SUPLEMENTARES              | 14.636.906,79    | 45.867,00          | 14.882.773,79 |
| ATUALIZACAO MONETARIA               | 983.089,88       | 72.010,11          | 1.055.110,09  |
| REDUCOES                            | 4.259.576,75     | 475.352,57         | 4.734.929,32  |
| AUTORIZADA                          | 21.796.983,02    | 163.945,54         | 21.980.939,58 |
| REALIZADA                           | 19.085.272,71    | 43.010,23          | 19.128.282,94 |
| DIFERENCA                           | 2.711.720,31     | 140.935,31         | 2.852.655,62  |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

RAFE026/000001

EXERCICIO DE 1995

ANEXO N. 11

R\$

| T I T U L O S                                      | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL          |
|--|------------------|--------------------|----------------|
| <b>SECRETARIA DA JUSTICA E DA SEGURANCA</b>        |                  |                    |                |
| DOTACOES INICIAIS                                  | 70.567.863,00    | 14.588.345,00      | 85.106.208,00  |
| CREDITOS ESPECIAIS                                 | 248.999.329,28   | 14.124.962,87      | 263.124.292,15 |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                             | 154.989.808,58   | 7.124.476,62       | 162.114.083,20 |
| ATUALIZACAO MONETARIA                              | 17.442.095,81    | 2.533.787,14       | 19.975.882,95  |
| REDUCCOES  | 73.132.750,58    | 32.543.048,31      | 95.675.798,89  |
| AUTORIZADA   | 418.866.144,09   | 15.778.523,32      | 434.644.667,41 |
| REALIZADA  | 407.750.176,21   | 8.256.085,80       | 416.014.261,81 |
| DIFERENCA  | 11.100.967,88    | 7.520.437,72       | 18.630.405,60  |
| <b>SECRETARIA DA COORDENACAO E DO PLANEJAMENTO</b> |                  |                    |                |
| DOTACOES INICIAIS                                  | 24.012.854,00    | 140.305.104,00     | 168.230.805,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                                 | 5.472.516,80     | 3.785.843,25       | 9.261.460,05   |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                             | 25.294.725,45    | 4.047.200,00       | 29.341.925,45  |
| ATUALIZACAO MONETARIA                              | 1.627.370,01     | 13.605.832,39      | 15.716.970,91  |
| REDUCCOES  | 15.118.781,39    | 7.792.003,13       | 25.904.864,52  |
| AUTORIZADA   | 41.208.684,87    | 153.955.096,51     | 196.646.296,89 |
| REALIZADA  | 30.125.883,45    | 87.695.111,84      | 97.820.995,09  |
| DIFERENCA  | 11.162.801,42    | 86.260.984,87      | 98.825.301,80  |
| <b>SECRETARIA DA FAZENDA</b>                       |                  |                    |                |
| DOTACOES INICIAIS                                  | 68.021.063,00    | 5.200.649,00       | 73.221.712,00  |
| CREDITOS ESPECIAIS                                 | 0,00             | 46.000.000,00      | 46.000.000,00  |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                             | 98.772.006,28    | 21.378.946,23      | 117.150.952,51 |
| ATUALIZACAO MONETARIA                              | 3.473.774,70     | 914.399,33         | 4.388.174,03   |
| REDUCCOES  | 5.521.416,31     | 16.786.263,53      | 22.317.679,84  |
| AUTORIZADA   | 181.745.427,57   | 56.697.731,03      | 218.443.158,70 |
| REALIZADA  | 180.998.108,84   | 56.452.449,10      | 217.450.557,94 |
| DIFERENCA  | 747.318,83       | 245.281,93         | 992.600,76     |



RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

ANEXO N. 11 R\$

EXERCÍCIO DE 1995

| T I T U L O S  | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL         |
|--|------------------|--------------------|---------------|
| <b>SECRETARIA DA AGRICULTURA E ABASTECIMENTO</b>               |                  |                    |               |
| DOTACOES INICIAIS  | 61.264.833,00    | 22.038.958,00      | 83.384.888,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS   | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
| CREDITOS SUPLEMENTARES   | 16.229.421,77    | 5.080.000,00       | 21.309.421,77 |
| ATUALIZACAO MONETARIA  | 6.800.699,91     | 2.974.785,56       | 8.885.897,23  |
| REDUCOES   | 9.591.798,00     | 17.826.219,00      | 27.518.018,00 |
| AUTORIZADA   | 73.703.151,68    | 12.287.522,56      | 86.061.709,00 |
| REALIZADA  | 69.938.811,55    | 9.533.757,45       | 79.472.569,00 |
| DIFERENCA  | 3.764.340,13     | 2.733.765,11       | 6.589.220,00  |
| <b>SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO E ASSUNTOS INTERNACIONAIS</b> |                  |                    |               |
| DOTACOES INICIAIS  | 3.660.533,00     | 16.284.897,00      | 19.945.430,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS   | 733.980,06       | 59.127,21          | 793.107,27    |
| CREDITOS SUPLEMENTARES   | 7.844.894,14     | 16.480.895,00      | 24.305.590,14 |
| ATUALIZACAO MONETARIA  | 469.125,82       | 1.312.463,82       | 1.781.589,44  |
| REDUCOES   | 3.709.379,59     | 8.291.811,33       | 12.001.190,92 |
| AUTORIZADA   | 8.999.153,23     | 25.825.372,70      | 34.824.525,83 |
| REALIZADA  | 8.984.691,93     | 25.791.525,26      | 34.756.218,19 |
| DIFERENCA  | 34.461,30        | 33.846,44          | 68.307,74     |
| <b>SECRETARIA DE ENERGI, MINAS E COMUNICACOES</b>              |                  |                    |               |
| DOTACOES INICIAIS  | 368.919,00       | 20.271.175,00      | 20.640.094,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS   | 0,00             | 14.153.786,30      | 14.153.786,30 |
| CREDITOS SUPLEMENTARES   | 492.700,00       | 18.732,00          | 511.512,00    |
| ATUALIZACAO MONETARIA  | 38.736,30        | 2.278.439,25       | 2.317.165,55  |
| REDUCOES   | 129.190,00       | 20.985.791,00      | 21.114.981,00 |
| AUTORIZADA   | 771.245,30       | 15.736.331,55      | 16.507.576,85 |
| REALIZADA  | 729.782,59       | 15.541.556,76      | 16.271.319,35 |
| DIFERENCA  | 41.482,71        | 194.774,79         | 236.257,50    |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

EXERCÍCIO DE 1995  
ANEXO N. 11 R\$

| T I T U L O S                                 | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL          |
|---|------------------|--------------------|----------------|
| <b>SECRETARIA DOS TRANSPORTES</b>             |                  |                    |                |
| DOTACOES INICIAIS                             | 66.425.720,00    | 190.474.348,00     | 256.900.068,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                            | 1.530.094,03     | 1.208.108,91       | 5.739.202,94   |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                        | 48.647.568,50    | 60.379.269,14      | 137.026.832,64 |
| ATUALIZACAO MONETARIA                         | 5.688.026,72     | 24.154.344,50      | 29.842.371,22  |
| REDUÇÕES                                      | 10.776.960,67    | 64.720.668,91      | 83.497.627,58  |
| AUTORIZADA                                    | 103.514.443,58   | 242.496.403,64     | 346.010.847,22 |
| REALIZADA                                     | 103.061.391,71   | 107.632.721,45     | 210.694.113,16 |
| DIFERENÇA                                     | 453.051,87       | 134.863.682,19     | 135.316.734,06 |
| <b>SECRETARIA DA EDUCACAO</b>                 |                  |                    |                |
| DOTACOES INICIAIS                             | 796.952.525,00   | 50.236.904,00      | 847.189.429,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                            | 1.000.000,00     | 20.692,00          | 1.020.692,00   |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                        | 157.810.073,00   | 16.142.363,00      | 173.960.436,00 |
| ATUALIZACAO MONETARIA                         | 84.764.614,19    | 7.642.467,30       | 92.607.081,57  |
| REDUÇÕES                                      | 369.658.378,00   | 7.264.453,00       | 368.823.831,00 |
| AUTORIZADA                                    | 600.975.834,19   | 66.977.873,38      | 747.953.807,57 |
| REALIZADA                                     | 592.841.054,28   | 15.294.332,49      | 608.135.386,77 |
| DIFERENÇA                                     | 88.134.779,91    | 51.683.640,89      | 139.818.420,80 |
| <b>SECRETARIA DA SAUDE E DO MEIO AMBIENTE</b> |                  |                    |                |
| DOTACOES INICIAIS                             | 156.939.085,00   | 46.805.303,00      | 205.744.388,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                            | 13.868.490,00    | 820.000,00         | 14.706.490,00  |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                        | 135.893.487,42   | 70.307.835,98      | 156.281.323,40 |
| ATUALIZACAO MONETARIA                         | 23.900.954,32    | 7.248.020,36       | 31.148.974,70  |
| REDUÇÕES                                      | 104.265.619,76   | 40.988.314,96      | 145.253.934,72 |
| AUTORIZADA                                    | 226.354.396,98   | 36.272.841,40      | 262.627.241,38 |
| REALIZADA                                     | 144.321.599,17   | 13.068.660,93      | 157.390.260,10 |
| DIFERENÇA                                     | 82.032.797,81    | 23.204.180,47      | 105.238.981,28 |

## COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

EXERCICIO DE 1995

ANEXO N. 11

R\$

| T I T U L O S  | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL         |
|--|------------------|--------------------|---------------|
| SECRETARIA DO TRABALHO, CIDADANIA E ASSISTENCIA SOCIAL |                  |                    |               |
| DOTACOES INICIAIS                                      | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
| CREDITOS ESPECIAIS                                     | 31.749.573,99    | 3.413.059,38       | 35.162.633,37 |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                                 | 29.795.144,23    | 41.111,90          | 29.836.256,13 |
| ATUALIZACAO MONETARIA                                  | 1.862.816,41     | 357.608,32         | 2.210.424,73  |
| REDUCCOES  | 11.899.645,09    | 3.039.702,00       | 14.939.347,09 |
| AUTORIZADA   | 51.497.889,54    | 772.077,60         | 52.269.967,14 |
| REALIZADA  | 50.195.990,57    | 291.751,00         | 50.487.741,57 |
| DIFERENCA  | 1.301.898,97     | 480.326,60         | 1.782.225,57  |
| SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS, SANFAMENTO E HABITACAO   |                  |                    |               |
| DOTACOES INICIAIS                                      | 11.533.483,00    | 62.045.251,00      | 73.578.734,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                                     | 3.000,00         | 38.817.904,00      | 38.820.904,00 |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                                 | 5.982.880,52     | 14.860.586,12      | 20.843.466,64 |
| ATUALIZACAO MONETARIA                                  | 789.322,73       | 8.002.335,99       | 8.791.658,72  |
| REDUCCOES  | 5.715.978,47     | 45.923.952,62      | 51.639.931,09 |
| AUTORIZADA   | 12.572.687,78    | 77.802.124,49      | 90.374.812,27 |
| REALIZADA  | 9.602.781,57     | 27.398.926,72      | 37.001.708,29 |
| DIFERENCA  | 2.969.906,21     | 50.403.197,77      | 53.373.103,98 |
| SECRETARIA DO TURISMO                                  |                  |                    |               |
| DOTACOES INICIAIS                                      | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
| CREDITOS ESPECIAIS                                     | 748.758,01       | 705.505,36         | 1.454.263,37  |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                                 | 739.508,33       | 517.848,77         | 1.257.356,10  |
| ATUALIZACAO MONETARIA                                  | 79.470,23        | 68.621,01          | 146.091,24    |
| REDUCCOES  | 147.110,34       | 899.101,00         | 1.046.211,34  |
| AUTORIZADA   | 1.420.622,28     | 690.874,14         | 2.111.496,42  |
| REALIZADA  | 1.158.129,74     | 509.436,35         | 1.667.566,09  |
| DIFERENCA  | 262.492,48       | 181.437,79         | 443.930,28    |

GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

RAFE026/00006

EXERCÍCIO DE 1995

ANEXO N. 11 R\$

| TÍTULOS   | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL         |
|---|------------------|--------------------|---------------|
| <b>SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO E RECURSOS HUMANOS</b> |                  |                    |               |
| DOTAÇÕES INICIAIS                                     | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
| CREDITOS ESPECIAIS                                    | 6.180.496,98     | 709.674,48         | 6.890.171,46  |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                                | 10.384.946,40    | 164.892,75         | 10.549.839,15 |
| ATUALIZAÇÃO MONETARIA                                 | 888.084,92       | 92.767,11          | 780.832,03    |
| REDUÇÕES  | 3.201.449,00     | 767.200,00         | 3.968.649,00  |
| AUTORIZADA  | 14.052.059,30    | 200.134,34         | 14.252.193,64 |
| REALIZADA   | 13.054.826,36    | 10.219,93          | 13.065.046,29 |
| DIFERENÇA   | 997.232,94       | 189.914,41         | 1.187.147,35  |
| <b>SECRETARIA DE CIENCIA E TECNOLOGIA</b>             |                  |                    |               |
| DOTAÇÕES INICIAIS                                     | 49.890.126,00    | 5.701.420,00       | 55.591.546,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                                    | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                                | 15.415.402,63    | 180.000,00         | 15.595.402,63 |
| ATUALIZAÇÃO MONETARIA                                 | 6.441.249,14     | 883.256,98         | 7.124.506,13  |
| REDUÇÕES  | 6.525.309,23     | 4.827.543,00       | 11.352.852,23 |
| AUTORIZADA  | 63.221.468,54    | 1.737.133,98       | 66.850.602,53 |
| REALIZADA   | 64.185.858,11    | 1.352.403,70       | 65.547.962,81 |
| DIFERENÇA   | 1.026.909,43     | 384.730,28         | 1.410.639,72  |
| <b>CONSELHO ESTADUAL DE EDUCACAO</b>                  |                  |                    |               |
| DOTAÇÕES INICIAIS                                     | 807.947,00       | 57.785,00          | 865.732,00    |
| CREDITOS ESPECIAIS                                    | 0,00             | 0,00               | 0,00          |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                                | 359.813,00       | 0,00               | 359.813,00    |
| ATUALIZAÇÃO MONETARIA                                 | 97.593,18        | 8.759,59           | 106.352,77    |
| REDUÇÕES  | 438.476,00       | 0,00               | 438.476,00    |
| AUTORIZADA  | 856.875,18       | 66.544,59          | 923.419,77    |
| REALIZADA   | 742.599,59       | 20.703,80          | 763.303,39    |
| DIFERENÇA   | 114.275,59       | 45.840,79          | 160.116,38    |

## COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

EXERCICIO DE 1995

ANEXO N. 11

R\$

| TI T U L O S                        | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL          |
|-------------------------------------|------------------|--------------------|----------------|
| <b>BRIGADA MILITAR</b>              |                  |                    |                |
| DOTACOES INICIAIS                   | 212.371.611,00   | 2.310.192,00       | 214.681.803,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                  | 0,00             | 0,00               | 0,00           |
| CREDITOS SUPLEMENTARES              | 2.914.706,61     | 5.780.970,00       | 8.695.676,61   |
| ATUALIZACAO MONETARIA               | 6.403.028,07     | 287.041,39         | 6.690.069,46   |
| REDUCOES                            | 178.761.976,31   | 1.914.361,02       | 180.676.337,33 |
| AUTORIZADA                          | 42.927.369,37    | 6.443.842,37       | 49.371.211,74  |
| REALIZADA                           | 40.469.512,57    | 1.598.178,72       | 42.068.691,29  |
| DIFERENCA                           | 2.457.856,80     | 4.844.663,65       | 7.302.520,45   |
| <b>POLICIA CIVIL</b>                |                  |                    |                |
| DOTACOES INICIAIS                   | 70.105.458,00    | 2.938.177,00       | 73.043.635,00  |
| CREDITOS ESPECIAIS                  | 0,00             | 0,00               | 0,00           |
| CREDITOS SUPLEMENTARES              | 14.398.209,80    | 6.074.160,62       | 20.472.370,50  |
| ATUALIZACAO MONETARIA               | 2.679.741,18     | 698.885,93         | 3.378.627,11   |
| REDUCOES                            | 62.230.453,71    | 2.149.073,10       | 64.379.526,81  |
| AUTORIZADA                          | 24.950.955,35    | 7.582.180,45       | 32.533.135,80  |
| REALIZADA                           | 20.534.738,55    | 2.227.909,79       | 22.762.648,34  |
| DIFERENCA                           | 4.416.216,80     | 5.354.240,66       | 9.770.457,46   |
| <b>DEFENSORIA PUBLICA DO ESTADO</b> |                  |                    |                |
| DOTACOES INICIAIS                   | 1.042.824,00     | 72.889,00          | 1.115.713,00   |
| CREDITOS ESPECIAIS                  | 0,00             | 0,00               | 0,00           |
| CREDITOS SUPLEMENTARES              | 15.626.098,00    | 87.120,00          | 15.713.218,00  |
| ATUALIZACAO MONETARIA               | 128.008,70       | 6.621,89           | 134.630,59     |
| REDUCOES                            | 23.000,00        | 0,00               | 23.000,00      |
| AUTORIZADA                          | 16.773.730,78    | 148.630,89         | 16.922.361,67  |
| REALIZADA                           | 16.508.973,75    | 109.049,13         | 16.618.022,88  |
| DIFERENCA                           | 264.757,03       | 39.581,76          | 304.338,79     |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA  
 EXERCÍCIO DE 1995

ANEXO N. 11  
 R\$

| T I T U L O S                         | DESPESA CORRENTE  | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL            |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| <b>ENCARGOS FINANCEIROS DO ESTADO</b> |                   |                    |                  |
| DOTAÇÕES INICIAIS                     | 1.881.589.968,00  | 814.159.078,00     | 2.695.749.046,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                    | 2.857.400,00      | 0,00               | 2.857.400,00     |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                | 855.838.754,01    | 989.337.565,97     | 1.845.176.319,98 |
| ATUALIZACAO MONETARIA                 | 145.813.142,16    | 162.341.999,94     | 308.155.142,10   |
| REDUÇÕES                              | 154.659.172,74    | 27.120.273,00      | 181.779.445,74   |
| AUTORIZADA                            | 2.731.440.091,43  | 1.948.718.370,91   | 4.680.158.462,34 |
| REALIZADA                             | 2.645.382.730,65  | 1.071.453.986,50   | 3.716.836.717,15 |
| DIFERENÇA                             | R\$ 86.057.360,78 | 877.264.384,41     | 963.321.745,19   |
| <b>FUNDO DE RESERVA ORÇAMENTARIA</b>  |                   |                    |                  |
| DOTAÇÕES INICIAIS                     | 0,00              | 0,00               | 191.838.094,00   |
| CREDITOS ESPECIAIS                    | 0,00              | 0,00               | 0,00             |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                | 0,00              | 0,00               | 126.155,00       |
| ATUALIZACAO MONETARIA                 | 0,00              | 0,00               | 18.595.429,55    |
| REDUÇÕES                              | 0,00              | 0,00               | 210.174.283,98   |
| AUTORIZADA                            | 0,00              | 0,00               | 365.394,57       |
| REALIZADA                             | 0,00              | 0,00               | 0,00             |
| DIFERENÇA                             | 0,00              | 0,00               | 385.394,57       |
| <b>TOTAL GERN.</b>                    |                   |                    |                  |
| DOTAÇÕES INICIAIS                     |                   |                    | 5.380.960.541,00 |
| CREDITOS ESPECIAIS                    |                   |                    | 440.014.400,91   |
| CREDITOS SUPLEMENTARES                |                   |                    | 2.951.380.678,33 |
| ATUALIZACAO MONETARIA                 |                   |                    | 588.169.132,33   |
| REDUÇÕES                              |                   |                    | 1.558.885.972,17 |
| AUTORIZADA                            |                   |                    | 7.801.638.700,40 |
| REALIZADA                             |                   |                    | 6.232.175.805,87 |
| DIFERENÇA                             |                   |                    | 1.569.462.973,53 |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAP-028/00011

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

EXERCÍCIO DE 1995

ANEXO N. 11

| TÍTULOS | DESPESA CORRENTE | DESPESA DE CAPITAL | TOTAL |
|---------|------------------|--------------------|-------|
|         |                  |                    |       |

R\$

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 1995

  
 VERA REJANE BONCAVALVES DE OLIVEIRA,  
 CONTADOR E AUDITORA-GERAL DO ESTADO,  
 CONTADORA CRCRS N. 30.734,  
 CPF 338.605.300/34

  
 ANA MARIA PELLINI,  
 DIRETORA DO DEPARTAMENTO DE CONTROLE DA ADMINISTRAÇÃO,  
 TRACAO DIRETA - CONTADORA CRCRS N. 28.790,  
 CPF 183.807.940/87

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE030/00001

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ANEXO N. 12

EXERCÍCIO DE 1995

R\$

## R E C E I T A

| J U L O S                     | P R E V I S A O  | E X E C U Ç Ã O  | D I F E R E N Ç A |
|-------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| RECEITAS CORRENTES            |                  |                  |                   |
| RECEITA TRIBUTÁRIA            | 3.417.485.023,00 | 3.631.676.187,62 | 214.190.184,82    |
| RECEITA PATRIMONIAL           | 217.670.726,00   | 166.941.353,44   | 50.729.372,56-    |
| RECEITA AGROPECUÁRIA          | 249.346,00       | 90.833,28        | 158.512,71-       |
| RECEITA INDUSTRIAL            | 1.352.614,00     | 1.873.258,65     | 520.641,65        |
| RECEITA DE SERVIÇOS           | 14.999.721,00    | 29.563.536,57    | 14.563.815,57     |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES      | 684.329.382,00   | 724.283.025,57   | 39.953.643,57     |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES     | 131.066.714,00   | 202.137.509,07   | 71.070.795,07     |
| TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES  | 4.467.153.526,00 | 4.756.564.701,71 | 289.411.176,21    |
| RECEITAS DE CAPITAL           |                  |                  |                   |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO          | 881.846.972,00   | 956.097.241,00   | 74.450.269,00     |
| ALIENAÇÃO DE BENS             | 81.416,00        | 89.681,85        | 1.734,85-         |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS    | 30.969.551,00    | 15.865.327,40    | 15.004.223,80-    |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL     | 8.147.685,00     | 5.042.690,39     | 3.104.724,61-     |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL    | 472,00           | 1.514,53         | 1.042,53          |
| TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL | 920.855.096,00   | 977.196.654,97   | 56.340.558,97     |
| SOMA                          | 5.388.008.622,00 | 5.733.761.356,18 | 345.751.734,18    |
| DEFICIT                       | 2.413.629.159,40 | 498.414.450,89   | 1.915.214.707,71- |
| TOTAL                         | 7.001.638.780,40 | 6.282.175.806,87 | 1.569.462.973,53- |



RIO GRANDE DO SUL, GOVERNO DO ESTADO  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
EXERCÍCIO DE 1995

RAFE030/00002

ANEXO N. 12


R\$

D E S P E S A

| T I T U L O S           | A U T O R I Z A Ç Ã O | E X E C U Ç Ã O  | D I F E R E N Ç A |
|-------------------------|-----------------------|------------------|-------------------|
| CREDITOS ORDINARIOS (1) | 7.223.009.918,45      | 5.765.185.187,70 | 1.457.824.720,75- |
| CREDITOS ESPECIAIS (2)  | 578.828.881,95        | 486.990.609,17   | 111.838.252,78    |
| SOMA                    | 7.801.838.780,40      | 6.232.175.806,87 | 1.569.482.973,53- |
| TOTAL                   | 7.801.838.780,40      | 6.232.175.806,87 | 1.569.482.973,53  |

(1) DOTACÖES ORIGINAIS COM SUAS SUPLEMENTAÇÕES E REDUÇÕES  
(2) DOTACÖES CILADAS NO DECORRER DO EXERCÍCIO E ALTERAÇÕES

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 1995

  
VERA REJANE GONÇALVES DE OLIVEIRA,  
CONTADORA E AUDITORA-GERAL DO ESTADO,  
CONTADORA CRCRS N. 30.734,  
CPF 336.605.300/34

  
AMÁLIA MARIA PELLINI,  
DIRETORA DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA - CONTADORA CRCRS N. 28.790,  
CPF 183.807.940/87

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO DE 1995

D E S P E S A

R E C E I T A

| 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\$               |
| <b>RECEITA ORÇAMENTARIA</b>       |                   | <b>DESPESA ORÇAMENTARIA</b>         |                   |
| RECEITAS CORRENTES                |                   | LEGISLATIVA                         | 114.649.668,34    |
| RECEITA TRIBUTARIA                | 3.631.675.187,82  | JUDICIARIA                          | 380.963.658,12    |
| RECEITA PATRIMONIAL               | 156.941.353,44    | ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO        | 1.595.743.031,29  |
| RECEITA AGROPECUARIA              | 90.833,29         | AGRICULTURA                         | 78.472.569,00     |
| RECEITA INDUSTRIAL                | 1.073.256,65      | DEFESA NACIONAL E SEGURANCA PUBLICA | 407.190.676,10    |
| RECEITA DE SERVICOS               | 29.563.536,57     | DESENVOLVIMENTO REGIONAL            | 1.042.620.617,86  |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES          | 724.283.025,57    | EDUCAÇÃO E CULTURA                  | 628.128.973,10    |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES         | 202.197.509,07    | ENERGIA E RECURSOS MINERAIS         | 19.122.281,04     |
| SOMA.....                         | 4.756.564.701,21  | HABITACAO E URBANISMO               | 59.604.653,40     |
|                                   |                   | INDUSTRIA, COMERCIO E SERVICOS      | 99.420.493,64     |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>        |                   | SAUDE E SANEAMENTO                  | 186.299.820,75    |
| OPERACOES DE CREDITO              | 956.097.241,00    | TRABALHO                            | 21.021.931,11     |
| ALIEINACAO DE BENS                | 89.881,85         | ASSISTENCIA E PREVIDENCIA           | 1.387.350.819,86  |
| AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS        | 15.965.327,40     | TRANSPORTE                          | 210.694.113,16    |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL         | 5.042.890,39      |                                     |                   |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL        | 1.514,53          | SOMA.....                           | 6.232.175.806,87  |
| SOMA.....                         | 977.196.654,97    |                                     |                   |
|                                   |                   | <b>DESPESA EXTRA-ORÇAMENTARIA</b>   |                   |
| <b>RECEITA EXTRA-ORÇAMENTARIA</b> |                   | REALIZAVEL                          | 38.340.407.860,09 |
| OPERACOES DE CREDITO              | 977.196.654,97    | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS          | 166.185.556,49    |
| ALIEINACAO DE BENS                | 15.965.327,40     | RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS      | 59.858.784,96     |
| AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS        | 5.042.890,39      | SERVICO DA DIVIDUA A PAGAR          | 15.028.197,83     |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL         | 1.514,53          | DEPOSITOS                           | 37.767.679.441,61 |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL        |                   | DEBITOS DE TESOURARIA               | 102.767.857,14    |
| SOMA.....                         | 5.733.761.356,18  | DIVERSOS                            | 23.220.759,86     |
|                                   |                   | SOMA.....                           | 76.498.148.447,87 |
| <b>RECEITA EXTRA-ORÇAMENTARIA</b> |                   | TOTAL.....                          | 82.727.324.254,74 |
| REALIZAVEL                        | 38.263.516.430,40 |                                     |                   |
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS        | 527.054.027,25    | SALDOS PARA O EXERCICIO SEGUINTE    |                   |
| RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS    | 206.829.997,96    | CAIXA                               | 127.619,47        |
| SERVICO DA DIVIDUA A PAGAR        | 21.933.950,16     | BANCOS C/DISPOSICAO                 | 26.755.135,99     |
| DEPOSITOS                         | 37.801.581.008,01 |                                     |                   |
| DEBITOS DE TESOURARIA             | 271.000.000,00    |                                     |                   |
| DIVERSOS                          | 34.314.631,35     |                                     |                   |
| SOMA.....                         | 77.128.230.126,13 |                                     |                   |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFEU31/00002


BALANÇO FINANCEIRO


EXERCÍCIO DE 1995

ANEXO N. 13

| 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\$               |
| TOTAL.....                                     | 82.361.991.482,31 | APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ<br>IMEDIATA | 194.453.386,54    |
| SAI.DOS DO EXERCICIO ANTERIOR                  |                   | BANCOS, C/VINCULADAS                           | 35.029.736,69     |
| CAIXA  | 12.656,08         | BANCOS, C/RECOLHIMENTO                         | 85.166,40         |
| BANCOS C/DISPOSICAO                            | 27.390.362,85     | BANCOS, C/ARRECADACAO                          | 2.239.905,93      |
| APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ<br>IMEDIATA |                   | SOMA.....                                      | 258.690.949,42    |
| BANCOS, C/VINCULADAS                           | 33.368.317,01     |  |                   |
| BANCOS, C/RECOLHIMENTO                         | 53.516.263,65     |  |                   |
| BANCOS, C/ARRECADACAO                          | 130.382,79        |  |                   |
|  | 9.585.759,47      |  |                   |
| SOMA.....                                      | 124.023.721,85    |  |                   |
| TOTAL.....                                     | 82.986.015.204,16 | TOTAL.....                                     | 82.986.015.204,16 |

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 1995

  
 VERA REJANE GONCALVES DE OLIVEIRA,  
 CONTADORA E AUDITORA-GERAL DO ESTADO,  
 CONTADORA CRCRS N. 30.734,  
 CPF 336.605.300/34

  
 ANA MARIA PELLI INZI,  
 DIRETORA DO DEPARTAMENTO DE CONTROLE DA ADMINISTRACAO DIRETA - CONTADORA CRCRS N. 28.790,  
 CPF 183.007.840/87

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RNTE032/00001

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 1995

ANEXO N. 14

A T I V O

P A S S I V O

T I T U L O S

T I T U L O S

R\$

R\$

|   |                |
|---|----------------|
| ATIVO FINANCEIRO DISPONIVEL                 |                |
| CAIXA                                       | 127.618,47     |
| BANCOS C/ DISPONIBILIDADE                   | 26.765.135,99  |
| APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA | 194.453.386,54 |
| SOMA  | 221.836.141,00 |
| VINCULADO EM CONTA CORRENTE BANCARIA        |                |
| BANCOS, C/VINCULADAS                        | 35.029.736,69  |
| BANCOS, C/RECOLHIMENTO                      | 86.188,40      |
| BANCOS, C/ARRECADACAO                       | 2.239.905,33   |
| SOMA  | 37.354.808,42  |
| REALIZAVEL                                  |                |
| CAUCOES - CEEE                              | 201,46         |
| DEVEDORES                                   | 94.371.682,70  |
| RESPONSAVEIS                                | 1.506.889,96   |
| DEPOSITOS PARA DESAPROPRIACOES              | 0,28           |
| DEPOSITOS JUDICIAIS                         | 26,04          |
| IMPORTACOES ATRAVES DO DECAM                | 11.154,19      |
| CAUCOES - CRT                               | 197,36         |
| CAUCOES - BANCO CENTRAL DO BRASIL           |                |
| CAPITALIZACAO BANRISUL                      | 19.148.951,23  |
| FOLTOPE - VALORES REALIZAVEIS               | 74.210.371,35  |
| SOMA  | 189.247.474,56 |
| TOTAL                                       | 447.938.423,98 |
| ATIVO PERMANENTE                            |                |
| BENS DA ENTIDADE                            |                |
| BENS MOVEIS                                 | 33.860.209,69  |
| BENS IMOVEIS                                | 24.666.735,75  |
| SOMA  | 58.817.025,44  |
| PARTICIPACOES                               |                |

|   |  |
|---|--|
| PASSIVO FINANCEIRO  |  |
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS                                  |  |
| CONTRIBUTIVOS E TRANSFERENCIAS A AUTARQUIAS                 |  |
| CONTRIBUICOES E TRANSFERENCIAS A FUNDACOES                  |  |
| CONTRIBUICOES E TRANSFERENCIAS A FUNDOS NAO ORCAMENTADOS    |  |
| REPASSES A ESCOLAS PARTICULARES                             |  |
| FURNEDUCOES DE BENS E/OU SERVICOS                           |  |
| AUXILIOS SUJEITOS A COMPROVACAO                             |  |
| AUXILIOS NAO SUJEITOS A COMPROVACAO                         |  |
| CONTRATOS E CONVENIOS SUJEITOS A COMPROVACAO                |  |
| CONTRATOS E CONVENIOS NAO SUJEITOS A COMPROVACAO            |  |
| LOCACOES DE IMOVEIS, A PAGAR                                |  |
| ENCARGOS DE LOCACAO DE IMOVEIS, A PAGAR                     |  |
| CONDOMINIOS DE IMOVEIS DA ENTIDADE, A PAGAR                 |  |
| INDENIZACOES E RESTITUICOES A PAGAR                         |  |
| CONTRIBUICOES E TRANSFERENCIAS A PAGAR                      |  |
| SUBVENCOES ECONOMICAS A EMP S/CONTROLE DO ESTADO A PAGAR    |  |
| CAPITAL A INTEGRALIZAR EM EMPRESAS SOB O CONTROLE DO ESTADO |  |
| PREFEITURAS, C/ITBI A PAGAR                                 |  |
| PREFEITURAS, C/ICMS A PAGAR                                 |  |
| PREFEITURAS, C/MULTAS DE TRANSITO A PAGAR                   |  |
| FOLHAS DE PESSOAL A PAGAR                                   |  |
| AUXILIO FUNERAL A PAGAR                                     |  |
| PIS E PASEP A RECOLHER                                      |  |
| CONTRIBUICOES DE PREVIDENCIA SOCIAL A RECOLHER              |  |
| TRIBUTOS E TAXAS DIVERSAS A RECOLHER                        |  |
| ESTAGIARIOS E MONITORES A PAGAR                             |  |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFFO32/00002

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 1995

ANEXO N. 14

A T I V O

P A S S I V O

T I T U L O S

T I T U L O S

R\$

R\$

PARTICIPACÖES SOCIETARIAS - FUNDOPEM  
 PARTICIPACÖES SOCIETARIAS EM EMPRESAS  
 SOB CONTROLE DO ESTADO  
 PARTICIPACÖES SOCIETARIAS EM EMPRESAS  
 DIVERSAS  
 SOMA.....  
 CREDITOS  
 CREDITOS P/FUTURO AUMENTO DE  
 CAPITAL-FRIGORIFICOS L 9495/92  
 CREDITOS P/FUTURO AUMENTO CAP EM EMPR  
 SOB CONTROLE DO ESTADO  
 CREDITOS P/FUTURO AUMENTO CAP EM EMPR  
 DIVERSAS  
 DEVEDORES POR FINANCIAMENTOS  
 HABITACIONAIS CONCEDIDOS  
 DEVEDORES POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS  
 DEVEDORES POR OPERACÖES MERCANTIS  
 DEVEDORES PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS  
 CREDITO DE CORRECAO MONETARIA E OUTROS  
 ENCARGOS S/AVAIS  
 SOMA.....  
 DIVIDA ATIVA  
 DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA  
 DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA  
 SOMA.....  
 DIVERSOS  
 BENS CREDITOS E VALORES EM FASE DE  
 AQUISICAO OU FORMACAO  
 ALMOXARIFADOS  
 VALORES ATIVOS EM LIQUIDACAO  
 FUNDO P/GARANTIA AMORTIZ DIVIDA PUBLICA  
 - RESOL 98/92 SF  
 BENS RECEBIDOS EM PAGAMENTO DE DIVIDA  
 ATIVA  
 FUNDOS PARA FINANCIAMENTO -

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS  
 PRECATORIOS JUDICIAIS A PAGAR  
 DIARIAS E AJUDA DE CUSTO A PAGAR  
 FGTS A RECOLHER  
 DIARIAS E AJUDA DE CUSTO VENCIDAS A  
 PAGAR  
 FUNDOS PARA FINANCIAMENTO - RESTOS A  
 PAGAR PROCESSADOS  
 FGLTDPE - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS  
 SOMA.....  
 RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS  
 CONTRIBUICÖES E TRANSFERENCIAS A  
 AUTARQUIAS  
 FORNECEDORES DE BENS E/OU SERVICOS  
 AUXILIOS SUJEITOS A COMPROVACAO  
 AUXILIOS NAO SUJEITOS A COMPROVACAO  
 CONTRATOS E CONVENIOS SUJEITOS A  
 COMPROVACAO  
 CONTRATOS E CONVENIOS NAO SUJEITOS A  
 COMPROVACAO  
 LOCACÖES DE IMOVEIS, A PAGAR  
 ENCARGOS DE LOCACAO DE IMOVEIS, A PAGAR  
 CONDOMINIOS DE IMOVEIS DA ENTIDADE, A  
 PAGAR  
 INDENIZACÖES E RESTITUICÖES A PAGAR  
 CONTRIBUICÖES E TRANSFERENCIAS A PAGAR  
 IMPORTACÖES EM ANDAMENTO  
 CAPITAL A INTEGRALIZAR EM EMPRESAS SOB  
 CONTROLE DO ESTADO  
 FOLHAS DE PESSOAL A PAGAR  
 PIS E PASEP A RECOLHER  
 CONTRIBUICÖES DE PREVIDENCIA SOCIAL A  
 RECOLHER  
 TRIBUTOS E TAXAS DIVERSAS A RECOLHER  
 SERVICO DE DEBITOS DE TESOURARIA -  
 CONTRATOS  
 ESTAGIARIOS - RESTOS A PAGAR NAO

3.261.063,66  
 1.547.270.699,92  
 6.719.987,43  
 1.557.251.771,01  
 15.005.737,08  
 1.966.624,08  
 208,29  
 187.018,33  
 114.861.493,72  
 189.272,22  
 9.717.851,93  
 40.859.932,45  
 182.687.838,10  
 1.426.865.516,09  
 3.461.010,02  
 1.430.326.526,11  
 23.321.937,37  
 4.398.661,33  
 8,89  
 7.122.117,09  
 415.889,37

75.014,03  
 26.336.098,12  
 26.523,36  
 48.582,71  
 287.673,43  
 3.000.000,00  
 3.000.000,00  
 509.937.354,59  
 20.634.989,83  
 77.951.250,68  
 3.630.518,91  
 889.779,42  
 29.898.600,91  
 62.954,00  
 109.958,64  
 147.982,17  
 43.833,60  
 992.392,91  
 4.800,00  
 2.170.367,49  
 2.213.809,04  
 46.813.125,91  
 9.946.060,71  
 27.857,61  
 7.398,41  
 23.931.620,11

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE032/000003

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 1995

ANEXO N. 14

| A T I V O     |  | P A S S I V O    |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| T I T U L O S |  | T I T U L O S    |                  |
| R\$           |  | R\$              | U\$              |
|               | C/PATRIMÔNIO   | 28.679.379,23    | 1.888,29         |
|               | FGI/DFE - C/PATRIMÔNIO                               | 7.150.871,46     | 9.000.000,00     |
|               | FUNDOS P/INVESTIMENTOS - C/PATRIMÔNIO                | 172.218,18       | 1.470.009,67     |
|               | SOMA.....  | 71.261.082,92    | 1.631,55         |
|               | TOTAL.....   | 3.300.144.343,58 | 2.881,78         |
|               | SOMA DO ATIVO REAL                                   | 3.748.082.767,56 | 229.933.101,52   |
|               | SALDO PATRIMONIAL                                    |                  | 5.382.045,91     |
|               | SITUAÇÃO LÍQUIDA                                     |                  | 10.881.531,80    |
|               | PASSIVO REAL DESCOBERTO                              | 4.329.760.919,74 | 1.968.408,15     |
|               | SOMA.....  | 8.077.843.687,30 | 18.231.985,88    |
|               | ATIVO COMPENSAO                                      |                  | 134.196.828,37   |
|               | VALORES EM PODER DE TERCEIROS                        | 5.240.600,56     | 134.196.828,37   |
|               | RESPONSÁVEIS POR ADIANTAMENTOS                       | 9.542,18         | 134.196.828,37   |
|               | RESPONSÁVEIS POR DIARIAS ESPECIAIS                   | 1.955.919,85     | 168.232.142,86   |
|               | RESPONSÁVEIS POR DIARIAS                             | 7.206.070,50     | 168.232.142,86   |
|               | SOMA.....  | 14.306,78        | 340.681,33       |
|               | VALORES DE TERCEIROS EM PODER DA ENTIDADE            | 14.306,78        | 15.870.823,74    |
|               | SOMA E RESPONSABILIDADES DIVERSAS                    |                  | 804,94           |
|               | CAPITAL SUBSCRITO - FUNDOPEM                         | 3.261.003,66     | 15.012.110,01    |
|               | RESPONSÁVEIS POR AUXÍLIOS                            | 14.177.823,11    | 1.076.543.521,21 |
|               | RESPONSÁVEIS PELA EXECUÇÃO DE CONTRATOS E CONVÊNIOS  | 28.165.484,34    |                  |
|               | CAPITAL SUBSCRITO EM EMPRESAS SOB CONTROLE DO ESTADO | 1.567.184.700,24 |                  |
|               | CAPITAL SUBSCRITO EM EMPRESAS DIVERSAS               | 6.719.907,43     |                  |
|               | CAIXA DE AÇÕES DA ENTIDADE                           | 3.984.858,40     |                  |
|               | TOTAL.....   | 1.567.184.700,24 |                  |
|               | PASSIVO PERMANENTE                                   |                  |                  |
|               | DÍVIDA FUNDADA INTERNA                               |                  |                  |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RATED032/000004

BALANCO PATRIMONIAL

EXERCICIO DE 1995

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\$              |
| SOMA.....     | 1.623.493.937,18 | DEBITOS PARCELADOS                    | 6.590.259,80     |
| TOTAL.....    | 1.630.714.314,54 | DIVIDA FUNDADA INTERNA - TITULOS      | 5.137.866.177,54 |
|               |                  | DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS    | 1.572.409.003,58 |
|               |                  | DIVIDA FUNDADA INTERNA VENCIDA        | 112.423.531,00   |
|               |                  | CONTRATOS EM RENEGOCIACAO             |                  |
|               |                  | SOMA.....                             | 5.829.288.991,92 |
|               |                  | DIVIDA FUNDADA EXTERNA                | 167.137.450,39   |
|               |                  | DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS    | 167.137.450,39   |
|               |                  | SOMA.....                             | 4.873.733,78     |
|               |                  | DIVERSOS                              | 4.873.733,78     |
|               |                  | OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS            |                  |
|               |                  | SOMA.....                             | 7.001.300.166,09 |
|               |                  | TOTAL.....                            | 8.077.843.687,30 |
|               |                  | SOMA DO PASSIVO REAL                  |                  |
|               |                  | PASSIVO COMPENSADO                    |                  |
|               |                  | CONTRAPARTIDA DE VALORES EM PODER DE  |                  |
|               |                  | TERCEIROS                             | 5.240.808,58     |
|               |                  | ADIANTEMENTOS A COMPROVAR             | 9.842,10         |
|               |                  | DIARIAS ESPECIAIS A COMPROVAR         | 1.955.919,85     |
|               |                  | DIARIAS A COMPROVAR                   | 7.208.070,58     |
|               |                  | SOMA.....                             | 2.183,20         |
|               |                  | CONTRAPARTIDA DE VALORES DE TERCEIROS | 189,95           |
|               |                  | CAUCUES EM TITULOS E VALORES          | 11.933,03        |
|               |                  | RETENCOES EM TITULOS E VALORES        | 14.306,78        |
|               |                  | BENS PENITENCIADOS A TERCEIROS        |                  |
|               |                  | SOMA.....                             | 9.261.083,66     |
|               |                  | CONTRAPARTIDA DE VALORES E            | 14.177.823,11    |
|               |                  | RESPONSABILIDADES DIVERSAS            |                  |
|               |                  | PARTICIPACOES SOCIETARIAS - FUNDOPEM  |                  |
|               |                  | AUXILIOS A COMPROVAR                  |                  |


BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 1995

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\$              |
| TOTAL GERAL..... | 9.708.558.001,84 | CONTRATOS E CONVENIOS EM EXECUCAO       | 20.165.484,34    |
|                  |                  | PARTE SOCIET SUBSCRITAS EM EMPRESAS     | 1.567.184.700,24 |
|                  |                  | SOB CONTROLE DO ESTADO                  | 6.719.987,43     |
|                  |                  | PARTICIPACOES SOCIEIARIAS SUBSCRITAS EM | 9.984.858,40     |
|                  |                  | EMPRESAS DIVERSAS                       | 1.629.493.937,18 |
|                  |                  | ACOES DA ENTIDADE                       | 1.630.714.314,54 |
|                  |                  | SOMA.....                               | 9.708.558.001,84 |
|                  |                  | TOTAL.....                              |                  |
|                  |                  | TOTAL GERAL.....                        |                  |

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 1995

  
 VERA REJANE GONCALVES DE OLIVEIRA,  
 CONTADORA E AUDITORA-GERAL DO ESTADO,  
 CONTADORA CRCRS N. 30.734,  
 CPF 336.605.300/34

  
 ANA MARIA PELLINI,  
 DIRETORA DO DEPARTAMENTO DE CONTROLE DA ADMINISTRACAO  
 TRACAO DIRETA - CONTADORA CRCRS N. 29.790,  
 CPF 183.807.940/87



RIO GRANDE DO SUL. GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRACAO DAS VARIACOES PATRIMONIAIS

RAFFO83/00001

EXERCICIO DE 1995

ANEXO N. 15

| V A R I A C O E S A I 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                           |                  | T I T U L O S                           |                  |
| R\$                                     |                  | R\$                                     |                  |
| RESULTANTE DA EXECUCAO ORCAMENTARIA     |                  | RESULTANTE DA EXECUCAO ORCAMENTARIA     |                  |
| RECEITA ORCAMENTARIA                    |                  | DESPESA ORCAMENTARIA                    |                  |
| RECEITAS CORRENTES                      |                  | DESPESAS CORRENTES                      |                  |
| RECEITA TRIBUTARIA                      | 3.631.675.187,62 | DESPESAS DE CUSTEIO                     | 1.927.493.300,07 |
| RECEITA PATRIMONIAL                     | 166.941.353,44   | TRANSFERENCIAS CORRENTES                | 2.863.557.565,44 |
| RECEITA AGROPECUARIA                    | 90.833,29        | SOMA.....                               | 4.791.050.921,61 |
| RECEITA INDUSTRIAL                      | 1.873.255,65     | DESPESAS DE CAPITAL                     |                  |
| RECEITA DE SERVICOS                     | 29.563.536,57    | INVESTIMENTOS                           | 74.855.658,48    |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES                | 724.283.025,57   | INVERSOES FINANCEIRAS                   | 139.452.868,38   |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES               | 202.137.509,07   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL               | 1.225.816.558,50 |
| SOMA.....                               | 4.756.584.701,21 | SOMA.....                               | 1.441.124.885,38 |
| RECEITAS DE CAPITAL                     |                  | TOTAL.....                              | 6.232.175.806,87 |
| OPERACOES DE CREDITO                    | 956.097.241,00   | MUTACOES PATRIMONIAIS                   |                  |
| AMENACAO DE BENS                        | 89.981,85        | AMULACAO DO REGISTRO BENS CRED VALORES  | 854.178,50       |
| AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS              | 15.965.327,40    | FASE AQUIS/FORMACAO                     |                  |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL               | 5.042.890,39     | RECEBIMENTO DE CREDITOS POR             | 29.073.275,79    |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL              | 1.514,53         | CONTRIBUICOES E TRANSFERENCIAS          |                  |
| SOMA.....                               | 977.196.654,97   | INGRESSO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA -    | 921.064.142,18   |
| TOTAL.....                              | 5.733.761.358,18 | TITULOS                                 |                  |
| MUTACOES PATRIMONIAIS                   |                  | INGRESSO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA -    |                  |
| AMORTIZACAO DE DEBITOS PARCELADOS       | 1.253.384,67     | CONTRATOS                               |                  |
| REGISTRO DE BENS CRED E VAL EM FASE DE  |                  | ALIENACAO DE BENS MOVEIS                | 27.910.981,73    |
| AQUISICAO OU FORMACAO                   | 20.856.162,14    | ALIENACAO DE BENS IMOVEIS               | 86.165,85        |
| AQUISICAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPH  |                  | RECEBIMENTO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS | 3.515,80         |
| S/CONTROLE DO ESTADO                    | 72.248.287,33    | CONCEDIDOS                              |                  |
| AMORTIZACAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - |                  | RECEBIMENTO DE CREDITOS POR OPERACOES   | 15.923.579,16    |
| TITULOS                                 | 917.237.905,89   | MERCANTIS                               | 232.261,25       |
| AMORTIZACAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - |                  |   |                  |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRACAO DAS VARIACOES PATRIMONIAIS

ANEXO N. 15

EXERCICIO DE 1995

V A R I A C O E S P A S S I V A S

V A R I A C O E S A T I V A S

R\$

T I T U L O S

R\$

T I T U L O S

|   |                  |  |                  |
|---|------------------|--|------------------|
| CONTRATOS AMORTIZACAO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS | 108.859.109,56   | RECEBIMENTO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS        | 25.110.000,00    |
| AMORTIZACAO DIVIDA FUND. INTERNA - CONTRATOS EM RENEGOCIAC  | 25.562.624,50    | RECEBIMENTO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA                     | 58.321.723,91    |
| CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS MOVEIS                      | 397.883,34       | RECEBIMENTO DE CREDITO - CORRECAO MONETARIA E ENCARG S/AVA | 15.084.277,96    |
| CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS IMOVEIS                     | 11.886.992,34    | INGRESSO DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS                     | 7.122.117,09     |
| FORMACAO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS             | 11.428.472,05    | RECEBIMENTO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA                 | 175.677,15       |
| TRANSFERENCIAS DE VALORES AO FUNDO P/GAR AMORT DIV PUBLICA  | 66.140.097,39    | SOMA.....  | 1.101.761.896,37 |
| AMORTIZACAO DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS                   | 7.122.117,09     | INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA                     |                  |
| TRANSFERENCIAS A FUNDOS PARA FINANCIAMENTO                  | 2.405.324,23     | VARIACOES PASSIVAS   |                  |
| TRANSFERENCIAS AO FGLTDPE                                   | 3.190.855,57     | INSCRICAO DE DEBITOS PARCELADOS                            | 7.843.654,47     |
| SOMA.....   | 3.000.000,00     | BAIXA DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS - FUNDOPEM              | 48.309,93        |
| INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA                      | 1.251.689.226,10 | BAIXA DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR S/CONTROLE DO ESTADO    | 17.668.822,53    |
| VARIACOES ATIVAS  |                  | BAIXA DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR DIVERSAS                | 295.292,93       |
| INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS - FUNDOPEM        | 1.660.573,26     | INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - TITULOS              | 1.779.564.591,21 |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR CONTRIB E TRANSFERENCIAS A RECEB  | 29.873.275,79    | INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS            | 883.928.223,95   |
| INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR S/CONTROLE DO ES  | 1.354.674.491,31 | INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS            | 34.505.048,76    |
| INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOC EM EMPR DIVERSAS          | 6.043.339,93     | INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA VENCIDA - CONTR EM REN | 3.040.217,90     |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - TITULOS                   | 1,17             | INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA VENCIDA-CONTR EM RENEG | 13.490.588,24    |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS                 | 2.899.851,46     | TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS                           | 289.371.572,87   |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA -                           |                  | BAIXA DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS               | 858.472,61       |
|   |                  | BAIXA DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA                           | 85.794.933,01    |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRACAO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

RAFE033/000003

EXERCICIO DE 1995

ANEXO N. 15

V A R I A Ç Õ E S P A S S I V A S

V A R I A Ç Õ E S A T I V A S

| T I T U L O S                           | R\$               | T I T U L O S                           | R\$              |
|---|-------------------|---|------------------|
| CONTRATOS                               |                   |   |                  |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA INTERNA         | 7.515.482,29      | BAIXA DE BENS DE ALMOXARIFADO           | 16.265.528,90    |
| VENCIDA-CONTRATOS EM RENE               | 9.357.862,64      | INSCRICAO DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS | 156.940,97       |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA         | 1.273.528,11      | BAIXA DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA    | 94.578,22        |
| VENCIDA-CONTRATOS EM RENE               | 289.371.572,87    | BAIXA DE VALORES NOS FUNDOS PARA        | 1.294.132,44     |
| TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS        | 166.579,89        | FINANCIAMENTO                           | 3.134.220.908,89 |
| INCORPORACAO DE BENS MOVEIS             | 117.227,52        | SOMA.....                               |                  |
| INCORPORACAO DE BENS IMOVEIS            | 13.746.146,48     |   |                  |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS   |                   |   |                  |
| CONCEDIDOS                              |                   |   |                  |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR OPERACOES     | 286.173,21        |   |                  |
| MERCANTIS                               |                   |   |                  |
| INSCRICAO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE |                   |   |                  |
| PROVENTOS                               | 30.600.941,30     |   |                  |
| INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA    | 592.988.556,83    |   |                  |
| INCORPORACAO DE BENS DE ALMOXARIFADO    | 17.391.417,24     |   |                  |
| INSCRICAO DE CREDITO - CORRECAO         |                   |   |                  |
| MONEIARIA E ENCARGOS S/AVA              | 56.044.210,41     |   |                  |
| INSCRICAO DE BENS RECEBIDOS EM          | 414.905,44        |   |                  |
| PAGAMENTO DE DIVIDA ATIVA               | 1.297.408,74      |   |                  |
| INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA NAO           | 7.462.591,57      |   |                  |
| TRIBUTARIA                              |                   |   |                  |
| INSCRICAO DE VALORES NOS FUNDOS PARA    | 2.523.183.937,56  |   |                  |
| FINANCIAMENTO                           | 9.508.814.519,84  |   |                  |
| SOMA.....                               |                   |   |                  |
| TOTAL.....                              |                   |   |                  |
| RESULTADO PATRIMONIAL                   |                   |   |                  |
| DEFICIT VERIFICADO                      | 959.544.082,29    |   |                  |
| TOTAL.....                              | 10.468.158.612,13 |   |                  |

TOTAL..... 10.468.158.612,13

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRACAO DAS VARIACOES PATRIMONIAIS

RAFE033/0000M

EXERCICIO DE 1995

ANEXO N. 15

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 1995

  
 VERA REJANE GONCALVES DE OLIVEIRA,  
 CONTADORA E AUDITORA GERAL DO ESTADO,  
 CONTADORA CRCRS N. 30.734,  
 CPF 336.605.300/34

  
 ANA MARIA PELLINI,  
 DIRETORA DO DEPARTAMENTO DE CONTROLE DA ADMNISTRACAO  
 TRACAD DIRETA - CONTADORA CRCRS N. 28.780,  
 CPF 183.007.940/87



**GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL**  
 Secretaria da Fazenda  
 CONTABILIA E AUDITORIA GERAL DO ESTADO - CAGE

**DDP 01/001**  
**ANEXO 16**

**MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO DE 1995 - Em R\$**

| DESIGNAÇÕES                      | AUTORIZAÇÕES |          |                     | POSICÃO EM 31/12/94 A RESGATAR Em R\$ | MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO DE 1995 - Em R\$ |                         |                       | VALOR UNIT.         | POSICÃO EM 31.12.1995 |                         |
|----------------------------------|--------------|----------|---------------------|---------------------------------------|--|-------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
|                                  | LEI/DEC.     | DATA     | VALOR               |                                       | RECEITAS                                   | VARIACIONES             |                       |                     | QUANTID.              | Em R\$                  |
|                                  |              |          |                     |                                       |  | PASSIVAS                | ATIVAS                |                     |                       |                         |
| <b>Empréstimos em Títulos</b>    |              |          |                     |                                       |  |                         |                       |                     |                       |                         |
| LFT-RG - Giro 1989               | Dec 32.099   | 20/10/89 | 17.003.906 LFT      | 149.178.881,35                        |  |                         | 38.247.385,76         |                     |                       |                         |
| LFT-RG - Precatórios             | Dec 33.325   | 16/10/89 | 3.207.771 LFT       | 12.672.839,25                         |  |                         | 8.359.954,48          |                     |                       | 10.249.757,04           |
| LFT-RS - Giro 1990               | Dec 33.364   | 27/11/89 | 111.375.863 LFT     | 487.590.039,69                        |  |                         | 247.506.089,22        |                     |                       | 683.613.883,89          |
| LFT-RS - Emissão Primária        | Dec 33.629   | 03/09/90 | 14.000.000.000 LFT  | 59.609.549,00                         |  |                         | 29.851.276,58         |                     |                       | 46.700.543,76           |
| LFT-RS - Giro 1991               | Dec 33.668   | 19/09/90 | 134.812.633 LFT     | 481.958.840,18                        |  |                         | 169.621.519,28        |                     |                       |                         |
| LFT-RS - Giro 1992               | Dec 34.050   | 06/11/91 | 3.100.548.392 LFT   | 601.785.617,11                        |  |                         | 319.713.403,22        |                     |                       | 921.499.055,33          |
| LFT-RS - Giro 1993               | Dec 34.522   | 22/01/93 | 4.822.394.546 LFT   | 722.877.932,67                        |  |                         | 381.359.974,42        |                     |                       | 4.918.656.082,08        |
| LFT-RS - Giro 1994               | Dec 35.122   | 9/03/94  | 15.861.493.711 LFT  | 843.739.345,40                        |  |                         | 448.257.117,83        |                     |                       | 279.732.916,034         |
| LFT-RS - Precatórios 1994        | Dec 35.167   | 28/03/94 | 11.641.429 LFT      | 15.037.595,64                         |  |                         | 7.889.189,07          |                     |                       | 11.070.000              |
| LFT-RG - Giro 1985               | Dec 35.610   | 28/07/94 | 105.242.200.473 LFT | 131.212.930,69                        | R\$3.340.055,00                            |                         | 131.212.930,69        |                     |                       | 903.840.055             |
| LFT-RS - Precatórios 1995        | Dec 36.168   | 05/09/95 | 7.720.250 LFT       | 17.724.087,19                         | 17.724.087,19                              |                         | 447.006,93            |                     |                       | 16.502.000              |
| <b>Total em Títulos</b>          |              |          |                     | <b>3.354.475.351,81</b>               | <b>921.064.142,18</b>                      | <b>1.779.684.591,21</b> |                       | <b>1,17</b>         | <b>917.237.505,89</b> | <b>5.137.665.177,54</b> |
| <b>Empréstimos por Contratos</b> |              |          |                     |                                       |  |                         |                       |                     |                       |                         |
| <b>Banco do Brasil S/A</b>       |              |          |                     | <b>741.567.195,93</b>                 |  |                         | <b>816.819.334,14</b> | <b>3.678.710,91</b> | <b>75.471.617,52</b>  | <b>1.498.238.201,14</b> |
| 30.12.87 C/F\$ 4,13 bilhões      | Lei 8.493    | 21/12/87 | 01.555.000 OTM      | 63.783.141,94                         |  |                         | 16.623.062,50         |                     |                       | 04.016.005,54           |
| 30.12.87 C/F\$ 12,42 Bilhões     | Lei 8.483    | 21/12/87 | 81.565.000 OTM      | 142.250.926,52                        |  |                         | 45.227.685,14         |                     |                       | 175.808.097,50          |
| 31.12.89 Empr. - Ponte (MF 000)  | Lei 8.667    | 27/06/90 | US\$ 15.000.000.000 | 98.808.315,75                         |  |                         | 13.556.682,00         | 1.058.786,95        | 0,97250               | 103.864.871,48          |
| 30.03.94 - ICPM                  | Lei 10.100   | 07/02/94 |                     | 223.222.055,08                        |  |                         | 77.152.922,36         | 421.680,32          |                       | 502.062.103,60          |
| TR - Resíduo                     | Lei 10.100   | 07/02/94 |                     | 6.544.721,95                          |  |                         | 32.552.314,57         | 1.998.262,93        |                       | 222.095.955,16          |
| ICPM - Resíduo                   | Lei 10.100   | 07/02/94 |                     | 6.757.652,48                          |  |                         | 2.683.600,12          |                     |                       |                         |
| Assunção de dívidas da OCHAB     | Lei 10.357   | 16/11/95 |                     |                                       |  |                         | 1.582.897,45          |                     |                       |                         |
| Assunção de dívidas da CILTEA    | Lei 10.359   | 16/01/95 |                     |                                       |  |                         | 640.308.515,01        |                     |                       |                         |
| <b>Banco do Estado do RS S/A</b> |              |          |                     | <b>17.484.947,18</b>                  |  |                         | <b>1.499.529,10</b>   | <b>6.550,68</b>     | <b>18.987.925,80</b>  | <b>617.019.230,48</b>   |
| 30.03.88 - DM 17.1hr.740.00      | Lei 6.493    | 21/12/87 | 01.555.000 OTM      | 6.019.807,83                          |  |                         | 952.019,23            |                     |                       |                         |
| 30.03.88 US\$ 8108.930,87        | Lei 8.493    | 21/12/87 | 81.100.000 OTM      | 1.372.200,72                          |  |                         | 19.468,84             | 6.497,94            | 0,67675               |                         |
| 30.09.94 - Juros compensatórios  | Lei 10.100   | 07/02/94 |                     | 10.532.848,33                         |  |                         | 618.045,98            | 82,74               | 0,97250               |                         |
| <b>A transportar</b>             |              |          |                     | <b>799.062.142,71</b>                 |  |                         | <b>838.318.883,24</b> | <b>3.883.261,59</b> | <b>94.459.543,22</b>  | <b>1.409.235.201,14</b> |



**GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL**  
Secretaria da Fazenda  
CONTADORIA E AUDITORIA-GERAL DO ESTADO - CAGE

DDP 01/002  
ANEXO 16

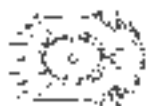
**DEMONSTRAÇÃO DA BILIDADE PATRIMONIAL**

| DESIGNAÇÕES  | AUTORIZAÇÕES             |                      |                | MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO DE 1985 - Em R\$ | VALOR UNIT. | POSIÇÃO EM 31.12.1985                        |                          |
|--|--------------------------|----------------------|----------------|--|-------------|--|--------------------------|
|  | LC/DEC.                  | DATA                 | VALOR          |  |             | A RESGATAR                                   |                          |
|  |                          |                      |                |  |             | RECEITAS                                     | PASSIVAS                 |
| Transporte   |                          |                      |                | 759.052.142,71                             |             |  | 1.488.238.201,14         |
| Banco Nacional de Des. Econ. e Social<br>BNDES - Assunção do dividas da CINFRA                     | Lei 10.358               | 16/07/85             |                |  |             | 808.316.883,24                               | 84.458.543,28            |
| Banco Reg. de Des. do Extremo Sul<br>BRDE - 01 11-93 Renegociação                                  | Lei 7.828                | 28/02/82             | 140.000.000,00 | 1.720.215,96                               |             | 824.638,47                                   | 2.459.821,94             |
| Caixa Econômica Federal<br>CEF - Assunção do dividas da COHAB<br>CEF - Assun. dividas COHAB/Funpaz | Lei 10.357<br>Lei 10.357 | 16/07/85<br>16/07/85 |                |  |             | 3.870.772,54<br>2.821.832,61<br>1.049.139,93 | 117.862,34<br>1.7.642,34 |
| Caixa Econômica Estadual<br>Assunção de Dividas  | Lei 9.189                | 28/12/80             | 145.000.000,00 | 38.457.387,88                              |             | 41.470.741,06                                | 70.596.330,20            |
| <b>Subtotal</b>  |                          |                      |                | 800.238.740,85                             |             | 884.713.634,88                               | 1.572.408.003,58         |
| <b>Contratos em renegociação</b>   |                          |                      |                |  |             | 122.179.075,88                               | 387.888,34               |
| Banco do Brasil S/A - Clube de Paris   | Lei 9.768                | 30/12/82             |                |  |             | 1.425.345,91                                 | 281,44                   |
| Banco Exchanga Agrícola - BEA  | Lei 9.753                | 30/12/82             |                |  |             | 9.808.342,83                                 | 387.601,50               |
| Banco do Brasil S/A - Dividend   | Lei 9.789                | 30/12/82             |                |  |             | 20.451.297,46                                |                          |
| Banco do Brasil S/A - Multibonds   | Lei 9.789                | 30/12/82             |                |  |             | 5.383.885,19                                 |                          |
| Banco do Brasil S/A - FLIRB  | Lei 9.789                | 30/12/82             |                |  |             | 4.185.841,65                                 |                          |
| Banco do Brasil S/A - Cidond   | Lei 9.792                | 30/12/82             |                |  |             | 17.842.849,41                                |                          |
| Banco do Brasil S/A - PIBorg   | Lei 9.799                | 30/12/82             |                |  |             | 25.271.906,11                                |                          |
| Banco do Brasil S/A - EUBond   | Lei 9.799                | 30/12/82             |                |  |             | 10.712.421,66                                |                          |
| Banco do Brasil S/A - Dividend   | Lei 9.799                | 30/12/82             |                |  |             | 28.887.540,66                                |                          |
| <b>Total por Contratos</b>   |                          |                      |                | 800.239.740,85                             |             | 1.006.882.711,06                             | 108.256.892,90           |
| Debitos da PASEP parcelados com o<br>Ministério da Fazenda   | Lei 10.562               | 19/10/85             |                |  |             | 7.843.851,17                                 | 1.253.184,67             |
| <b>Total Geral</b>   |                          |                      |                | 4.154.715.091,66                           |             | 921.056.142,16                               | 1.097.748.883,46         |

*[Assinatura]*  
Vera Helena Gonçalves de Oliveira,  
Contadora e Auditora-Geral do Estado,  
Contadora CRC/RS nº 30.734.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 1986.

*[Assinatura]*  
Carlos Da Costa,  
Diretor do Depto. da Dívida Pública,  
Contador CRC/RS nº 24.698.



**GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL**  
 Secretaria da Fazenda  
 CONTADORIA E AUDITORIA-GERAL DO ESTADO - CAGE

DDP 02/001  
 ANEXO 16A

**DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA EXTERNA**

| DESIGNAÇÕES   | AUTORIZAÇÕES |          | POSÇÃO EM 31/12/94<br>A RESGATAR<br>Em R\$ | MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO DE 1995 - Em R\$ |                      |                       | VALOR UNIT. | POSICÃO EM 31.12.1995 |                       |        |
|---|--------------|----------|--|--|----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|--------|
|   | LC/D.E.C.    | DATA     |  | VALOR                                      | RECEITAS             | VARIACIONES           |             | Q/JANTID.             | Em R\$                |        |
|   |              |          |  |  |                      | PASSIVAS              |             |                       |                       | ATIVAS |
| Emilio Elzinger e Company<br>Prefeitura de Pelotas - sup 191                      | Lei 978      | 21/01/45 |  |  | 10.278,47            | 2.276,72              | 3.015,685   | 41 882 45000          | 62 850 104            |        |
| Banco do Brasil S.A. do Exterior  |              |          |  |  |                      |                       |             |                       |                       |        |
| R B Cayman 22 03 25 US\$ 76 Milhões   | Lei 8.027    | 20/03/85 | US\$ 650.000.000,00                        |  | 982.167,20           | 5.136.120,00          | 0,97250     |                       |                       |        |
| B.B. Nassau 22 03 68 US\$ 109 Milhões   | Lei 8.027    | 20/03/85 | US\$ 550.000.000,00                        |  | 2.320.212,27         | 6.217.007,83          | 0,97250     | 98 032 425 01000      | 05 836 533 82         |        |
| Banco Inter. para Reconstr. e Desenvolv.<br>Sind/Pirres 22 01 90 US\$ 100 Milhões | Lei 8.839    | 04/08/89 | US\$ 100.000.000,00                        |  | 9.359.821,03         | 482.645,41            | 0,97250     | 63.663.269 40000      | 64.704.724 59         |        |
| Kreditanstalt Fur Wiederaufbau  |              |          |  |  |                      |                       |             |                       |                       |        |
| K.F.W. 19 12 74 DM 10 Milhões   | Lei 6.284    | 26/10/71 | CR\$ 800.000.000,00                        |  | 954.523,50           | 294.075,00            | 0,97875     | 4.053.050.00000       | 3.054.373,00          |        |
| K.F.W. 23 12 83 DM 10,9 Milhões   | Lei 7.438    | 25/05/81 | DM 10.900.000,00                           |  | 1.247.341,73         | 303.946,68            | 0,97875     | 5.015.000.00000       | 3.949.957,60          |        |
| Bond Exchange Agreement - BEA   | Lei 9.759    | 30/12/92 |  |  | 1.285.607,55         | 9.915.072,74          | 0,97250     |                       |                       |        |
| <b>Subtotal</b>   |              |          |  | <b>27.910.981,73</b>                       | <b>34.505.048,76</b> | <b>22.431.644,38</b>  |             |                       | <b>167.137.450,39</b> |        |
| <b>Contratos em Renegociação</b>  |              |          |  |  |                      |                       |             |                       |                       |        |
| Commerzbank Ag  | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 18.603.881,04        | 119.609.517,90        | 0,97250     |                       |                       |        |
| Bank of America NT And S.A  | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 2.857.470,02         | 21.550.072,06         | 0,97250     |                       |                       |        |
| Credit Lyonnais   | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 114.057,09           | 925.160,06            | 0,97250     |                       |                       |        |
| Credito Italiano Fir. Corporation   | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 546.088,95           | 4.428.365,53          | 0,97250     |                       |                       |        |
| Bank of Nova Scotia   | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 326.145,08           | 2.644.709,07          | 0,97250     |                       |                       |        |
| Credito Italiano Int. Corporation   | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 1.523.061,20         | 12.351.036,66         | 0,97250     |                       |                       |        |
| Milano Bank   | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 219.238,18           | 1.177.855,89          | 0,97250     |                       |                       |        |
| Banco de la Nacion Argentina  | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 1.304.424,00         | 10.577.891,96         | 0,97250     |                       |                       |        |
| Credit Lyonnaise  | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 650.973,08           | 5.278.899,82          | 0,97250     |                       |                       |        |
| Societe Generale  | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 879.503,86           | 7.132.354,40          | 0,97250     |                       |                       |        |
| Wesdeutsche Landesbank Gozenria e   | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 659.863,76           | 5.351.865,89          | 0,97250     |                       |                       |        |
| Banco do Brasil - Credit Cayman   | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 888.538,50           | 7.028.955,84          | 0,97250     |                       |                       |        |
| Kreditanstalt Fur Wiederaufbau  | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 8.247.863,09         | 30.112.689,64         | 0,97250     |                       |                       |        |
|   | Lei 4.131    | 30/09/63 |  |  | 306.476,50           | 1.451.601,57          | 0,97250     |                       |                       |        |
| <b>Total Geral</b>  |              |          |  | <b>27.910.981,73</b>                       | <b>63.106.929,80</b> | <b>133.041.182,28</b> |             |                       | <b>167.137.450,39</b> |        |

Vera Regina Gonçalves de Oliveira,  
 Contadora e Auditora Geral do Estado  
 Contadora C.F.C.F.S. nº 30.735

Porto Alegre, 31 de dezembro de 1995.

Carlos De Costa,  
 Diretor do Depto. da Dívida Pública,  
 Contador CRC/RS nº 24.568

RTD GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA  
 EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | INGRESSO         |
|-------------|--|------------------|
| 1000.00.000 | RECEITAS CORRENTES   | 4.756.564.701,21 |
| 1100.00.000 | RECEITA TRIBUTARIA   | 3.631.875.187,62 |
| 1110.00.000 | IMPOSTOS   | 3.568.763.314,71 |
| 1112.00.000 | IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA  | 173.156.900,72   |
| 1112.03.000 | IMPOSTO SOBRE A TRANSMISSAO DE BENS IMOVEIS                                      | 1.079.010,94     |
| 1112.03.001 | ITPI - IMPOSTO SOBRE A TRANSMISSAO DE BENS IMOVEIS                               | 1.079.010,94     |
| 1112.04.000 | IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA E ADICIONAL               | 86.143,40        |
| 1112.04.004 | AD/IR-PF - ADICIONAL IMPOSTO S/RENDA E PROV QUALQUER NATUREZA - PESSOA FISICA    | 7.811,15         |
| 1112.04.005 | AD/IR-PJ - ADICIONAL IMPOSTO S/RENDA E PROV QUALQUER NATUREZA - PESSOA JURIDICA  | 78.532,25        |
| 1112.05.000 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE DE VEICULOS AUTOMOTORES                              | 151.637.273,81   |
| 1112.05.001 | IPVA - IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE DE VEICULOS AUTOMOTORES                       | 151.637.273,81   |
| 1112.07.000 | IMPOSTO SOBRE TRANSMISSAO "CAUSA MORTIS" E DOACAO DE BENS E DIREITOS             | 20.354.072,57    |
| 1112.07.001 | ITCD - IMPOSTO S/TRANSMISSAO "CAUSA MORTIS" E DOACAO QUAISSQUER BENS OU DIREITOS | 20.354.072,57    |
| 1113.00.000 | IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO   | 3.395.606.813,99 |
| 1113.02.000 | IMP S/OPER RELAT CIRC MERC S/PREST SERV TRANSP INTERESTE INTERMUNIC E DE COMUNIC | 3.395.606.813,99 |
| 1113.02.001 | ICM - IMPOSTO SOBRE OPERACOES RELATIVAS A CIRCULACAO DE MERCADORIAS              | 36.597,94        |
| 1113.02.002 | ICMS - IMP S/OPER REL CIRC DE MERCAD E S/PREST DE SERV DE TRANSP E DE COMUNIC    | 3.395.570.216,05 |
| 1120.00.000 | TAXAS  | 62.911.872,91    |
| 1121.00.000 | TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA   | 411.356,44       |
| 1121.98.000 | TAXA DE FISCALIZACAO DE AGENCIAS RODOVIARIAS                                     | 411.356,44       |
| 1121.96.001 | TAXA DE FISCALIZACAO DE AGENCIAS RODOVIARIAS                                     | 411.356,44       |
| 1122.00.000 | TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS   | 62.500.516,47    |



RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

RAFE024/00002

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | INGRESSO       |
|-------------|---|----------------|
| 1122.08.000 | CUSTAS JUDICIAIS  | 17.825.598,18  |
| 1122.08.001 | CUSTAS JUDICIAIS ESTATIZADAS  | 17.724.538,87  |
| 1122.08.002 | CUSTAS JUDICIAIS ESTATIZADAS - ULR  | 101.062,31     |
| 1122.94.000 | TAXA DE MANUTENCAO E SERVICOS DE RODOVIAS                                 | 915.415,74     |
| 1122.94.001 | TAXA DE MANUTENCAO E SERVICOS DE RODOVIAS                                 | 915.415,74     |
| 1122.95.000 | TAXA DE INSCRICAO   | 305.088,38     |
| 1122.95.001 | TAXA DE INSCRICAO FM EXAMES SUPLETIVOS                                    | 305.088,38     |
| 1122.96.000 | TAXA DE SERVICOS DIVERSOS   | 22.311.143,88  |
| 1122.96.001 | TAXA DE SERVICOS EM GERAL   | 10.085.888,60  |
| 1122.98.003 | TAXA DE SERVICOS - FUNDO DA POLICIA CIVIL                                 | 5.565.475,65   |
| 1122.98.005 | CORRECAO MONETARIA SOBRE TAXA DE SERVICOS DIVERSOS                        | 2.383,12       |
| 1122.96.006 | TAXA DE SERVICOS DE TRANSITO - ALTERACAO DE REGISTRO DE VEICULO AUTOMOTOR | 6.147.379,82   |
| 1122.96.009 | TAXA DE SERVICOS DE FLORESTAMENTO/REFLORESTAMENTO - FUNDEFLO              | 527.215,79     |
| 1122.97.000 | TAXA DE COOPERACAO  | 210,02         |
| 1122.97.001 | TAXA DE COOPERACAO - OVINDOS  | 210,02         |
| 1122.98.000 | TAXA JUDICIARIA   | 21.143.060,27  |
| 1122.98.001 | TAXA JUDICIARIA   | 21.143.060,27  |
| 1300.00.000 | RECEITA PATRIMONIAL   | 168.941.353,44 |
| 1810.00.000 | RECEITAS IMOBILIARIAS   | 1.061.971,75   |
| 1811.00.000 | ALUGUEIS  | 275.933,19     |
| 1811.00.001 | ALUGUEIS - FFASP  | 7.768,92       |
| 1811.00.002 | ALUGUEIS - NAO VINCULADA  | 4.438,40       |

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RATED024/000003

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | INGRESSO       |
|-------------|---|----------------|
| 1311.00.003 | ALUGUEIS - FUNDO PENITENCIARIO  | 3.743,47       |
| 1311.00.004 | CONCESSAO DE USO - DEPENDENCIAS DE FOROS - FRPJ                                 | 1.339,56       |
| 1311.00.005 | ALUGUEIS - FBM  | 251.958,75     |
| 1311.00.006 | AUTORIZACAO DE USO - NAO VINCULADA  | 6.686,09       |
| 1313.00.000 | FOROS   | 3.226,36       |
| 1313.00.001 | FOROS - NAO VINCULADA   | 3.226,36       |
| 1314.00.000 | LAUDEMIOS   | 772.812,20     |
| 1314.00.001 | LAUDEMIOS   | 772.812,20     |
| 1320.00.000 | RECEITAS DE VALORES MOBILIARIOS   | 3.301.478,79   |
| 1321.00.000 | JUROS DE TITULOS DE RENDA   | 37.546,81      |
| 1321.00.001 | JUROS DE TITULOS DE RENDA - FUNDO PENITENCIARIO                                 | 34.065,17      |
| 1321.00.002 | JUROS DE TITULOS DE RENDA - FES   | 3.481,64       |
| 1322.00.000 | DIVIDENDOS  | 2.283.931,98   |
| 1322.01.000 | DIVIDENDOS DE PARTICIPACOES EM SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA                     | 2.258.155,12   |
| 1322.01.005 | DIVIDENDOS - BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL, S.A.                         | 2.086.318,90   |
| 1322.01.009 | DIVIDENDOS DE PARTICIPACOES EM SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA - NAO VINCULADA     | 171.848,22     |
| 1322.02.000 | DIVIDENDOS DE PARTICIPACOES DIVERSAS  | 5.786,86       |
| 1322.02.099 | DIVIDENDOS DE OUTRAS PARTICIPACOES  | 5.786,86       |
| 1390.00.000 | OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS  | 163.597.902,90 |
| 1398.00.000 | RECEITAS DE FUNDOS FINANCEIROS  | 48.384.425,52  |
| 1398.01.000 | RECEITAS DO FUNDO PARA GARANTIA DE LIQUIDEZ DOS TITULOS DA DIVIDA PUBL ESTADUAL | 45.184.984,07  |
| 1398.01.001 | RECEITA DO FGLIDE - BANRISUL  | 34.412.475,58  |

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1994

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | INGRESSO      | R\$ |
|-------------|--|---------------|-----|
| 1396.01.002 | RECEITA DO FOLIOPE - CAIXA ECONOMICA ESTADUAL                                      | 10.779.808,61 |     |
| 1396.02.000 | RECEITAS DE OUTROS FUNDOS FINANCEIROS  | 1.199.441,45  |     |
| 1396.02.001 | RECEITA DO FUNDO DE FINANCIAMENTO PARA AGUA E ESGOTO - FAE                         | 167.860,55    |     |
| 1396.02.003 | RECEITA DO FUNDO DE INVESTIMENTOS URBANOS - FUNDURBAN                              | 1.018.899,76  |     |
| 1396.02.005 | RECEITA DA CARTEIRA DE CREDITO AGRICOLA DO BANRISUL                                | 4.855,57      |     |
| 1396.02.007 | RECEITA FUNDO ESTADUAL APOIO DEFENSA DOS PEQUENOS ESTABELECIMENTOS RURAIS - FFAPER | 7.817,57      |     |
| 1397.00.000 | RECEITAS DE OUTRAS APLICACOES FINANCEIRAS  | 49.966.649,99 |     |
| 1397.01.000 | RECEITAS DE APLICACOES FINANCEIRAS NAO VINCULADAS                                  | 718.697,03    |     |
| 1397.01.001 | APLICACOES FINANCEIRAS - NAO VINCULADA   | 718.697,03    |     |
| 1397.02.000 | RECEITAS DE APLICACOES FINANCEIRAS VINCULADAS                                      | 32.354.197,00 |     |
| 1397.02.001 | APLICACOES FINANCEIRAS - SALARIO-EDUCACAO  | 18.071.462,17 |     |
| 1397.02.002 | APLICACOES FINANCEIRAS - PODER JUDICIARIO  | 9.070.372,18  |     |
| 1397.02.003 | APLICACOES FINANCEIRAS - SERVICOS DE SAUDE - SUS                                   | 2.773.600,97  |     |
| 1397.02.004 | APLICACOES FINANCEIRAS - DOACOES PARA ATIVIDADES CULTURAIS                         | 365,85        |     |
| 1397.02.006 | APLICACOES FINANCEIRAS - DOACOES P/ O CONSELHO APOIO A ACOES COMUNITARIAS - CAAC   | 10.488,75     |     |
| 1397.02.007 | APLICACOES FINANCEIRAS - ASSEMBLEIA LEGISLATIVA                                    | 48.787,66     |     |
| 1397.02.008 | APLICACOES FINANCEIRAS - TAXA DE INSCRICAO EM EXAMES SUPLETIVOS                    | 118.254,92    |     |
| 1397.02.010 | APLICACOES FINANCEIRAS - MINISTERIO PUBLICO  | 448.063,51    |     |
| 1397.02.011 | APLICACOES FINANCEIRAS - COTA-PARTE DO FUNDESP FEDERAL                             | 47.982,16     |     |
| 1397.02.013 | APLICACOES FINANCEIRAS - TRANSFERENCIAS MS-FNS/SSMA - NOB/SUS/93 - FAE             | 334.683,92    |     |
| 1397.02.014 | RECEITA DE APLICACOES FINANCEIRAS - PROGRAMA "TROCA TROCA"                         | 431.945,11    |     |
| 1397.03.000 | RECEITAS DE APLICACOES FINANCEIRAS - FUNDOS ESPECIAIS                              | 9.921.818,83  |     |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

RAFE024/00005

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | INGRESSO     |
|-------------|--|--------------|
| 1397.03.001 | APLICACOES FINANCEIRAS - FRPJ  | 2.160.837,34 |
| 1397.03.002 | APLICACOES FINANCEIRAS - FEASP   | 504.097,70   |
| 1397.03.003 | APLICACOES FINANCEIRAS - FUNDESP   | 81.229,08    |
| 1397.03.006 | APLICACOES FINANCEIRAS - FRII-RS   | 130.249,89   |
| 1397.03.007 | APLICACOES FINANCEIRAS - FUNDOPIMES  | 2.715.062,70 |
| 1397.03.009 | APLICACOES FINANCEIRAS - FADV  | 14.721,53    |
| 1397.03.010 | APLICACOES FINANCEIRAS - FBR   | 1.465.098,21 |
| 1397.03.012 | APLICACOES FINANCEIRAS - FDS - BRIGADA MILITAR                                   | 79.038,42    |
| 1397.03.013 | APLICACOES FINANCEIRAS - FDS - BOMBEIROS   | 84.138,62    |
| 1397.03.014 | APLICACOES FINANCEIRAS - FDS - HABITACAO   | 303.895,46   |
| 1397.03.015 | APLICACOES FINANCEIRAS - FDS - POLICIA CIVIL                                     | 95.493,60    |
| 1397.03.016 | APLICACOES FINANCEIRAS - FDS - SAUDE   | 146.280,43   |
| 1397.03.017 | APLICACOES FINANCEIRAS - FES   | 8.746,64     |
| 1397.03.020 | APLICACOES FINANCEIRAS - FUNDEFLOI   | 137.101,83   |
| 1397.03.022 | APLICACOES FINANCEIRAS - FURPGE  | 29.958,74    |
| 1397.03.023 | APLICACOES FINANCEIRAS - FADEP   | 5.372,13     |
| 1397.03.024 | APLICACOES FINANCEIRAS - FUNDURBAND  | 333.602,55   |
| 1397.03.025 | APL FIN - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA P/ UTILIZACAO DE RECURSOS HIDRICOS -LEI 7890/89 | 1.633.795,98 |
| 1397.04.000 | RECEITAS DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIOS, AUXILIOS E CONTRIBUICOES         | 6.871.837,03 |
| 1397.04.004 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MS/SSMA-SUS - DESPESAS DE CAPITAL              | 15.290,29    |
| 1397.04.006 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONV MS/SSMA-SUS - UNIDADE DE CAPACITACAO DA REDE (UCR) | 9.289,28     |
| 1397.04.007 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MS/SSMA-SUS - PRO SAUDE III                    | 21.133,56    |

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFEQ24/000006

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

## EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | INGRESSO   |
|-------------|--|------------|
| 1397.04.008 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MS/SSMA-SUS - PRO SAUDE II                                   | 32.508,58  |
| 1397.04.009 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MS/SSMA-SUS - COMUITE A COLUBA                               | 11.808,58  |
| 1397.04.010 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MS/SSMA-SUS - UNIDADE COBERTURA AMBULAT (UCA)                | 93.539,37  |
| 1397.04.019 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO PRO-SAUDE - IAFERGS/U.S. MURTALDO                            | 22.727,78  |
| 1397.04.020 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO SEC/SE UCR/89  | 1.061,82   |
| 1397.04.022 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO INCRA - SAA 18089/91   | 145.352,56 |
| 1397.04.023 | APLICACOES FINANCEIRAS - REFINCIENTOS SUS/SSMA - PLANO DE APLICACAO 002                        | 51.307,09  |
| 1397.04.027 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MS/SSMA - CONT DOENÇAS SEXUALMENTE TRANSM INFECCAO VIRUS HIV | 148.864,01 |
| 1397.04.029 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO FNS/SSMA-SUS - MULTIVACINACAO                                | 14.040,40  |
| 1397.04.031 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO LIONS P.A./ FAIRAPDS/SC                                      | 812,22     |
| 1397.04.032 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MARA-SNI/RS-FRH 29/91  | 2.999,87   |
| 1397.04.033 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MARA/SPO-FRH 16/92   | 1.426,26   |
| 1397.04.039 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MARA/RS-FRH 17/92  | 54.173,71  |
| 1397.04.040 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MS-CEME/SSMA-LAFERGS S/N.                                    | 54.801,86  |
| 1397.04.047 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MA/SAA (HIND) - CONTROLE DOENÇAS ANIMAIS                     | 125.607,97 |
| 1397.04.051 | APLICACOES FINANCEIRAS - AUXILIO OPS/SSMA-FES  | 1.767,34   |
| 1397.04.058 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MIR/SPO N. 044/93 - SIR - EXEC BACIA RIO SINOS               | 10.287,01  |
| 1397.04.059 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO RECURSO 0821   | 141,66     |
| 1397.04.060 | APLIC FINANC - CONV 092/93 - PROJ BRA/92/001 - PREVENCAO E CONTROLE AIDS - PMUD                | 1.741,53   |
| 1397.04.064 | APLIC FINANC - CONV 068/93 - PROJ BRA/92/001 - PREVENCAO E CONTROLE AIDS - PMUD                | 1.477,52   |
| 1397.04.068 | APLIC FINANC - CONV 077/93 - PMUD - PROJETO BRA/92/001 INSI PESQ BIOLOGICAS - IPB              | 5.995,87   |
| 1397.04.073 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO ME-FNDE/SE 068/94 - EQUIPAMENTOS PARA ESCOLAS                | 28.734,97  |

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | INGRESSO     |
|-------------|---|--------------|
| 1397.04.074 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO ME-FNDE/SE 96R/94 - EQUIPAMENTOS PARA ESCOLAS   | 393.834,45   |
| 1397.04.075 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONV MA/SPO-FRH 65/88 PROJETOS CAPT E ADUC AGUAS SUPERF  | 426,40       |
| 1397.04.078 | APLIC FINANC - CONVENIO ME-FAE/SE 2787/94 - PROGRAMA DE ALIMENTACAO ESCOLAR       | 1.980.591,11 |
| 1397.04.080 | APL FIN - CONV MA-DAC/HS-ST-DAE 5-01/94 - REFORMA E PAVIM AEROPORTO CACHOEIRA SUL | 5.072,63     |
| 1397.04.081 | APL FIN - CONV FNDE/SE 2142/94 VEICULO ADQUIRIDO                                  | 79.499,16    |
| 1397.04.082 | APL FIN - CONV MA-DAC/HS-ST-DAE 5-02/94 - OBRAS NO AEROPORTO DE CAXIAS DO SUL     | 9.687,59     |
| 1397.04.083 | APL FIN - CONVENIO ME-FAE/SE 2787/94 - PROGRAMA ALIMENTACAO ESCOLAR 2 PARCELA     | 3.206.714,61 |
| 1397.04.085 | APLIC FINANC - CONV FNDE/SE 3520/94 - AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS/MATERIAL. APTO    | 14.028,23    |
| 1397.04.086 | APLIC FINANC - CONV GIC/SC S/N - INFORMATIZACAO DO MUSEU HIPOLITO JOSE DA COSTA   | 7.310,36     |
| 1397.04.087 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MS-FNS/SSMA S/N CONSTRUCAO HOSP CAXIAS DO SUL   | 120.044,02   |
| 1397.04.088 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO PMUD/SSMA 19/94                                 | 4.874,93     |
| 1397.04.089 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO MBES-SJTC5/N - PROJETO OS IDOSOS DO RS          | 79,12        |
| 1397.04.090 | APLIC FINANC - CONV MJ/SJS 2/95 - CONTINUID OBRAS CONSTR PENITENCIARIA CHARQUEAD  | 16.281,05    |
| 1397.04.092 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO ME-FNDE/SE 94/95                                | 26.164,04    |
| 1397.04.094 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONVENIO FNS/SSMA-FFS S/N. MULTIVACINACAO                | 101.202,51   |
| 1397.04.097 | APLICACOES FINANCEIRAS - CONV MS/SSMA PNUD/BRA/92/1 - CENTRO ORIENT APTO SORDO    | 1.997,97     |
| 1397.04.100 | APL FIN - CONV SENAC-RS/SETUR S/N COOPERACAO TECNICA DESEN BCO DADOS SENAC/SETUR  | 100,10       |
| 1397.04.101 | APL FIN - CONV NMA-SRH/SOPSH 23/95 - ELABORACAO PLANO INTEGRADO BACIA RIO QUARAI  | 434,06       |
| 1397.04.102 | APL FIN - CONV ME-FNDE/SE 2844/95 - AQUIS EQUIPO ACCRVO BIBLIOGRAFICO E INSUMOS   | 2.072,55     |
| 1397.04.103 | APLIC FINANC - CONV FNS/SSMA-IPB 01/95 - MONITORAMENTO SOROLOGICO DOENCA CHAGAS   | 2.480,12     |
| 1397.04.105 | APLICACAO FINANCEIRA - CONVENIO OPS/SSMA - REDE DE REFERENCIA REGIONAL DO RS      | 180,66       |
| 1397.04.107 | APL FIN - CONV MS-FNS/SSMA 22/95 - READEQ REFORMA INSTAL REEQUIP REDE UN ASSIST   | 68.895,15    |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAP-E024/00008

DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | INGRESSO      |
|-------------|---|---------------|
| 1397.04.109 | APL FIN - CONV ESIMA-FES/BIRO 3659/BR- ACORDO EMPRES HUB PROJ CDNTROLE AIDS/DSI   | 107.930,24    |
| 1397.04.110 | APL FIN - CONV SEBRAE-RS/SELUR S/N. APOIO LOCACAO ESTANDE XXII CONGRESSO AARVYT   | 29,42         |
| 1397.04.111 | APLIC FINANC - CONVENIO FNDE/SE 3841/95-AQUISICAO EQUIP.,MOBIL.,UTENS. PARA CAIC  | 6.542,08      |
| 1397.04.112 | APL FIN - CONV MICT-S&COM-UNRC/SIDA1-JC 01/95 - MODERNIZ REG PUBLICOS INTEGR QNEM | 629,40        |
| 1397.04.113 | APL FIN - CONVENIO FAE-MEC/SE 650/95 - PROGRAMA CLESIA BASICA ALUNO PROFES E ESC  | 15.553,00     |
| 1397.04.114 | APLIC FINANC - CONV FAE-MEC/SE 653/95 - PROGRAMA NACIONAL DE TRANSPORTE ESCOLAR   | 12.458,00     |
| 1398.00.000 | JUROS E CORRECAO MONETARIA DE OUTRAS ORIGENS                                      | 87.236.827,89 |
| 1398.00.003 | VARIACAO CAMBIAL SOBRE DEPOSITO NO BACEN - EMPRESTIMO BIRO/FUNDOPIMES             | 632.302,20    |
| 1398.00.004 | JUROS DE MORA SOBRE ATRASO PRESTACOES - FUNDOPIMES                                | 8.929.360,84  |
| 1398.00.007 | ATUALIZACAO MONETARIA S/AVAIS DE EMPRESTIMOS DA DEEE                              | 2.875.989,79  |
| 1398.00.010 | VALORIZACAO DOS TITULOS CAUCIONADOS NO BACEN - CAPITALIZACAO DO BANRISUL          | 12.085.578,31 |
| 1398.00.011 | VALORIZACAO DOS TITULOS CAUCIONADOS NO HACEN - SERVICO DA DIVIDA PUBLICA          | 621.972,29    |
| 1398.00.013 | CORRECAO MONETARIA DA QUINTA-PARTE DO IPI-EXPORTACAO EXERCICIO DE 1989            | 29.873.275,79 |
| 1398.00.014 | ATUALIZACAO MONETARIA SOBRE AVAIS DE EMPRESTIMOS DA CORSAN                        | 12.406.200,17 |
| 1400.00.000 | RECEITA AGROPECUARIA  | 90.833,29     |
| 1410.00.000 | RECEITA DA PRODUCAO VEGETAL   | 33.273,26     |
| 1410.00.002 | RECEITA DA PRODUCAO VEGETAL - FEASP   | 1.477,50      |
| 1410.00.003 | RECEITA DA PRODUCAO VEGETAL - FFS   | 88,36         |
| 1410.00.004 | RECEITA DA PRODUCAO VEGETAL - FUNDO PENITENCIARIO                                 | 8.839,20      |
| 1410.00.007 | RECEITA DA PRODUCAO VEGETAL - FUNDEFLO  | 22.867,90     |
| 1420.00.000 | RECEITA DA PRODUCAO ANIMAL E DERIVADOS  | 57.560,03     |
| 1420.00.001 | RECEITA DA PRODUCAO ANIMAL E DERIVADOS - FBM                                      | 15.914,02     |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

RAFF024/00008

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | INGRESSO      |
|-------------|---|---------------|
| 1420.00.002 | RECEITA DA PRODUCAO ANIMAL E DERIVADOS - FEASP                        | 33.978,73     |
| 1420.00.003 | RECEITA DA PRODUCAO ANIMAL E DERIVADOS - FES                          | 33,28         |
| 1420.00.004 | RECEITA DA PRODUCAO ANIMAL E DERIVADOS - FUNDO PENITENCIARIO          | 7.634,00      |
| 1500.00.000 | RECEITA INDUSTRIAL  | 1.873.255,65  |
| 1520.00.000 | RECEITA DA INDUSTRIA DE TRANSFORMACAO                                 | 1.873.255,65  |
| 1520.21.000 | RECEITA DA INDUSTRIA DE PRODUTOS FARMACEUTICOS E VETERINARIOS         | 489.938,89    |
| 1520.21.001 | RECEITA DA INDUSTRIA DE PRODUTOS FARMACEUTICOS E VETERINARIOS - FEASP | 489.938,89    |
| 1520.29.000 | RECEITA DA INDUSTRIA EDITORIAL E GRAFICA                              | 1.374.307,34  |
| 1520.29.003 | RECEITA DA INDUSTRIA EDITORIAL E GRAFICA - FUNDO PENITENCIARIO        | 262,00        |
| 1520.29.004 | RECEITA DA INDUSTRIA EDITORIAL E GRAFICA - FRPJ                       | 247.741,89    |
| 1520.29.006 | RECEITA DA VENDA DO DIARIO DA JUSTICA - FRPJ                          | 1.126.303,45  |
| 1520.99.000 | OUTRAS RECEITAS DA INDUSTRIA DE TRANSFORMACAO                         | 9.009,62      |
| 1520.99.002 | OUTRAS RECEITAS DA INDUSTRIA DE TRANSFORMACAO - FUNDO PENITENCIARIO   | 9.009,62      |
| 1600.00.000 | RECEITA DE SERVICOS   | 29.583.536,57 |
| 1600.01.000 | SERVICOS COMERCIAIS   | 5.860.952,62  |
| 1600.01.001 | RECEITA DE SERVICOS COMERCIAIS - FOM                                  | 1.815.524,90  |
| 1600.01.002 | RECEITA DE SERVICOS COMERCIAIS - FUNDO PENITENCIARIO                  | 3.644,50      |
| 1600.01.004 | RECEITA DE SERVICOS COMERCIAIS - FEASP                                | 145.055,86    |
| 1600.01.010 | RECEITA DA COMERCIALIZACAO DE SEMENTES - PROJETO "TROCA-TROCA"        | 3.998.727,36  |
| 1600.05.000 | SERVICOS DE SAUDE   | 17.550.693,68 |
| 1600.05.004 | RECEITA DE SERVICOS DE SAUDE - IPB                                    | 3.761,71      |
| 1600.05.005 | RECEITA DE SERVICOS DE SAUDE - SUS                                    | 17.546.911,97 |



## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE024/00010

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | INGRESSO       |
|-------------|--|----------------|
| 1600.10.000 | SERVICOS DE ANALISES FISICAS, QUIMICAS E BIOLOGICAS                      | 33.108,67      |
| 1600.10.001 | RECEITAS DOS SERVICOS DE ANALISES FISICAS, QUIMICAS E BIOLOGICAS - FEASP | 33.108,67      |
| 1600.13.000 | SERVICOS ADMINISTRATIVOS   | 2.264.417,57   |
| 1600.13.002 | RECEITA DE SERVICOS ADMINISTRATIVOS - MAO VINCULADA                      | 10.166,10      |
| 1600.13.003 | REMUNERACAO DE CANAIS UTILIZADOS POR CONSIGNATARIOS                      | 1.721.184,79   |
| 1600.13.006 | RECEITA DE SERVICOS ADMINISTRATIVOS - FRPJ                               | 452.594,79     |
| 1600.13.007 | RECEITA DE SERVICOS ADMINISTRATIVOS - FRH-RS                             | 400,00         |
| 1600.13.008 | RECEITA DE SERVICOS ADMINISTRATIVOS - FES                                | 5.240,00       |
| 1600.13.011 | RECEITAS DE SERVICOS POSTAIS   | 74.749,89      |
| 1600.14.000 | SERVICOS DE INSPECCAO E FISCALIZACAO                                     | 287.649,20     |
| 1600.14.001 | RECEITA DE SERVICOS DE INSPECCAO E FISCALIZACAO - FEASP                  | 287.649,20     |
| 1600.17.000 | SERVICOS AGROPECUARIOS   | 1.533.736,53   |
| 1600.17.001 | RECEITA DE SERVICOS AGROPECUARIOS - FEASP                                | 1.533.736,53   |
| 1600.21.000 | SERVICOS DE HOSPEDAGEM E ALIMENTACAO                                     | 18.206,69      |
| 1600.21.001 | RECEITA DE SERVICOS DE HOSPEDAGEM E ALIMENTACAO - FEASP                  | 18.206,69      |
| 1600.24.000 | SERVICOS DE REGISTRO DO COMERCIO   | 1.326.719,90   |
| 1600.24.001 | RECEITA DE SERVICOS DA JUNTA COMERCIAL DO RIO GRANDE DO SUL              | 1.326.719,90   |
| 1600.99.000 | OUTROS SERVICOS  | 506.049,71     |
| 1600.99.001 | RECEITA DE OUTROS SERVICOS - FEASP                                       | 74.432,36      |
| 1600.99.002 | RECEITA DE OUTROS SERVICOS - FUNDO PENITENCIARIO                         | 437.529,61     |
| 1600.99.006 | RECEITA DE OUTROS SERVICOS - FRM   | 74.037,74      |
| 1700.00.000 | TRANSFERENCIAS CORRENTES   | 724.283.025,57 |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA  
EXERCICIO DE 1995

RAFE024/00011

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | INGRESSO       |
|-------------|--|----------------|
| 1710.00.000 | TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS   | 1.201.757,28   |
| 1712.00.000 | TRANSFERENCIAS NO AMBITO DO ESTADO   | 1.201.757,28   |
| 1712.08.000 | TRANSFERENCIAS DE AUTARQUIAS   | 1.201.757,28   |
| 1712.08.001 | RENDA LIQUIDA DA EXPLORACAO DOS SERVICOS LOTERICOS - CEERGS                      | 710.139,31     |
| 1712.08.002 | SOBRETAXA AO PRECO DE VENDA DE BILHETES NA LOTERIA ESTADUAL - CEERGS             | 476.934,65     |
| 1712.08.003 | RENDA LIQUIDA DA LOTERIA INSTANTANEA - CEERGS                                    | 14.683,32      |
| 1720.00.000 | TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS   | 723.069.986,97 |
| 1721.00.000 | TRANSFERENCIAS DA UNIAO  | 723.069.986,97 |
| 1721.01.000 | PARTICIPACAO NA RECEITA DA UNIAO   | 706.607.720,34 |
| 1721.01.001 | COTA PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS ESTADOS (FPE)                            | 181.842.320,84 |
| 1721.01.004 | TRANSFERENCIA DO IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NAS FONTES - ARRECADACAO           | 12.814.402,60  |
| 1721.01.006 | TRANSFERENCIA DO IR RETIDO NAS FONTES - REMUNERACAO DOS SERVIDORES DA ADM DIRETA | 163.661.686,08 |
| 1721.01.007 | TRANSFERENCIA DO IMPOSTO SOBRA A RENDA RETIDO NAS FONTES- AUTARQUIAS E FUNDACOES | 9.950.069,87   |
| 1721.01.008 | TRANSFERENCIA DO IR RETIDO NAS FONTES - PRESTACAO DE SERVICOS P/ PESSOA JURIDICA | 136.016,23     |
| 1721.01.009 | TRANSFERENCIA DO IR RETIDO NAS FONTES - PRESTACAO DE SERVICOS POR PESSOA FISICA  | 4.395,29       |
| 1721.01.010 | TRANSFERENCIA DO IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NAS FONTES - ALUGUEIS              | 89.758,24      |
| 1721.01.012 | COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS - ESTADOS EXPORTADORES     | 238.920.019,27 |
| 1721.01.030 | COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DO SALARIO-EDUCACAO                                   | 78.632.878,18  |
| 1721.01.031 | COTA-PARTE DO VALOR DO PETROLEO BRUTO DE PRODUCAO NACIONAL                       | 39.417,01      |
| 1721.01.032 | COTA-PARTE DO IMP S/OPERACOES CRED, CAMBIO E SEGURO - COMERCIALIZACAO DO OURO    | 2,53           |
| 1721.01.033 | COTA-PARTE DO FUNDESP FEDERAL  | 516.944,50     |
| 1721.06.000 | CONVENIOS COM A UNIAO  | 16.462.266,03  |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1996

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | INRESSO      |
|-------------|--|--------------|
| 1721.08.006 | RECEITA DO CONVENIO MA-SMAD/SAA (BUND) - CONTROLE DAS DOENCAS DOS ANIMAIS        | 634.257,00   |
| 1721.08.023 | RECEITA DO CONVENIO MS/SSMA-SUS - UNIDADE DE COBERTURA AMBULATORIAL (UCA)        | 8.131,59     |
| 1721.08.058 | RECEITA DO CONVENIO MBES-SJTC S/N - PROJETO OS IDOSOS DO RS                      | 3.706,77     |
| 1721.08.062 | RECEITA DO CONVENIO MIN/SPO 44/93 - EXECUCAO DA BACIA DO RIO DOS SINOS           | 65.075,00    |
| 1721.08.064 | RECEITA DO CONV 092/93 - PROJETO BRA/92/001 - PREVENCAO E CONTROLE DA AIDS-PNUD  | 11.742,29    |
| 1721.08.065 | RECEITA DO CONV 066/93 - PROJETO BRA/92/001 - PREVENCAO E CONTROLE DA AIDS-PNUD  | 7.910,69     |
| 1721.08.066 | RECEITA DO CONV 077/93 - PNUD - PROJETO DRA/92/001 / INST PESQ BIOLÓGICAS - IPB  | 86.121,18    |
| 1721.08.071 | RECEITA DO CONVENIO ME-FAE/SE 2707/94 - PROGRAMA DE ALIMENTACAO ESCOLAR          | 8.955.548,25 |
| 1721.08.075 | RECEITA DO CONVENIO PNUD/SSMA 19/94 - ACOMPANHAMENTO INFEC HIV POPUL BAIXO RISCO | 14.147,40    |
| 1721.08.076 | RECEITA DO CONVENIO MS-FNS/SSMA - CONSTRUCAO DO HOSPITAL GERAL DE CAXIAS DO SUL  | 1.024.557,36 |
| 1721.08.077 | RECEITA DO CONVENIO MG/SC S/N - INFORMATIZACAO DO MUSEU HIPOLITO JOSE DA COSTA   | 47.381,00    |
| 1721.08.080 | RECEITA DO CONVENIO FNS/SSMA-FES S/N. - MULTIVACINACAO                           | 1.088.368,00 |
| 1721.08.081 | RECEITA DO CONVENIO MS/SSMA PNUD/BRA/92/1 - CENTRO DE ORIENTACAO E APOIO SOROLOG | 25.581,60    |
| 1721.08.084 | RECEITA DO CONVENIO ME-FNDE/SE 2844/95 - AQUIS EQUIPTO ACERVO BIBLIOGRAF INSUMOS | 71.352,00    |
| 1721.08.085 | RECEITA DO CONVENIO FNS/SSMA-IPB 01/95 - MONITORAMENTO SOROLOGICO DOENCA CHAGAS  | 40.000,00    |
| 1721.08.088 | RECEITA DO CONVENIO OPS/SSMA REDE DE REFERENCIA REGIONAL EM SAUDE NO RS          | 5.000,00     |
| 1721.08.088 | RECEITA DO CONVENIO FAE-MEC/SE 660/95 - PROGRAMA CESTA BASICA ALUNO PROTES E ESC | 1.147.494,50 |
| 1721.08.093 | REC DO CONV MS-FNS/SSMA 22/88 READEQ E REFORMA INSTALACAO REEQUIP REDE UN ASSIST | 2.389.000,00 |
| 1721.08.095 | REC DO CONV SSMA-FES/BIRD 3659/88- ACORDO EMPRESTIMO BIRD PROJ CONTROLE AIDS/DST | 842.872,00   |
| 1730.00.000 | TRANSFERENCIAS DE INSTITUCOES PRIVADAS   | 11.289,85    |
| 1730.00.006 | DOACOES AO FUNDO PENITENCIARIO   | 2,40         |
| 1730.00.008 | DOACOES AO FES - HOSPITAL PSQUIATRICO SAU PEDRO                                  | 137,45       |

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE024/00013

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCÍCIO DE 1998

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | INGRESSO       | R\$ |
|-------------|--|----------------|-----|
| 1730.00.023 | RECEITA CONV SEMAC--RS/SETUR S/N COOPERACAO TECNICA DESENV BCO DADOS SENAC/SETUR | 6.000,00       |     |
| 1730.00.027 | RECEITA DO CIMV SERRA--RS/SETUR S/N APOIO CUSTO ESTANDE XXII CONGRFSSO AAAVYT    | 5.130,00       |     |
| 1750.00.000 | TRANSFERENCIAS DE PESSOAS  | 11,47          |     |
| 1750.00.005 | DOACOES AO FUNDO PENITENCIARIO   | 11,47          |     |
| 1900.00.000 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES  | 202.137.500,07 |     |
| 1910.00.000 | MULTAS E JUROS DE MORA   | 90.185.977,83  |     |
| 1911.00.000 | MULTAS E JUROS DE MORA DOS IRIBUITOS   | 62.059.489,71  |     |
| 1911.97.000 | MULTAS E JUROS DE MORA DOS IMPOSTOS  | 82.040.335,85  |     |
| 1911.97.002 | MULTAS DO ITR  | 18.687,22      |     |
| 1911.97.004 | MULTAS DO ICM  | 217.347,61     |     |
| 1911.97.005 | MULTAS DO IPVA   | 7.404.355,43   |     |
| 1911.97.009 | MULTAS DO AD/IR-PF   | 1,37           |     |
| 1911.97.010 | MULTAS DO AD/IR-PJ   | 385,67         |     |
| 1911.97.012 | MULTAS DO ITCD   | 72.654,75      |     |
| 1911.97.013 | JUROS DE MORA DO ICMS PARCELADO (ART. 74 DA LEI 6537/73)                         | 6.911.754,67   |     |
| 1911.97.014 | MULTAS DO ICMS   | 47.332.275,99  |     |
| 1911.97.015 | MULTAS DO ICMS - FUNNMEP   | 1.412,01       |     |
| 1911.97.017 | JUROS DE MORA DO IPVA PARCELADO (ART. 74 DA LEI 6537/73)                         | 1.461,13       |     |
| 1911.98.000 | MULTAS E JUROS DE MORA DAS TAXAS   | 19.133,88      |     |
| 1911.98.002 | MULTAS DE TAXAS  | 19.133,88      |     |
| 1918.00.000 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA - ARTIGO 74 DA LEI 6537/73                         | 1.886.090,37   |     |
| 1918.00.002 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DE OUTROS IRIBUIOS (ART. 74 DA LEI 6537/73)        | 830,80         |     |

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | INGRESSO      |
|-------------|---|---------------|
| 1918.00.005 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPVA (ART. 74 DA LEI 6537/73)                | 6,85          |
| 1918.00.008 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ICMS (ART. 74 DA LEI 6537/73)                | 1.850.607,63  |
| 1918.00.010 | MULTAS DA RECEITA NAO TRIBUTARIA  | 18.531,34     |
| 1918.00.011 | MULTAS DO IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NAS FONTES                             | 42,32         |
| 1918.00.013 | JUROS MORA S/ MULTAS P/ CUMPRIMENTO FORM FISC DIV ATIVA (ART. 74 LEI 6537/73) | 15.781,78     |
| 1918.00.014 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ITBI (ART. 74 DA LEI 6537/73)                | 193,41        |
| 1918.00.015 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ITCO (ART. 74 LEI N. 6537/93)                | 28,44         |
| 1919.00.000 | MULTAS E JUROS DE MORA DE OUTRAS ORIGENS                                      | 26.220.477,75 |
| 1919.96.000 | MULTAS CONTRATUAIS  | 138.799,16    |
| 1919.96.003 | MULTAS CONTRATUAIS - NAO VINCULADA  | 72.786,01     |
| 1919.96.005 | MULTAS CONTRATUAIS - FUNDO PENITENCIARIO                                      | 676,14        |
| 1919.96.007 | MULTAS CONTRATUAIS - FES  | 18.865,30     |
| 1919.96.008 | MULTAS CONTRATUAIS - FEASP  | 789,17        |
| 1919.96.009 | MULTAS CONTRATUAIS - SALARIO-EDUCACAO   | 19.841,77     |
| 1919.96.016 | MULTAS CONTRATUAIS - TURPGE   | 153,30        |
| 1919.96.019 | MULTAS CONTRATUAIS - CONVENIO ME-FNDE/SE 969/94                               | 8.815,98      |
| 1919.96.022 | MULTAS CONTRATUAIS - CONVENIO FNDE/SE 2142/94 - VEICULO ADQUIRIDO             | 16.901,49     |
| 1919.97.000 | MULTAS DE FISCALIZACAO  | 3.057.908,99  |
| 1919.97.001 | MULTAS DE FISCALIZACAO SANITARIA  | 19.086,58     |
| 1919.97.002 | MULTAS DE FISCALIZACAO DA FEBRE AFIOSA  | 21.560,01     |
| 1919.97.003 | MULTAS DE FISCALIZACAO DE PRECOS  | 448,01        |
| 1919.97.004 | MULTAS DE FISCALIZACAO SANITARIA - FES  | 15,28         |

UNIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA  
 EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | INGRESSO      |
|-------------|---|---------------|
| 1919.97.006 | MULTAS DE FISCALIZACAO DO MEIO-AMBIENTE   | 955,13        |
| 1919.97.007 | MULTAS E JUROS DE MORA POR DESCUMPRIMENTO DE FORMALIDADE FISCAL                 | 2.910.970,52  |
| 1919.97.008 | MULTAS DE FISCALIZACAO FLORESTAL - FUNDEFI OR                                   | 104.870,48    |
| 1919.98.000 | MULTAS DE INFRACAO DE TRANSITO  | 22.594.859,21 |
| 1919.98.001 | MULTAS DE INFRACAO DE TRANSITO  | 11.781.764,77 |
| 1919.98.002 | MULTAS DE INFRACAO DE TRANSITO APLICADAS PELO DAER                              | 10.803.073,44 |
| 1919.98.000 | MULTAS E JUROS DE MORA DIVERSOS   | 438.019,39    |
| 1919.99.002 | MULTAS SOBRE ADIANTAMENTOS E DIARIAS  | 8.100,03      |
| 1919.99.007 | MULTAS DECORRENTES DE SENTENCAS PENAS - FUNDO PENITENCIARIO                     | 345.563,56    |
| 1919.99.009 | MULTAS APLICADAS PELO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO                              | 85.249,70     |
| 1920.00.000 | INDENIZACOES E RESTITUICOES   | 37.709.484,94 |
| 1921.00.000 | INDENIZACOES  | 2.722.935,43  |
| 1921.01.000 | COMPENSACAO FINANCEIRA PELA UTILIZACAO DE RECURSOS HIDRICOS                     | 2.174.557,51  |
| 1921.01.001 | COMPENSACAO FINANCEIRA PELA UTILIZACAO DE RECURSOS HIDRICOS (LEI FEDER 7990/89) | 2.174.557,51  |
| 1921.02.000 | COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS MINERAIS                     | 314.200,54    |
| 1921.02.001 | COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS MINERAIS (LEI FEDER 7990/89) | 314.200,54    |
| 1921.09.000 | OUTRAS INDENIZACOES   | 234.177,38    |
| 1921.09.001 | INDENIZACOES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMONIO DA ENTIDADE                       | 69.553,89     |
| 1921.09.002 | INDENIZACAO PELO USO DE BENS PATRIMONIAIS                                       | 99.442,59     |
| 1921.09.004 | INDENIZACOES - PODER JUDICIARIO   | 16.125,26     |
| 1921.09.005 | INDENIZACAO PELA UTILIZACAO DE RECURSOS DO SIAC                                 | 35.143,85     |
| 1921.09.006 | INDENIZACOES - MINISTERIO PUBLICO   | 1.169,98      |

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | INGRESSO      |
|-------------|---|---------------|
| 1921.09.007 | INDENIZACOES - PODER LEGISLATIVO                            | 10.741,71     |
| 1922.00.000 | RESTITUICOES  | 34.986.529,51 |
| 1922.01.000 | RESTITUICOES NAO VINCULADAS                                 | 30.390.747,44 |
| 1922.01.002 | RESTITUICAO DE PAGAMENTOS INDEVIDOS                         | 5.052.324,45  |
| 1922.01.003 | RESTITUICAO PELA UNIAO DE PROVENTOS DE NATIVOS FERROVIARIOS | 25.110.000,00 |
| 1922.01.006 | ORDENS DE PAGAMENTO DEVOLVIDAS                              | 12.880,36     |
| 1922.01.007 | RESTITUICAO DA REMUNERACAO DE SERVIDORES CEDIUOS            | 87.088,84     |
| 1922.01.089 | OUTRAS RESTITUICOES   | 140.655,78    |
| 1922.02.000 | RESTITUICOES VINCULADAS                                     | 195.057,83    |
| 1922.02.001 | RESTITUICOES - SERVICOS DE SAUDE - SUS                      | 48.001,65     |
| 1922.02.002 | RESTITUICOES - SALARIO EDUCACAO                             | 28.819,55     |
| 1922.02.003 | RESTITUICOES - MINISTERIO PUBLICO                           | 834,58        |
| 1922.02.004 | RESTITUICOES - PODER JUDICIARIO                             | 110.342,19    |
| 1922.02.005 | RESTITUICOES - PODER LEGISLATIVO                            | 7.059,85      |
| 1922.03.000 | RESTITUICOES - FUNDOS ESPECIAIS                             | 4.233.347,19  |
| 1922.03.001 | RESTITUICOES - FUNDESP                                      | 7.520,24      |
| 1922.03.002 | RESTITUICOES - FUNDO PENITENCIARIO                          | 9.760,03      |
| 1922.03.003 | RESTITUICOES - FEASP  | 11.235,06     |
| 1922.03.004 | RESTITUICOES - FRH-RS                                       | 1.131,46      |
| 1922.03.005 | RESTITUICOES - FES  | 20,17         |
| 1922.03.007 | RESTITUICOES - FAM  | 4.193.775,47  |
| 1922.03.008 | RESTITUICOES - FDS - HADITACAM                              | 7.545,92      |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

RAFE024/00017

EXERCICIO DE 1995

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | R\$           |
|-------------|---|---------------|
|             |   | INGRESSO      |
| 1922.03.011 | RESTITUICOES - FUNDEFILOR   | 2.252,75      |
| 1922.03.012 | RESTITUICOES - FRPJ   | 5,09          |
| 1922.04.000 | RESTITUICOES DE CONVENIOS E AUXILIOS  | 167.377,05    |
| 1922.04.001 | RESTITUICOES DE CONVENIOS E AUXILIOS  | 132.593,48    |
| 1922.04.008 | RESTITUICOES - CONVENIO MS/SSMA-SUS S/N. - COMBATE A COLERA                     | 4.825,53      |
| 1922.04.009 | RESTITUICOES - CONVENIO MS/SSMA-SUS S/N. - UCA                                  | 6.053,63      |
| 1922.04.014 | RESTITUICOES - CONVENIO MS/SSMA-SUS S/N. MULTIVACINACAO                         | 6.779,89      |
| 1922.04.017 | RESTITUICOES - CONVENIOS E AUXILIOS - SUS                                       | 15.699,63     |
| 1922.04.018 | RESTITUICOES - CONVENIO FNS/SSMA-FES S/N. ANULIVACINACAO                        | 434,87        |
| 1922.04.021 | RESTITUICOES - TRANSFERENCIAS MS-FN5S/SSMA NOR/SUS/93                           | 54,95         |
| 1922.04.023 | RESTITUICOES - CONVENIO MS/SSMA - CONTROLE DOENÇAS SEXUALM TRANSMIS E INFEU HIV | 936,27        |
| 1930.00.000 | RECEITAS DA DIVIDA ATIVA  | 58.497.401,08 |
| 1931.00.000 | RECEITAS DA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA   | 68.321.723,91 |
| 1931.94.000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ITCO   | 1.233,68      |
| 1931.94.001 | RECEITA DO ITCO EM DIVIDA ATIVA   | 599,29        |
| 1931.94.002 | MULTAS DO ITCO EM DIVIDA ATIVA  | 499,32        |
| 1931.94.003 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ITCO (ART. 69 DA LEI 6537/73)                  | 35,07         |
| 1931.95.000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ICMS   | 57.149.348,71 |
| 1931.95.001 | RECEITA DO ICMS EM DIVIDA ATIVA   | 33.888.577,38 |
| 1931.95.002 | MULTAS DO ICMS EM DIVIDA ATIVA  | 15.277.582,42 |
| 1931.95.003 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ICMS (ART. 69 DA LEI 6537/73)                  | 7.993.208,91  |
| 1931.96.000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO IPVA   | 60.678,74     |



## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

| COUIGO      | ESPECIFICACAO  | INGRESSO      | R\$ |
|-------------|--|---------------|-----|
| 1931.96.001 | RECEITA DO IPVA EM DIVIDA ATIVA  | 23.379,13     |     |
| 1931.96.002 | MULTAS DO IPVA EM DIVIDA ATIVA   | 27.565,53     |     |
| 1931.96.003 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO IPVA (ART. 69 DA LEI 6537/73)                   | 3.734,08      |     |
| 1931.97.000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DO ITBI  | 6.795,18      |     |
| 1931.97.001 | RECEITA DO ITBI EM DIVIDA ATIVA  | 3.698,82      |     |
| 1931.97.002 | MULTAS DO ITBI EM DIVIDA ATIVA   | 1.915,30      |     |
| 1931.97.003 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DO ITBI (ART. 69 DA LEI 6537/73)                   | 1.181,06      |     |
| 1931.99.000 | RECEITA DA DIVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS                                       | 1.103.667,60  |     |
| 1931.99.001 | RECEITA DE OUTROS TRIBUTOS EM DIVIDA ATIVA                                       | 1.142,77      |     |
| 1931.99.002 | MULTAS DA DIVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS  | 7.296,37      |     |
| 1931.99.009 | JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS (ART. 69 DA LEI 6537/73)        | 1.554,92      |     |
| 1931.99.010 | JUROS LEGAIS SOBRE A DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA                                     | 129.218,59    |     |
| 1931.99.011 | JUROS MORA S/ MULTAS P/ DESCUMPRIMENTO FORM FISC DIV ATIVA (ART. 69 LEI 6537/73) | 94.108,37     |     |
| 1931.99.012 | MULTAS POR DESCUMPRIMENTO DE FORMALIDADE FISCAL EM DIVIDA ATIVA                  | 870.348,58    |     |
| 1932.00.000 | RECEITAS DA DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA  | 175.577,15    |     |
| 1932.00.001 | RECEITA DO PRINCIPAL DA DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA                              | 89.082,03     |     |
| 1932.00.002 | MULTAS DA DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA  | 59.218,05     |     |
| 1932.00.004 | JUROS LEGAIS SOBRE A DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA                                 | 25.020,08     |     |
| 1932.00.008 | RECEITA DO PRINCIPAL DA DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA - FEAPEN                     | 2.358,99      |     |
| 1990.00.000 | RECEITAS DIVERSAS  | 15.764.865,24 |     |
| 1990.02.000 | RECEITA DE HONORARIOS  | 1.424.047,88  |     |
| 1990.02.002 | RECEITA DE HONORARIOS - NAO VINCULADA  | 31,17         |     |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA  
 EXERCICIO DE 1996

RAFF024/00019

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | R\$           |
|-------------|---|---------------|
| 1990.02.003 | RECEITA DE HONORARIOS ADVOCATICIOS -- FUJPISE                                   | 1.272.138,83  |
| 1990.02.004 | RECEITA DE HONORARIOS ADVOCATICIOS - FAFEP                                      | 40.327,85     |
| 1990.02.005 | HONORARIOS PERICIAIS - FRPJ   | 880,00        |
| 1990.02.006 | RECEITA DE HONORARIOS ADVOCATICIOS - DIVIDA ATIVA - FURPGE                      | 110.572,03    |
| 1990.97.000 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR  | 12.754.650,38 |
| 1990.97.002 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - NAO VINCULADA                                      | 9.713.521,22  |
| 1990.97.003 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FEASP  | 6.332,70      |
| 1990.97.004 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FES  | 11,38         |
| 1990.97.005 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FRPJ   | 273.343,28    |
| 1990.97.006 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FUNDESP  | 585,23        |
| 1990.97.009 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - SALARIO-EDUCACAO                                   | 1.577.065,20  |
| 1990.97.012 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - SERVICOS DE SAUDE - SUS                            | 81.307,40     |
| 1990.97.013 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - CONVENIO MS/SSMA-SUS - COMBATE A COLERA            | 299,73        |
| 1990.97.014 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FBM  | 98.752,45     |
| 1990.97.015 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FUNDO PENITENCIARIO - TAXA JUDICIARIA              | 85,08         |
| 1990.97.017 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FUNDESP - SERVICOS DE TRANSITO                     | 4.363,83      |
| 1990.97.020 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FUNDO PENITENCIARIO - MULTAS PENALS                | 2,65          |
| 1990.97.022 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - CONV MS/SSMA-SUS UNID COBERTURA AMBULATORIAL (UCA) | 55,54         |
| 1990.97.027 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - CONV MS/SSMA-SUS - UNID DE CAPACITACAO DA REDE UCH | 0,02          |
| 1990.97.030 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FURPGE   | 415,41        |
| 1990.97.031 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FADEP  | 2.503,83      |
| 1990.97.032 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - CONVENIO ME FNDE/SE 969/94                         | 117.170,28    |

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO   | INGRESSO       |
|-------------|---|----------------|
| 1990.97.034 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - CONVENIO MS/SSMA-SUS S/N - PRO SAUDE III                   | 832,00         |
| 1990.97.035 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - CONVENIO MS/SSMA-SUS S/N - PRO SAUDE II                    | 46,72          |
| 1990.97.040 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - CONVENIO MS/SSMA S/N - CONTROLE DE ENFERMIDADES SEX TRANSM | 441,52         |
| 1990.97.043 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - TRANSFERENCIAS MS-FNS/SSMA SUS 93 FATOR DE APOIO           | 7,69           |
| 1990.97.053 | ANULACAO DE RESTOS A PAGAR - FUS  | 867.527,42     |
| 1990.98.000 | ACRESCIMO DE INCENTIVO A ARRECADACAO DA DIVIDA ATIVA                                    | 378,15         |
| 1990.98.003 | ACRESCIMO DE INCENTIVO A ARRECADACAO DA DIVIDA ATIVA - JUDICIAL                         | 378,15         |
| 1990.99.000 | OUTRAS RECEITAS   | 1.585.588,83   |
| 1990.99.001 | RECEITA DA VENDA DE MATERIAL DE CONSUMO INSERVIVEL - FUNDO PENITENCIARIO                | 1.035,50       |
| 1990.99.002 | ANULACAO DE DIVIDAS EXTRA-ORCAMENTARIAS   | 1.335.198,15   |
| 1990.99.004 | RECEITA DA VENDA DE APARAS DE PAPEL E SUCAFAS   | 7.177,51       |
| 1990.99.008 | RECEITAS ORIUNDAS DE OPERACOES DE ENTIDADES EXINTAS                                     | 160.710,82     |
| 1990.99.099 | RECEITAS EVENTUAIS  | 73.450,77      |
| 2000.00.000 | RECEITAS DE CAPITAL   | 977.196.854,97 |
| 2100.00.000 | OPERACOES DE CREDITO  | 956.097.241,00 |
| 2110.00.000 | OPERACOES DE CREDITO INTERNAS   | 928.186.259,27 |
| 2111.00.000 | TITULOS DE RESPONSABILIDADE DO TESOURO ESTADUAL   | 921.064.142,18 |
| 2111.00.009 | OPERACAO DE CREDITO - L.FI N. 8422, DE 15-02-89 - PAGAMENTO DE PRECATORIOS              | 8.942.067,18   |
| 2111.00.017 | OPERACAO DE CREDITO - L.FI 8822 DE 15 02 89 - DEC 35610 DE 26.10.94 - GIRO 1995         | 912.122.055,00 |
| 2118.00.000 | EMPRESTIMOS INTERNOS CONTRATADOS  | 7.122.117,09   |
| 2118.00.016 | OPERACOES DE CREDITO-L.FI 8789,DE 30.12.92-CONSTIT FUNDO P/GAR AMORT DIV-R98/925F       | 7.122.117,09   |
| 2120.00.000 | OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS   | 27.910.981,73  |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFEU24/00021

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | TOTAL         | TOTAL         |
|-------------|--|---------------|---------------|
|             |  | INGRESSO      | INGRESSO      |
| 2128.00.000 | EMPRESTIMOS EXTERNOS CONTRATADOS   | 27.910.981,73 | 27.910.981,73 |
| 2128.00.005 | OPERACAO DE CREDITO - LFI N. 8899, DE 04-08-89 - FUNDOPIMES                      | 27.910.981,73 | 27.910.981,73 |
| 2200.00.000 | ALIENACAO DE BENS  | 89.681,65     | 89.681,65     |
| 2210.00.000 | ALIENACAO DE BENS MOVEIS   | 86.165,85     | 86.165,85     |
| 2219.00.000 | ALIENACAO DE OUTROS BENS MOVEIS  | 86.165,85     | 86.165,85     |
| 2219.00.002 | RECEITA DA ALIENACAO DE BENS MOVEIS - NAO VINCULADA                              | 84.145,86     | 84.145,86     |
| 2219.00.004 | RECEITA DA ALIENACAO DE BENS MOVEIS - PODER LEGISLATIVO                          | 2.020,00      | 2.020,00      |
| 2220.00.000 | ALIENACAO DE BENS IMOVEIS  | 3.515,80      | 3.515,80      |
| 2228.00.000 | ALIENACAO DE OUTROS BENS IMOVEIS   | 3.515,80      | 3.515,80      |
| 2229.00.001 | RECEITA DA ALIENACAO DE BENS IMOVEIS - NAO VINCULADA                             | 3.515,80      | 3.515,80      |
| 2300.00.000 | AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS   | 15.965.327,40 | 15.965.327,40 |
| 2300.00.003 | AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS CONCEDIDOS - FUNDOPIMES                               | 15.923.579,16 | 15.923.579,16 |
| 2300.00.004 | AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS CONCEDIDOS - FUNDURBANO                               | 41.748,24     | 41.748,24     |
| 2400.00.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL  | 5.042.880,39  | 5.042.880,39  |
| 2420.00.000 | TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS   | 5.020.463,48  | 5.020.463,48  |
| 2421.00.000 | TRANSFERENCIAS DA UNIAO  | 4.978.161,01  | 4.978.161,01  |
| 2421.00.000 | CONVENIOS COM A UNIAO  | 4.978.161,01  | 4.978.161,01  |
| 2421.00.020 | RECEITA DO CONVENIO MARR/SPO-FRH 18/92 - PROJETO BACIA DO RIO SANTA MARIA        | 65.534,66     | 65.534,66     |
| 2421.00.030 | RECEITA DO CONVENIO ME-FNDE/SE 989/94 - EQUIPAMENTOS PARA ESCOLAS                | 694.657,23    | 694.657,23    |
| 2421.00.040 | REC DO CONV MA-DAC/RS-ST-DAF 5-01/94 - REFORMA E PAVIM AEROPORTO CAHOEIRA DO SUL | 41.313,62     | 41.313,62     |
| 2421.00.043 | RECEITA DO CONVENIO MA-DAC/RS-ST-DAE 5-02/94 - OBRAS AEROPORTO DE CAXIAS DO SUL  | 170.558,42    | 170.558,42    |
| 2421.00.044 | RECEITA DO CONVENIO FNDE/SE 3520/94 - AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS/MATERIAL APOIO   | 51.436,08     | 51.436,08     |

## DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

R\$

| CODIGO      | ESPECIFICACAO  | INGRESSO         |
|-------------|--|------------------|
| 2421.08.046 | REC DO CONV MICT-SECUM-DNRC/SUAI-JC 001/95 - MODERNIZ REG PUBLICIS INIEGR CNEM   | 70.000,00        |
| 2421.08.047 | RECEITA DO CONV NU/5JS 2/95 - CONTINUID OBRAS CONSTR PENITENCIARIA CHARQUEADAS   | 950.060,00       |
| 2421.08.048 | RECEITA DO CONVENIO ME-FINE/SE 94/95 - AQUISICAO EQUIP AUDIOVISUAIS E ANTENAS    | 1.927.500,00     |
| 2421.08.053 | REC DO CONV MMA-SRH/SOPSH 23/95 - ELABORACAO PLANO INTEGRADO BACIA DO RIO QUARAI | 47.500,00        |
| 2421.08.057 | RECEITA DO CONVENIO FAE-MEC/SE 853/95 - PROGRAMA NACIONAL DE TRANSPORTE ESCOLAR  | 690.000,00       |
| 2421.08.058 | RECEITA DE CONVENIO FINE/SE 3841/95--AQUISICAO EQUIP.,MOBIL.,UTENS.,PARA CAIC    | 329.600,00       |
| 2423.00.000 | TRANSFERENCIAS DE MUNICIPIOS   | 42.302,47        |
| 2423.00.001 | DIACHES DE MUNICIPIOS - FRPJ   | 42.302,47        |
| 2430.00.000 | TRANSFERENCIAS DE INSTITUCOES PRIVADAS   | 136,05           |
| 2430.00.005 | DOACOES AO FUNDO PENITENCIARIO PARA DESPESAS DE CAPITAL                          | 136,05           |
| 2450.00.000 | TRANSFERENCIAS DE PESSOAS  | 22.290,86        |
| 2450.00.003 | DOACOES AO FUNDO DA BRIGADA MILITAR PARA DESPESAS DE CAPITAL                     | 22.290,86        |
| 2500.00.000 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL   | 1.514,53         |
| 2590.00.000 | OUTRAS RECEITAS  | 1.514,53         |
| 2590.00.001 | HERANÇAS JACENTES  | 1.514,53         |
| T O T A L   |  | 5.733.761.356,19 |

RIO GRANDE DO SUL, GOVERNO DO ESTADO

DEMONSTRATIVO ANALITICO DA RECEITA ARRECADADA

EXERCICIO DE 1995

R\$

-----

CODIGO

ESPECIFICACAO

-----

INGRESSO

|

|

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 1995

VERA RE-JANE GONCALVES DE OLIVEIRA,  
 CONTADORA E AUDITORA-GERAL DO ESTADO,  
 CONTADORA CRCRS N. 30.734,  
 CPF 336.605.300/34

ANA MARIA PELLINI,  
 DIRETORA DO DEPARTAMENTO DE CONTROLE DA ADMINISTRACAO  
 TRACAO DIRETA CONTADORA CRCRS N. 28.790,  
 CPF 183.807.910/87

RECURSOS REALIZADOS POR FUNÇÃO SEGURO OS GRUPOS DE DESPESAS COM O CANCELAMENTO POR FOMT. DE INICIUM

EXERCÍCIO DE 1995

14

| F S P E C I F I C A Ç Ã O              | GRUPOS DE DESPESAS          |                                       |                           |                                 |                       | TOTAL            |
|--|-----------------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------|
|  | RECURSOS E ENCARGOS SOCIAIS | RECURSOS F. PREVIDENCIÁRIOS CA DIVIDA | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | INVESTIMENTOS E IMOVEIS FINANC. | AMORTIZACAO DA DIVIDA |                  |
| 01 LEGISLATIVA                         | 87.631.181,86               |                                       | 14.969.710,10             | 2.120.706,39                    |                       | 114.849.808,34   |
| RECURSOS DO TESOURO - LIVRES           | 87.631.181,86               |                                       | 14.969.710,10             | 2.120.706,39                    |                       | 114.849.808,34   |
| 02 JUDICIARIA                          | 307.337.035,00              |                                       | 49.043.500,84             | 28.793.042,09                   |                       | 385.173.658,17   |
| RECURSOS DO TESOURO - LIVRES           | 307.337.035,00              |                                       | 49.043.500,84             | 28.793.042,09                   |                       | 385.173.658,17   |
| RECURSOS VINCULADOS POR LEI            |                             |                                       | 11.928.611,84             | 7.105.672,35                    |                       | 19.034.284,19    |
| RECURSOS DE CONVÊNIOS                  |                             |                                       | 31.914.889,00             | 1.997.370,74                    |                       | 33.912.259,74    |
| 03 ADMINISTRATIVO E PLANEJAMENTO       | 284.938.782,74              | 163.998.791,11                        | 92.195.135,28             | 19.717.712,80                   | 1.662.838.343,28      | 1.655.743.631,20 |
| RECURSOS DO TESOURO - LIVRES           | 284.938.782,74              | 160.292.420,85                        | 49.901.831,10             | 2.926.087,41                    | 134.707.533,47        | 597.891.471,37   |
| RECURSOS DO TESOURO - CONTRAPARTIDA    |                             |                                       | 537.303,83                | 358.034,02                      |                       | 895.337,85       |
| RECURSOS VINCULADOS POR LEI            |                             | 25.706.670,46                         | 41.294.307,80             | 10.060.041,87                   | 11.148.634,81         | 94.209.654,82    |
| OPERACOES DE CREDITO INTERNO           |                             |                                       |                           |                                 | 912.122.535,00        | 912.122.535,00   |
| OPERACOES DE CREDITO EXTERNO           |                             |                                       | 420.552,65                | 303.209,00                      |                       | 723.761,65       |
| 04 AGRICULTURA                         | 27.031.233,62               |                                       | 47.901.677,05             | 9.533.757,45                    |                       | 79.472.509,00    |
| RECURSOS DO TESOURO - LIVRES           | 27.031.233,62               |                                       | 47.901.677,05             | 9.533.757,45                    |                       | 79.472.509,00    |
| RECURSOS VINCULADOS POR LEI            |                             |                                       | 41.173.163,11             | 6.509.877,48                    |                       | 78.249.500,10    |
| RECURSOS DE CONVÊNIOS                  | 31.749,40                   |                                       | 1.196.460,81              | 4.028.353,06                    |                       | 5.276.563,27     |
| 05 DEFESA NACIONAL E SEGURANCA PUBLICA | 372.040.050,02              |                                       | 29.460.412,91             | 5.802.273,84                    |                       | 407.302.736,77   |
| RECURSOS DO TESOURO - LIVRES           | 372.040.050,02              |                                       | 28.241.050,14             | 308.101,47                      |                       | 400.589.129,63   |
| RECURSOS VINCULADOS POR LEI            |                             |                                       | 1.113.360,80              | 5.494.169,17                    |                       | 6.607.520,17     |
| 06 DESENVOLVIMENTO REGIONAL            |                             |                                       | 1.033.140.408,14          | 9.472.209,02                    |                       | 1.042.612.617,16 |
| RECURSOS DO TESOURO - LIVRES           |                             |                                       | 711.321,70                |                                 |                       | 711.321,70       |
| RECURSOS VINCULADOS POR LEI            |                             |                                       | 1.032.429.086,44          | 9.472.209,02                    |                       | 1.041.901.295,46 |
| 08 EDUCACAO E CULTURA                  | 1631.189.181,17             |                                       | 81.508.205,41             | 18.358.046,52                   |                       | 2.000.951,10     |
| RECURSOS DO TESOURO - LIVRES           | 16.343.541,04               |                                       | 3.002.434,93              | 43.010,23                       |                       | 18.448.986,20    |
| RECURSOS DO TESOURO - CONTRAPARTIDA    |                             |                                       | 100.000,00                |                                 |                       | 100.000,00       |
| RECURSOS VINCULADOS POR LEI            | 514.826.192,13              |                                       | 67.454.970,21             | 12.303.785,26                   |                       | 594.584.947,60   |
| RECURSOS DE CONVÊNIOS                  |                             |                                       | 10.903.824,27             | 2.940.259,54                    |                       | 13.844.083,81    |
| 09 ENERGIA E RECURSOS HUMANOS          | 283.537,48                  |                                       | 440.251,58                | 18.388.492,00                   |                       | 19.122.281,04    |
| RECURSOS DO TESOURO - LIVRES           | 283.537,48                  |                                       | 438.225,13                | 1.367.784,14                    |                       | 2.117.549,75     |

RMFEC00700022

UNION FEDERAL DO BRASIL GOVERNO DO ESTADO

COMPARATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNCOES DE DESPESA COM DESENVOLVIMENTO POR FONTE DE RECURSO

EXERCICIO DE 1986

55

| 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 |                            |                          |  |                         | T O T A L                   |
|---|-------------------------------|----------------------------|--------------------------|--|-------------------------|-----------------------------|
|   | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS    | JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA | OUTROS DESPESAS CORRETES | INVESTIMENTOS E TRANSFERENCIAS FINANC. | AMORTIZACAO DA DIVIDA   |                             |
| 10 RECURSOS VINCULADOS POR LEI<br>RECURSOS DE CONVENIOS | 6.151.220,00                  |                            | 4.026,45                 | 18.845.594,98<br>355.112,00            |                         | 18.845.821,43<br>355.112,00 |
| 11 INDUSTRIA, COMERCIO E SERVICIOS                      |                               |                            |                          | 60.754.688,11                          |                         | 60.754.688,11               |
| 12 RECURSOS DO TESOURO - LIVRES                         |                               |                            |                          | 1.223.424,29                           |                         | 1.223.424,29                |
| 13 RECURSOS DO TESOURO - CONTRAPARTIDA                  | 6.151.220,00                  |                            | 2.886.134,29             | 12.964.012,86                          |                         | 13.817.119,97               |
| 14 RECURSOS VINCULADOS POR LEI                          |                               |                            |                          | 22.862.141,89                          |                         | 22.862.141,90               |
| 15 OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS                        |                               |                            |                          |  |                         |                             |
| 16 INDUSTRIA, COMERCIO E SERVICIOS                      | 1.070.055,27                  |                            | 20.425.958,03            | 60.123.810,34                          |                         | 61.470.483,64               |
| 17 RECURSOS DO TESOURO - LIVRES                         |                               |                            |                          | 60.841.882,81                          |                         | 60.841.882,81               |
| 18 RECURSOS VINCULADOS POR L.F.I                        | 1.070.055,27                  |                            | 20.414.828,03            | 6.412.207,73                           |                         | 8.412.207,73                |
| 19 RECURSOS DE CONVENIOS                                |                               |                            | 11.130,00                | 70.000,00                              |                         | 81.130,00                   |
| 20 SAUDE E SANEAMENTO                                   | 70.230.727,02                 |                            | 68.943.617,60            | 44.190.810,03                          |                         | 183.365.154,65              |
| 21 RECURSOS DO TESOURO - LIVRES                         |                               |                            |                          | 10.781.916,71                          |                         | 10.781.916,71               |
| 22 RECURSOS DO TESOURO - CONTRAPARTIDA                  | 78.112.018,80                 |                            | 40.189.130,50            | 9.510.792,78                           |                         | 127.811.942,08              |
| 23 RECURSOS VINCULADOS POR L.F.I                        | 121.907,21                    |                            | 16.301.256,59            | 12.898.070,86                          |                         | 34.401.234,66               |
| 24 RECURSOS DE CONVENIOS                                | 66.808,33                     |                            | 4.154.485,03             | 2.201.854,73                           |                         | 7.163.148,09                |
| 25 OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS                        |                               |                            |                          | 8.881.735,17                           |                         | 8.881.735,17                |
| 26 TRABALHO   | 17.523.701,09                 |                            | 3.361.529,02             | 136.621,00                             |                         | 21.021.851,11               |
| 27 RECURSOS DO TESOURO - LIVRES                         |                               |                            |                          | 136.621,00                             |                         | 136.621,00                  |
| 28 ASSISTENCIA E PREVIDENCIA                            | 17.523.701,09                 |                            | 3.361.529,02             | 2.484.861,34                           |                         | 23.370.091,45               |
| 29 RECURSOS DO TESOURO - LIVRES                         | 1.305.580.875,00              |                            | 39.305.682,82            | 2.484.861,34                           |                         | 1.347.371.419,16            |
| 30 RECURSOS DO TESOURO - CONTRAPARTIDA                  | 1.016.630.555,59              |                            | 39.261.244,40            | 513.805,00                             |                         | 1.056.405.605,99            |
| 31 RECURSOS VINCULADOS POR LEI                          | 329.471.010,01                |                            | 16.338,57                | 615.937,18                             |                         | 336.425.285,76              |
| 32 OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS                        |                               |                            |                          | 630,00                                 |                         | 630,00                      |
| 33 TRANSPORTES  | 79.417.602,25                 |                            | 21.673.489,68            | 101.832.721,45                         |                         | 202.923.813,38              |
| 34 RECURSOS DO TESOURO - LIVRES                         |                               |                            |                          | 105.279.910,15                         |                         | 105.279.910,15              |
| 35 RECURSOS DO TESOURO - CONTRAPARTIDA                  | 79.417.602,25                 |                            | 13.883.808,40            | 5.897,63                               |                         | 93.307.308,28               |
| 36 RECURSOS VINCULADOS POR LEI                          |                               |                            | 8.960.690,00             | 2.130.000,00                           |                         | 11.090.690,00               |
| 37 RECURSOS DE CONVENIOS                                |                               |                            |                          | 217.014,27                             |                         | 217.014,27                  |
| <b>T O T A L</b>  | <b>3.099.230.804,95</b>       | <b>186.888.781,11</b>      | <b>1.505.871.528,05</b>  | <b>370.285.536,01</b>                  | <b>1.052.038.349,29</b> | <b>6.232.175.805,27</b>     |



UNFEDERACAO

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

DEMONSTRATIVO DA GASTA REALIZADA POR FINCAO SFORNDO OS GRUPOS DE DESGSA COM DESCOMBAMENTO POR FONTE DE RECURSO

EXERCICIO DE 1995

| 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 |                            |                           |  |                         | F O T A L               |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
|                                   | PESSOAS E ENCARGOS SOCIAIS    | SUPOS E ENCARGOS DA DIVIDA | OUTROS DESPESAS CORRENTES | INVESTIMENTOS E TRANSFERENCIAS FINANC. | AMORTIZACAO DA DIVIDA   |                         |
| INCLUIR DO RESUMO - LIVRES        | 2.254.720.695,28              | 180.787.178,85             | 306.952.077,00            | 248.370.502,87                         | 139.507.539,41          | 3.070.338.093,41        |
| INCLUIR DO RESUMO - COMPLEMENTADA | 344.419.881,33                |                            | 637.983,83                | 19.454.374,88                          |                         | 373.868.390             |
| INCLUIR DE VINCULOS POR Lei       | 37.887,73                     | 26.700.070,48              | 1.181.787.898,04          | 108.238.831,23                         | 11.700.694,81           | 2.172.307.882,29        |
| OPERACOES DE CREDITO INTERNAS     |                               |                            | 18.882.413,63             | 6.888.875,85                           |                         | 25.771.289,48           |
| OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS     |                               |                            | 460.552,65                | 33.233.432,27                          |                         | 33.693.984,92           |
| <b>T O T A L</b>                  | <b>3.069.230.604,30</b>       | <b>186.987.249,33</b>      | <b>1.505.021.520,50</b>   | <b>376.708.538,03</b>                  | <b>1.022.038.349,23</b> | <b>6.163.585.661,40</b> |

RTD) GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE041/00001

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS

EXERCICIO DE 1995

R\$

F S P E C I F I C A C A O

V A L O R

## PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

## 3110 PESSOAL

3111 PESSOAL CIVIL  
 31110010 VENCIMENTO, SALARIO E SUBSIDIO  
 31110020 GRATIFICACOES  
 31110030 VANTAGENS TEMPORAIS  
 31110050 AUXILIO-REFEICAO  
 31110085 AUXILIO-TRANSPORTE  
 31110093 OUTRAS VANTAGENS  
 31110101 JETON

## 3112 PESSOAL MILITAR

31120091 PMIL - SOLDO  
 31120117 PMIL - GRATIFICACOES  
 31120152 PMIL - VANTAGENS TEMPORAIS  
 31120163 PMIL - AUXILIO-REFEICAO  
 31120165 PMIL - OUTRAS VANTAGENS

## 3113 OBRIGACOES PATRONAIS

31130032 CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA  
 31130040 FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVICO (FGTS)

## 3114 DIARIAS E AJUDA DE CUSTO

31140044 DIARIAS DE VIAGEM  
 31140051 AJUDA DE CUSTO  
 31140109 PMIL - AJUDA DE CUSTO  
 31140125 PMIL - DIARIAS DE VIAGEM

## 3180 DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO

3181 SENTENCAS JUDICIARIAS  
 31810012 PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIARIAS

3182 DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES  
 31820010 VENCIMENTO, SALARIO E SUBSIDIO  
 31820015 HONORARIOS  
 31820021 SERVICO DE LIMPEZA E HIGIENE  
 31820023 AGUA E ESCOTO

3.009.230.504,36  
 1.808.579.214,33  
 1.338.133.014,34  
 851.244.312,80  
 378.319.483,03  
 184.759.781,78  
 85.507.948,96  
 4.362.729,23  
 33.172.395,67  
 565.362,97  
 246.811.308,22  
 77.838.863,17  
 96.774.108,83  
 23.888.215,16  
 58.491.707,49  
 330.413,57  
 1.528.296,62  
 415.014,91  
 1.114.280,71  
 22.105.596,15  
 9.128.545,05  
 3.402.587,81  
 2.339.516,26  
 7.233.947,03  
 34.183.176,51  
 13.637.752,37  
 13.637.752,37  
 20.845.424,14  
 6.247.515,00  
 27.875,41  
 188,00  
 48,05

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFFOM1/00002

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS

EXERCICIO DE 1995

R\$

| ESPECIFICACAO  | VALOR            |
|--|------------------|
| SERVICO RELATIVO A DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL | 10.890,30        |
| GRATIFICACOES  | 8.872.621,30     |
| VANTAGENS TEMPORAIS  | 3.120.014,52     |
| FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVICO - FGTS               | 8.474,10         |
| DIARIAS DE VIAGEM  | 1.281.847,18     |
| AJUDA DE CUSTO   | 327.512,12       |
| AUXILIO REFEICAO   | 10.704,30        |
| GENEROS PARA ALIMENTACAO                                   | 181,42           |
| OUTRAS VANTAGENS   | 418.814,61       |
| JETON  | 19.694,55        |
| PMIL - GRATIFICACOES                                       | 0,75             |
| ENERGIA ELETRICA   | 4.085,37         |
| MATERIAL PARA CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS                  | 354,65           |
| ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS                         | 3.134,41         |
| LOCACAO DE IMOVEIS   | 104,60           |
| LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS                         | 100,00           |
| SERVICO DE ALIMENTACAO                                     | 890,40           |
| SERVICO DE COMUNICACAO                                     | 1.686,93         |
| SERVICO DE CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS                     | 139,68           |
| SERVICO DE CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS       | 96,00            |
| SERVICO DE DIVULGACAO OBRIGATORIA                          | 372,82           |
| SERVICOS GRAFICOS  | 2.166,67         |
| TRANSPORTE DE PESSOAL                                      | 4.080,97         |
| TRANSPORTE, ALIMENTACAO E/OU HOSPEDAGEM DE NAO SERVIDORES  | 162,50           |
| ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS                | 03,91            |
| INVENTIZACAO PELO USO DE VEICULO PARTICULAR                | 481.490,62       |
| TRANSFERENCIAS INTRAORÇAMENTAIS                            | 298.985.086,17   |
| TRANSFERENCIAS OPERACIONAIS                                | 210.735.663,07   |
| TRANSFERENCIAS A AUTARQUIAS PARA DESPESAS COM PESSOAL      | 101.242.705,24   |
| TRANSFERENCIAS A FUNDACOES PARA DESPESAS COM PESSOAL       | 108.882.887,83   |
| TRANSFERENCIAS A FUNDACOES PARA OUTRAS DESPESAS CORRENTES  | 600.000,00       |
| CONTRIBUICOES CORRENTES                                    | 88.249.403,10    |
| CONTRIBUICOES A AUTARQUIAS                                 | 88.249.403,10    |
| TRANSFERENCIAS A PESSOAS                                   | 1.136.838.591,51 |
| INATIVOS   | 1.078.343.102,26 |
| FERROVIARIOS - RESPONSABILIDADE DO ESTADO                  | 11.530.352,78    |

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE041/00003

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS

EXERCICIO DE 1995

R\$

| E S P E C I F I C A C A O  |   | V A L O R      |
|----------------------------|---|----------------|
| 3251004B                   | MILITARES   | 191.171.719,16 |
| 32510049                   | INATIVOS CIVIS ATUALIZACAO MONETARIA                              | 1.480.600,35   |
| 32510052                   | FERROVIARIOS - RESPONSABILIDADE DO ESTADO - ATUALIZACAO MONETARIA | 1.799,62       |
| 32510114                   | CIVIS   | 844.007.511,84 |
| 32510115                   | FERROVIARIOS - RESPONSABILIDADE DA UNIAO                          | 30.151.198,71  |
| 3252                       | PENSIONISTAS  | 33.007.820,25  |
| 32520035                   | PENSIONISTAS - ATUALIZACAO MONETARIA                              | 431.073,71     |
| 3252011B                   | PENSIONISTAS  | 33.456.746,54  |
| 3253                       | SALARIO FAMILIA   | 23.190.791,84  |
| 32530010                   | ATIVOS  | 19.849.460,33  |
| 3253002B                   | INATIVOS  | 3.331.642,49   |
| 32530035                   | PENSIONISTAS  | 9.689,02       |
| 3259                       | OUTRAS TRANSFERENCIAS A PESSOAS                                   | 1.416.787,16   |
| 3259003B                   | AUXILIO FUNERAL   | 1.303.528,14   |
| 3259005B                   | AUXILIO FUNERAL - RESPONSABILIDADE DA UNIAO                       | 113.271,02     |
| 3290                       | DIVERSAS TRANSFERENCIAS CORRENTES                                 | 20.644.555,84  |
| 3291                       | SENTENCAS JUDICIARIAS   | 3.332.673,59   |
| 32910130                   | PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENCAS JUDICIARIAS                   | 3.332.673,59   |
| 3292                       | DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES                                 | 17.011.882,25  |
| 32920010                   | ATIVOS  | 23.129,52      |
| 32920014                   | CONTRIBUICOES A AUTARQUIAS  | 1.887.069,52   |
| 3292001B                   | TRANSFERENCIAS A AUTARQUIAS PARA DESPESAS COM PESSOAL             | 17.108,77      |
| 3292002B                   | INATIVOS  | 7.702,12       |
| 32920030                   | FERROVIARIOS - RESPONSABILIDADE DO ESTADO                         | 159.218,62     |
| 3292003B                   | AUXILIO FUNERAL   | 167.470,94     |
| 3292005B                   | AUXILIO FUNERAL - RESPONSABILIDADE DA UNIAO                       | 26.044,64      |
| 32920114                   | CIVIS   | 14.494.951,37  |
| 32920115                   | FERROVIARIOS, C/RESPONSABILIDADE DA UNIAO                         | 293.581,75     |
| 32920116                   | BOLSA DE ESTUDOS  | 72.092,39      |
| 3292011B                   | PENSIONISTAS  | 353.839,50     |
| 32920137                   | PROGRAMA DE FORMACAO DO PATRIMONIO O SERVINDO PUBLICO-PASEP       | 7.672,91       |
| JURIS E ENCARGOS DA DIVIDA |   | 185.998.791,11 |
| 3260                       | ENCARGOS DA DIVIDA INTERNA  | 101.744.853,47 |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE041/00004

DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS

EXERCICIO DE 1995

R\$

| E S P E C I F I C A C A O | V A L O R        |
|---------------------------|------------------|
| 3261                      | 96.335.869,80    |
| 32610125                  | 72.698.311,84    |
| 32610127                  | 23.637.557,96    |
| 3262                      | 2.575.714,53     |
| 32620023                  | 2.575.714,53     |
| 3266                      | 42.557.968,90    |
| 32660118                  | 6.937.833,81     |
| 32660138                  | 35.620.135,09    |
| 3267                      | 40.275.300,24    |
| 32670135                  | 40.275.300,24    |
| 3270                      | 4.150.092,25     |
| 3271                      | 4.077.563,70     |
| 32710120                  | 4.077.563,70     |
| 3272                      | 72.528,55        |
| 32720134                  | 72.528,55        |
| 3280                      | 103.845,39       |
| 3292                      | 103.845,39       |
| 32920019                  | 103.845,39       |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 1.505.821.528,04 |
| 3120                      | 60.216.452,23    |
| 31200029                  | 56.366,76        |
| 31200037                  | 3.421.830,58     |
| 31200053                  | 6.469.220,81     |
| 31200080                  | 465.082,19       |
| 31200078                  | 9.877.893,36     |
| 31200086                  | 223.450,08       |
| 31200084                  | 38.438,37        |
| 31200102                  | 2.537.597,94     |
| 31200110                  | 1.254.709,08     |
| 31200128                  | 343.289,63       |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS  
 EXERCICIO DE 1995

RAFE041/00005

R\$

| E S P E C I F I C A C A O   | V A L O R      |
|---|----------------|
| 31200136 MATERIAL PARA CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS  | 2.116.080,81   |
| 31200144 MATERIAL P/MANUTENCAO, IDENTIFICACAO, UTILIZACAO E CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS | 911.438,99     |
| 31200151 MATERIAL PARA CONSERVACAO DE VEICULOS  | 3.778.820,80   |
| 31200189 MATERIAL PARA FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM, PROJECCAO DE FILMES RADIOLOGICOS                  | 319.393,15     |
| 31200177 MATERIAL DIDACTICO   | 3.569.291,23   |
| 31200185 MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE  | 893.894,19     |
| 31200193 MATERIAL PARA PROTECCAO E PROFILAXIA   | 534.125,39     |
| 31200219 MATERIA-PRIMA  | 1.785.144,35   |
| 31200227 PRODUTOS FARMACEUTICOS E ODONTOLÓGICOS   | 8.820.949,39   |
| 31200228 MEDICAMENTOS EXCEPCIONAIS  | 5.879.578,85   |
| 31200235 SEMENTES E MUDAS DE PLANTAS  | 5.984,86       |
| 31200243 VESTUARIO E/OU UNIFORME  | 2.545.208,61   |
| 31200250 MATERIAL PARA DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL  | 13.723,00      |
| 31200268 MATERIAL PARA REPROGRAFIA  | 1.021.320,15   |
| 31200279 MATERIAL PARA MICROFILMAGEM E PROCESSAMENTO DE DADOS   | 2.076.322,21   |
| 31200280 ADUBOS E/OU FERTILIZANTES  | 23.883,08      |
| 31200291 BANDEIRAS  | 24.696,93      |
| 31200302 PRODUTOS QUIMICOS, FISICOS E/OU BIOLOGICOS   | 1.163.820,14   |
| 3130 SERVICIOS DE TERCEIROS E ENCARGOS  | 211.287.548,78 |
| 3131 REMUNERACAO DE SERVICIOS PESSOAIS  | 2.436.791,77   |
| 31310013 APRESENTACOES ARTISTICAS, CULTURAIS E/OU DESPORTIVAS   | 186.090,00     |
| 31310014 ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS   | 580,00         |
| 31310015 HONORARIOS   | 561.792,71     |
| 31310017 SERVICO DE CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS   | 26.858,40      |
| 31310019 SERVICO DE CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS   | 10.780,00      |
| 31310020 SERVICO DE ESTAGIARIOS E/OU MONITORES  | 848.654,66     |
| 31310021 SERVICO DE LIMPEZA E HIGIENE   | 14.441,18      |
| 31310022 SERVICO DE PRESOS E INTERNADOS   | 769.855,92     |
| 31310113 SERVICIOS DE COFA E/OU COZINHA   | 20,90          |
| 31310138 SERVICO DE TAREFEIROS  | 7.738,00       |
| 3132 OUTROS SERVICIOS E ENCARGOS  | 208.830.757,01 |
| 31320023 AGUA E ESGOTO  | 12.841.473,96  |
| 31320025 SERVICO RELATIVO A DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL                                   | 7.635.614,27   |
| 31320035 ASSINATURA DE PERIODICOS E RECORTES  | 778.631,15     |
| 31320039 JUROS DE MORA  | 14.737,29      |
| 31320041 COMISSOES  | 24.191,26      |
| 31320054 DESPESAS COM CONGRESSOS, SIMPOSIOS, CONFERENCIAS E EXPOSICOES                                | 213.909,75     |
| 31320065 DESPESAS COM DIPLOMAS, CONDECORACOES, MEDALHAS E/OU PREMIOS                                  | 2.014.292,90   |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE04/000005

DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDORRAMENTO DAS RUBRICAS

EXERCICIO DE 1995

R\$

E S P E C I F I C A C A O

V A L O R

|          |   |               |
|----------|---|---------------|
| 31320073 | DESPESAS DE VIAGENS DO GOVERNADOR, VICE-GOVERNADOR E PRIMEIRA DAMA                | 30.041,68     |
| 31320081 | DESPESAS DE CONDOMINIO DE PREDIOS DA ENTIDADE                                     | 420.198,00    |
| 31320099 | DESPESAS COM DEPOSITOS  | 0,07          |
| 31320115 | DESPESAS PEQUENAS DE PRONTO PAGAMENTO   | 1.051.956,68  |
| 31320131 | ENERGIA FLETICA   | 11.337.071,06 |
| 31320142 | RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ALIMENTACAO   | 129.693,17    |
| 31320156 | EVENTUAIS   | 72.818,15     |
| 31320164 | ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS  | 1.963.738,06  |
| 31320172 | INDENIZACOES  | 33.618,98     |
| 31320180 | LOCACAO DE IMOVEIS  | 4.771.935,95  |
| 31320188 | LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS  | 1.884.795,52  |
| 31320206 | LOCACAO DE VEICULOS   | 1.182.759,85  |
| 31320214 | MOROMIA   | 50.851,65     |
| 31320222 | OBRIGACAO PATRONAL  | 422,54        |
| 31320255 | PROCESSAMENTO DE DADOS  | 23.831.072,48 |
| 31320263 | RECEPCOES E HOMENAGENS  | 75.595,06     |
| 31320271 | RESTITUICOES DE RECEITAS  | 4.242.140,34  |
| 31320289 | SEGUROS   | 120.237,52    |
| 31320297 | SERVICO DE ALIMENTACAO  | 939.574,46    |
| 31320305 | SERVICO DE CARTURIO   | 14.918,94     |
| 31320314 | SERVICO DE COMUNICACAO  | 13.257.461,05 |
| 31320321 | SERVICO DE CONSERVACAO DE BEHS IMOVEIS  | 7.094.325,17  |
| 31320339 | SERVICO DE CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS                              | 2.218.877,03  |
| 31320347 | SERVICO DE CONSERVACAO DE VEICULOS  | 1.382.508,57  |
| 31320354 | SERVICO DE DIVULGACAO OBRIGATORIA   | 3.350.888,97  |
| 31320362 | SERVICOS GRAFICOS   | 5.001.397,26  |
| 31320370 | SERVICO DE LIMPEZA E HIGIENE  | 7.135.904,89  |
| 31320396 | TRANSPORTE DE PESSOAL   | 1.945.599,89  |
| 31320404 | TREINAMENTO DE PESSOAL  | 1.146.381,34  |
| 31320420 | APRESENTACOES ARTISTICAS E/OU CULTURALS   | 108.127,00    |
| 31320438 | TRANSPORTE, ALIMENTACAO E/OU HOSPEDAGEM DE NAO SERVIDORES                         | 118.579,03    |
| 31320454 | SERVICO DE LEVANTAMENTO PROSPECACAO ANALISE DE DADOS GEOGR TOPOGR E/OU AEROFOTOGR | 1.500,00      |
| 31320466 | SERVICO DE VIGILANCIA E/OU ZELADORIA  | 6.423.895,52  |
| 31320497 | SERVICO DE TRANSMISSAO OU RETRANSMISSAO DE PROGRAMAS DE TELEVISAO                 | 1.631,00      |
| 31320508 | SERVICO MEDICO, PARAMEDICO, LABORATORIAL, RELIGIOSO E/OU HOSPITALAR               | 106.037,96    |
| 31320510 | ENCARGOS COM TRATAMENTO FORA DO DOMICILIO - MS/SUS                                | 21.183,12     |
| 31320511 | ENCARGOS COM ACIDENTADOS DO TRABALHO - MPAS/SUS                                   | 52,66         |
| 31320517 | ARRENDAMENTO DE TERRAS  | 5.958,95      |
| 31320520 | IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO E CONTRIBUICAO DE MELHORIA                   | 21.566,14     |
| 31320522 | ENCARGOS COM ASSISTENCIA MEDICA   | 355.217,64    |
| 31320542 | SERVICO DE FOTOGRAFIA, CINEGRAFIA, SOM E PROJECAO                                 | 149.776,94    |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS  
 EXERCICIO DE 1995

RAFE041/00007

R\$

| E S P E C I F I C A C A O   | V A L O R     |
|---|---------------|
| TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS                                    | 794.097,99    |
| SERVICO DE MAO-DE-OBRA TEMPORARIA                                   | 1.785.739,66  |
| SERVICO DE ASSESSORAMENTO E CONSULTORIA                             | 37.749.712,93 |
| ENCARGOS CONTRATUAIS COM LOCACAO DE IMOVEIS                         | 686.338,46    |
| SERVICO DE ESTAGIARIOS E MONITORES                                  | 10.739.058,86 |
| SERVICO DE ANALISES QUIMICAS, FISICAS E/OU BIOLOGICAS               | 18.811,00     |
| SERVICO DE CAIQA, DESCARGA, EMPACOTAMENTO E PESAGEM                 | 50.838,58     |
| TRANSPORTE DE PRESOS E/OU INTERNADOS                                | 63.296,53     |
| SERVICO DE PROFILAXIA VEGETAL E/OU ANIMAL                           | 924,00        |
| MULTAS  | 3.091,86      |
| ENCARGOS DECORRENTES DE HOMOLOGACAO DE ACORDOS                      | 12.476,48     |
| SERVICO DE ARBITRAGEM   | 23.101,26     |
| SERVICO DE TRANSPORTE   | 2.006,02      |
| ENCARGOS COM ASSOCIACOES  | 23.279,20     |
| DESPESAS BANCARIAS  | 4.887.912,01  |
| ENCARGOS FUNERARIOS   | 8.693,07      |
| SERVICO DE VISTURIA, INSPECAO, CLASSIFICACAO E AFERICAO             | 3.366,60      |
| SERVICO DE REBQUE   | 675,26        |
| TAXA PELA OCUPACAO DE IMOVEIS                                       | 2.900,00      |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE DE VEICULOS AUTOMOTORES                 | 350,00        |
| SERVICO DE RECUPERACAO DE MATERIAIS                                 | 4.610,80      |
| DESPESAS DECORRENTES DE PROGRAMAS DE CAPACITACAO DE MENORES         | 326.961,44    |
| INDENIZACAO PELO USO DE VEICULO PARTICULAR                          | 2.847.581,31  |
| SERVICO EDUCACIONAL ESPECIAL  | 5.295,84      |
| RESSARCIMENTO   | 2.395.422,94  |
| LICENCA PARA O EXERCICIO PROFISSIONAL                               | 1.500,00      |
| CONFECACAO DE CARTEIRAS FUNCIONAIS, CRACHAS E CARIMBOS              | 36.182,57     |
| MANUTENCAO E CONSERVACAO DAS ESCOLAS PUBLICAS ESTADUAIS             | 21.127.074,16 |
| 3190 DIVERAS DESPESAS DE CUSTEIO                                    | 13.244.974,22 |
| 3191 SENTENÇAS JUDICIARIAS  | 8.942.087,18  |
| 31910012 PAGAMENTO DETERMINADO POR SENTENÇAS JUDICIARIAS            | 8.942.087,18  |
| 3192 DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES                              | 4.702.887,04  |
| 31920010 VENCIMENTO, SALARIO E SUBSIDIO                             | 358,27        |
| 31920015 HONORARIOS   | 28.043,04     |
| 31920020 SERVICO DE ESTAGIARIOS E/OU MONITORES                      | 5.890,61      |
| 31920028 AGUA E ESGOTO  | 326.965,81    |
| 31920025 SERVICO RELATIVO A DIVULGACAO PROMOCIONAL OU INSTITUCIONAL | 13.142,57     |
| 31920028 GRATIFICACOES  | 59,98         |



RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE041/00008

DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS

EXERCICIO RIF 1986

R\$

| E S P E C I F I C A C A O  | V A L O R    |
|--|--------------|
| 31920035 ASSINATURA DE PERIODICOS E RECORTES   | 2.602,16     |
| 31920037 ARTIGOS CIRURGICOS E LABORATORIAIS  | 20.805,61    |
| 31920039 JUROS DE MORA   | 16.744,92    |
| 31920041 COMISSOES   | 1.872,00     |
| 31920044 DIARIAS DE VIAGEM   | 55.956,19    |
| 31920053 COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES  | 281,09       |
| 31920054 DESPESAS COM CONGRESSOS, SIMPOSIOS, CONFERENCIAS E EXPOSICOES                       | 1.444,50     |
| 31920069 AUXILIO REFEICAO  | 30.096,99    |
| 31920078 GENEROS PARA ALIMENTACAO  | 1.345,57     |
| 31920081 DESPESAS DE CONDOMINIO DE PREDIOS DA ENTIDADE                                       | 3.032,35     |
| 31920093 OUTRAS VANTAGENS  | 3,04         |
| 31920102 MATERIAL DE EXPEDIENTE  | 849,90       |
| 31920131 ENERGIA ELETRICA  | 9.200,70     |
| 31920136 MATERIAL PARA CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS   | 7.149,81     |
| 31920144 MATERIAL PARA MANUTEN. IDENTIFIC. UTILIZACAO E CONSERV. DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENT | 10.002,09    |
| 31920151 MATERIAL PARA CONSERVACAO DE VEICULOS   | 13.836,65    |
| 31920164 ARMAZENAGENS, FRETES E/OU CARRETOS  | 20.739,04    |
| 31920180 LOCACAO DE IMOVEIS  | 4.220,63     |
| 31920198 LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS  | 8.878,21     |
| 31920227 PRODUTOS FARMACEUTICOS E ODONTOLOGICOS  | 139.733,49   |
| 31920255 PROCESSAMENTO DE DADOS  | 1.947.470,91 |
| 31920263 RECEPCOES E HOMENAGENS  | 689,34       |
| 31920268 MATERIAL PARA REPROGRAFIA   | 1.693,00     |
| 31920279 MATERIAL PARA MICROFILMAGEM E PROCESSAMENTO DE DADOS                                | 132,50       |
| 31920297 SERVICO DE ALIMENTACAO  | 1.876,28     |
| 31920302 PRODUTOS QUIMICOS FISICOS E/OU RTOLOGICOS   | 144,01       |
| 31920314 SERVICO DE COMUNICACAO  | 132.089,29   |
| 31920321 SERVICO DE CONSERVACAO DE BENS IMOVCIIS   | 21.666,52    |
| 31920339 SERVICO DE CONSERVACAO DE BENS MOVEIS E EQUIPAMENTOS                                | 7.977,18     |
| 31920347 SERVICO DE CONSERVACAO DE VEICULOS  | 4.600,09     |
| 31920354 SERVICO DE DIVULGACAO OBRIGATORIA   | 646.930,90   |
| 31920362 SERVICOS GRAFICOS   | 77.357,93    |
| 31920370 SERVICO DE LIMPEZA E HIGIENE  | 119.625,51   |
| 31920398 TRANSPORTE DE PESSOAL   | 71.311,88    |
| 31920438 TRANSPORTE, ALIMENTACAO E/OU HOSPEDAGEM DE NAO SERVIDORES                           | 3.419,48     |
| 31920486 SERVICO DE VIGILANCIA E/OU ZELADORIA  | 15.534,59    |
| 31920508 SERVICO MEDICO, PARAMEDICO, LABORATORIAL, RELIGIOSO E/OU HOSPITALAR                 | 32.670,22    |
| 31920510 ENCARGOS COM TRATAMENTO FORA DO DOMICILIO - MS/SUS                                  | 6,71         |
| 31920511 ENCARGOS COM ACIDENTADOS DO TRABALHO  | 620,59       |
| 31920520 IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO E CONTRIBUICAO DE MELHORIA                     | 874,36       |
| 31920522 ENCARGOS COM ASSISTENCIA MEDICA   | 41.218,09    |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS  
EXERCICIO DE 1995

RAFF041/00009

R\$

| E S P E C I F I C A C A O | V A L O R        |
|---------------------------|------------------|
| 31920542                  | 68,94            |
| 31920564                  | 91.160,74        |
| 31920597                  | 18.318,42        |
| 31920620                  | 20.557,19        |
| 31920853                  | 12.858,62        |
| 31920775                  | 297.375,60       |
| 31920953                  | 74.328,63        |
| 3210                      | 99.283.413,36    |
| 3211                      | 77.920.318,84    |
| 32110042                  | 22.779.851,08    |
| 32110043                  | 55.140.667,26    |
| 3212                      | 20.202.882,95    |
| 32120024                  | 20.202.882,95    |
| 3214                      | 1.160.262,07     |
| 32140012                  | 1.160.262,07     |
| 3220                      | 1.066.295.229,66 |
| 3221                      | 212.811,86       |
| 32210017                  | 212.811,86       |
| 3223                      | 1.066.082.618,30 |
| 32230019                  | 36.549.801,01    |
| 32230021                  | 1.029.533.017,29 |
| 3230                      | 17.066.403,08    |
| 3231                      | 13.144.944,35    |
| 32310101                  | 13.144.944,35    |
| 3232                      | 3.921.450,73     |
| 32320113                  | 3.921.450,73     |
| 3250                      | 3.653.371,50     |
| 3254                      | 3.164.826,80     |
| 32540031                  | 10.106,45        |

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RPF041/00010

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS

EXERCICIO DE 1995

R\$

| E S P E C I F I C A C A O   | V A L O R      |
|---|----------------|
| 32540116 BOLSAS DE ESTUDIOS   | 3.145.820,35   |
| 3256 ASSISTENCIA MEDICO-HOSPITALAR  | 1.792,82       |
| 32550131 ASSISTENCIA MEDICO-HOSPITALAR  | 1.792,82       |
| 3258 OUTRAS TRANSFERENCIAS A PESSOAS  | 486.851,88     |
| 32580025 ASSISTENCIA SOCIAL A PESSOAS   | 118.871,80     |
| 32580100 AUXILIO CRECHE   | 367.980,08     |
| 3280 CONTRIBUICAO PARA FORMACAO DO PATRIMONIO DO SERVIDOR PUBLICO-PASFF         | 28.728.728,84  |
| 32800137 PROGRAMA DE FORMACAO DO PATRIMONIO DO SERVIDOR PUBLICO-PASFF           | 28.728.728,84  |
| 3290 DIVERSAS TRANSFERENCIAS CORRENTES  | 6.062.404,37   |
| 3292 DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES  | 6.062.404,37   |
| 32920014 CONTRIBUICOES A AUTARQUIAS   | 488.075,58     |
| 32920021 TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS A MUNICIPIOS                            | 3.064.277,96   |
| 32920024 SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA   | 480.054,38     |
| 32920025 ASSISTENCIA SOCIAL A PESSOAS   | 4.378,09       |
| 32920038 AUXILIO FUNERAL  | 1.422,18       |
| 32920048 MILITARES  | 18.254,95      |
| 32920113 INSTITUICOES PRIVADAS  | 1.985.840,22   |
| INVESTIMENTOS   | 378.285.535,08 |
| 4110 OBRAS E INSTALACOES  | 34.278.854,38  |
| 41100011 AQUISICAO DE IMOVEIS NECESSARIOS A REALIZACAO DE OBRAS PUBLICAS        | 4.274,97       |
| 41100029 ESTUDOS E PROJETOS DE OBRAS PUBLICAS                                   | 1.318.889,80   |
| 41100037 CONSTRUCAO OU AMPLIACAO DE PREDIOS OU OUTRAS OBRAS PUBLICAS            | 3.762.967,78   |
| 41100045 INICIO DE OBRAS PUBLICAS   | 15.597.009,67  |
| 41100052 PROSSEGUIMENTO E/OU CONCLUSAO DE OBRAS PUBLICAS                        | 12.886.732,02  |
| 41100050 INSTALACOES, EQUIPAMENTOS E/OU MATERIAIS INCORPORAVEIS A IMOVEIS       | 760.780,14     |
| 4120 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE   | 18.985.824,71  |
| 41200010 VEICULOS E/OU EQUIPAMENTOS PARA VEICULOS ROODVIARIOS DETRACAO MECANICA | 1.961.731,50   |
| 41200036 ARMAMENTO  | 402.639,98     |
| 41200044 ARRAJAMENTO PARA MONTARIA E TRACAO                                     | 7.914,00       |
| 41200059 EQUIPAMENTOS HOSPITALARES E CIRURGICOS                                 | 604.840,66     |
| 41200077 EQUIPAMENTO PARA ACAMPAMENTO E CAMPANHA                                | 4.784,00       |
| 41200085 EQUIPAMENTO PARA ESPORTE E/OU RECREACAO                                | 138.574,95     |
| 41200093 EQUIPAMENTO PARA LABORATORIOS E/OU GABINETES MEDICOS OU ODONTOLOGICOS  | 442.489,27     |

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS  
 EXERCICIO DE 1995

RAFEQ41/ODD11

R\$

| E S P E C I F I C A C A O | V A L O R     |
|---------------------------|---------------|
| 41200101                  | 168.897,18    |
| 41200119                  | 236.157,99    |
| 41200127                  | 815,00        |
| 41200135                  | 295.372,06    |
| 41200143                  | 1.519.318,39  |
| 41200150                  | 1.287.706,91  |
| 41200168                  | 2.621.380,14  |
| 41200178                  | 43.220,04     |
| 41200184                  | 7.787,00      |
| 41200182                  | 458.865,81    |
| 41200200                  | 7.557,92      |
| 41200222                  | 18.317,50     |
| 41200233                  | 4.883.349,78  |
| 41200244                  | 873.535,75    |
| 41200255                  | 13.861,50     |
| 41200266                  | 1.958.258,35  |
| 41200277                  | 5.574,51      |
| 41200288                  | 1.400.845,70  |
| 41200299                  | 17.543,97     |
| 41200311                  | 25.395,05     |
| 4140                      | 15.541.556,76 |
| 41400018                  | 15.541.556,78 |
| 4180                      | 6.049.622,83  |
| 4191                      | 5.610.781,65  |
| 41810012                  | 5.610.781,65  |
| 4192                      | 438.840,88    |
| 41820028                  | 7.217,00      |
| 41820037                  | 11.703,43     |
| 41820062                  | 418.025,08    |
| 41920060                  | 515,08        |
| 41820101                  | 1.217,80      |
| 41920160                  | 50,59         |
| 41920266                  | 112,00        |
| 4210                      | 6.837,90      |
| 42100019                  | 6.837,90      |
| 4230                      | 4.916.712,00  |

## RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO

RAFE041/00012

## ADMINISTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA COM DESDOBRAMENTO DAS RUBRICAS

EXERCICIO DE 1995

R\$

| ESPECIFICACAO         | VALOR            |
|-----------------------|------------------|
| 42300017              | 4.916.712,00     |
| 4260                  | 58.916.811,27    |
| 42600014              | 58.603.012,36    |
| 42600032              | 57.402,99        |
| 42600033              | 20.141,40        |
| 42600034              | 36.254,52        |
| 4270                  | 75.612.307,21    |
| 42700010              | 9.472.209,82     |
| 42700080              | 66.140.087,39    |
| 4310                  | 140.301.661,58   |
| 4311                  | 118.659.139,45   |
| 43110015              | 117.641.668,41   |
| 43110023              | 1.017.471,04     |
| 4313                  | 21.642.522,13    |
| 43130011              | 21.642.522,13    |
| 4320                  | 14.260.646,56    |
| 4321                  | 153.740,59       |
| 43210014              | 153.740,59       |
| 4323                  | 14.106.905,97    |
| 43230010              | 14.106.905,97    |
| 4330                  | 4.285.601,15     |
| 4331                  | 4.285.601,15     |
| 43310012              | 3.361.503,99     |
| 43310021              | 924.097,76       |
| 4390                  | 5.130.299,93     |
| 4392                  | 5.130.299,93     |
| 43920011              | 5.130.299,93     |
| AMORTIZACAO DA DIVIDA | 1.062.838.349,28 |

| RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO  |  | RAFE041/00013    |
|--|--|------------------|
| DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA CDM DESDORRAMENTO DAS RUBRICAS |  |                  |
| EXERCICIO DE 1995  |  |                  |
| ESPECIFICACAO  |  | VALOR            |
|  |  | R\$              |
| 4310   | TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS                     | 7.122.117,09     |
| 4313   | CONTRIBUICOES A FUNDOS                                 | 7.122.117,09     |
| 43130011   | CONSTITUICAO E MANUTENCAO DE FUNDOS                    | 7.122.117,09     |
| 4350   | AMORTIZACAO DA DIVIDA INTERNA                          | 1.030.153.607,69 |
| 4351   | AMORTIZACAO DE DIVIDA CONTRATADA                       | 109.256.992,90   |
| 43510020   | FUNDADA  | 109.256.992,90   |
| 4352   | RESGATE DE TITULOS DO TESOURO                          | 917.237.905,89   |
| 43520019   | FUNDADA  | 917.237.905,89   |
| 4354   | OUTRAS AMORTIZACOES                                    | 3.658.708,90     |
| 43540025   | AMORTIZACAO DE DEBITOS PARCELADOS - PREVIDENCIA SOCIAL | 1.253.384,87     |
| 43540026   | AMORTIZACAO DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS              | 2.405.324,23     |
| 4360   | AMORTIZACAO DA DIVIDA EXTERNA                          | 25.582.624,50    |
| 4361   | AMORTIZACAO DE DIVIDA CONTRATADA                       | 25.582.624,50    |
| 43610022   | FUNDADA  | 25.582.624,50    |
| TOTAL  |  | 6.232.175.806,87 |



## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO             | PARTICIPAÇÃO  |         |
|-------|-----------------------|---------------|---------|
|       |                       | EM REAIS      | %       |
| 368   | AGUA SANTA            | 34.223,27     | 0,00101 |
| 113   | AGUDO                 | 1.819.121,07  | 0,04768 |
| 222   | AJURICABA             | 265.525,46    | 0,00782 |
| 344   | ALECRIM               | 49.920,98     | 0,00147 |
| 30    | ALEGRETE              | 13.687.251,44 | 0,40309 |
| 323   | ALEGRIA               | 69.463,82     | 0,00205 |
| 214   | ALPESTRE              | 281.824,81    | 0,00830 |
| 397   | ALTO ALEGRE           | 15.925,78     | 0,00047 |
| 348   | ALTO FELIZ            | 47.821,29     | 0,00141 |
| 76    | ALVORADA              | 3.766.695,37  | 0,11093 |
| 371   | AMARAL FERRADOR       | 31.146,26     | 0,00092 |
| 301   | AMETISTA DO SUL       | 92.147,11     | 0,00271 |
| 421   | ANDRE DA ROCHA        | 4.390,76      | 0,00013 |
| 259   | ANTA GORDA            | 160.547,15    | 0,00473 |
| 67    | ANTONIO PRADO         | 4.668.758,49  | 0,13749 |
| 263   | ARAMBARE              | 152.785,20    | 0,00450 |
| 241   | ARATIBA               | 204.421,06    | 0,00602 |
| 108   | ARROIO DO MEIO        | 1.833.205,97  | 0,05399 |
| 262   | ARROIO DO SAL         | 159.455,31    | 0,00470 |
| 145   | ARROIO DO TIGRE       | 883.544,96    | 0,02602 |
| 174   | ARROIO DOS RATOS      | 507.257,53    | 0,01494 |
| 150   | ARROIO GRANDE         | 746.796,35    | 0,02199 |
| 256   | ARVOREZINHA           | 169.839,48    | 0,00500 |
| 230   | AUGUSTO PESTANA       | 236.902,34    | 0,00698 |
| 340   | AUREA                 | 51.328,45     | 0,00151 |
| 28    | BAGE                  | 18.033.407,92 | 0,53106 |
| 258   | BARAO                 | 165.478,59    | 0,00487 |
| 211   | BARAO DO COTEGIPE     | 296.437,99    | 0,00873 |
| 413   | BARAO DO TRIUNFO      | 8.419,86      | 0,00025 |
| 252   | BARRA DO GUARITA      | 181.405,06    | 0,00534 |
| 204   | BARRA DO RIBEIRO      | 335.291,14    | 0,00987 |
| 329   | BARRA DO RIO AZUL     | 66.941,41     | 0,00194 |
| 100   | BARRA FUNDA           | 2.211.807,02  | 0,06514 |
| 210   | BARRACAO              | 304.763,86    | 0,00898 |
| 296   | BARROS CASSAL         | 94.405,59     | 0,00278 |
| 16    | BENTO GONCALVES       | 40.710.218,61 | 1,19891 |
| 312   | BOA VISTA DAS MISSOES | 76.481,08     | 0,00231 |
| 185   | BOA VISTA DO BURICA   | 433.271,51    | 0,01276 |
| 125   | BOM JESUS             | 1.269.487,30  | 0,03739 |
| 134   | BOM PRINCIPIO         | 1.014.706,47  | 0,02988 |



## ARREGADAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO           | PARTICIPAÇÃO   |          |
|-------|---------------------|----------------|----------|
|       |                     | EM REAIS       | %        |
| 384   | BOM PROGRESSO       | 20.789,17      | 0,00061  |
| 88    | BOM RETIRO DO SUL   | 3.019.554,06   | 0,08893  |
| 288   | BOQUEIRAO DO LEAO   | 113.844,69     | 0,00335  |
| 229   | BOSSOROCA           | 238.668,77     | 0,00703  |
| 275   | BRAGA               | 131.126,47     | 0,00386  |
| 349   | BROCHIER            | 46.949,92      | 0,00138  |
| 98    | BUTIA               | 2.307.936,40   | 0,06797  |
| 70    | CACAPAVA DO SUL     | 4.188.457,43   | 0,12335  |
| 135   | CACEQUI             | 1.003.969,68   | 0,02957  |
| 37    | CACHOEIRA DO SUL    | 11.616.660,08  | 0,34211  |
| 20    | CACHOEIRINHA        | 29.358.266,13  | 0,86460  |
| 352   | CACIQUE DOBLE       | 43.191,97      | 0,00127  |
| 171   | CAIBATE             | 543.254,19     | 0,01600  |
| 306   | CAICARA             | 86.080,80      | 0,00254  |
| 35    | CAMAQUA             | 12.040.670,53  | 0,35460  |
| 342   | CAMARGO             | 50.637,76      | 0,00149  |
| 131   | CAMBARA DO SUL      | 1.064.093,24   | 0,03134  |
| 212   | CAMPESTRE DA SERRA  | 287.917,22     | 0,00848  |
| 281   | CAMPINA DAS MISSOES | 119.265,61     | 0,00351  |
| 144   | CAMPINAS DO SUL     | 888.663,02     | 0,02617  |
| 36    | CAMPO BOM           | 11.719.086,20  | 0,34512  |
| 186   | CAMPO NOVO          | 419.112,31     | 0,01234  |
| 298   | CAMPOS BORGES       | 94.160,31      | 0,00277  |
| 117   | CANDELARIA          | 1.483.118,24   | 0,04366  |
| 272   | CANDIDO GODOI       | 134.978,44     | 0,00398  |
| 89    | CANDIOTA            | 2.788.478,13   | 0,08212  |
| 80    | CANELA              | 3.652.789,23   | 0,10757  |
| 153   | CANGUCU             | 708.635,22     | 0,02087  |
| 2     | CANOAS              | 358.516.802,41 | 10,55825 |
| 121   | CAPAO DA CANOA      | 1.328.913,55   | 0,03914  |
| 77    | CAPAO DO LEAO       | 3.744.792,14   | 0,11028  |
| 139   | CAPELA DE SANTANA   | 981.048,81     | 0,02889  |
| 331   | CAPITAO             | 63.721,80      | 0,00188  |
| 45    | CARAZINHO           | 8.151.521,58   | 0,24006  |
| 52    | CARLOS BARBOSA      | 5.824.089,54   | 0,17152  |
| 427   | CARLOS GOMES        | 2.818,80       | 0,00008  |
| 166   | CASCA               | 592.167,65     | 0,01744  |
| 374   | CASEIROS            | 28.905,86      | 0,00085  |
| 217   | CATUIPE             | 279.210,82     | 0,00822  |
| 3     | CAXIAS DO SUL       | 158.933.992,83 | 4,68058  |





## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO               | PARTICIPAÇÃO  |         |
|-------|-------------------------|---------------|---------|
|       |                         | EM REAIS      | %       |
| 415   | CENTENARIO              | 7.196,96      | 0,00021 |
| 245   | CERRO BRANCO            | 199.151,82    | 0,00586 |
| 391   | CERRO GRANDE            | 18.725,37     | 0,00055 |
| 363   | CERRO GRANDE DO SUL     | 37.322,93     | 0,00110 |
| 148   | CERRO LARGO             | 794.404,73    | 0,02340 |
| 181   | CHAPADA                 | 448.923,83    | 0,01322 |
| 41    | CHARQUEADAS             | 9.606.559,33  | 0,28291 |
| 321   | CHARRUA                 | 70.612,98     | 0,00208 |
| 302   | CHIAPETA                | 90.986,43     | 0,00268 |
| 158   | CIDREIRA                | 667.376,26    | 0,01965 |
| 334   | CIRIACO                 | 59.030,76     | 0,00174 |
| 319   | COLINAS                 | 71.672,34     | 0,00211 |
| 202   | COLORADO                | 348.421,63    | 0,01026 |
| 157   | CONDOR                  | 680.476,94    | 0,02004 |
| 195   | CONSTANTINA             | 383.057,28    | 0,01128 |
| 399   | COQUEIROS DO SUL        | 15.787,22     | 0,00046 |
| 276   | CORONEL BARROS          | 128.283,84    | 0,00378 |
| 277   | CORONEL BICACO          | 127.680,90    | 0,00376 |
| 239   | COTIPORA                | 215.752,24    | 0,00635 |
| 264   | COXILHA                 | 150.891,08    | 0,00444 |
| 191   | CRISSIUMAL              | 401.871,37    | 0,01184 |
| 280   | CRISTAL                 | 121.206,76    | 0,00357 |
| 43    | CRUZ ALTA               | 9.265.512,57  | 0,27287 |
| 146   | CRUZEIRO DO SUL         | 863.676,11    | 0,02544 |
| 316   | DAVID CANABARRO         | 74.531,11     | 0,00219 |
| 386   | DERRUBADAS              | 20.108,44     | 0,00059 |
| 362   | DEZESSEIS DE NOVEMBRO   | 37.463,97     | 0,00110 |
| 102   | DOIS IRMAOS             | 2.149.725,04  | 0,06331 |
| 365   | DOIS IRMAOS DAS MISSOES | 35.632,39     | 0,00105 |
| 314   | DOIS LAJEADOS           | 77.995,47     | 0,00230 |
| 304   | DOM FELICIANO           | 88.959,54     | 0,00262 |
| 54    | DOM PEDRITO             | 5.603.018,20  | 0,16501 |
| 227   | DONA FRANCISCA          | 241.213,18    | 0,00710 |
| 283   | DOUTOR MAURICIO CARDOSO | 118.325,88    | 0,00348 |
| 25    | ELDORADO DO SUL         | 18.670.643,37 | 0,54985 |
| 81    | ENCANTADO               | 3.498.935,45  | 0,10304 |
| 183   | ENCRUZILHADA DO SUL     | 438.594,72    | 0,01292 |
| 390   | ENGENHO VELHO           | 18.761,47     | 0,00055 |
| 337   | ENTRE RIOS DO SUL       | 55.647,05     | 0,00164 |
| 175   | ENTRE-IJUIS             | 480.799,45    | 0,01416 |



## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO             | PARTICIPAÇÃO  |         |
|-------|-----------------------|---------------|---------|
|       |                       | EM REAIS      | %       |
| 160   | EREBANGO              | 656.245,00    | 0,01933 |
| 21    | ERECHIM               | 23.957.100,87 | 0,70553 |
| 326   | ERNESTINA             | 66.730,98     | 0,00197 |
| 236   | ERVAL GRANDE          | 223.690,83    | 0,00659 |
| 253   | ERVAL SECO            | 176.699,59    | 0,00520 |
| 225   | ESMERALDA             | 244.669,45    | 0,00721 |
| 163   | ESPUMOSO              | 635.018,84    | 0,01870 |
| 84    | ESTACAO               | 2.436.672,52  | 0,07176 |
| 72    | ESTANCIA VELHA        | 4.007.145,53  | 0,11801 |
| 7     | ESTEIO                | 70.898.514,74 | 2,08795 |
| 18    | ESTRELA               | 38.280.130,42 | 1,12734 |
| 373   | EUGENIO DE CASTRO     | 29.065,90     | 0,00086 |
| 332   | FAGUNDES VARELA       | 61.511,20     | 0,00181 |
| 17    | FARROUPILHA           | 39.423.386,22 | 1,16101 |
| 138   | FAXINAL DO SOTURNO    | 985.968,15    | 0,02904 |
| 290   | FAXINALZINHO          | 103.914,35    | 0,00306 |
| 79    | FELIZ                 | 3.663.630,32  | 0,10789 |
| 44    | FLORES DA CUNHA       | 8.164.396,44  | 0,24044 |
| 271   | FONTOURA XAVIER       | 135.311,71    | 0,00398 |
| 149   | FORMIGUEIRO           | 756.836,96    | 0,02229 |
| 216   | FORTALEZA DOS VALOS   | 279.343,11    | 0,00829 |
| 63    | FREDERICO WESTPHALEN  | 4.852.466,49  | 0,14290 |
| 38    | GARIBALDI             | 11.521.459,71 | 0,33930 |
| 414   | GARRUCHOS             | 8.068,05      | 0,00024 |
| 165   | GAURAMA               | 602.409,85    | 0,01774 |
| 192   | GENERAL CAMARA        | 400.131,58    | 0,01178 |
| 394   | GENTIL                | 17.298,48     | 0,00051 |
| 47    | GETULIO VARGAS        | 7.539.305,99  | 0,22203 |
| 107   | GIRUA                 | 1.884.158,11  | 0,05549 |
| 292   | GLORINHA              | 103.392,22    | 0,00304 |
| 58    | GRAMADO               | 5.145.713,02  | 0,15154 |
| 402   | GRAMADO DOS LOUREIROS | 11.292,42     | 0,00033 |
| 426   | GRAMADO XAVIER        | 3.515,56      | 0,00010 |
| 6     | GRAVATAI              | 71.985.698,12 | 2,11997 |
| 375   | GUABU                 | 27.354,60     | 0,00081 |
| 29    | GUAIBA                | 17.537.239,94 | 0,51647 |
| 88    | GUAPORE               | 2.806.012,01  | 0,08264 |
| 162   | GUARANI DAS MISSOES   | 644.548,14    | 0,01898 |
| 120   | HARMONIA              | 1.330.493,79  | 0,03918 |
| 297   | HERVAL                | 94.362,74     | 0,00278 |



## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO             | PARTICIPAÇÃO  |         |
|-------|-----------------------|---------------|---------|
|       |                       | EM REAIS      | %       |
| 97    | HORIZONTALINA         | 2.310.747,68  | 0,06805 |
| 324   | HULHA NEGRA           | 69.031,77     | 0,00203 |
| 274   | HUMAITA               | 132.100,18    | 0,00389 |
| 336   | IBARAMA               | 56.634,65     | 0,00167 |
| 248   | IBIACA                | 186.707,42    | 0,00550 |
| 244   | IBIRAIARAS            | 199.708,32    | 0,00588 |
| 325   | IBIRAPUITA            | 67.710,35     | 0,00199 |
| 105   | IBIRUBA               | 1.960.681,76  | 0,05774 |
| 42    | IGREJINHA             | 9.303.841,75  | 0,27400 |
| 24    | IJUI                  | 21.690.279,37 | 0,63877 |
| 218   | ILOPOLIS              | 278.923,28    | 0,00821 |
| 201   | IMBE                  | 357.539,21    | 0,01053 |
| 147   | IMIGRANTE             | 846.654,89    | 0,02493 |
| 265   | INDEPENDENCIA         | 148.112,28    | 0,00436 |
| 420   | INHACORA              | 4.541,60      | 0,00013 |
| 198   | IPE                   | 368.069,03    | 0,01084 |
| 188   | IPIRANGA DO SUL       | 411.391,44    | 0,01212 |
| 189   | IRAI                  | 411.107,01    | 0,01211 |
| 300   | ITACURUBI             | 92.389,30     | 0,00272 |
| 388   | ITAPUCA               | 19.377,32     | 0,00057 |
| 23    | ITAQUI                | 22.032.015,62 | 0,64884 |
| 284   | ITATIBA DO SUL        | 118.266,01    | 0,00348 |
| 379   | IVORA                 | 23.632,37     | 0,00070 |
| 64    | IVOTI                 | 4.816.334,87  | 0,14184 |
| 398   | JABOTICABA            | 15.845,19     | 0,00047 |
| 223   | JACUTINGA             | 253.105,21    | 0,00745 |
| 127   | JAGUARA               | 1.264.802,81  | 0,03725 |
| 136   | JAGUARI               | 990.919,88    | 0,02916 |
| 237   | JAQUIRANA             | 222.649,96    | 0,00656 |
| 295   | JOIA                  | 100.555,52    | 0,00296 |
| 124   | JULIO DE CASTILHOS    | 1.276.182,78  | 0,03764 |
| 311   | LAGOA DOS TRES CANTOS | 78.482,74     | 0,00231 |
| 109   | LAGOA VERMELHA        | 1.826.839,36  | 0,05380 |
| 411   | LAGOAO                | 8.915,29      | 0,00026 |
| 26    | LAJEADO               | 18.519.712,25 | 0,54540 |
| 423   | LAJEADO DO BUGRE      | 3.829,54      | 0,00011 |
| 268   | LAVRAS DO SUL         | 141.873,54    | 0,00418 |
| 286   | LIBERATO SALZANO      | 114.685,89    | 0,00338 |
| 359   | LINDOLFO COLLOR       | 39.724,82     | 0,00117 |
| 410   | LINHA NOVA            | 9.361,45      | 0,00028 |



## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO              | PARTICIPAÇÃO  |         |
|-------|------------------------|---------------|---------|
|       |                        | EM REAIS      | %       |
| 228   | MACHADINHO             | 240.183,48    | 0,00707 |
| 251   | MANOEL VIANA           | 182.258,11    | 0,00537 |
| 293   | MAQUINE                | 101.868,78    | 0,00300 |
| 401   | MARATA                 | 12.082,91     | 0,00036 |
| 55    | MARAU                  | 5.548.643,87  | 0,16341 |
| 143   | MARCELINO RAMOS        | 931.642,92    | 0,02744 |
| 381   | MARIANA PIMENTEL       | 22.123,34     | 0,00065 |
| 335   | MARIANO MORO           | 59.000,36     | 0,00174 |
| 267   | MATA                   | 144.602,27    | 0,00426 |
| 416   | MATO CASTELHANO        | 6.289,35      | 0,00018 |
| 118   | MATO LEITAO            | 1.481.917,04  | 0,04364 |
| 219   | MAXIMILIANO DE ALMEIDA | 270.415,97    | 0,00796 |
| 129   | MINAS DO LEAO          | 1.175.939,11  | 0,03463 |
| 400   | MIRAGUAI               | 14.921,91     | 0,00044 |
| 360   | MONTAURI               | 38.998,13     | 0,00115 |
| 355   | MONTE BELO DO SUL      | 42.690,77     | 0,00126 |
| 15    | MONTENEGRO             | 42.811.470,61 | 1,26079 |
| 412   | MORMACO                | 8.616,60      | 0,00025 |
| 354   | MORRINHOS DO SUL       | 42.878,06     | 0,00126 |
| 168   | MORRO REDONDO          | 559.273,61    | 0,01647 |
| 215   | MORRO REUTER           | 279.997,04    | 0,00825 |
| 112   | MOSTARDAS              | 1.687.533,70  | 0,04970 |
| 190   | MUCUM                  | 410.628,73    | 0,01209 |
| 425   | MULITERNO              | 3.625,47      | 0,00011 |
| 115   | NAO ME TOQUE           | 1.549.475,75  | 0,04563 |
| 406   | NICOLAU VERGUEIRO      | 10.086,70     | 0,00030 |
| 69    | NONOAI                 | 4.212.997,76  | 0,12407 |
| 343   | NOVA ALVORADA          | 50.105,39     | 0,00148 |
| 200   | NOVA ARACA             | 358.531,20    | 0,01056 |
| 155   | NOVA BASSANO           | 696.221,63    | 0,02050 |
| 333   | NOVA BOA VISTA         | 59.159,83     | 0,00174 |
| 291   | NOVA BRESCIA           | 103.460,46    | 0,00305 |
| 357   | NOVA ESPERANCA DO SUL  | 41.379,75     | 0,00122 |
| 104   | NOVA HARTZ             | 1.978.989,83  | 0,05828 |
| 196   | NOVA PADUA             | 377.001,13    | 0,01110 |
| 206   | NOVA PALMA             | 322.279,37    | 0,00949 |
| 75    | NOVA PETROPOLIS        | 3.936.486,00  | 0,11593 |
| 61    | NOVA PRATA             | 4.979.795,79  | 0,14665 |
| 224   | NOVA ROMA DO SUL       | 251.005,18    | 0,00739 |
| 39    | NOVA SANTA RITA        | 10.720.875,47 | 0,31572 |



## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO            | PARTICIPAÇÃO     |          |
|-------|----------------------|------------------|----------|
|       |                      | EM REAIS         | %        |
| 392   | NOVO BARREIRO        | 17.750,58        | 0,00052  |
| 10    | NOVO HAMBURGO        | 58.790.110,61    | 1,73136  |
| 377   | NOVO MACHADO         | 25.843,94        | 0,00076  |
| 419   | NOVO TIRADENTES      | 4.859,01         | 0,00014  |
| 48    | OSORIO               | 7.319.916,07     | 0,21557  |
| 307   | PAIM FILHO           | 84.535,76        | 0,00249  |
| 82    | PALMARES DO SUL      | 3.346.145,57     | 0,09854  |
| 106   | PALMEIRA DAS MISSOES | 1.928.197,66     | 0,05679  |
| 269   | PALMITINHO           | 136.344,84       | 0,00402  |
| 57    | PANAMBI              | 5.190.681,74     | 0,15286  |
| 132   | PANTANO GRANDE       | 1.046.068,90     | 0,03081  |
| 173   | PARAI                | 525.960,72       | 0,01549  |
| 242   | PARAISO DO SUL       | 204.097,06       | 0,00601  |
| 370   | PARECI NOVO          | 31.971,55        | 0,00094  |
| 22    | PAROBE               | 22.150.582,63    | 0,65233  |
| 193   | PASSO DO SOBRADO     | 398.939,70       | 0,01175  |
| 9     | PASSO FUNDO          | 65.233.226,74    | 1,92258  |
| 309   | PAVERAMA             | 80.630,80        | 0,00237  |
| 246   | PEDRO OSORIO         | 192.406,09       | 0,00567  |
| 220   | PEJUCARA             | 268.841,73       | 0,00792  |
| 8     | PELOTAS              | 69.900.594,51    | 2,05856  |
| 93    | PICADA CAFE          | 2.521.033,08     | 0,07424  |
| 177   | PINHAL               | 458.305,85       | 0,01350  |
| 367   | PINHAL GRANDE        | 35.221,77        | 0,00104  |
| 308   | PINHEIRINHO DO VALE  | 81.976,31        | 0,00241  |
| 60    | PINHEIRO MACHADO     | 5.109.339,63     | 0,15047  |
| 378   | PIRAPO               | 24.591,04        | 0,00073  |
| 231   | PIRATINI             | 235.430,62       | 0,00693  |
| 172   | PLANALTO             | 541.638,45       | 0,01586  |
| 389   | POCO DAS ANTAS       | 19.235,15        | 0,00057  |
| 315   | PONTAO               | 75.509,00        | 0,00222  |
| 404   | PONTE PRETA          | 10.882,07        | 0,00032  |
| 73    | PORTAO               | 4.002.519,54     | 0,11787  |
| 1     | PORTO ALEGRE         | 1.227.563.002,34 | 36,15151 |
| 255   | PORTO LUCENA         | 170.787,50       | 0,00503  |
| 353   | PORTO MAUA           | 43.094,53        | 0,00127  |
| 407   | PORTO VERA CRUZ      | 9.855,99         | 0,00029  |
| 164   | PORTO XAVIER         | 604.105,52       | 0,01779  |
| 403   | POUSO NOVO           | 11.244,88        | 0,00033  |
| 303   | PRESIDENTE LUCENA    | 90.898,57        | 0,00268  |



## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO                 | PARTICIPAÇÃO  |         |
|-------|---------------------------|---------------|---------|
|       |                           | EM REAIS      | %       |
| 266   | PROGRESSO                 | 145.557,65    | 0,00429 |
| 317   | PROTASIO ALVES            | 74.413,19     | 0,00219 |
| 238   | PUTINGA                   | 216.664,67    | 0,00638 |
| 119   | QUARAI                    | 1.444.513,86  | 0,04254 |
| 351   | QUEVEDOS                  | 46.658,69     | 0,00137 |
| 299   | QUINZE DE NOVEMBRO        | 93.815,01     | 0,00276 |
| 338   | REDENTORA                 | 55.083,94     | 0,00162 |
| 376   | RELVADO                   | 26.540,27     | 0,00078 |
| 99    | RESTINGA SECA             | 2.281.496,97  | 0,06660 |
| 385   | RIO DOS INDIOS            | 20.132,22     | 0,00059 |
| 4     | RIO GRANDE                | 97.080.797,98 | 2,85901 |
| 51    | RIO PARDO                 | 6.145.833,37  | 0,18099 |
| 221   | RIOZINHO                  | 267.037,40    | 0,00788 |
| 130   | ROCA SALES                | 1.144.170,71  | 0,03370 |
| 233   | RODEIO BONITO             | 231.598,32    | 0,00682 |
| 169   | ROLANTE                   | 551.310,11    | 0,01624 |
| 159   | RONDA ALTA                | 663.832,49    | 0,01955 |
| 278   | RONDINHA                  | 126.621,19    | 0,00373 |
| 250   | ROQUE GONZALES            | 182.695,96    | 0,00538 |
| 83    | ROSARIO DO SUL            | 3.289.957,28  | 0,09689 |
| 422   | SAGRADA FAMILIA           | 4.121,47      | 0,00012 |
| 320   | SALDANHA MARINHO          | 70.937,81     | 0,00209 |
| 184   | SALTO DO JACUI            | 435.462,24    | 0,01282 |
| 282   | SALVADOR DAS MISSOES      | 119.079,26    | 0,00351 |
| 161   | SALVADOR DO SUL           | 653.282,99    | 0,01824 |
| 92    | SANANDUVA                 | 2.541.495,76  | 0,07485 |
| 137   | SANTA BARBARA DO SUL      | 988.000,64    | 0,02910 |
| 197   | SANTA CLARA DO SUL        | 375.669,08    | 0,01106 |
| 5     | SANTA CRUZ DO SUL         | 93.396.035,00 | 2,75050 |
| 14    | SANTA MARIA               | 46.053.725,71 | 1,36627 |
| 240   | SANTA MARIA DO HERVAL     | 204.305,98    | 0,00603 |
| 31    | SANTA ROSA                | 13.546.749,53 | 0,39895 |
| 405   | SANTA TEREZA              | 10.874,55     | 0,00032 |
| 90    | SANTA VITORIA DO PALMAR   | 2.736.035,00  | 0,08058 |
| 318   | SANTANA DA BOA VISTA      | 73.210,68     | 0,00216 |
| 53    | SANTANA DO LIVRAMENTO     | 5.724.533,61  | 0,16859 |
| 96    | SANTIAGO                  | 2.312.304,51  | 0,06810 |
| 32    | SANTO ANGELO              | 13.512.730,30 | 0,39795 |
| 91    | SANTO ANTONIO DA PATRULHA | 2.645.820,01  | 0,07792 |
| 176   | SANTO ANTONIO DAS MISSOES | 479.072,13    | 0,01411 |



## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO                 | PARTICIPAÇÃO  |         |
|-------|---------------------------|---------------|---------|
|       |                           | EM REAIS      | %       |
| 383   | SANTO ANTONIO DO PALMA    | 21.411,12     | 0,00063 |
| 369   | SANTO ANTONIO DO PLANALTO | 33.630,89     | 0,00099 |
| 126   | SANTO AUGUSTO             | 1.269.381,85  | 0,03738 |
| 140   | SANTO CRISTO              | 976.618,08    | 0,02876 |
| 408   | SANTO EXPEDITO DO SUL     | 9.834,27      | 0,00029 |
| 27    | SÃO BORJA                 | 18.518.161,70 | 0,54536 |
| 294   | SÃO DOMINGOS DO SUL       | 101.002,12    | 0,00297 |
| 152   | SÃO FRANCISCO DE ASSIS    | 716.917,96    | 0,02111 |
| 114   | SÃO FRANCISCO DE PAULA    | 1.567.745,57  | 0,04617 |
| 50    | SÃO GABRIEL               | 6.168.183,39  | 0,18224 |
| 122   | SÃO JERONIMO              | 1.288.932,39  | 0,03796 |
| 235   | SÃO JOAO DA URTIGA        | 229.432,94    | 0,00676 |
| 243   | SÃO JOAO DO POLESINE      | 202.835,95    | 0,00597 |
| 341   | SÃO JORGE                 | 51.233,01     | 0,00151 |
| 418   | SÃO JOSE DAS MISSOES      | 4.859,24      | 0,00014 |
| 322   | SÃO JOSE DO HERVAL        | 70.350,52     | 0,00207 |
| 289   | SÃO JOSE DO HORTENCIO     | 111.204,22    | 0,00327 |
| 372   | SÃO JOSE DO INHACORA      | 29.474,63     | 0,00087 |
| 213   | SÃO JOSE DO NORTE         | 283.482,23    | 0,00835 |
| 151   | SÃO JOSE DO OURO          | 734.645,63    | 0,02164 |
| 209   | SÃO JOSE DOS AUSENTES     | 306.160,49    | 0,00908 |
| 13    | SÃO LEOPOLDO              | 46.453.848,61 | 1,36806 |
| 87    | SÃO LOURENÇO DO SUL       | 2.946.077,53  | 0,08676 |
| 111   | SÃO LUIZ GONZAGA          | 1.733.363,75  | 0,05105 |
| 59    | SÃO MARCOS                | 5.122.862,92  | 0,15087 |
| 260   | SÃO MARTINHO              | 159.939,70    | 0,00471 |
| 409   | SÃO MARTINHO DA SERRA     | 9.508,26      | 0,00028 |
| 279   | SÃO MIGUEL DAS MISSOES    | 124.648,58    | 0,00367 |
| 361   | SÃO NICOLAU               | 38.764,13     | 0,00114 |
| 287   | SÃO PAULO DAS MISSOES     | 114.118,20    | 0,00336 |
| 313   | SÃO PEDRO DA SERRA        | 78.422,91     | 0,00231 |
| 345   | SÃO PEDRO DO BUTIÁ        | 49.878,20     | 0,00147 |
| 110   | SÃO PEDRO DO SUL          | 1.738.609,48  | 0,05120 |
| 49    | SÃO SEBASTIAO DO CAI      | 7.301.233,84  | 0,21502 |
| 78    | SÃO SEPE                  | 3.737.959,80  | 0,11008 |
| 232   | SÃO VALENTIM              | 233.416,56    | 0,00687 |
| 356   | SÃO VALENTIM DO SUL       | 41.711,42     | 0,00123 |
| 424   | SÃO VALERIO DO SUL        | 3.723,75      | 0,00011 |
| 366   | SÃO VENDELINO             | 35.526,80     | 0,00105 |
| 199   | SÃO VICENTE DO SUL        | 360.408,23    | 0,01061 |



## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO            | PARTICIPAÇÃO  |         |
|-------|----------------------|---------------|---------|
|       |                      | EM REAIS      | %       |
| 71    | SAPIRANGA            | 4.011.058,73  | 0,11812 |
| 11    | SAPUCAIA DO SUL      | 53.879.883,86 | 1,58675 |
| 66    | SARANDI              | 4.679.060,13  | 0,13780 |
| 226   | SEBERI               | 242.786,04    | 0,00715 |
| 339   | SEDE NOVA            | 52.700,92     | 0,00155 |
| 380   | SEGREDO              | 23.380,27     | 0,00069 |
| 179   | SELBACH              | 453.548,08    | 0,01336 |
| 182   | SENTINELA DO SUL     | 440.351,97    | 0,01297 |
| 85    | SERAFINA CORREA      | 3.073.850,09  | 0,09052 |
| 364   | SERIO                | 35.827,05     | 0,00106 |
| 194   | SERTAO               | 390.789,77    | 0,01151 |
| 154   | SERTAO SANTANA       | 708.453,56    | 0,02096 |
| 327   | SEVERIANO DE ALMEIDA | 66.609,61     | 0,00196 |
| 350   | SILVEIRA MARTINS     | 46.876,36     | 0,00138 |
| 116   | SINIMBU              | 1.518.682,66  | 0,04467 |
| 156   | SOBRADINHO           | 695.452,02    | 0,02048 |
| 123   | SOLEDADE             | 1.280.107,01  | 0,03770 |
| 101   | TAPEJARA             | 2.176.896,58  | 0,06411 |
| 167   | TAPERA               | 591.790,88    | 0,01743 |
| 141   | TAPES                | 963.891,10    | 0,02839 |
| 56    | TAQUARA              | 5.203.064,44  | 0,15323 |
| 62    | TAQUARI              | 4.962.317,66  | 0,14614 |
| 247   | TAQUARUCU DO SUL     | 191.178,47    | 0,00563 |
| 249   | TAVARES              | 184.333,95    | 0,00543 |
| 170   | TENENTE PORTELA      | 545.796,67    | 0,01607 |
| 180   | TERRA DE AREIA       | 450.867,37    | 0,01328 |
| 34    | TEUTONIA             | 12.622.459,26 | 0,37173 |
| 270   | TIRADENTES DO SUL    | 136.011,65    | 0,00401 |
| 95    | TORRES               | 2.349.790,18  | 0,06920 |
| 128   | TRAMANDAI            | 1.190.828,50  | 0,03507 |
| 393   | TRAVESSEIRO          | 17.472,40     | 0,00051 |
| 347   | TRES ARROIOS         | 49.478,54     | 0,00146 |
| 187   | TRES CACHOEIRAS      | 415.694,10    | 0,01224 |
| 84    | TRES COROAS          | 3.105.505,79  | 0,09146 |
| 74    | TRES DE MAIO         | 3.970.778,87  | 0,11694 |
| 346   | TRES FORQUILHAS      | 49.524,50     | 0,00146 |
| 207   | TRES PALMEIRAS       | 319.025,51    | 0,00940 |
| 46    | TRES PASSOS          | 7.975.579,24  | 0,23488 |
| 205   | TRINDADE DO SUL      | 326.151,82    | 0,00961 |
| 12    | TRIUNFO              | 50.750.098,64 | 1,49458 |





## ARRECAÇÃO MENSAL DO ICMS POR MUNICÍPIO - Ordem Alfabética

| ORDEM | MUNICÍPIO             | PARTICIPAÇÃO            |                  |
|-------|-----------------------|-------------------------|------------------|
|       |                       | EM REAIS                | %                |
| 133   | TUCUNDUVA             | 1.036.813,08            | 0,03053          |
| 417   | TUNAS                 | 6.049,64                | 0,00018          |
| 358   | TUPANCI DO SUL        | 39.984,63               | 0,00118          |
| 142   | TUPANCIRETA           | 961.283,72              | 0,02831          |
| 273   | TUPANDI               | 132.976,86              | 0,00392          |
| 234   | TUPARENDI             | 231.349,30              | 0,00681          |
| 382   | UNIAO DA SERRA        | 21.862,13               | 0,00064          |
| 19    | URUGUAIANA            | 29.656.891,77           | 0,87339          |
| 33    | VACARIA               | 13.000.903,06           | 0,38287          |
| 178   | VALE DO SOL           | 456.163,96              | 0,01343          |
| 285   | VALE REAL             | 115.338,05              | 0,00340          |
| 395   | VANINI                | 18.538,40               | 0,00049          |
| 40    | VENANCIO AIRES        | 9.655.759,37            | 0,28436          |
| 108   | VERA CRUZ             | 1.990.165,47            | 0,05861          |
| 65    | VERANOPOLIS           | 4.769.046,72            | 0,14045          |
| 257   | VIADUTOS              | 168.825,97              | 0,00497          |
| 68    | VIAMAO                | 4.237.745,35            | 0,12480          |
| 310   | VICENTE DUTRA         | 78.854,54               | 0,00232          |
| 203   | VICTOR GRAEFF         | 336.998,24              | 0,00992          |
| 254   | VILA FLORES           | 173.184,55              | 0,00510          |
| 208   | VILA MARIA            | 318.669,83              | 0,00938          |
| 305   | VILA NOVA DO SUL      | 88.102,42               | 0,00258          |
| 330   | VISTA ALEGRE          | 65.720,80               | 0,00194          |
| 387   | VISTA ALEGRE DO PRATA | 20.011,29               | 0,00058          |
| 328   | VISTA GAUCHA          | 66.249,68               | 0,00195          |
| 396   | VITORIA DAS MISSOES   | 16.168,61               | 0,00048          |
| 261   | XANGRI-LA             | 159.639,77              | 0,00470          |
|       | <b>TOTAL GERAL</b>    | <b>3.395.606.813,99</b> | <b>100,00000</b> |

Fonte: SAR/DAF

## DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS VINCULADOS

No exercício de 1995, os Recursos Vinculados tiveram a seguinte movimentação:

## RECURSO: 0111 - ITBI - PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 111203001 ITBI                      | 539.505,90 |            |
| 191197002 Multas do ITBI            | 9.343,70   |            |
| 191800014 Juros Mora Div Ativa ITBI | 96,71      |            |
| 193197001 Receita ITBI Divida Ativa | 1.849,43   |            |
| 193197002 Multas ITBI Divida Ativa  | 957,68     |            |
| 193197003 Juros Mora Div Ativa ITBI | 590,54     | 552.343,96 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 33.06 Enc. Finan. do Estado - Transf.aos Municipios |            |            |
| 2662 Part.Mun.Prod.ITBI                             |            |            |
| 3223 Transf. a Municipios                           | 552.342,11 |            |
| Ajuste de Exercicio Anterior                        | 1,85       | 552.343,96 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

## RECURSO: 0114 - TAXA JUDICIARIA - FRPJ

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 3.976.863,18

| RECEITA                   | VALOR R\$     |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 112298001 Taxa Judiciaria | 10.571.529,54 | 10.571.529,54 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                          | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 92 Fundo de Reaparelhamento do Poder Judiciario |              |              |
| 9050 Const.Inst.Reap.Adm.Tribu                  |              |              |
| 3120 Material de Consumo                        | 115,00       |              |
| 3132 Outros Servicos Encargos                   | 26.000,00    |              |
| 4110 Obras e Instalacoes                        | 1.077.088,65 |              |
| 9051 Const.Inst.Reap.Adm.Foros                  |              |              |
| 3120 Material de Consumo                        | 426,20       |              |
| 3131 Rem.Serv.Pessoais                          | 1.000,00     |              |
| 3132 Outros Servicos Encargos                   | 109.037,09   |              |
| 4110 Obras e instalacoes                        | 740.398,39   |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                     | 446.810,69   | 2.400.876,02 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 12.147.516,70

**RECURSO: 0115 - TAXA JUDICIARIA - FUNDO PENITENCIARIO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 366.125,58

| RECEITA                            | VALOR R\$    |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 112298001 Taxa Judiciaria          | 3.523.852,31 |              |
| 199097015 Anul Rest F Penit Tx Jud | 85,08        | 3.523.937,39 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.          | VALOR R\$  |              |
|---------------------------------|------------|--------------|
| 96 Fundo Penitenciario          |            |              |
| 8136 Man Sist Rec               |            |              |
| 3120 Material de Consumo        | 655.083,51 |              |
| 3131 Rem. Serv. Pessoais        | 17.055,27  |              |
| 3132 Outros Servicos Encargos   | 280.004,67 |              |
| 3192 Desp. Exerc. Anteriores    | 281,09     |              |
| 3259 Outras Transf. a Pessoas   | 653,00     |              |
| 3292 Desp. de Exerc. Anteriores | 250,00     |              |
| 4110 Obras e Instalacoes        | 410,50     |              |
| 4120 Equip. e Mat. Permanente   | 453.482,50 | 1.407.140,54 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 2.482.922,43

**RECURSO: 0116 - IPVA - PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                            | VALOR R\$     |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 111205001 IPVA                     | 75.818.637,70 |               |
| 191197005 Multas do IPVA           | 3.742.178,33  |               |
| 191197017 Jrs Mora IPVA Parcelado  | 790,62        |               |
| 191800005 Jrs Mora Div Ativ IPVA   | 3,33          |               |
| 193196001 Rec IPVA em Divida Ativa | 14.689,70     |               |
| 193196002 Multas IPVA Divida Ativa | 13.782,90     |               |
| 193196003 Jrs Mora Div Ativa IPVA  | 1.867,21      | 79.591.889,79 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.  | VALOR R\$     |               |
|---|---------------|---------------|
| 33.06 Enc. Finan. do Estado - Transf. aos Municipios              |               |               |
| 2663 Part IPVA  |               |               |
| 3223 Transf. a Municipios   | 79.590.473,30 |               |
| Retencao ref quibra de 0,01 (um centavo) por documento de repasse | 1.416,49      | 79.591.889,79 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

**RECURSO: 0117 - TAXA DE INSCRIÇÃO EM EXAMES SUPLETIVOS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 141.717,04

| RECEITA                                | VALOR R\$  |            |
|--|------------|------------|
| 112295001 Tx. Insc em Exames Suplet    | 305.088,38 |            |
| 139702008 Apl. Fin - Tx. Insc. Ex. Sup | 118.264,92 | 423.353,30 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 19.01 Secretaria da Educação - Administração Direta |            |            |
| 2421 Realização de Exames Supl                      |            |            |
| 3131 Rem.Serv.Pessoais                              | 14.307,17  |            |
| 3132 Outros Serviços Encargos                       | 182.742,73 |            |
| 3192 Desap.Exerc.Anteriores                         | 14.916,15  | 211.966,05 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 353.104,29

**RECURSO: 0118 - ICMS - PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$      |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 111302001 ICM                       | 9.149,65       |                |
| 111302002 ICMS                      | 848.892.557,20 |                |
| 191197004 Multas do ICM             | 54.337,11      |                |
| 191197013 Jrs. Mora ICMS Parcelado  | 1.727.939,32   |                |
| 191197014 Multas do ICMS            | 11.833.070,08  |                |
| 191197015 Multas ICMS - FUNAREP     | 352,98         |                |
| 191800008 Jrs. Mora Div. Ativa ICMS | 462.652,45     |                |
| 193195001 Rec. ICMS Dívida Ativa    | 2.472.145,10   |                |
| 193195002 Multas ICMS Dívida Ativa  | 3.819.391,21   |                |
| 193195003 Jrs. Mora Div. Ativa ICMS | 1.995.802,84   |                |
| Adjudicações                        | 103.726,56     | 877.371.124,30 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                 | VALOR R\$      |                |
|--|----------------|----------------|
| 33.06 Enc. Finan. do Estado - Transfer. aos Municípios |                |                |
| 2652 Part. Mun. ICM/ICMS                               |                |                |
| 3223 Transf. a Municípios                              | 877.371.116,52 |                |
| Ajustes de Exercício Anterior                          | 7,78           | 877.371.124,30 |

Saldo do exercício ..... 0,00

**RECURSO: 0123 - DIVIDENDOS - COMPANHIA RIOGRANDIENSE DE TELECOMUNICAÇÕES**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 71,05

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 71,05

**RECURSO: 0126 - DIVIDENDOS - BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL, S/A.**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 3.437.860,33

| RECEITA   | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 132201006 Dividendos - BANRISUL                       | 2.086.316,90 | 2.086.316,90 |
| Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... |              | 5.524.177,23 |

**RECURSO: 0134 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE AVANÇOS DE EMPRESTIMOS DA CEEÉ**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 0,00

| RECEITA  | VALOR R\$        |              |
|--|------------------|--------------|
| 139800007 Atual Monet Avais CEEÉ                     | 2.675.989,79     | 2.675.989,79 |
| <b>DESPESA</b>                                       |                  |              |
| <b>U.O./FUNDO PROJ. ELEM.</b>                        | <b>VALOR R\$</b> |              |
| 33.06 Enc. Finan. do Estado - Transf. aos Municípios |                  |              |
| 2642 Transf. Mun. Multa Trânsito                     |                  |              |
| 3292 Desp. de Exerc. Anteriores                      | 1.692.013,74     |              |
| 2652 Part. Mun. ICM/ICMS                             |                  |              |
| 3292 Desp. de Exerc. Anteriores                      | 983.976,05       | 2.675.989,79 |
| Saldo do exercício .....                             |                  | 0,00         |

## RECURSO: 0136 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE AVANÇOS DE EMPRESTIMOS DA CORSAN

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

0,00

## RECEITA

VALOR R\$

|           |                          |               |               |
|-----------|--------------------------|---------------|---------------|
| 139800014 | Atual Monet Avais CORSAN | 12.408.288,17 | 12.408.288,17 |
|-----------|--------------------------|---------------|---------------|

## DESPESA

L.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

|       |  |               |               |
|-------|--|---------------|---------------|
| 22.10 | Ser. Obras, San. e Habit. - Supervisionadas      |               |               |
| 1702  | Contrib. CORSAN p/Invest.                        |               |               |
| 4260  | Const. Aus. Cap. Emp. Com. Fin                   | 12.000.000,00 |               |
| 33.06 | Enc. Finan. do Estado - Transfer. aos Municípios |               |               |
| 2652  | Part. Mun. ICH/ICMS                              |               |               |
| 3292  | Desp. de Exerc. Anteriores                       | 408.288,17    | 12.408.288,17 |

Saldo do exercício .....

0,00

## RECURSO: 0141 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO ESTADUAL DE APOIO AO SETOR PRIMARIO

Saldo dos recursos a empennar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 864.222,65

| RECEITA                             | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 130100001 Aluguéis - FEASP          | 7.768,92     |              |
| 139703002 Aplic. Finance - FEASP    | 504.097,70   |              |
| 141000002 Rec Prod Vegetal - FEASP  | 1.477,80     |              |
| 142000002 Rec Prod Animal-FEASP     | 33.978,73    |              |
| 149000001 Outras Rec Agropec-FEASP  | 0,00         |              |
| 152021001 Rec Ind Farm/Veter-FEASP  | 489.938,69   |              |
| 160001004 Rec Serv Comerc - FEASP   | 145.055,86   |              |
| 160010001 Rec Serv Anal F Q B FEASP | 33.108,67    |              |
| 160014001 Rec Serv Insp Fisc FEASP  | 287.649,20   |              |
| 160017001 Rec Serv Agropec - FEASP  | 1.533.738,53 |              |
| 160021001 Rec Serv Hosp Alim -FEASP | 18.206,69    |              |
| 160099001 Rec Outros Serv - FEASP   | 74.482,36    |              |
| 191996008 Multas Contratuais- FEASP | 759,17       |              |
| 192203003 Restituicoes - FEASP      | 11.236,06    |              |
| 199097003 Anulaca de Restos-FEASP   | 6.332,70     | 3.147.831,08 |

## DESPESA

| U.C. / FUNDO PROJ. ELEM.                     | VALOR R\$  |              |
|--|------------|--------------|
| 94 Fundo Estadual de Apoio ao Setor Primario |            |              |
| 8223 Setor Primario                          |            |              |
| 3120 Material de Consumo                     | 737.694,15 |              |
| 3131 Rem. Serv. Pessoais                     | 17.800,00  |              |
| 3132 Outros Servicos Encargos                | 436.839,92 |              |
| 3192 Desp. Exerc. Anteriores                 | 2.066,74   |              |
| 4110 Obras e Instalacoes                     | 42.166,61  |              |
| 4120 Equip. e Mat. Permanente                | 20.392,47  | 1.256.959,89 |

Saldo vinculado a empennar no proximo exercicio ..... 2.755.093,84

## RECURSO: 0142 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 65.232,47

| RECEITA                              | VALOR R\$ |           |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| 132100002 Juros Titulos Renda - FES  | 3.481,64  |           |
| 139703017 Aplic Financ - FES         | 8.746,64  |           |
| 141000003 Rec Prod Vegetal - FES     | 88,36     |           |
| 142000003 Rec Prod Animal-FES        | 33,28     |           |
| 160005004 Rec Serv de Saude - IPS    | 3.781,71  |           |
| 160013008 Rec Serv Administr - FES   | 5.240,00  |           |
| 173000008 Doacoes FES Hosp S Pedro   | 137,45    |           |
| 191996007 Multas Contratuais - FES   | 18.865,30 |           |
| 191997004 Multas Fisco Sanitaria-FES | 15,28     |           |
| 192203005 Restituições - FES         | 20,17     |           |
| 199097004 Anulacao de Restos - FES   | 11,38     | 40.421,21 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEH.        | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |           |           |
| 2510 Apoio ao SUS             |           |           |
| 3114 Diarias e Ajuda de Custo | 11.802,76 |           |
| 3120 Material de Consumo      | 6.593,78  |           |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 10.909,99 |           |
| 3192 Desp.Exerc.Anteriores    | 4.837,93  |           |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente   | 6.717,88  | 40.862,34 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 64.791,34



## RECURSO: 0143 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO PENITENCIARIO

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

60.604,92

## RECEITA

VALOR R\$

|           |                            |            |            |
|-----------|----------------------------|------------|------------|
| 131100003 | Aluguens - Fundo Penitenc  | 3.743,47   |            |
| 132100001 | Jrs Tit Renda - F Peniten  | 34.065,17  |            |
| 139703018 | Apl Fin - Fundo Penitenc   | 0,00       |            |
| 141000004 | Rec Prod Vegetal-F Penit   | 8.839,20   |            |
| 142000004 | Rec Prod Animais-F Peniten | 7.634,00   |            |
| 152029003 | Rec Ind Edit Graf-F Penit  | 262,00     |            |
| 152099002 | Outr Rec Ind Transf-F Pen  | 9.009,62   |            |
| 160001002 | Rec Serv Com-fundo Penit   | 3.644,50   |            |
| 160099002 | Rec Outros Serv Fundo Pen  | 437.529,61 |            |
| 173000006 | Doacoes Fundo Penitenciar  | 2,40       |            |
| 175000005 | Doacoes Fundo Penitenc     | 11,47      |            |
| 191996005 | Multas Contratuais-F Pen   | 676,14     |            |
| 192203002 | Restit - Fundo Penitenc    | 9.760,03   |            |
| 199099001 | Rec Vend Mat Inserv-F Pen  | 1.035,58   |            |
| 243000005 | Doacoes F Penit-Desp Cap   | 136,05     | 516.349,24 |

## DESPESA

U.O./FUNDO PROD. ELEM.

VALOR R\$

|      |                     |            |            |
|------|---------------------|------------|------------|
| 96   | Fundo Penitenciario |            |            |
| 8136 | Man Siat Rec        |            |            |
| 3131 | Rem.Serv.Pessoais   | 183.760,95 | 183.760,95 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

393.193,21

## RECURSO: 0144 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO DE REAPARELHAMENTO DO PODER JUDICIÁRIO

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 5.952.730,41

| RECEITA                             | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 131100004 Conc de Uso Foros - FRPJ  | 1.339,56     |              |
| 139703007 Aplic Financ - FRPJ       | 2.160.837,34 |              |
| 152029004 Rec Ind Edit GRAF-FRPJ    | 247.741,89   |              |
| 152029006 Rec Vda Diario Just-FRPJ  | 1.126.303,45 |              |
| 160013006 Rec Serv Administ - FRPJ  | 452.594,79   |              |
| 160013011 Rec Servicos Postais      | 74.749,89    |              |
| 191996004 Multas Contratuais-FRPJ   | 0,00         |              |
| 192203012 Restituicoes - FRPJ       | 5,09         |              |
| 199002005 Honorarios Periciais FRPJ | 980,00       |              |
| 199097006 Anulacao de Restos - FRPJ | 273.343,28   |              |
| 242300001 Doacoes Municipios - FRPJ | 42.302,47    | 4.383.197,76 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                          | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 92 Fundo de Reaparelhamento do Poder Judiciário |              |              |
| 9050 Const.Inst.Reap.Adm.Tribu                  |              |              |
| 3120 Material de Consumo                        | 675,48       |              |
| 3132 Outros Servicos Encargos                   | 463.225,20   |              |
| 4110 Obras e Instalacoes                        | 3.330.698,23 |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                     | 62.659,00    |              |
| 9051 Const.Inst.Reap.Adm.Foros                  |              |              |
| 3120 Material de Consumo                        | 2.326,00     |              |
| 3132 Outros Servicos Encargos                   | 23.308,24    |              |
| 4110 Obras e Instalacoes                        | 8.870,50     |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                     | 384.150,00   | 4.277.912,67 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 6.055.095,50

**RECURSO: 0145 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO DE REAPARELHAMENTO DOS SERV DE SEGURANCA PUBLICA**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 13.355,45

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139703003 Aplic Finance - FUNDESP   | 81.229,08 |           |
| 192203001 Restituicoes - FUNDESP    | 7.620,24  |           |
| 199097008 Anulacao Restos - FUNDESP | 565,23    | 89.414,55 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.   | VALOR R\$ |           |
|--|-----------|-----------|
| 93 Fundo Especial de Reaparelhamento dos Servicos de Seguranca Publica |           |           |
| 8571 Form. e Coord. Pol.de SP  |           |           |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente  | 30.419,00 |           |
| 8572 Man.Reap. Serv.Polic.   |           |           |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente  | 74,00     |           |
| 8575 Manut. Reap. Serv.Brig.   |           |           |
| 4110 Obras e Instalacoes   | 10.073,09 |           |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente  | 16.027,00 | 56.593,09 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 46.176,91

**RECURSO: 0147 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO DE TERRAS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 125,95

| RECEITA   | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 139703005 Rec Aplic Financeira (Lancado indiv. 139704022) | 145.352,56 | 145.352,56 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 145.478,51

## RECURSO: 0148 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO DE INVESTIMENTOS EM RECURSOS HIDRICOS DO R G SUL

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos  
Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

10.475,83

## RECEITA

VALOR R\$

|                                     |            |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 139703006 Aplic Financ - FRH-RS     | 130.249,89 |            |
| 160013007 Rec Serv Administ -FRH-RS | 480,00     |            |
| 192203004 Restituicoes - FRH-RS     | 1.151,46   | 131.861,35 |

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEK.

VALOR R\$

|  |          |          |
|--|----------|----------|
| 98 Fundo de Investimentos em Recursos Hidricos |          |          |
| 3669 Impl. Progr. Est. Irrigacao               |          |          |
| 3132 Outros Servicos Encargos                  | 4.026,45 |          |
| 4110 Obras e Instalacoes                       | 987,76   | 5.014,21 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

137.322,97

**RECURSO: 0149 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO DA BRIGADA MILITAR**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 1.260.135,20

| RECEITA                                | VALOR R\$    |              |
|--|--------------|--------------|
| 131100005 Aluguens - FBM               | 251.958,75   |              |
| 139703010 Aplic. Financ. - FBM         | 1.465.098,21 |              |
| 142000001 Rec. Prod. Animal Deriv. FBM | 15.914,02    |              |
| 160001001 Rec. Serv. Comerciais - FBM  | 1.815.524,90 |              |
| 160099006 Rec. Outros Servicos - FBM   | 74.037,74    |              |
| 192203007 Restituicoes - FBM           | 4.195.775,47 |              |
| 199097014 Anulacao de Restos - FBM     | 98.752,45    |              |
| 245000005 Doacoes FBM Desp. Capital    | 22.290,86    | 7.937.352,40 |

**DÉSPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 85 Fundo Brigada Militar      |              |              |
| 8586 Manut. Ger. da BM        |              |              |
| 3120 Material de Consumo      | 684.023,09   |              |
| 3131 Rem. Serv. Pessoais      | 8.584,03     |              |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 123.825,84   |              |
| 9729 Resp. Adm. Op. BM        |              |              |
| 4110 Obras e Instalacoes      | 209.291,57   |              |
| 4120 Equip. e Mat. Permanente | 1.389.887,15 | 2.415.611,68 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 6.781.875,92

**RECURSO: 0150 - RECEITAS VINCULADAS AO FUNDO GUERRA A MISERIA**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 110.582,47

Recurso transferido para o recurso 0001 ..... 110.582,47

Saldo do exercicio ..... 0,00

**RECURSO: 0153 - RECEITAS VINCULADAS AO FUNDO DE INVESTIMENTOS URBANOS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                              | VALOR R\$    |              |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 139602003 Receita - FUNDURBANO       | 1.015.899,76 |              |
| 139703024 Aplic Financ - FUNDURBANO  | 333.602,55   |              |
| 230000004 Amort Emprést - FUNDURBANO | 41.748,24    | 1.394.250,55 |

**DESPESA**

| U.C./FUNDO PROJ. ELEN.                            | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 50 Fundo de Investimentos Urbanos - FUNDURBANO/RS |            |            |
| 9198 Oper do FUNDURBANO/RS                        |            |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos                     | 181,19     |            |
| 4270 Conc Exp                                     | 472.209,82 | 472.391,01 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 921.859,54

**RECURSO: 0155 - RECEITAS VINCULADAS AO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO FLORESTAL**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 37.656,70

| RECEITA                           | VALOR R\$  |            |
|-----------------------------------|------------|------------|
| 139703020 Aplic Financ - FUNDEFLO | 137.101,83 |            |
| 141000007 Rec Prod Veget FUNDEFLO | 22.867,90  |            |
| 192203011 Restituicoes - FUNDEFLO | 2.252,75   | 162.222,48 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 199.879,18

## RECURSO: 0156 - RECEITAS VINCULADAS A CARTEIRA DE CREDITO AGRICOLA DO BANRISUL

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

0,00

| RECEITA   | VALOR R\$ |          |
|---|-----------|----------|
| 139602005 Receita cca BANRISUL                          | 4.855,57  | 4.855,57 |
| DESPESA   |           |          |
| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                  | VALOR R\$ |          |
| 33.01 Enc. Finan. do Estado - Enc. Gerais do Poder Exec |           |          |
| 1863 Man.Cart.Cr.Agr.BANRISUL                           |           |          |
| 4313 Contribuicoes a Fundos                             | 4.855,57  | 4.855,57 |
| Saldo do exercicio .....                                |           | 0,00     |

## RECURSO: 0157 - RECEITAS VINCULADAS FUNDO P/GARANTIA DE LIQUIDEZ TITULOS DIVIDA PUBLICA ESTADUAL

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

0,00

| RECEITA   | VALOR R\$     |               |
|---|---------------|---------------|
| 139601001 Receita FGLTDPE-BANRISUL                      | 34.412.475,56 |               |
| 139601002 Receita FGLTDPE-CEERGS                        | 7.366.003,03  | 41.778.478,59 |
| DESPESA   |               |               |
| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                  | VALOR R\$     |               |
| 14.10 Secretaria da Fazenda - Transf a Adm Indireta     |               |               |
| 1249 Contr a CEE p/Pgto Div.                            |               |               |
| 4311 Aux.p/Desp.de Capital                              | 12.798.946,23 |               |
| 33.01 ENC. Finan. do Estado - Enc. Gerais do Poder Exec |               |               |
| 2667 Transfer.Rend.Aufer.SIAC                           |               |               |
| 3256 Enc.de outras Dividas                              | 25.706.670,46 |               |
| 33.05 Enc. Finan. do Estado - Servico da Divida Publica |               |               |
| 2641 Manut. do FGLTDP                                   |               |               |
| 4313 Contribuicoes a Fundos                             | 3.000.000,00  | 41.505.616,69 |
| Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....   |               | 272.861,90    |

## RECURSO: 0158 - RECEITAS VINCULADAS AO FUNDO DE INVESTIMENTOS DO PROGRAMA INTEGRAL MELHORIA SOCIAL

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 16.907.032,96

| RECEITA                              | VALOR R\$     |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 139703007 Aplic Financ - FUNDOPINES  | 2.715.062,75  |               |
| 139800004 J Mora At Prest FUNDOPINES | 8.929.360,84  |               |
| 191996006 Multas Contrat-FUNDOPINES  | 0,00          |               |
| 230000003 Amort Emprést-FUNDOPINES   | 15.923.579,16 | 27.568.002,75 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$     |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 90 FUNDOPINES                 |               |               |
| 8177 Apoio Desenv. Inst.      |               |               |
| 3223 Transf. a Municipios     | 627.151,83    |               |
| 4270 Conc Emp                 | 251.095,64    |               |
| 8178 Adm. do Fundo            |               |               |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 633.980,85    |               |
| 9205 Infra-Estrut.Urbana      |               |               |
| 4270 Conc Emp                 | 12.452.854,13 |               |
| 9206 Desenv.Proj.Comunit.     |               |               |
| 4270 Conc Emp                 | 88.080,53     |               |
| 4323 Transf. a Municipios     | 243.662,42    |               |
| 9207 Saneamento e Meio Amb.   |               |               |
| 4270 Conc Emp                 | 996.466,33    |               |
| 9208 Proj.Piloto de Habitacao |               |               |
| 4270 Conc Emp                 | 316.724,84    | 15.610.016,57 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 28.865.019,17



**RECURSO: 0160 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO DA POLICIA CIVIL**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 1.645.051,73

| RECEITA                               | VALOR R\$    |              |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| 112296005 Tx Serv Fundo Policia Civil | 5.565.475,65 |              |
| 112296006 Tx Serv Trans=Alt Reg Vei   | 3.073.689,58 | 8.639.165,23 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 80 Fundo Policia Civil        |              |              |
| 8001 Reap. Op. Manut. da PC   |              |              |
| 3120 Material de Consumo      | 291.271,34   |              |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 5.650,00     |              |
| 4110 Obras e Instalacoes      | 522.228,06   |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente   | 1.705.681,73 | 2.524.831,13 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 7.759.385,83

**RECURSO: 0161 - RECEITAS VINCULADAS AO FUNDO DE REAPARELHAMENTO DA PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 (65% dos recursos 146 e 191) ..... 425.637,86

| RECEITA                             | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 139703022 Aplic Financ - FURPGE     | 23.958,74    |              |
| 131996016 Multas Contrat - FURPGE   | 153,30       |              |
| 199002003 Rec Honorar Advoc FURPGE  | 1.272.136,83 |              |
| 199002006 R Hon Adv Div Ativ FURPGE | 110.572,03   |              |
| 199097016 Anul Rest - FAJ - Hon Adv | 0,00         |              |
| 199097030 Anulacao de Restos FURPGE | 415,41       | 1.407.236,31 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                     | VALOR R\$  |              |
|--|------------|--------------|
| 87 Fundo de Reparelhamento da Procuradoria-Geral do Estado |            |              |
| 8111 A J J E A   |            |              |
| 3120 Material de Consumo                                   | 123.386,37 |              |
| 3131 Rem.Serv.Pessoais                                     | 248,80     |              |
| 3132 Outros Servicos Encargos                              | 231.604,76 |              |
| 3192 Desp.Exerc.Anteriores                                 | 13,53      |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                                | 646.079,84 | 1.001.333,30 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 831.540,87

**RECURSO: 0162 - RECEITAS VINCULADAS AO FUNDO DE APARELHAMENTO DA DEFENSORIA PUBLICA**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 (35% dos recursos 146 e 191) ss. .... 229.189,62

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139703025 Aplic Financ - FADEF      | 5.372,13  |           |
| 199002004 Rec Honorar Advocat FADEF | 40.327,85 |           |
| 199097016 Anu: Rest - FAJ - Hon Adv | 0,00      |           |
| 199097031 Anu:acao de Restos FADEF  | 2.503,83  | 48.203,81 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                            | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 88 Fundo de Reaparelhamento da Defensoria Publica |            |            |
| 8112 Assis. Jurid. Necess.                        |            |            |
| 3120 Material de Consumo                          | 1.857,60   |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos                     | 246.855,27 |            |
| 3192 Desp.Exerc.Anteriores                        | 3.363,41   |            |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                       | 10.982,82  |            |
| 4260 Const.Aut. Cap. Esp. Com. Fin                | 3.021,21   | 266.060,31 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 11.333,12

**RECURSO: 0163 - RECEITAS VINCULADAS AO FUNDO DE APOIO AO DESENV DOS PEQUENOS ESTABELEC RURAIS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139602007 Receita - FEAPER          | 7.817,57  |           |
| 193200006 Rec Princ Div Ativ FEAPER | 2.356,99  | 10.174,56 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 10.174,56

**RECURSO: 0175 - RECEITAS FINANCEIRAS VINCULADAS AO MINISTERIO PUBLICO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 671.047,51

| RECEITA                               | VALOR R\$  |            |
|---------------------------------------|------------|------------|
| 139702010 Apl. Fin. - Minist. Publico | 448.063,51 |            |
| 192109006 Indeniz - Minist. Publico   | 1.169,98   |            |
| 192202003 Restit. - Minist. Publico   | 834,58     | 450.068,07 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                            | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 09.01 Ministerio Publico - Proc. Geral da Justica |            |            |
| 2101 Representacao em Juizo                       |            |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos                     | 266.379,17 | 266.379,17 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 854.736,41

**RECURSO: 0176 - MULTAS E TAXAS DE SERVICOS DE FLORESTAMENTO/REFLORESTAMENTO - FUNDEFLOR**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 69.650,08

| RECEITA                                | VALOR R\$  |            |
|--|------------|------------|
| 012296009 Tx. Serv. Florest. FUNDEFLOR | 527.215,79 |            |
| 191997008 Multas Fiscais FLORESTAL     | 106.870,46 | 632.086,25 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                | VALOR R\$  |            |
|---------------------------------------|------------|------------|
| 89 Funco de Desenvolvimento Florestal |            |            |
| 8237 Fozent. Prod. Florestal          |            |            |
| 3120 Material de Consumo              | 750,00     |            |
| 3192 Desp. Exerc. Anteriores          | 300,00     |            |
| 4120 Equip. e Mat. Permanente         | 248.060,00 | 249.110,00 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 452.636,33

**RECURSO: 0177 - RECEITAS VINCULADAS AO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

618.040,32

| RECEITA                                   | VALOR R\$  |              |
|---|------------|--------------|
| 159703012 Aplie Financ - FDS - BM         | 78.056,42  |              |
| 139703013 Apl Fin - FDS - Bombeiros       | 84.138,62  |              |
| 139703014 Apl Fin - FDS - Habitacao       | 303.995,46 |              |
| 139703015 Apl Fin - FDS - Pol Civil       | 95.493,60  |              |
| 139703016 Apl Fin - FDS - Saude           | 146.280,43 |              |
| 192203008 Restit - FDS - Habitacao        | 7.545,92   |              |
| 199097053 Anulacao de Restos - FDS        | 867.527,42 |              |
| 199097053 (Lancamento indevido 199097002) | 5.295,30   | 1.588.313,17 |

**DESPESA**

| U.D./FUNDO PROJ. ELEM.  | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 83 Fundo de Desenvolvimento Social do Estado do Rio Grande do Sul |              |              |
| 8564 Exec Prog Est Habit  |              |              |
| 4323 Transf. a Municipios   | 1.164.265,84 |              |
| 8728 Reap Oper Brigada Militar                                    |              |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                                       | 188.655,46   |              |
| 8730 Reap Oper Corpo Bombeiros                                    |              |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                                       | 213.885,30   |              |
| 8732 Reap Oper Policia Civil                                      |              |              |
| 4110 Obras e Instalacoes  | 70.901,04    |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                                       | 74.263,09    |              |
| 9491 Aquis e Prod Medic   |              |              |
| 3120 Material de Consumo  | 362.090,83   | 2.074.061,56 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

332.291,93

**RECURSO: 0178 - RECEITAS OPERACIONAIS DO FUNDO DE APOIO AS DENCOES VOLUNTARIAS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

36.025,02

| RECEITA  | VALOR R\$ |           |
|--|-----------|-----------|
| 139703009 Aplie Financ - FADV                      | 14.721,53 |           |
| 139703009 Rendimento Lancado a menor no recurso/93 | 4.029,66  | 18.751,19 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

54.776,21

## RECURSO: 0179 - RECEITAS FINANCEIRAS VINCULADAS AO PODER LEGISLATIVO

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

178.450,70

## RECEITA

VALOR R\$

|                                     |           |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139702007 Apl Fin - Ass Legislativa | 46.767,66 |           |
| 192105007 Indenizac-Poder Legislat  | 10.741,71 |           |
| 192202005 Restit - Poder Legislat   | 7.059,85  |           |
| 221900004 Rec Alien Bens Nov P Leg  | 2.020,00  | 66.589,22 |

## DESPESA

L.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

|   |          |          |
|---|----------|----------|
| 01.01 Assembleia Legislativa - Assembleia Legislativa |          |          |
| 2013 Assis. Social Servidores                         |          |          |
| 3132 Outros Servicos Encargos                         | 9.758,52 | 9.758,52 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

288.281,40

## RECURSO: 0181 - DOACOES PARA APLICACAO EM ATIVIDADES CULTURALS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

1.243,83

## RECEITA

VALOR R\$

|                                     |        |        |
|-------------------------------------|--------|--------|
| 139702004 Apl Fin Doacoes Ativ Cult | 365,65 | 365,65 |
|-------------------------------------|--------|--------|

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

|   |          |          |
|---|----------|----------|
| 11.01 Sec. Cultura - Administracao Direta |          |          |
| 2121 Forcul.Polit.Acao Cult.              |          |          |
| 3132 Outros Servicos Encargos             | 1.394,40 | 1.394,40 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

215,13

**RECURSO: 0182 - RECEITAS DE SERVIÇOS DE SAÚDE VINCULADAS AO SUS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

2.977.276,33

| RECEITA                             | VALOR R\$     |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 139702003 Aplíc Finance - SUS       | 2.773.600,97  |               |
| 160005005 Rec Serv de Saúde - SUS   | 17.346.911,97 |               |
| 192202001 Restit - Serv Saúde - SUS | 48.001,66     |               |
| 192204017 Restit - Conv e Aux - SUS | 15.699,63     |               |
| 199097012 Anul Rest Serv Saúde-SUS  | 91.307,40     | 20.475.521,63 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$     |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 95 Fundo Estadual de Saúde    |               |               |
| 8510 Apoio ao SUS             |               |               |
| 3114 Diárias e Ajuda de Custo | 110.098,45    |               |
| 3120 Material de Consumo      | 12.051.091,13 |               |
| 3132 Outros Serviços Encargos | 2.432.228,70  |               |
| 3131 Rem.Serv.Pessoais        | 22.254,18     |               |
| 3192 Desp.Exerc.Anteriores    | 111.563,48    |               |
| 3223 Transf. a Municípios     | 731.332,58    |               |
| 3231 Subvencões Sociais       | 557.000,00    |               |
| 3259 Outras Transf.a Pessoas  | 98.383,99     |               |
| 3292 Desp.de Exerc.Anteriores | 3.000,00      |               |
| 4110 Obras e Instalações      | 168.378,52    |               |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente   | 195.150,77    |               |
| 4192 Desp.de Exerc.Anteriores | 9.632,32      |               |
| 4331 Aux.p/Desp.de Capital    | 5.000,00      | 16.495.114,12 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

6.957.683,84

**RECURSO: 0183 - RECEITAS FINANCEIRAS VINCULADAS AO PODER JUDICIÁRIO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

31.859.216,16

| RECEITA                             | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 139702002 Apl fin Poder Judiciário  | 9.070.372,18 |              |
| 192109004 Indeniz- Poder Judiciário | 18.125,26    |              |
| 192202004 Restit - Poder Judiciário | 110.342,19   | 9.198.839,63 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

41.058.055,79

## RECURSO: 0185 - DOACOES PARA O CONSELHO DE APOIO A ACOES COMUNITARIAS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 24.570,56

| RECEITA                          | VALOR R\$ |           |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| 139702006 Apl Fin - Doacoes CAAC | 10.488,75 | 10.488,75 |

## DESPESA

| U.C./FUNDO PROJ. ELEM.                               | VALOR R\$ |          |
|--|-----------|----------|
| 21.01 Sec.Trab.Cid.Assis.Social Administracao Direta |           |          |
| 2097 Apoio Acoes Comunitarias                        |           |          |
| 3120 Material de Consumo                             | 8.580,00  | 8.580,00 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 26.779,31

## RECURSO: 0188 - PROGRAMA "TROCA TROCA"

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 139702014 Apl Fin - "Troca Troca"   | 431.945,11   |              |
| 160001010 Rec Dom sem "Troca-Troca" | 3.996.727,36 | 4.428.672,47 |

## DESPESA

| U.C./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 15.01 Sec.da Agric. e Abastec. Administracao Direta |              |              |
| 1303 Troca Troca                                    |              |              |
| 4230 Aq Bens Rev                                    | 3.717.744,00 | 3.717.744,00 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 710.928,47

## RECURSO: 0192 - RENDA LIQUIDA DA EXPLORACAO DOS SERVICOS LOTERIOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 48.818,19

| RECEITA   | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 171208001 Renda Liq Serv Lot-CEERGS             | 710.139,31 |            |
| 171208007 Renda Liq da Lot Instantanea - CEERGS | 14.683,32  | 724.822,63 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 775.640,82

**RECURSO: 0193 - SOBRETAXA AO PREÇO DE VENDA DE BILHETES DA LOTERIA ESTADUAL**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

87.291,27

| RECEITA                             | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 171208002 Sobretax Bilh Loter Estad | 476.934,65 | 476.934,65 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

564.225,92

**RECURSO: 0194 - MULTAS DECORRENTES DE SENTENÇAS PENALIS - FUNDO PENITENCIÁRIO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

137.192,64

| RECEITA                              | VALOR R\$  |            |
|--------------------------------------|------------|------------|
| 191999007 Multas Sent Penais-F Penit | 345.563,66 |            |
| 199097020 Anul Rest F Penit Multas   | 2,65       | 345.566,31 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM. | VALOR R\$  |            |
|------------------------|------------|------------|
| 96 Fundo Penitenciário |            |            |
| 8136 Man Sist Rec      |            |            |
| 3131 Rem.Serv.Pessoais | 347.634,05 | 347.634,05 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

135.124,90

**RECURSO: 0195 - MULTAS DO ICMS VINCULADAS AO FUNAM/FUNAMEP**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

2.193,68

| RECEITA                         | VALOR R\$ |          |
|---------------------------------|-----------|----------|
| 191197015 Multas ICMS - FUNAMEP | 1.059,03  | 1.059,03 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

3.252,71



## RECURSO: 0196 - TAXAS E MULTAS DE INFRAÇÃO DE TRANSITO PARTICIPACAO DO DAER

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 2.190.546,26

| RECEITA                             | VALOR R\$     |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 112198001 Ix Fiscaliz Agenc Rodov   | 411.356,44    |               |
| 112294001 Tx Manut e Serv de Rodov  | 915.415,74    |               |
| 191998002 Multas Infr Transito-DAER | 10.803.073,44 | 12.129.845,62 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                               | VALOR R\$    |               |
|--|--------------|---------------|
| 12.10 Secr. dos Transportes - Transf a Adm Indireta  |              |               |
| 1466 Contr.DAER p/ Desp Cap                          |              |               |
| 4311 Aux.p/Desp.de Capital                           | 2.130.000,00 |               |
| 2367 Contr. DAER Cons. Rodov.                        |              |               |
| 3211 Transf. Operacionais                            | 9.950.000,00 |               |
| 35.06 Enc. Finan. do Estado - Transf. aos Municipios |              |               |
| 2642 Transf. Mun. Multa Transito                     |              |               |
| 3223 Transf. a Municipios                            | 326.905,85   | 12.406.905,85 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 1.973.486,03

## RECURSO: 0198 - MULTAS DE INFRAÇÃO DE TRANSITO - PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                            | VALOR R\$     |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 191998001 Multas Infração Transito | 11.781.784,77 | 11.781.784,77 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                               | VALOR R\$     |               |
|--|---------------|---------------|
| 35.06 Enc. Finan. do Estado - Transf. aos Municipios |               |               |
| 2642 Transf. Mun. Multa Transito                     |               |               |
| 3223 Transf. a Municipios                            | 11.781.784,72 |               |
| Ajuste de Exercicio Anterior:                        | 0,05          | 11.781.784,77 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

## RECURSO: 0199 - SERVIÇOS DE TRANSITO - ALTERAÇÃO DE REGISTRO DE VEÍCULOS AUTOMOTORES

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 1.572.063,83

| RECEITA                             | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 112296006 Tx Serv Trans-Alt Reg Vei | 3.073.690,24 |              |
| 199097017 Anul Rest-FUNDESP-Serv Tr | 4.363,63     | 3.078.053,87 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.  | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 93 Fundo Especial de Reparalhamento dos Serviços de Segurança Pública |            |            |
| 8571 Forç. e Coord. Pol.de SP   |            |            |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente   | 12.837,00  |            |
| 8572 Man.Reap. Serv.Polic.  |            |            |
| 4110 Obras e Instalações  | 213.864,37 |            |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente   | 283.036,33 |            |
| 8575 Manut. Resp. Serv.Brig.  |            |            |
| 4110 Obras e Instalações  | 182.710,98 |            |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente   | 259.257,00 | 951.705,68 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 3.698.412,02

## RECURSO: 0217 - COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS ESTADOS VINCULADA AO FUNDURBANO

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 4.612.285,97

| RECEITA                     | VALOR R\$    |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 172101001 Cota-Parte do FPE | 9.092.116,20 | 9.092.116,20 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                            | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 50 Fundo de Investimentos Urbanos - FUNDURBANO/RS |              |              |
| 9198 Oper do FUNDURBANO/RS                        |              |              |
| 4270 Conc Emp                                     | 9.000.000,00 | 9.000.000,00 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 4.704.402,17

## RECURSO: 0218 - COTA-PARTE DO IPI EXPORTAÇÃO - PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... C,00

## RECEITA

|                                     | VALOR R\$     |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 139800013 Corr Mon IPI-Export Ex 89 | 7.468.318,94  |               |
| 172101012 Cota-Parte IPI Exportação | 59.730.004,94 | 67.198.323,88 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                               | VALOR R\$     |               |
|--|---------------|---------------|
| 33.06 Enc. Finan. do Estado - Transf. aos Municípios |               |               |
| 2652 Part. Mun. ICM/ICMS                             |               |               |
| 3223 Transf. a Municípios                            | 59.730.004,79 |               |
| Ajuste do Exercício Anterior                         | 0,15          | 59.730.004,94 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 7.468.318,94

## RECURSO: 0219 - COTA-PARTE DO FUNDO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO DESPORTIVO - FUNDESP FEDERAL

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 75.355,74

## RECEITA

|                                   | VALOR R\$  |            |
|-----------------------------------|------------|------------|
| 139702011 A F C parte FUNDESP Fed | 47.982,16  |            |
| 172101033 C Parte FUNDESP Federal | 516.944,50 | 564.926,66 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$ |           |
|---|-----------|-----------|
| 19.01 Secretaria da Educação - Administração Direta |           |           |
| 2405 Coord. Geral Educ. Fis. Desp                   |           |           |
| 3231 Subvencões Sociais                             | 70.000,00 | 70.000,00 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 570.282,40

## RECURSO: 0220 - CORRECAO MONETARIA DA COTA-PARTE DO IPI EXPORTACAO DE 1989 VINCULADA A CEEE

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados ao exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$     |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 139800013 Corr Non IPI-Export Ex 89 | 14.153.772,62 | 14.153.772,62 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                  | VALOR R\$     |               |
|---|---------------|---------------|
| 17.10 Secr.Energia/Minas/Comun. - Transf a Adm Indireta |               |               |
| 1425 Contrib. CEEE p/Investim.                          |               |               |
| 4140 Const.Am.Cap.Exp.Ind.Agr                           | 14.153.772,62 | 14.153.772,62 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

## RECURSO: 0291 - VALORIZACAO DOS TITULOS CAUCIONADOS NO BACEN - CAPITALIZACAO DO BANRISUL

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$     |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 139800010 Val Tits BACEN - BANRISUL | 12.095.578,31 | 12.095.578,31 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                  | VALOR R\$    |               |
|---|--------------|---------------|
| 14.10 Secretaria da Fazenda - Transf a Adm Indireta     |              |               |
| 1255 Contribuicao ao BANRISUL                           |              |               |
| 4260 Const.Am.Cap.Exp.Com.Fin                           | 8.407.352,16 |               |
| 33.05 Enc. Finan. do Estado - Servico da Divida Publica |              |               |
| 2648 Pag.Div.Fundada Interna                            |              |               |
| 4351 Amortiz.de Div.Contractada                         | 3.515.577,72 | 11.922.929,88 |

Saldo vinculada a empenhar no proximo exercicio ..... 172.648,43

**RECURSO: 0292 - SALARIO EDUCACAO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados ao exercicio de 1994 ..... 2.347.312,07

| RECEITA                             | VALOR R\$     |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 139702001 Apl Ftn Salario-Educacao  | 19.071.462,17 |               |
| 172101030 Cota-Parte Sal-Educacao   | 78.632.678,18 |               |
| 191996009 Multas Contrat - Sal-Educ | 19.841,77     |               |
| 192202002 Restic - Salario-Educacao | 28.819,55     |               |
| 199097009 Anul Restos-Salario-Educ  | 1.377.065,20  | 99.329.866,87 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$    |               |
|---|--------------|---------------|
| 19.01 Secretaria da Educacao - Administracao Direta |              |               |
| 1502 melhoria da Rede Fisica                        |              |               |
| 3132 Outros Servicos Encargos                       | 1.418.956,47 |               |
| 4110 Obras e Instalacoes                            | 8.188.717,10 |               |
| 4192 Desp.de Exerc.Anteriores                       | 694,58       |               |
| 4210 Aquisicoes de Imoveis                          | 6.837,90     |               |
| 2397 Melhoria Ens. Fundamental                      |              |               |
| 3120 Material de Consumo                            | 3.075.905,63 |               |
| 2403 Incremento Ativ do CECIRS                      |              |               |
| 3132 Outros Servicos Encargos                       | 77.718,50    |               |
| 2407 Coop Est/Yun p/Ens FUNDAM                      |              |               |
| 3223 Transf. a Municipios                           | 136.000,00   |               |
| 4323 Transf. a Municipios                           | 1.364.000,00 |               |
| 2447 Manut Ens.Fundamental                          |              |               |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                         | 665.332,69   | 14.934.162,87 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 86.743.016,07

**RECURSO: 0294 - FUNDO ESPECIAL - PETROLEO DE PRODUCAO NACIONAL - ESTADO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 11.104,75

| RECEITA                            | VALOR R\$ |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 172101031 Cota-Parte Prod Petroleo | 29.562,81 | 29.562,81 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 40.667,56

**RECURSO: 0295 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA P/EXPLORAÇÃO DE RECURSOS HÍDRICOS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 4.133.677,57

| RECEITA                              | VALOR R\$    |              |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 139703025 A F Comp Fin Util Rec Hid  | 1.633.795,98 |              |
| 192101001 Comp Finance Util Rec Hidr | 2.174.557,51 | 3.808.353,49 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                         | VALOR R\$    |              |
|--|--------------|--------------|
| 96 Fundo de Investimentos em Recursos Hídricos |              |              |
| 8669 Impl.Progr.Est.Irrigação                  |              |              |
| 4110 Obras e Instalações                       | 2.484.709,60 |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                    | 6.125,00     | 2.490.834,60 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 5.451.196,46

**RECURSO: 0296 - FUNDO ESPECIAL - COTA-PARTE PETRÓLEO PRODUÇÃO NACIONAL - MUNICÍPIOS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 5.862,64

| RECEITA                            | VALOR R\$ |          |
|------------------------------------|-----------|----------|
| 172101031 Cota-Parte Prod Petróleo | 9.854,20  | 9.854,20 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 15.716,84

**RECURSO: 0297 - VALORIZAÇÃO DOS TÍTULOS CAUCIONADOS NO BACEN - SERVIÇO DA DÍVIDA PÚBLICA**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 139800011 Val Tit BACEN-Dívida Publ | 621.972,29 | 621.972,29 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                  | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 33.05 Enc. Finan. de Estado - Serviço da Dívida Pública |            |            |
| 2648 Pag.Dív.Fundada Interna                            |            |            |
| 4351 Amortiz.de Div.Contractada                         | 511.000,00 | 511.000,00 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 110.972,29

**RECURSO: 0309 - RECEITAS VINCULADAS AO FUNDO P/GARANTIA AMORTIZACAO DIVIDA PUBLICA-RESOL 98/92SF**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos

Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                            | VALOR R\$    |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 211800016 Op Cred-Lei9799/92-FGADP | 7.122.117,09 | 7.122.117,09 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                  | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 33.05 Enc. Finan. do Estado - Servico de Divida Publica |              |              |
| 2648 PAG.Biv.Fundada Interna                            |              |              |
| 4313 Contribuicoes a Fundos                             | 7.122.117,09 | 7.122.117,09 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

**RECURSO: 0324 - LEI 8899, DE 04.08.89 - FUNDOPIMES**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos

Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 144.922,86

| RECEITA                            | VALOR R\$     |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 139600003 Var Cambial FUNDOPIMES   | 632.362,20    |               |
| 212800005 Lei 8899/89 - FUNDOPIMES | 27.910.981,73 | 28.543.343,93 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$     |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 90 FUNDOPIMES                 |               |               |
| 8177 Apoio Desenv. Inst.      |               |               |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 1.453,40      |               |
| 3223 Transf. a Municipios     | 459.099,25    |               |
| 4270 Conc Emp                 | 383.609,00    |               |
| 9205 Infra-Estrut.Urbane      |               |               |
| 4270 Conc Emp                 | 22.960.141,90 |               |
| 9206 Desenv.Proj.Comunit.     |               |               |
| 4270 Conc Emp                 | 626.807,22    |               |
| 4323 Transf. a Municipios     | 396.138,98    |               |
| 9207 Saneamento e Meio Amb.   |               |               |
| 4270 Conc Emp                 | 7.915.779,41  |               |
| 9208 Proj.Piloto de Habitacao |               |               |
| 4270 Conc Emp                 | 950.955,76    | 33.653.984,92 |

Saldo vinculado a receber no proximo exercicio ..... 5.005.718,13-

**RECURSO: 0339 - LEI 8822, DE 15.02.89 - DECR 33325, DE 18.10.89 - PAGAMENTO DE PRECATORIOS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                           | VALOR R\$    |              |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 211100009 OC LEI 8822/89 Precator | 8.942.087,18 | 8.942.087,18 |

| DESPESA  | VALOR R\$    |              |
|--|--------------|--------------|
| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                 |              |              |
| 33.03 Enc. Finan. do Estado - Enca.Gerats Poder Judic. |              |              |
| 2036 Pag.Determ.p/Sent.Judic.                          |              |              |
| 3191 Sentencas Judiciarias                             | 8.942.087,18 | 8.942.087,18 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

**RECURSO: 0553 - LEI 8822, DE 15.02.89 - DEC 35610, DE 26.10.94 - GIRO DE 1995**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                            | VALOR R\$      |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 211100017 OC Lei 8822/89 Giro 1995 | 912.122.055,00 | 912.122.055,00 |

| DESPESA   | VALOR R\$      |                |
|---|----------------|----------------|
| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                  |                |                |
| 33.03 Enc. Finan. do Estado - Servico da Divida Publica |                |                |
| 2648 Pag.Div.Fundada Interna                            |                |                |
| 4352 Resgate de Tit.do Tesouro                          | 912.122.055,00 | 912.122.055,00 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

**RECURSO: 0672 - CONV SSMA/FIOCRUZ - INSTITUTO DE PESQUISAS BIOLOGICAS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 609,11

|                                |        |        |
|--------------------------------|--------|--------|
| Transferido para o Recurso 800 | 609,11 | 609,11 |
|--------------------------------|--------|--------|

Saldo do exercicio ..... 0,00



## RECURSO: 0684 - CONV PA/SNAD/SAA (BIRD) S/N - CONTROLE DAS DOENÇAS DOS ANIMAIS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 46.480,02

| RECEITA                             | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 139704047 A F C NA/SAA (BIRD) LDA   | 125.507,97 |            |
| 172108006 Rec Conv PA-SNAD/SAA BIRD | 634.257,00 | 759.864,97 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                   | VALOR R\$  |            |
|--|------------|------------|
| 15.01    Sec.da Agric. e Abastec. - Administração Direta |            |            |
| 2272    Apoio Def.Vig.Zoo                                |            |            |
| 3114    Diárias e Ajuda de Custo                         | 31.779,40  |            |
| 3120    Material de Consumo                              | 113.410,00 |            |
| 3132    Outros Serviços Encargos                         | 419.553,73 |            |
| 4120    Equip.e Mat.Permanente                           | 238.421,88 | 803.165,01 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 3.179,98

## RECURSO: 0699 - AUXILIO OPS/DMS/RS - FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 6.462,09

| RECEITA                            | VALOR R\$ |          |
|------------------------------------|-----------|----------|
| 139704051 A F Auxílio DPS/SSMA-FES | 1.767,34  | 1.767,34 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.           | VALOR R\$ |          |
|----------------------------------|-----------|----------|
| 95       Fundo Estadual de Saúde |           |          |
| 8510    Apoio ao SUS             |           |          |
| 3132    Outros Serviços Encargos | 8.229,43  | 8.229,43 |

Saldo do exercício ..... 0,00

## RECURSO: 0716 - CONV MA/SBO-FRH Nº 65/89 - PROJETOS DE CAPTACAO E ABUÇAO DE AGUAS SUPERFICIAIS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 703,92

| RECEITA                             | VALOR R\$ |        |
|-------------------------------------|-----------|--------|
| 139704075 A F-Conv MA/SPO-FRH 65/89 | 426,40    | 426,40 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                         | VALOR R\$ |          |
|--|-----------|----------|
| 98 Fundo de Investimentos em Recursos Hidricos |           |          |
| 8669 Impl.Progr.Est.Irrigacao                  |           |          |
| 4110 Obras e Instalacoes                       | 1.130,32  | 1.130,32 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

## RECURSO: 0729 - CONV REC/SE Nº 6/89 - COOPERACAO TECNICA

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 2.707,17

| RECEITA                             | VALOR R\$ |          |
|-------------------------------------|-----------|----------|
| 139704020 Apl Fin Conv SEC/SE 06/89 | 1.061,62  | 1.061,62 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 3.768,79

## RECURSO: 0741 - CONV MS/SSMA-SUS S/Nº - DESPESAS DE CAPITAL

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 37.328,00

| RECEITA                            | VALOR R\$ |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704004 A F Conv MS/SSMA-SUS D C | 15.296,29 | 15.296,29 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |           |           |
| 8510 Apoio ao SUS             |           |           |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 52.624,29 | 52.624,29 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

RECURSO: 0743 - CONV MS/SSMA-SUS S/M² - UNIDADE DE CAPACITACAO DE REDE

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 91.167,87

| RECEITA                             | VALOR R\$ |          |
|-------------------------------------|-----------|----------|
| 139704006 A F Conv MS/SSMA-SUS UCR  | 9.299,28  |          |
| 199097027 Anul Restos C MS/SSMA UCR | 0,02      | 9.299,30 |

DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |            |            |
| 8510 Apoio ao SUS             |            |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 100.467,17 | 100.467,17 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

RECURSO: 0744 - CONV MS/SSMA-SUS S/M² - PRO SAUDE III

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 32.424,29

| RÉCEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704007 A F C MS/SSMA-SUS PS III  | 21.133,56 |           |
| 199097034 Anul Restos-SUS PRO S III | 832,00    | 21.965,56 |

DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |           |           |
| 8510 Apoio ao SUS             |           |           |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 54.383,09 | 54.383,09 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 6,76

## RECURSO: 0746 - CONV MS/SSMA-SUS S/MP - PRO SAUDE II

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos  
Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

501.882,89

| RECEITA                            | VALOR R\$ |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704008 A F C MS/SSMA-SUS PS II  | 32.505,58 |           |
| 199097035 Anul Restos-SUS PRO S II | 46,72     | 32.552,30 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |            |            |
| 8510 Apoio ao SUS             |            |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 534.435,19 | 534.435,19 |

Saldo do exercicio .....

0,00

## RECURSO: 0747 - CONV MS/SSMA-SUS S/MP - COMBATE A COLERA

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos  
Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

175.954,06

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704009 A F Conv MS/SSMA-SUS C C  | 11.808,58 |           |
| 192204008 Rest C MS/SSMA-SUS Colera | 4.825,53  |           |
| 199097013 Anul Restos C MS/SSMA C C | 299,73    | 16.933,84 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |            |            |
| 8510 Apoio ao SUS             |            |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 190.268,15 | 190.268,15 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

2.619,75

**RECURSO: 0758 - CONV MS/SSMA-SUS 5/Nº - UNIDADE DE COBERTURA AMBULATORIAL**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 320.356,41

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704010 A F Conv MS/SSMA-SUS UCA  | 23.539,37 |           |
| 172108023 Rec Conv MS/SSMA-SUS UCA  | 8.131,59  |           |
| 192204009 Rest C MS/SSMA-SUS - UCA  | 6.053,63  |           |
| 199097022 Anul Restos C MS/SSMA UCA | 55,54     | 37.780,13 |

**DESPESA**

| U.C./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saúde    |            |            |
| 8510 Apoio ao SUS             |            |            |
| 3132 Outros Serviços Encargos | 353.177,95 | 353.177,95 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 4.958,59

**RECURSO: 0759 - CONV PARA/SNI/SPO - FIM Nº 23/91 - PROJETO SAO SEPE**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 18.965,76

| RECEITA                           | VALOR R\$ |          |
|-----------------------------------|-----------|----------|
| 139704032 A F C PARA-SNI/RS 23/91 | 2.999,87  | 2.999,87 |

**DESPESA**

| U.C./FUNDO PROJ. ELEM.                         | VALOR R\$ |           |
|--|-----------|-----------|
| 98 Fundo de Investimentos em Recursos Hídricos |           |           |
| 8689 Impl. Progr. Est. Irrigação               |           |           |
| 4321 Transferências a União                    | 21.965,63 | 21.965,63 |

Saldo do exercício ..... 0,00

**RECURSO: 0770 - CONV FNDE/SE Nº 4067/91 - CONCESSÃO DE BOLSAS DE TRABALHO P/ALUNOS MATRICULADOS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 167,59

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 167,59

## RECURSO: 0771 - CONV INCRA/SAA Nº 15089/91 - IMPLEMENTAÇÃO DE AÇÕES DE INFRA-ESTRUTURA EM PROJETOS DE ASSENTAMENTO

|   |            |      |      |
|---|------------|------|------|
| Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... |            |      | 0,00 |
| RECEITA   | VALOR R\$  |      |      |
| 139704022 A F C INCRA-SAA 15089/91  | 145.352,56 |      |      |
| (-) Receita Indevida (recurso 147)  | 145.352,56 | 0,00 |      |
| Saldo do exercício .....  |            |      | 0,00 |

## RECURSO: 0780 - CONV RS/FRS/SSMA S/Nº - AÇÕES BÁSICAS DE SAÚDE

|   |        |        |        |
|---|--------|--------|--------|
| Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... |        |        | 377,17 |
| Transferido para o Recurso 800  | 377,17 | 377,17 |        |
| Saldo do exercício .....  |        |        | 0,00   |

## RECURSO: 0781 - CONV PRO SAÚDE - LAFERGS/U.S. MURIALDO

|   |  |  |            |
|---|--|--|------------|
| Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... |  |  | 381.659,71 |
|---|--|--|------------|

|                                    |           |           |  |
|------------------------------------|-----------|-----------|--|
| RECEITA                            | VALOR R\$ |           |  |
| 139704019 A F C PS LAFERGS US MUR  | 22.722,78 |           |  |
| 192204013 Rest C PS-LAFERGS US MUR | 0,00      | 22.722,78 |  |

## DESPESA

|                                |            |            |      |
|--------------------------------|------------|------------|------|
| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.         | VALOR R\$  |            |      |
| 95 Fundo Estadual de Saúde     |            |            |      |
| 8510 Apoio ao SUS              |            |            |      |
| 3132 Outros Serviços Encargos  | 404.349,61 |            |      |
| Transferido para o Recurso 800 | 32,88      | 404.382,49 |      |
| Saldo do exercício .....       |            |            | 0,00 |

RECURSO: 0785 - CONV FNS/SSMA S/M² - AÇÕES DE IMUNIZAÇÃO, VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA E CONTROLE DE AGRAVOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 181.698,99

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704029 A F C FNS/SSMA-SUS Multiv | 14.040,40 |           |
| 192204014 Rest C NS/SSMA-SUS Multiv | 6.778,89  | 20.819,29 |

DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saúde    |            |            |
| 8510 Apoio ao SUS             |            |            |
| 3132 Outros Serviços Encargos | 202.306,24 | 202.306,24 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 212,04

RECURSO: 0787 - SUS/SSMA - PLANO DE APLICAÇÃO Nº 002

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 846.712,86

| RECEITA                            | VALOR R\$ |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704023 A F Rend SUS/SSMA P a 02 | 51.302,09 | 51.302,09 |

DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.         | VALOR R\$  |            |
|--------------------------------|------------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saúde     |            |            |
| 8510 Apoio ao SUS              |            |            |
| 3132 Outros Serviços Encargos  | 898.013,91 |            |
| Transferido para o Recurso 800 | 1,04       | 898.014,95 |

Saldo do exercício ..... 0,00

## RECURSO: 0789 - CONV MARA/SPO-FRH Nº 16/92 - PROJETO BACIA DO RIO SANTA MARIA

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 11.459,21

| RECEITA                            | VALOR R\$ |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704033 A F C MARA/SPO-FRH 16/92 | 1.426,26  |           |
| 242106020 Rec C MARA/SPO-FRH 16/92 | 65.534,86 | 66.961,12 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                         | VALOR R\$ |           |
|--|-----------|-----------|
| 98 Fundo de Investimentos em Recursos Hídricos |           |           |
| 8669 Impl.Progr.Est.Irrigação                  |           |           |
| 4110 Obras e Instalações                       | 75.012,24 |           |
| 4192 Desp.de Exerc.Anteriores                  | 2.756,92  | 77.769,16 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 651,17

## RECURSO: 0790 - CONV MARA/SPO-FRH Nº 17/92 - PROJETO BARRA FALSA

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 144.501,49

| RECEITA                           | VALOR R\$ |           |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 139704039 A F C MARA/RS-FRH 17/92 | 54.123,71 | 54.123,71 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                         | VALOR R\$  |            |
|--|------------|------------|
| 98 Fundo de Investimentos em Recursos Hídricos |            |            |
| 8669 Impl.Progr.Est.Irrigação                  |            |            |
| 4110 Obras e Instalações                       | 103.997,77 | 103.997,77 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 96.627,43

## RECURSO: 0794 - CONV ME-FAE-DAAN/SE Nº 43/91 - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 5.228,33

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 5.228,33



**RECURSO: 0795 - CONV INAMPS/SSMA Nº 56/92 - PROCESSAMENTO DE DADOS E INFORMACOES APLICATIVAS - SIA-SUS**

|   |           |        |        |
|---|-----------|--------|--------|
| Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... |           |        | 138,18 |
| RECEITA   | VALOR R\$ |        |        |
| 139704025 A F C INAMPS/SSMA 56/92   | 0,00      |        |        |
| Transferido para o Recurso 800  | -138,18   | 138,18 |        |
| Saldo do exercicio .....  |           |        | 0,00   |

**RECURSO: 0797 - CONV LIONS PA-FARRAPOS/SEC DE CULTURA - CONSTRUCAO DA BIBLIOTECA ROMAO REIF**

|   |           |        |          |
|---|-----------|--------|----------|
| Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... |           |        | 3.305,88 |
| RECEITA   | VALOR R\$ |        |          |
| 139704031 A F C Lions P.A./FAR/SC   | 812,22    | 812,22 |          |
| Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....   |           |        | 4.118,10 |

**RECURSO: 0799 - CONV RS/SSMA-SUS S/NE - REAPARELHAMENTO DO HOSPITAL DE CAULAS DO SUL**

|   |         |        |        |
|---|---------|--------|--------|
| Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... |         |        | 131,88 |
| Transferido para o Recurso 800  | -131,88 | 131,88 |        |
| Saldo do exercicio .....  |         |        | 0,00   |

## RECURSO: 0800 - CONV MS/SSMA S/Nº - CONTROLE DOENÇAS SEXUALMENTE TRANSMISSIVEL E INFECÇÃO DO VIRUS HIV

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

310.676,08

| RECEITA                             | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 139704027 A F C MS/SSMA CDST HIV    | 148.864,01 |            |
| 172108057 Rec Conv MS/SSMA CDST HIV | 0,00       |            |
| 192204023 Rest-Conv MS/SSMA-CDSTIVE | 936,27     |            |
| 199097040 Anul Restos-Contr Doencas | 441,52     |            |
| Transferido do Recurso 472          | 609,11     |            |
| Transferido do Recurso 780          | 377,17     |            |
| Transferido do Recurso 781          | 32,88      |            |
| Transferido do Recurso 787          | 1,04       |            |
| Transferido do Recurso 795          | 138,18     |            |
| Transferido do Recurso 799          | 131,88     | 151.532,06 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$ |            |
|-------------------------------|-----------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |           |            |
| 8510 Apoio ao SUS             |           |            |
| 3114 Diarias e Ajuda de Custo | 876,95    |            |
| 9589 Prev Contr Doencas       |           |            |
| 3114 Diarias e Ajuda de Custo | 3.725,78  |            |
| 3120 Material de Consumo      | 36.298,47 |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 19.761,63 |            |
| 3231 Subvencoes Sociais       | 47.353,00 |            |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente   | 5.589,48  |            |
| Ajuste do Exercício Anterior  | 6,64      | 113.614,95 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

348.595,19

## RECURSO: 0811 - CONV MS-CENE/SSMA-LAFERES S/Nº - INDICIZ. UNID. DE PROD. DE SOLIDOS E CONTROLE DE QUALIDADE - LAFERES

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

145.885,57

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704040 A F C MS-CENE/LAFERES S/N | 54.801,86 | 54.801,86 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.      | VALOR R\$  |            |
|-----------------------------|------------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saude  |            |            |
| 8510 Apoio ao SUS           |            |            |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente | 158.220,00 | 158.220,00 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

40.467,43

**RECURSO: 0814 - CONV MC/SC S/Nº - RESTAURACAO DA CASA DA CATARINHA**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 14,31

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM. | VALOR R\$ |                                     |
|------------------------|-----------|-------------------------------------|
| 11.01                  |           | Sec. Cultura - Administracao Direta |
|                        |           | 2119 Conserv.Patrim.Cultural        |
|                        | 14,31     | 3132 Outros Servicos Encargos       |

Saldo do exercicio ..... 0,00

**RECURSO: 0815 - CONV ME/FNDE/SE Nº 4103/93 - DISTRIBUICAO DE MATERIAL ESCOLAR**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 1.113,66

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 1.113,66

**RECURSO: 0816 - CONV ME/SE Nº 23/93 - PROJETO HERENÇA ESCOLAR**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 2.064,70

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 2.064,70

**RECURSO: 0818 - CONV MBES-SJTC S/Nº - PROJETO OS IDOSOS DO RIO GRANDE DO SUL**

Saldo dos recursos a receber, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 3.267,81-

| RECEITA                             | VALOR R\$ |          |
|-------------------------------------|-----------|----------|
| 139704089 A F Conv MBES-SJTC Idosos | 79,12     |          |
| 172108058 Rec Conv MBES-SJTC Idosos | 3.706,77  | 3.785,89 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM. | VALOR R\$ |  |
|------------------------|-----------|--|
| 21.01                  |           | Sec.Trab.Cid.Assis.Social - Administracao Direta |
|                        |           | 1032 Pesq. Idosos Urb. RGS                       |
|                        | 630,00    | 4120 Equip.e Mat.Permanente                      |

Saldo vinculado a receber no proximo exercicio ..... 111,92-

## RECURSO: 0820 - CONV MIR/SPO Nº 44/93 - EXECUÇÃO DA BACIA DO RIO DOS SINOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 35.776,52

| RECEITA                           | VALOR R\$ |           |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 139704058 A F Conv MIR/SPO 044/93 | 10.287,01 |           |
| 172108062 Rec Conv MIR/SPO 44/93  | 65.075,00 | 75.362,01 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                         | VALOR R\$  |            |
|--|------------|------------|
| 98 Fundo de Investimentos em Recursos Hídricos |            |            |
| 8669 Impl.Progr.Est.Irrigação                  |            |            |
| 4110 Obras e Instalações                       | 107.500,00 | 107.500,00 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício ..... 3.638,53

## RECURSO: 0821 - CONV FMS/SSMA S/Nº - CONTROLE DE DOENÇAS ENDERMICAS NO NORDESTE

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 ..... 11.414,77

| RECEITA                           | VALOR R\$ |        |
|-----------------------------------|-----------|--------|
| 139704059 Apl Fin - Conv Rec 0821 | 141,66    | 141,66 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| 95 Fundo Estadual de Saúde    |           |           |
| 8510 Apoio ao SUS             |           |           |
| 3132 Outros Serviços Encargos | 11.556,43 | 11.556,43 |

Saldo do exercício ..... 0,00

## RECURSO: 0822 - CONV 92/93 - PROJ BRA/92/001 - PREVENCAO E CONTROLE DA AIDS - PNUD

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

3.371,15

## RECEITA

VALOR R\$

139704060 A F Conv 092/93 - PNUD

1.741,53

172108064 Rec Conv 092/93 - PNUD

11.742,29

13.483,82

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

95 Fundo Estadual de Saude

9589 Prev Contr Doencas

4120 Equip.e Mat.Permanente

3.095,00

3.095,00

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

13.759,97

## RECURSO: 0823 - CONV 066/93 - PROJ BRA/92/001 - PREVENCAO E CONTROLE DA AIDS - PNUD

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 .....

2.447,38

## RECEITA

VALOR R\$

139704064 A F Conv 066/93 - PNUD

1.477,52

172108065 Rec Conv 066/93 - PNUD

7.930,69

9.408,21

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

95 Fundo Estadual de Saude

9589 Prev Contr Doencas

3120 Material de Consumo

367,50

4120 Equip.e Mat.Permanente

4.224,00

4.591,50

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

7.264,09

## RECURSO: 0625 - CONV 077/93 - PNLD - PROJ BRA/92/001 / INST DE PESQUISAS BIOLÓGICAS - IPB

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

8.413,64

| RECEITA                            | VALOR R\$ |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704068 A F Conv 077/93 PNLD/IPB | 5.995,87  |           |
| 172108066 Rec Conv 077/93 PNLD/IPB | 86.121,18 | 92.117,05 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.     | VALOR R\$ |          |
|----------------------------|-----------|----------|
| 95 Fundo Estadual de Saúde |           |          |
| 8510 Apoio ao SUS          |           |          |
| 3120 Material de Consumo   | 5.395,50  | 5.395,50 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

95.135,19

## RECURSO: 0626 - CONV NE-FNDE/SE Nº 968/94 - EQUIPAMENTOS PARA ESCOLAS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

182.094,30

| RECEITA                           | VALOR R\$ |           |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 139704073 A F C NE-FNDE/SE 968/94 | 28.734,97 | 28.734,97 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 19.01 Secretaria de Educação - Administração Direta |            |            |
| 2387 Des Educ Crian 0 a 6 anos                      |            |            |
| 3132 Outros Serviços Encargos                       | 210.829,27 | 210.829,27 |

Saldo do exercício .....

0,00

## RECURSO: 0827 - CONV ME-FNDE/SE Nº 969/94 - EQUIPAMENTOS PARA ESCOLAS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 443.184,45

| RECEITA                             | VALOR R\$  |              |
|-------------------------------------|------------|--------------|
| 139704074 A F C ME-FNDE/SE 969/94   | 393.834,45 |              |
| 191896019 Multas C ME-FNDE/SE969/94 | 8.815,98   |              |
| 199097032 Anul Restos-Conv SE969/94 | 117.170,28 |              |
| 242108038 Rec C ME-FNDE/SE 969/94   | 694.657,23 | 1.214.477,94 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$  |              |
|---|------------|--------------|
| 19.01 Secretaria de Educacao - Administracao Direta |            |              |
| 2397 Melhoria Ens. Fundamental                      |            |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                         | 280.725,14 |              |
| 2447 Manut Ens.Fundamental                          |            |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                         | 107.723,00 |              |
| 2467 Dinam. Bibliotecas Escol.                      |            |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                         | 668.929,50 | 1.057.377,64 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 600.284,75

## RECURSO: 0828 - CONV 082/94 - FNUDESA 92001 - CASOS SIDA/AIDS - ADULTOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 1.673,44

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$ |          |
|-------------------------------|-----------|----------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |           |          |
| 8510 Apoio ao SUS             |           |          |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 1.673,44  | 1.673,44 |

Saldo do exercicio ..... 0,00

## RECURSO: 0529 - TRANSFERENCIAS NS-FMS/SSMA - NOB/SUS/93 - FATOR DE APOIO AOS ESTADOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 1.085.072,70

| RECEITA                             | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 139702013 A F Transf NOB/SUS/93 FAE | 334.883,92 |            |
| 192204021 Restit Transf NS/SSMA NOB | 54,95      |            |
| 199097048 Anul Restos-Transf SUS 93 | 7,69       | 334.946,56 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |            |            |
| 8510 Apoio ao SUS             |            |            |
| 3120 Material de Consumo      | 736.014,41 |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 117.602,92 |            |
| 3192 Desp.Exerc.Anteriores    | 139.530,00 | 993.147,33 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 426.871,93

## RECURSO: 0830 - CONV ME-FAE/SE Nº 2787/94 - PROGRAMA DE ALIMENTACAO ESCOLAR

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 217.525,34

| RECEITA                           | VALOR R\$    |               |
|-----------------------------------|--------------|---------------|
| 139704078 A F C ME-FAE/SE 2787/94 | 1.980.591,11 |               |
| 172106071 R C ME-FAE/SE 2787/94   | 8.955.548,25 | 10.936.139,36 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 19.01 Secretaria da educacao - Administracao Direta |              |              |
| 2427 Prom.Saude Bem Estar Meno                      |              |              |
| 3120 Material de Consumo                            | 1.125.367,47 |              |
| 3223 Transf. a Municipios                           | 3.142.423,60 | 4.267.791,07 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 6.885.873,63



**RECURSO: 0831 - CONV MA-DAC/RS-ST-DAE 5-01/94 - REFORMA E PAVIMENTACAO DO AEROPORTO DE CACHOEIRA DO SUL**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 3.662,22

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704080 A F C MA/RS-DAE 5-01/94   | 5.072,63  |           |
| 242108040 R C MA-DAC/RS-DAE 5-01/94 | 41.313,62 | 46.386,25 |

| DESPESA  | VALOR R\$ |           |
|--|-----------|-----------|
| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                             |           |           |
| 18.10 Secr.dos Transportes - Transf a Adm Indireta |           |           |
| 1468 Contr DAE p/Desp Cap                          |           |           |
| 4311 Aux.p/Desp.de Capital                         | 47.255,85 | 47.255,85 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 2.792,62

**RECURSO: 0832 - CONV FNDE/SE Nº 2142/94 - VEICULO ADQUIRIDO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 105.018,09

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704061 Apl Fin C FNDE/SE 2142/94 | 79.499,16 |           |
| 191996022 Multas C FNDE/SE 2142/94  | 16.901,49 | 96.400,65 |

| DESPESA   | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              |            |            |
| 19.01 Secretaria da Educacao - Administracao Direta |            |            |
| 2447 Manut Ens.Fundamental                          |            |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos                       | 182.517,25 | 182.517,25 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 16.901,49

## RECURSO: 0633 - CONV MC/SC S/12 - INFORMATIZACAO DO MUSEU HIPOLITO JOSE DA COSTA

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados ao exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704086 A F C MC/SC S/N Inf Museu | 7.310,36  |           |
| 172108077 Rec C MC/SC S/N Inf Museu | 47.381,00 | 54.691,36 |

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                    | VALOR R\$ |           |
|---|-----------|-----------|
| 11.01 Sec. Cultura - Administracao Direta |           |           |
| 2121 Formul.Polic.Acao Cult.              |           |           |
| 3132 Outros Servicos Encargos             | 52.170,32 | 52.170,32 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 2.521,04

## RECURSO: 0834 - CONV MA-DAC/RS-ST-DAE Nº 5-02/94 - OBRAS NO AEROPORTO DE CAXIAS DO SUL

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 139704082 A F C MA/RS-DAE 5-02/94   | 9.687,59   |            |
| 242108043 R C MA-DAC/RS-DAE 5-02/94 | 170.558,42 | 180.246,01 |

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                    | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 18.03 Secr.dos Transportes - Depto.Aerop. |            |            |
| 1462 Constr Pav Aerop                     |            |            |
| 4110 Obras e Instalacoes                  | 170.558,42 | 170.558,42 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 9.687,59

## RECURSO: 0835 - CONV ME-FAE/SE Nº 2787/94 - PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - 2ª PARCELA

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

8.394.851,00

## RECEITA

VALOR R\$

139704033 A F FAE/SE 2787/94 2 PARC 3.206.714,61 3.206.714,61

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

19.01 Secretaria da Educação - Administração Direta  
 2427 Prom.Saude Bem Estar Meno  
     3223 Transf. a Municípios 4.976.431,20  
     3231 Subvencoes Sociais 101.198,50 5.077.629,70

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

6.523.935,91

## RECURSO: 0836 - CONV FNDE/SE Nº 3520/94 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS/MATERIAL DE APOIO

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

0,00

## RECEITA

VALOR R\$

139704088 Apl Fin C FNDE/SE 3520/94 14.028,23  
 242108044 Rec Conv FNDE/SE 3520/94 51.436,88 65.465,11

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

19.01 Secretaria da Educação - Administração Direta  
 2386 Informat.Sist.Educacional  
     3120 Material de Consumo 3.615,35  
     4120 Equip.e Mat.Permanente 4.399,90 8.015,25

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio .....

57.449,85

## RECURSO: 0807 - CONV PNUD/SSMA Nº 19/94 - ACOMPANHAMENTO DA INFECÇÃO P/HIV DA POPULAÇÃO DE BAIXO RISCO

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

0,00

## RECEITA

VALOR R\$

139704088 A F Conv PNUD/SSMA 19/94

4.874,93

172108075 R C PNUD/SSMA 19/94 AIHPB

14.147,40

19.022,33

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

95 Fundo Estadual de Saúde

9589 Prev Contr Doenças

3120 Material de Consumo

4.548,80

4120 Equip.e Mat.Permanente

3.689,00

8.237,80

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

10.784,33

## RECURSO: 0838 - CONV MS-FMS/SSMA S/Nº - CONSTRUÇÃO DO HOSPITAL GERAL DE CAXIAS DO SUL

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

0,00

## RECEITA

VALOR R\$

139704087 A F Conv MS-FMS/SSMA HCS

120.044,02

172108076 R C MS-FMS/SSMA - HGCS

1.024.557,36

1.144.601,38

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

95 Fundo Estadual de Saúde

9566 Constr Hosp Caxias do Sul

4110 Obras e instalações

1.143.987,99

1.143.987,99

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

613,39

**RECURSO: 0839 - CONV RICT-SECON-DNRC/SDAI-JC Nº 01/95 - MODERNIZACAO SERV REG PUBLICOS INTEGR CNEM**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                              | VALOR R\$ |           |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704112 A F C MIC-DNRC/SDAI-JC1/95 | 629,48    |           |
| 242108046 R C MIC-DNRC/SDAI-JC 1/95  | 70.000,00 | 70.629,48 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                            | VALOR R\$ |           |
|---|-----------|-----------|
| 16.01   |           |           |
| Sec. Desenv. Assun. Inter. - Administracao Direta |           |           |
| 2133 Exec.Registro de Comercio                    |           |           |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                       | 70.000,00 | 70.000,00 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... **629,48**

**RECURSO: 0841 - CONV MJ/SJS Nº 2/95 - CONTINUIDADE OBRAS CONSTRUCAO PENITENCIARIA CHURCHEADAS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 139704090 Apl Fin Conv MJ/SJS 2/95  | 16.251,05  |            |
| 242108047 Rec Conv MJ/SJS 2/95 CHAR | 950.060,00 | 966.341,05 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.           | VALOR R\$  |            |
|----------------------------------|------------|------------|
| 12.02                            |            |            |
| Sec. Justica e Seguranca - SUSEP |            |            |
| 1015 Const.Cons. Penit. e Pres   |            |            |
| 4110 Obras e Instalacoes         | 966.174,09 |            |
| 4321 Transferencias a Uniao      | 166,96     | 966.341,05 |

Saldo do exercicio ..... **0,00**

**RECURSO: 0842 - CONV ME-FNDE/SE Nº 94/95 - AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS AUDIOVISUAIS E ANTENAS PARABOLICAS**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 139704052 A F Conv ME-FNDE/SE 94/95 | 26.164,04    |              |
| 242108048 Rec Conv ME-FNDE/SE 94/95 | 1.927.500,00 | 1.953.664,04 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 19.01 Secretaria da Educacao - Administracao Direta |              |              |
| 2401 Apoio Tecnologico a Educ                       |              |              |
| 3120 Material de Consumo                            | 41.762,50    |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                         | 1.256.473,00 | 1.298.235,50 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 655.428,54

**RECURSO: 0844 - CONV FMS/SSMA-FES S/N. - MULTIVACINACAO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 139704094 A F C FMS/SSMA-FES Multiv | 101.202,51   |              |
| 172108080 R C FMS/SSMA-FES Multivar | 1.088.368,00 |              |
| 192204018 Rest C FMS/SSMA-FES Multi | 434,67       | 1.190.005,18 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |            |            |
| B510 Apoio ao SUS             |            |            |
| 3114 Diarias e Ajuda de Custo | 51.064,57  |            |
| 3120 Material de Consumo      | 150.155,46 |            |
| 3132 Outros Servicos Encargos | 385.019,04 | 586.239,07 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 603.766,11

**RECURSO: 0845 - CONV MS/SSMA PRUB/BRA/92/1 - CENTRO DE ORIENTACAO E APOIO SEROLOGICO**

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704097 A F C MS/SSMA PRUB/BRA/92 | 1.997,97  |           |
| 172108081 Rec Conv SSMA 92/1 COAS   | 25.581,60 | 27.579,57 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 27.579,57

## RECURSO: 0648 - CONV SENAC-RS/SETUR S/N. COOPERACAO TECNICA P/ DESENVOLVER BANCO DE DADOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$ |          |
|-------------------------------------|-----------|----------|
| 139704100 A F C SENAC-RS/SETUR S/N. | 100,10    |          |
| 173000023 R Conv SENAC-RS/SETUR S/N | 6.000,00  | 6.100,10 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                             | VALOR R\$ |          |
|--|-----------|----------|
| 23.01 Secretaria de Turismo - Administracao Direta |           |          |
| 2157 Apoio Prom. Turismo                           |           |          |
| 3132 Outros Servicos Encargos                      | 6.000,00  | 6.000,00 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 700,10

## RECURSO: 0651 - CONV MMA-SRH/SOPSH Nº 23/95 - ELABORACAO PLANO INTEGRADO APROVEITAMENTO DA BACIA RIO QUIARAI

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$ |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704101 A F C MMA-SRH/SOPSH 23/95 | 434,06    |           |
| 242108053 R C MMA-SRH/SOPSH 23/95   | 47.500,00 | 47.934,06 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                         | VALOR R\$ |           |
|--|-----------|-----------|
| 98 Fundo de Investimentos em Recursos Hidricos |           |           |
| 8669 Impl. Progr. Est. Irrigacao               |           |           |
| 4110 Obras e Instalacoes                       | 42.750,00 | 42.750,00 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 5.184,06

## RECURSO: 0652 - CONV ME-FNDE/SE Nº 2844/95 - AQUISICAO DE EQUIPAMENTO ACERVO BIBLIOGRAFICO E INSUMOS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                            | VALOR R\$ |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704102 A F C ME-FNDE/SE 2844/95 | 2.072,65  |           |
| 172108084 Rec C ME-FNDE/SE 2844/95 | 71.352,00 | 73.424,65 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 73.424,65

## RECURSO: 0853 - CONV FMS/SSMA-IPB Nº 01/95 - MONITORAMENTO SEROLÓGICO DA DOENÇA DE CHAGAS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

0,00

## RECEITA

VALOR R\$

139704103 A F C FMS/SSMA-IPB 01/95

2.480,12

172108085 R Conv FMS/SSMA-IPB 01/95

40.000,00

42.480,12

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

95 Fundo Estadual de Saúde

B510 Apoio ao SUS

3114 Diárias e Ajuda de Custo

238,03

238,03

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

42.242,09

## RECURSO: 0855 - CONV SEBRAE-RS/SETUR S/Nº APOIO CUSTO LOCAÇÃO ESTANDE XXII CONGRESSO ANAVYT

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

0,00

## RECEITA

VALOR R\$

139704110 A F C SEBRAE/SETUR S/N.

29,42

173000027 R C SEBRAE-RS/SETUR S/N

5.130,00

5.159,42

## DESPESA

U.O./FUNDO PROJ. ELEM.

VALOR R\$

23.01 Secretaria do Turismo - Administração Direta

2157 Apoio Prom. Turismo

3132 Outros Serviços Encargos

5.130,00

5.130,00

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

29,42



**RECURSO: 0856 - CONV OPS/SSMA - REDE DE REFERENCIA REGIONAL EM SAUDE NO RIO GRANDE DO SUL**

Saldo dos recursos a empregar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... **0,00**

| RECEITA                             | VALOR R\$ |          |
|-------------------------------------|-----------|----------|
| 139704105 Apl Fin-Conv OPS/SSMA RRR | 160,66    |          |
| 172108088 Rec Conv OPS/SSMA RRRSR5  | 5.000,00  | 5.160,66 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.        | VALOR R\$ |        |
|-------------------------------|-----------|--------|
| 95 Fundo Estadual de Saude    |           |        |
| 8510 Apoio ao SUS             |           |        |
| 3152 Outros Servicos Encargos | 964,00    | 964,00 |

Saldo vinculado a empregar no proximo exercicio ..... **4.196,66**

**RECURSO: 0857 - CONV FAE-MEC/SE Nº 650/95 - PROGRAMA DESTA BASECA DO ALUNO, PROFESSOR E ESCOLA**

Saldo dos recursos a empregar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... **0,00**

| RECEITA                             | VALOR R\$    |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 139704113 A F C FAE-MEC/SE 650/95   | 15.553,00    |              |
| 172108089 Rec Conv FAE-MEC/SE650/95 | 1.147.494,50 | 1.163.047,50 |

**DESPESA**

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$    |              |
|---|--------------|--------------|
| 19.01 Secretaria da Educacao - Administracao Direta |              |              |
| 2407 Coop EST/MUN P/ENS FUNDAM                      |              |              |
| 3223 Transf. a Municipios                           | 1.147.494,50 | 1.147.494,50 |

Saldo vinculado a empregar no proximo exercicio ..... **15.553,00**

## RECURSO: 0858 - CONV FAE-NEC/SE Nº 653/95 - PROGRAMA NACIONAL DE TRANSPORTE ESCOLAR

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                             | VALOR R\$  |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 139704114 A F C FAE-NEC/SE 653/95   | 12.458,00  |            |
| 242108057 Rec Conv FAE-NEC/SE653/95 | 630.000,00 | 642.458,00 |

| DESPESA   | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                |            |            |
| 19.01 Secretaria da Educacao - Administracao Direta   |            |            |
| 2407 Coop Est/Mun p/Ens FUNDAM                        |            |            |
| 4323 Transf. a Municipios                             | 630.000,00 | 630.000,00 |
| Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... |            | 12.458,00  |

## RECURSO: 0859 - CONV FNDE/SE Nº 3841/95 - AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS, MOBILIARIOS, UTENSILIOS-CAIC

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                            | VALOR R\$  |            |
|------------------------------------|------------|------------|
| 139704111 A F Conv FNDE/SE 3841/95 | 6.542,06   |            |
| 242108058 Rec Conv FNDE/SE 3841/95 | 329.600,00 | 336.142,06 |

Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... 336.142,06

## RECURSO: 0863 - CONV MS-FNS/SSMA Nº 22/95 - READEQUACAO E REFORMA, INSTALACOES E REEQUIPAMENTO DAS UNIDADES ASSISTENCIAIS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA                            | VALOR R\$    |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 139704107 A F C MS-FNS/SSMA 22/95  | 68.895,15    |              |
| 172108093 R Conv MS-FNS/SSMA 22/95 | 2.383.000,00 | 2.451.895,15 |

| DESPESA   | VALOR R\$  |              |
|---|------------|--------------|
| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                                |            |              |
| 95 Fundo Estadual de Saude                            |            |              |
| 2510 Apoio ao SUS                                     |            |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                           | 826.435,46 |              |
| 9562 Reestr.Redes Unid.Assist.                        |            |              |
| 4120 Equip.e Mat.Permanente                           | 56.563,80  | 882.999,26   |
| Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... |            | 1.568.895,89 |

RECURSO: 0265 - CONV SSMA-FES/BIRD Nº 3659/BR- ACORDO DO EMPRESTIMO BIRD PROJETO DE CONTROLE DA AIDS/DST

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposicao sobre Gestao dos Recursos Vinculados do exercicio de 1994 ..... 0,00

| RECEITA   | VALOR R\$  |            |            |
|---|------------|------------|------------|
| 139704109 A F C FES/BIRD 3659/BR                      | 107.930,24 |            |            |
| 172108095 R C SSMA-FES/BIRD 3659/BR                   | 842.872,00 | 950.802,24 |            |
| Saldo vinculado a empenhar no proximo exercicio ..... |            |            | 950.802,24 |

## RECURSO: 0825 - CONV 077/93 - PNUD - PROJ BRA/92/001 / INST DE PESQUISAS BIOLÓGICAS - IPB

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

8.413,64

| RECEITA                            | VALOR R\$ |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 139704068 A F Conv 077/93 PNUD/IPB | 5.995,87  |           |
| 172106066 Rec Conv 077/93 PNUD/IPB | 86.121,18 | 92.117,05 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.     | VALOR R\$ |          |
|----------------------------|-----------|----------|
| 95 Fundo Estadual de Saúde |           |          |
| 8510 Apoio ao SUS          |           |          |
| 3120 Material de Consumo   | 5.395,50  | 5.395,50 |

Saldo vinculado a empenhar no próximo exercício .....

95.135,19

## RECURSO: 0826 - CONV NE-FNDE/SE Nº 968/94 - EQUIPAMENTOS PARA ESCOLAS

Saldo dos recursos a empenhar, considerado na exposição sobre Gestão dos Recursos Vinculados do exercício de 1994 .....

182.094,30

| RECEITA                           | VALOR R\$ |           |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 139704073 A F C NE-FNDE/SE 968/94 | 28.734,97 | 28.734,97 |

## DESPESA

| U.O./FUNDO PROJ. ELEM.                              | VALOR R\$  |            |
|---|------------|------------|
| 19.01 Secretaria de Educação - Administração Direta |            |            |
| 2387 Des Educ Crian 0 a 6 anos                      |            |            |
| 3132 Outros Serviços Encargos                       | 210.829,27 | 210.829,27 |

Saldo do exercício .....

0,00

**DEMONSTRATIVOS  
CONSOLIDADOS DO  
SETOR GOVERNAMENTAL**



## SETOR GOVERNAMENTAL

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO DE 1995

(ANEXO Nº 12)

## RECEITA

| ESPECIFICAÇÃO                                  | PREVISÃO                | EXECUÇÃO                | DIFERENÇA                |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                      |                         |                         |                          |
| RECEITA TRIBUTÁRIA .....                       | 3.425.285.998,00        | 3.642.998.777,55        | 217.712.779,55           |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES .....                 | 185.991.890,96          | 275.878.813,22          | 88.886.922,26            |
| RECEITA PATRIMONIAL .....                      | 225.251.599,00          | 172.625.375,67          | -52.626.223,33           |
| RECEITA AGROPECUÁRIA .....                     | 1.122.476,00            | 458.017,91              | -664.458,09              |
| RECEITA INDUSTRIAL .....                       | 1.682.544,00            | 2.037.476,36            | 354.932,36               |
| RECEITA DE SERVIÇOS .....                      | 99.267.367,00           | 88.818.062,73           | -10.449.304,27           |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES .....                 | 702.024.057,50          | 740.170.115,96          | 38.146.058,46            |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES .....                | 136.661.233,00          | 212.110.192,78          | 75.448.959,78            |
| <b>TOTAL .....</b>                             | <b>4.778.297.165,46</b> | <b>5.135.096.852,18</b> | <b>356.799.686,72</b>    |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                     |                         |                         |                          |
| OPERACIONES DE CRÉDITO .....                   | 881.646.972,00          | 956.097.241,00          | 74.450.269,00            |
| ALIENAÇÃO DE BENS .....                        | 1.498.428,00            | 483.844,82              | -1.014.583,18            |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS .....               | 32.528.019,00           | 16.434.203,39           | -16.093.815,61           |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL .....                | 17.270.250,00           | 5.187.911,37            | -12.082.338,63           |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL .....               | 472,00                  | 1.514,53                | 1.042,53                 |
| <b>TOTAL .....</b>                             | <b>932.944.141,00</b>   | <b>978.204.715,11</b>   | <b>45.260.574,11</b>     |
| <b>SOMA .....</b>                              | <b>5.711.241.306,46</b> | <b>6.113.301.567,29</b> | <b>402.060.260,83</b>    |
| <b>DEFICIT DAS PREVISÕES E EXECUÇÕES .....</b> | <b>2.729.207.381,00</b> | <b>441.289.776,88</b>   | <b>-2.287.917.604,12</b> |
| <b>TOTAL .....</b>                             | <b>8.440.448.687,46</b> | <b>6.554.591.324,17</b> | <b>-1.885.857.363,29</b> |

## SETOR GOVERNAMENTAL

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO DE 1999

(ANEXO No 12)

## DESPESA

| ESPECIFICAÇÃO                                | AUTORIZAÇÃO      | EXECUÇÃO         | DIFERENÇA         |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| CREDITOS ORÇAMENTÁRIOS E SUPLEMENTARES ..... | 7.852.437.864,28 | 6.087.299.342,50 | -1.765.138.521,78 |
| CREDITOS ESPECIAIS .....                     | 588.010.823,18   | 467.291.981,67   | -120.718.841,51   |
| <br>   |                  |                  |                   |
| SOMA .....                                   | 8.440.448.687,46 | 6.554.591.324,17 | -1.885.857.363,29 |
| <br>   |                  |                  |                   |
| TOTAL .....                                  | 8.440.448.687,46 | 6.554.591.324,17 | -1.885.857.363,29 |

SETOR GOVERNAMENTAL

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO DE 1995

CANEXO No 13:

RECEITA

ESPECIFICAÇÃO

|   |                       |
|---|-----------------------|
| RECEITA ORÇAMENTARIA .....                        | 6.113.301.547,29      |
| RECEITAS CORRENTES .....                          | 5.135.096.832,18      |
| RECEITA TRIBUTARIA .....                          | 3.642.998.777,55      |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO .....                     | 275.878.813,22        |
| RECEITA PATRIMONIAL .....                         | 172.623.375,67        |
| RECEITA AGROPECUARIA .....                        | 458.017,91            |
| RECEITA INDUSTRIAL .....                          | 2.037.476,36          |
| RECEITA DE SERVIÇOS .....                         | 83.818.062,73         |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES .....                    | 740.170.115,96        |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES .....                   | 212.110.192,78        |
| RECEITAS DE CAPITAL .....                         | 978.204.715,11        |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO .....                        | 956.097.241,00        |
| ALIENAÇÃO DE BENS .....                           | 483.844,82            |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS .....                  | 16.434.205,39         |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL .....                   | 5.187.911,37          |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL .....                  | 1.514,53              |
| RECEITA EXTRA-ORÇAMENTARIA .....                  | 77.835.816.897,66     |
| REALIZAVEL .....                                  | 38.873.673.907,79     |
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS .....                  | 487.583.019,97        |
| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS .....              | 217.405.165,50        |
| SERVIDO DA DÍVIDA A PAGAR .....                   | 22.305.279,58         |
| DEPÓSITOS .....                                   | 37.896.821.451,80     |
| DÉBITOS DE TESOURARIA .....                       | 271.000.000,00        |
| DIVERSOS .....                                    | 57.028.073,02         |
| SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR .....                | 129.615.223,44        |
| CAIXA .....                                       | 276.871,52            |
| BANCOS C/ DESPÓSITO .....                         | 30.272.371,42         |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA ..... | 33.988.001,96         |
| BANCOS C/ VINCULADAS .....                        | 55.421.856,28         |
| BANCOS C/RECOLTAMENTO .....                       | 130.362,79            |
| BANCOS C/ARRECADACAO .....                        | 9.585.759,47          |
| <br>TOTAL GERAL .....                             | <br>84.078.733.668,39 |



## SETOR GOVERNAMENTAL

## BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO DE 1995

(ANEXO Nº 13)

## DESPESA

## ESPECIFICAÇÃO

|   |                   |
|---|-------------------|
| DESPESA ORÇAMENTÁRIA .....                        | 6.554.591.324,17  |
| LEGISLATIVA .....                                 | 114.649.668,34    |
| JUDICIÁRIA .....                                  | 380.963.658,12    |
| ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO .....                | 1.563.761.177,35  |
| AGRICULTURA .....                                 | 90.526.824,91     |
| COMUNICAÇÕES .....                                | 87.811,91         |
| DEFESA NACIONAL E SEGURANÇA PÚBLICA .....         | 457.190.576,10    |
| DESENVOLVIMENTO REGIONAL .....                    | 1.042.620.617,96  |
| EDUCAÇÃO E CULTURA .....                          | 682.316.302,50    |
| ENERGIA E RECURSOS MINERAIS .....                 | 19.122.281,04     |
| HABITACÃO E URBANISMO .....                       | 30.599.476,59     |
| INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS .....              | 113.920.656,37    |
| SAÚDE E SANEAMENTO .....                          | 188.199.780,10    |
| TRABALHO .....                                    | 18.746.545,19     |
| ASSISTÊNCIA E PREVIDÊNCIA .....                   | 1.679.143.247,57  |
| TRANSPORTE .....                                  | 252.740.500,12    |
| DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA .....                  | 77.240.477.564,79 |
| REALIZÁVEL .....                                  | 38.964.054.599,48 |
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS .....                  | 182.201.484,74    |
| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS .....              | 89.089.429,42     |
| SERVIDO DA DÍVIDA A PAGAR .....                   | 15.366.582,35     |
| DEPÓSITOS .....                                   | 37.841.189.921,80 |
| DÉBITOS DE TESOURARIA .....                       | 102.767.857,14    |
| DÍVERSOS .....                                    | 45.887.689,85     |
| SALDOS PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE .....            | 283.666.779,43    |
| CADA .....  | 308.435,04        |
| BANCOS C/ DISPOSIÇÃO .....                        | 42.040.733,72     |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA ..... | 208.196.895,79    |
| BANCOS C/ VINCULADAS .....                        | 35.791.621,15     |
| BANCOS C/ RECOLHIMENTO .....                      | 85.166,40         |
| BANCOS C/ ARRECADACÃO .....                       | 2.239.905,33      |
| TOTAL GERAL .....                                 | 84.078.733.668,36 |

## SETOR GOVERNAMENTAL

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 1995

(ANEXO Nº 14)

## ATIVO

|  |                  |
|--|------------------|
| ATIVO FINANCEIRO .....   | 499.511.126,84   |
| DISPONIVEL .....   | 245.548.086,55   |
| CAIXA .....  | 305.435,04       |
| BANCOS C/DISPOSICAO .....  | 42.040.755,72    |
| APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA .....                  | 208.198.895,79   |
| VINCULADO EM CONTA CORRENTE BANCARIA .....                         | 38.116.672,28    |
| BANCOS, C/VINCULADAS .....   | 35.791.621,15    |
| BANCOS, C/RECOLHIMENTO .....                                       | 85.166,40        |
| BANCOS, C/ARRECADACAO .....  | 2.299.905,33     |
| REALIZAVEL .....   | 215.846.347,41   |
| APLICACOES FINANCEIRAS .....                                       | 2.095.209,61     |
| CAUCOES - CEE .....  | 201,45           |
| DEVEDORES .....  | 94.655.021,53    |
| RESPONSAVEIS .....   | 24.685.991,81    |
| DEPOSITO PARA DESAPROPRIACOES .....                                | 0,28             |
| DEPOSITOS JUDICIAIS .....  | 231.538,40       |
| AQUISICOES EM PROCESSAMENTO .....                                  | 9.701,60         |
| IMPORTACOES ATRAVES DO DECAM .....                                 | 11.162,79        |
| CAUCOES - CRT .....  | 197,36           |
| CAUCOES - BANCO CENTRAL DO BRASIL - CAPITALIZACAO BANRISUL .....   | 19.146.951,25    |
| FOLTOPE - VALORES REALIZAVELIS .....                               | 74.210.371,35    |
| ATIVO PERMANENTE .....   | 4.455.347.872,99 |
| BENS DA ENTIDADE .....   | 255.479.636,31   |
| BENS DE RENDA .....  | 26.257.157,19    |
| BENS MOVEIS .....  | 40.973.578,76    |
| BENS IMOVEIS .....   | 187.890.805,18   |
| BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL .....                                  | 418.095,18       |
| PARTICIPACOES .....  | 1.575.769.453,16 |
| PARTICIPACOES SOCIETARIAS - FUNDOPEN .....                         | 3.261.085,66     |
| PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS SOB CONTROLE DO ESTADO ..... | 1.565.772.206,88 |
| PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS DIVERSAS .....               | 6.736.163,62     |

|   |                   |
|---|-------------------|
| CREDITOS .....  | 695.055.683,31    |
| CREDITOS P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - FRIGORIFICOS LEI 9405/92 ..... | 15.005.737,08     |
| DEVEDORES POR IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE .....                     | 223,73            |
| DEVEDORES POR ENCARGOS DE LOCACAO .....                               | 134.653,47        |
| CONTRIBUICOES E TRANSFERENCIAS A RECEBER .....                        | 51.680.422,65     |
| CREDITOS P/FUTURO AUMENTO CAP. EM EMPR. SOB CONTROLE DO ESTADO .....  | 1.989.347,97      |
| CREDITOS P/FUTURO AUMENTO CAP. EM EMPR. DIVERSAS .....                | 208,36            |
| DEVEDORES POR PAGAMENTOS INDEVIDOS .....                              | 111.372,08        |
| DEVEDORES P/CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS .....                       | 154.589,28        |
| APLICACOES FINANCEIRAS EM TITULOS DA DIVIDA PUBLICA .....             | 0,06              |
| DEVEDORES POR FINANCIAMENTOS HABITACIONAIS CONCEDIDOS .....           | 264.718.119,13    |
| TRIBUTOS A RECUPERAR .....  | 10.985,83         |
| DEVEDORES POR CONSIGNACOES .....                                      | 49.656.981,31     |
| DEVEDORES POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS .....                            | 115.246.971,33    |
| DEVEDORES POR OPERACOES MERCANTIS .....                               | 257.825,49        |
| DEVEDORES POR PRESTACOES DE SERVICIOS .....                           | 143.279.527,15    |
| DEVEDORES PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS .....                           | 9.752.088,59      |
| CREDITOS POR VENDA A PRAZO DE BEIS .....                              | 167.767,40        |
| CREDITOS DE CORRECAO MONETARIA E OUTROS ENCARGOS \$/JUAVALS .....     | 40.999.932,45     |
| <br>  |                   |
| DIVIDA ATIVA .....  | 1.880.616.044,47  |
| DIVIDA ATIVA DE IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE .....                   | 1.368,48          |
| DIVIDA ATIVA DE PAGAMENTOS INDEVIDOS .....                            | 9.654,40          |
| DIVIDA ATIVA DE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS .....                   | 323.905.202,00    |
| DIVIDA ATIVA DE CONSIGNACOES .....                                    | 124.926.809,41    |
| DIVIDA ATIVA DE EMPRESTIMOS CONCEDIDOS .....                          | 107.691,80        |
| DIVIDA ATIVA DE PRESTACAO DE SERVICIOS .....                          | 1.338.792,27      |
| DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA .....   | 1.426.856.516,09  |
| DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA .....                                     | 3.461.010,02      |
| <br>  |                   |
| DIVERSOS .....  | 90.387.055,74     |
| BEIS, CREDITOS E VALORES EM FASE DE AQUISICAO OU FORMACAO .....       | 25.394.974,78     |
| BEIS DE VENDA .....   | 7.774.025,01      |
| ALMOXARIFADOS .....   | 13.662.692,55     |
| VALORES ATIVOS EM LIQUIDACAO .....                                    | 8,89              |
| BENEFICORIAS EM INOVEIS DE TERCEIROS .....                            | 34.879,18         |
| FUNDO P/GARANTIA AMORTIZ.DE DIVIDA PUBLICA - RESOLUCAO 96/92 SF ..... | 7.122.117,09      |
| BEIS RECEBIDOS EM PAGAMENTO DE DIVIDA ATIVA .....                     | 415.889,37        |
| FUNDOS PARA FINANCIAMENTO - C/PATRIMONIO .....                        | 28.679.379,23     |
| FGLTDFE - C/PATRIMONIO .....  | 7.150.871,46      |
| FUNDOS P/INVESTIMENTOS - C/PATRIMONIO .....                           | 172.218,18        |
| <br>  |                   |
| SOMA DO ATIVO REAL .....  | 4.994.858.999,83  |
| <br>  |                   |
| SALDO PATRIMONIAL .....   | 5.336.194.822,06  |
| <br>  |                   |
| PASSIVO REAL DESCOBERTO .....   | 5.336.194.822,06  |
| <br>  |                   |
| COMPENSADO .....  | 1.781.074.426,68  |
| <br>  |                   |
| TOTAL .....   | 12.112.128.248,57 |

## SETOR GOVERNAMENTAL

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 1995

ANEXO No 14)

## PASSIVO

|  |                   |
|--|-------------------|
| PASSIVO FINANCEIRO .....   | 1.051.570.999,85  |
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS .....                                   | 436.151.669,99    |
| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS .....                               | 242.302.890,97    |
| SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR .....                                    | 18.591.940,85     |
| SERVIÇO DE PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS .....           | 866,76            |
| SERVIÇO DE DÉBITOS DE TESOURARIA - CONTRATOS .....                 | 5.382.045,91      |
| SERVIÇO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS .....                | 11.240.620,03     |
| SERVIÇO DA DÍVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS .....                | 1.968.408,15      |
| DEPÓSITOS .....  | 170.362.959,22    |
| DEPÓSITOS .....  | 170.362.959,22    |
| DÉBITOS DE TESOURARIA .....  | 168.232.142,86    |
| EMPRESTIMOS PARA ANTECIPAÇÃO DA RECEITA - CONTRATOS .....          | 168.232.142,86    |
| DIVERSOS .....   | 16.229.355,97     |
| ORDENS DE PAGAMENTO DEVOLVIDAS .....                               | 412.602,31        |
| OUTROS CREDORES .....  | 15.816.188,72     |
| FUNDO ROTATIVO P/ESTOQUE DE MATERIAIS - RECURSOS DISPONÍVEIS ..... | 604,94            |
| PASSIVO PERMANENTE .....   | 9.279.182.822,05  |
| DÍVIDA FUNDADA INTERNA .....                                       | 7.117.258.171,31  |
| DÉBITOS PARCELADOS .....   | 63.033.980,66     |
| DÍVIDA FUNDADA INTERNA - TÍTULOS .....                             | 5.137.866.177,54  |
| DÍVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS .....                           | 1.805.969.482,11  |
| DÍVIDA FUNDADA INTERNA VENCIDA - CONTRATOS EM RENEGOCIAÇÃO .....   | 112.428.531,00    |
| DÍVIDA FUNDADA EXTERNA .....                                       | 167.137.450,39    |
| DÍVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS .....                           | 167.137.450,39    |
| RESERVAS TÉCNICAS .....  | 1.989.873.466,55  |
| RESERVAS ATUARIAIS .....   | 1.989.873.466,55  |
| DIVERSOS .....   | 4.873.733,78      |
| OUTRAS DÍVIDAS CONTRATADAS .....                                   | 4.873.733,78      |
| SOMA DO PASSIVO REAL .....   | 10.331.053.821,89 |
| COMPENSAÇÃO .....  | 1.781.074.426,68  |
| TOTAL .....  | 12.112.128.248,57 |

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO DE 1995

(ANEXO No 15)

VARIAÇÕES ATIVAS

|   |                  |
|---|------------------|
| RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA .....                                  | 7.324.601.778,89 |
| RECEITAS CORRENTES .....  | 5.135.096.832,28 |
| RECEITA TRIBUTARIA .....  | 3.642.998.777,55 |
| RECEITA DE CONTRIBUICAC .....   | 275.878.813,22   |
| RECEITA PATRIMONIAL .....   | 172.625.375,67   |
| RECEITA AGROPECUARIA .....  | 458.017,91       |
| RECEITA INDUSTRIAL .....  | 2.057.476,36     |
| RECEITA DE SERVIÇOS .....   | 98.818.062,73    |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES .....  | 740.170.115,96   |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES .....   | 212.110.192,78   |
| RECEITAS DE CAPITAL .....   | 978.204.775,11   |
| OPERACOES DE CREDITO .....  | 956.057.241,00   |
| ALIEINACAO DE BENS .....  | 453.844,22       |
| AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS .....  | 16.434.233,39    |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL .....   | 5.187.911,37     |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL .....  | 1.514,53         |
| MUTACOES PATRIMONIAIS DA DESPESA .....                                      | 1.271.300.251,60 |
| AMORTIZACAO DE DEBITOS PARCELADOS .....                                     | 10.888.076,34    |
| REGISTRO DE BENS, CREDITOS E VALORES EM FASE DE AQUISICAO OU FORMACAO ..... | 22.546.528,32    |
| PRODUCAO OU AQUISICAO DE BENS DE VENDA .....                                | 280.081,06       |
| FORMACAO DE CREDITOS POR ENCARGOS DE LOCACAO .....                          | 1.246,59         |
| AQUISICAO DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EPERL. S/CONTROLE DO ESTADO ..... | 72.252.016,54    |
| RECOLHIMENTO OU COMPENSACAO DE TRIBUTOS .....                               | 1.652,13         |
| AMORTIZACAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - TITULOS .....                       | 917.237.905,89   |
| AMORTIZACAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS .....                     | 114.991.080,07   |
| AMORTIZACAO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS .....                     | 25.562.624,50    |
| AMORTIZACAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS EM RENEGOCIACAO .....     | 397.883,34       |
| TRANSFERENCIAS DE VALORES AO FUNDO PAGAMENTIA AMORT.DIVIDA PUBLICA .....    | 7.122.117,09     |
| AMORTIZACAO DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS .....                             | 2.405.324,23     |
| CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS MOVEIS .....                                | 13.328.600,95    |
| CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS IMOVEIS .....                               | 11.814.357,76    |
| CONSTRUCAO OU AQUISICAO DE BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL .....                | 32.800,47        |
| FORMACAO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS .....                       | 66.140.057,39    |
| FORMACAO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROMENTOS .....                      | 2.091,62         |
| AQUISICAO DE BENS DE ALMOXARIFADO .....                                     | 154.891,70       |
| TRANSFERENCIAS A FUNDOS PARA FINANCIAMENTO .....                            | 3.190.855,57     |
| TRANSFERENCIAS AO FOLTOPE .....   | 3.000.000,00     |

|   |                   |
|---|-------------------|
| INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA .....                                  | 5.260.372.202,18  |
| <br>  |                   |
| VARIACOES ATIVAS EXTRA-ORCAMENTARIAS .....                                    | 5.260.372.202,18  |
| <br>  |                   |
| BAIXA DE DEBITOS PARCELADOS .....   | 394.105,18        |
| INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS - FUNDOPEM .....                    | 1.660.573,26      |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE .....                 | 1.770,21          |
| INCORPORACAO DE BENS DE VENDA .....   | 1.102.409,52      |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR ENCARGOS DE LOCACAO .....                           | 987.805,79        |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR CONTRIBUICOES E TRANSFERENCIAS A RECEBER .....      | 223.847.610,74    |
| INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM ENPR. S/CONTROLE DO ESTADO ..... | 1.357.186.184,49  |
| INCORPORACAO DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS DIVERSAS .....          | 6.059.517,38      |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR PAGAMENTOS INDEVIDOS .....                          | 113.131,22        |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS .....                 | 28.885.332,20     |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR FINANCIAMENTOS HABITACIONAIS .....                  | 707.501.951,82    |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR TRIBUTOS A RECUPERAR .....                          | 0,01              |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - TITULOS .....                               | 1,17              |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS .....                             | 3.648.639,77      |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS .....                             | 7.515.482,29      |
| INSCRICAO DE CREDITOS DE CONSIGNATARIOS .....                                 | 289.036.157,40    |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA INTERNA VENCIDA - CONTRATOS EM RENEGOCIACAO .....     | 81.301.793,72     |
| BAIXA DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA VENCIDA - CONTRATOS EM RENEGOCIACAO .....     | 1.273.526,11      |
| TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS .....  | 303.774.109,51    |
| INCORPORACAO DE BENS MOVEIS .....   | 1.030.393,54      |
| INCORPORACAO DE BENS IMOVEIS .....  | 31.158.794,75     |
| INCORPORACAO DE BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL .....                             | 57.463,16         |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS .....                        | 13.963.438,69     |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR OPERACOES MERCANTIS .....                           | 555.078,74        |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR PRESTACAO DE SERVICOS .....                         | 77.806.532,62     |
| INSCRICAO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS .....                       | 30.633.266,34     |
| INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA .....                                    | 692.966.556,83    |
| INCORPORACAO DE BENS DE ALMOXARIFADO .....                                    | 34.835.727,35     |
| REVERSAO DE RESERVAS ATURIAIS .....   | 1.257.667.995,94  |
| INCORPORACAO DE BENEFITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS .....                    | 36.872,00         |
| INSCRICAO DE CREDITOS POR VENDA A PRAZO DE BENS .....                         | 308.062,27        |
| INSCRICAO DE CREDITOS DE CORRECAO MONETARIA E ENCARGOS S/AVALS .....          | 56.044.210,41     |
| INSCRICAO DE BENS RECEBIDOS EM PAGAMENTO DE DIVIDA ATIVA .....                | 414.905,44        |
| INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA .....                                | 1.297.408,74      |
| INSCRICAO DE VALORES NOS FUNDOS PARA FINANCIAMENTO .....                      | 7.462.591,57      |
| <br>  |                   |
| TOTAL DAS VARIACOES ATIVAS .....  | 12.644.973.981,08 |
| <br>  |                   |
| RESULTADO PATRIMONIAL .....   | 1.343.663.563,31  |
| <br>  |                   |
| DEFICIT VERIFICADO .....  | 1.343.663.563,31  |
| <br>  |                   |
| TOTAL .....   | 13.988.637.544,38 |

DEMONSTRACAO DAS VARIACOES PATRIMONIAIS

EXERCICIO DE 1995

(ANEXO No 15)

VARIACOES PASSIVAS

|   |                  |
|---|------------------|
| RESULTANTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA .....  | 8.038.460.903,42 |
| DESPESAS CORRENTES .....  | 5.099.484.470,26 |
| DESPESAS DE CUSTEIO .....   | 2.227.241.259,84 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES .....  | 2.872.243.210,42 |
| DESPESAS DE CAPITAL .....   | 1.455.106.853,91 |
| INVESTIMENTOS .....   | 178.338.583,46   |
| INVERSOES FINANCEIRAS .....   | 139.791.146,72   |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL .....   | 1.136.977.123,73 |
| MUTACOES PATRIMONIAIS DA RECEITA .....  | 1.483.869.579,25 |
| ANULACAO DO REGISTRO DE BENS, CREDITOS E VALORES EM FASE DE AQUISICAO OU FORMACAO ..... | 2.447.474,41     |
| ALIENACAO DE BENS DE VENDA .....  | 653,60           |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS POR ENCARGOS DE LOCACAO .....                                   | 877.917,20       |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS POR CONTRIBUICOES E TRANSFERENCIAS .....                        | 103.291.572,74   |
| ALIENACAO DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS DIVERSAS .....                       | 1,40             |
| RECEBIMENTOS DE CREDITOS POR PAGAMENTOS INDEVIDOS .....                                 | 5.983,57         |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS POR CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS .....                         | 29.202.713,42    |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS POR FINANCIAMENTOS HABITACIONAIS .....                          | 3.981.650,96     |
| INGRESSO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - TITULOS .....                                      | 921.064.142,18   |
| INGRESSO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS .....                                    | 27.910.981,73    |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS DE CONSIGNATARIOS .....   | 236.509.178,41   |
| ALIENACAO DE BENS MOVEIS .....  | 290.665,92       |
| ALIENACAO DE BENS IMOVEIS .....   | 124.861,61       |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS .....                                | 15.963.715,35    |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS POR OPERACOES MERCANTIS .....                                   | 462.212,42       |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS POR PRESTACAO DE SERVICIOS .....                                | 35.803.137,04    |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS PELO REEMBOLSO DE PROVENTOS .....                               | 25.110.000,00    |
| RECEBIMENTO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA .....  | 58.321.723,91    |
| ALIENACAO DE BENS DE ALMOXARIFADO .....   | 79.106,71        |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS POR VENDA A PRAZO DE BENS .....                                 | 39.814,47        |
| RECEBIMENTO DE CREDITOS DE CORRECAO MONETARIA E ENCARGOS S/AVALS .....                  | 15.084.277,96    |
| INGRESSO DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS .....  | 7.122.117,09     |
| RECEBIMENTO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA .....  | 175.677,15       |

|   |                   |
|---|-------------------|
| INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA .....                                  | 5.950.176.640,96  |
| <br>  |                   |
| VARIACOES PASSIVAS EXTRA-ORCAMENTARIAS .....                                  | 5.950.176.640,96  |
| <br>  |                   |
| INSCRICAO DE DEBITOS PARCELADOS .....   | 70.635.584,64     |
| BAIXA DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS - FUNDOPEM .....                           | 48.309,98         |
| BAIXA DE CREDITOS POR IMPUTACAO DE RESPONSABILIDADE .....                     | 627,51            |
| BAIXA DE BENS, CREDITOS E VALORES EM FASE DE AQUISICAO OU FORMACAO .....      | 301.271,58        |
| BAIXA DE BENS DE VENDA .....  | 856.612,44        |
| BAIXA DE CREDITOS POR CONTRIBUICOES E TRANSFERENCIAS A RECEBER .....          | 7.138,29          |
| BAIXA DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS SOB CONTROLE DO ESTADO .....   | 17.726.111,08     |
| BAIXA DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM EMPRESAS DIVERSAS .....                 | 295.298,25        |
| BAIXA DE CREDITOS POR PAGAMENTOS INDEVIDOS .....                              | 62,38             |
| BAIXA DE CREDITOS POR FINANCIAMENTOS HABITACIONAIS .....                      | 633.827.541,76    |
| TRIBUTOS SOBRE VENDAS A PRAZO .....   | 6.030,69          |
| INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - TITULOS .....                           | 1.779.564.591,21  |
| INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA INTERNA - CONTRATOS .....                         | 955.544.601,98    |
| INSCRICAO DA DIVIDA FUNDADA EXTERNA - CONTRATOS .....                         | 34.506.048,76     |
| INSCRICAO DA DIVIDA FUNDADA INTERNA VENCIDA - CONTRATOS EM RENEGOCIACAO ..... | 3.040.217,90      |
| INSCRICAO DE DIVIDA FUNDADA EXTERNA VENCIDA - CONTRATOS EM RENEGOCIACAO ..... | 13.480.588,84     |
| TRANSFERENCIAS INTRAPATRIMONIAIS .....  | 308.774.109,52    |
| BAIXA DE BENS MOVEIS .....  | 86.293,37         |
| BAIXA DE BENS IMOVEIS .....   | 79.080,98         |
| BAIXA DE BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL .....                                    | 649,66            |
| BAIXA DE CREDITOS POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS .....                            | 858.582,82        |
| BAIXA DE CREDITOS POR OPERACOES MERCANTIS .....                               | 6.924,80          |
| BAIXA DE CREDITOS POR PRESTACAO DE SERVICIOS .....                            | 32.112.910,81     |
| BAIXA DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA .....  | 85.794.983,01     |
| BAIXA DE BENS DE ALMOXARFADO .....  | 26.083.296,49     |
| CONSTITUICAO DE RESERVAS ATUARIAIS .....                                      | 1.969.873.466,55  |
| BAIXA DE CREDITOS POR VENDA A PRAZO DE BENS .....                             | 153.104,75        |
| INSCRICAO DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATADAS .....                                 | 156.940,92        |
| BAIXA DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA .....                                    | 94.578,22         |
| BAIXA DE VALORES NOS FUNDOS PARA FINANCIAMENTO .....                          | 1.254.132,44      |
| <br>  |                   |
| TOTAL .....   | 13.988.687.544,38 |



**DEMONSTRATIVOS  
AGREGADOS DO  
SETOR EMPRESARIAL**

# BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 1995

R\$ mil

| EMPRESA   | ATIVO             |                          |                  |                           | TOTAL             | PASSIVO                  |             |                  |                   | TOTAL |
|---|-------------------|--------------------------|------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|-------------|------------------|-------------------|-------|
|   | CIRCULANTE        | RECORRIVEL A LONGO PRAZO | PERMANENTE       | IMOBILIZADO A LONGO PRAZO |                   | RECORRIVEL A LONGO PRAZO | IMOBILIZADO | LIQUÍDO          | RESERVA           |       |
| DANCOO ESTADOS DO RIO GRANDE DO SUL - BRASIL                        | 11.358.056.000,00 | 867.835.000,00           | 211.318.000,00   | 12.190.210.000,00         | 11.405.740.000,00 | 2.125.850,00             | 13.220,00   | 440.200.000,00   | 12.169.310.000,00 |       |
| INTERPLA - SERVIÇOS DE SERVIÇOS S.A.                                | 3.002.268,05      | 14.724,43                | 8.022.044,02     | 11.039.036,50             | 1.869.036,52      | 0,15                     | 0,00        | 7.170.378,28     | 8.839.455,17      |       |
| DANREB S.A. - SERVIÇOS DE SERVIÇOS MERCANTIL                        | 21.944.000,00     | 0,00                     | 38.238.000,00    | 60.182.000,00             | 38.845.000,00     | 27.343.000,00            | 0,00        | 8.230.000,00     | 72.874.000,00     |       |
| DANREB S.A. - SERVIÇOS DE SERVIÇOS COMERCIAIS E SERVIÇOS            | 8.174.000,00      | 474.000,00               | 794.000,00       | 9.442.000,00              | 445.000,00        | 0,00                     | 0,00        | 8.997.000,00     | 12.352.000,00     |       |
| DANREB - PROCESSAMENTO DE DADOS LTDA.                               | 53.868.846,24     | 434.921,85               | 28.225,03        | 54.332.793,12             | 12.400.810,16     | 0,00                     | 0,00        | 417.789,87       | 16.173.855,28     |       |
| CASA DE ADMINISTRAÇÃO DA CIDADE MUNICIPAL ESPERANÇA S.A. - C.A.D.A. | 10.000,00         | 0,00                     | 305.778.821,02   | 305.788.821,02            | 0,00              | 0,00                     | 0,00        | 305.788.821,02   | 305.788.821,02    |       |
| CANSA INDUSTRIAL E BRITÂNICA DO RIO GRANDE DO SUL S.A.              | 608.303.000,00    | 852.689.000,00           | 26.108.000,00    | 1.341.100.000,00          | 1.018.652,84      | 2.823.815,73             | 0,00        | 290.550.000,00   | 1.341.153.000,00  |       |
| CENTRAL DE ADASTECIMENTO DO RIO GRANDE DO SUL - C.E.A.R.            | 1.941.061,28      | 874.888,68               | 5.728.071,06     | 8.544.021,02              | 4.018.432,84      | 2.823.815,73             | 0,00        | 6.381.250,31     | 9.519.811,88      |       |
| C.E.A. - ADMINISTRAÇÃO DA ZONA DE PROTEÇÃO AMBIENTAL - ZONA         | 376.747,18        | 0,00                     | 3.581.498,51     | 3.958.245,69              | 293.888,41        | 3.664,558,28             | 0,00        | 3.958.245,69     | 3.958.245,69      |       |
| CIA. DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                | 1.162.240,24      | 58.277.181,07            | 3.647.006,08     | 23.277.236,14             | 801.841,18        | 232.775,08               | 0,00        | 290.550.000,00   | 1.341.153.000,00  |       |
| CIA. DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                | 188.603,20        | 0,00                     | 7.142.162,28     | 7.330.765,48              | 791.353,84        | 0,00                     | 0,00        | 1.439.023,53     | 1.830.815,97      |       |
| CIA. DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00        | 0,00             | 0,00              |       |
| CIA. DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                | 1.500.000,00      | 21.610,26                | 601.000,00       | 2.122.610,26              | 464.888,68        | 0,00                     | 0,00        | 1.657.721,58     | 2.122.610,26      |       |
| CIA. DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                | 20.004.178,84     | 3.328.088,02             | 12.073.817,18    | 45.406.083,04             | 17.405.052,81     | 2.263.273,15             | 0,00        | 25.141.825,16    | 45.406.083,04     |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 448.682.000,00    | 42.822.000,00            | 3.280.040.000,00 | 3.751.544.000,00          | 288.872.000,00    | 1.768.871.000,00         | 0,00        | 3.017.825.000,00 | 5.569.163.000,00  |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00        | 0,00             | 0,00              |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 3.181.128,18      | 180.182,98               | 7.788.428,18     | 11.149.739,34             | 16.131.470,40     | 0,00                     | 0,00        | 57.815.788,88    | 76.849.297,28     |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 8.222.803,00      | 154.344,00               | 1.673.428,00     | 10.050.575,00             | 2.823.815,73      | 0,00                     | 0,00        | 8.226.761,27     | 11.202.307,74     |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00        | 0,00             | 0,00              |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 8.528.000,00      | 440.000,00               | 373.831.000,00   | 387.800.000,00            | 30.346.440,00     | 58.700.000,00            | 0,00        | 281.241.000,00   | 780.040.000,00    |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 83.594.156,00     | 30.655.040,00            | 1.535.052.478,00 | 1.649.241.674,00          | 137.344.844,00    | 348.584.740,00           | 0,00        | 733.862.303,00   | 1.723.106.847,00  |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 188.154.000,00    | 68.887.000,00            | 1.723.770.000,00 | 1.980.811.000,00          | 284.204.000,00    | 216.183.000,00           | 0,00        | 1.698.433.000,00 | 1.980.811.000,00  |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 616.118,08        | 168.258,62               | 168.778,18       | 953.154,88                | 1.565.485,38      | 0,00                     | 0,00        | 11.500.000,00    | 1.566.990,26      |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 70.111.282,18     | 9.947.022,12             | 24.876.122,28    | 105.934.426,58            | 83.153.152,00     | 0,00                     | 0,00        | 68.928.004,56    | 174.862.431,14    |       |
| CIA. ESTADUAL DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS DE SERVIÇOS                   | 49.683.488.157,03 | 1.430.407.824,24         | 8.836.161.436,40 | 59.950.057.417,67         | 12.888.318.802,30 | 2.780.138.808,69         | 0,00        | 8.421.151.632,63 | 68.449.319.020,26 |       |
| <b>TOTAL</b>  |                   |                          |                  |                           |                   |                          |             |                  |                   |       |





# DEMONSTRATIVO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS EXERCÍCIO DE 1985

| EMPRESAS  | A P L I C A Ç Õ E S           |               |                            |                             |                                  |                |                             |                  |  |  | TOTAL |
|---|-------------------------------|---------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------|-----------------------------|------------------|--|--|-------|
|   | PREVIZÃO LIQUIDA DO EXERCÍCIO | DEBENDIDA     | ACRESCIM. ATIVO PERMANENTE | ACRESCIM. ATIVO REAL - A.P. | RETRIBUIÇÃO DO PATROCÍNIO S.A.P. | OUTROS         | VARIAÇÃO DO CAP. CIRCULANTE | TOTAL            |  |  |       |
| COMPANHIA BRASILEIRA DE SANEAMENTO                          | 0,00                          | 416.882,28    | 674.136,62                 | 7.941,79                    | 1.805,88                         | 0,00           | 3.105.555,28                | 2.078.725,02     |  |  |       |
| PROPOSTA DE CONTRASANEAMENTO DE DIVERSAS ÁREAS              | 0,00                          | 0,00          | 2.032,08                   | 272.004,08                  | 0,00                             | 0,00           | 802.010,57                  | 5.206.551,47     |  |  |       |
| COM. DE ADMINISTRAÇÃO DE ÁREAS DE LIXAMENTO URBANO - CASIM  | 4.741.431,00                  | 0,00          | 282.000.000,00             | 0,00                        | 0,00                             | 0,00           | 1.100,00                    | 3.283.084.201,00 |  |  |       |
| CENTRAL DE ABASTECIMENTO DE RIO GRANDE DO SUL - CEARA       | 267.242,00                    | 0,00          | 1.027.064,10               | 0,00                        | 0,00                             | 0,00           | 101.429,23                  | 1.295.735,33     |  |  |       |
| COM. ADMINISTRADORA DA ZONA DE REGRANDI - ZERENO - ZB       | 119.841,25                    | 0,00          | 3.531.768,55               | 0,00                        | 0,00                             | 0,00           | 834.655,72                  | 3.686.265,52     |  |  |       |
| COM. DE BARRAGEM INDUSTRIAL E COMERCIAL DO RIO GRANDE       | 401.800,92                    | 0,00          | 3.788.188,98               | 244.200,27                  | 0,00                             | 0,00           | 12.932,74                   | 3.944.719,38     |  |  |       |
| COM. DE DRENAÇÃO E REPARAÇÃO DE ÁREAS                       | 0,00                          | 0,00          | 1.505.888,53               | 0,00                        | 0,00                             | 0,00           | 853.663,89                  | 952.432,40       |  |  |       |
| COM. DE MANUTENÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE                  | 0,00                          | 0,00          | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00             |  |  |       |
| COM. DE REESTRUTURAÇÃO DO SISTEMA DE SANEAMENTO             | 268.816,14                    | 0,00          | 81.622,10                  | 0,00                        | 0,00                             | 0,00           | 10.237,75                   | 300.375,99       |  |  |       |
| COM. DE REESTRUTURAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL       | 2.020.501,83                  | 0,00          | 1.387.032,01               | 1.032.386,91                | 0,00                             | 0,00           | 3.802.788,76                | 6.462.416,31     |  |  |       |
| COM. ESTADUAL DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL                  | 0,00                          | 0,00          | 182.318.000,00             | 0,00                        | 200.120.000,00                   | 414.000.000,00 | 81.873.250,00               | 847.968.250,00   |  |  |       |
| COM. ESTADUAL DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL                  | 0,00                          | 0,00          | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00             |  |  |       |
| COM. ESTADUAL DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL                  | 1.000.382,82                  | 0,00          | 288.058,17                 | 26.021,41                   | 0,00                             | 213.022,01     | 14.200.107,44               | 875.298,85       |  |  |       |
| COM. PAROQUIAL DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL                 | 0,00                          | 621.557,11    | 34.437,39                  | 84.174,25                   | 0,00                             | 674.058,26     | 2.321.502,36                | 3.085.892,19     |  |  |       |
| COM. REPARAÇÃO DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL                 | 0,00                          | 0,00          | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00             |  |  |       |
| COM. REPARAÇÃO DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL                 | 6.874.000,00                  | 0,00          | 188.000,00                 | 531.000,00                  | 34.370.000,00                    | 17.811.000,00  | 4.847.000,00                | 42.843.000,00    |  |  |       |
| COM. REPARAÇÃO DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL                 | 138.280.318,00                | 0,00          | 18.120.378,00              | 0,00                        | 169.327.034,09                   | 6.074.278,00   | 20.651.122,00               | 380.617.000,00   |  |  |       |
| COM. REPARAÇÃO DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL                 | 0,00                          | 18.120.378,00 | 220.530.000,00             | 317.000,00                  | 0,00                             | 200.000.000,00 | 137.007.000,00              | 327.200.000,00   |  |  |       |
| COM. REPARAÇÃO DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL                 | 140.451,84                    | 0,00          | 18.328,28                  | 6,00                        | 0,00                             | 168.843,81     | 268.188,30                  | 387.182,30       |  |  |       |
| COM. UNICO DE RECURSOS ORÇAN. - UNICO DE RECURSOS           | 1.777.749,62                  | 0,00          | 1.438.658,85               | 6.878.573,84                | 0,00                             | 0,00           | 6.878.058,88                | 16.810.588,84    |  |  |       |
| <b>TOTAL</b>  | 181.589.208,91                | 18.228.288,48 | 708.659.648,62             | 9.286.733,28                | 408.290.099,65                   | 613.403.720,08 | 138.855.852,80              | 1.628.870.880,71 |  |  |       |
| <b>SISTEMA FINANCEIRO</b>                                   |                               |               |                            |                             |                                  |                |                             |                  |  |  |       |
| PROPOSTA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - SANIT. UFRGS      | 0,00                          | 2.670.000,00  | 0,00                       | 8.104.949,00                | 0,00                             | 81.121.860,00  | 20.330.000,00               | 3.116.949.860,00 |  |  |       |
| COM. DE MANUTENÇÃO E REPARAÇÃO DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL | 0,00                          | 0,00          | 383.000.000,00             | 0,00                        | 0,00                             | 6.200.000,00   | 4.000.000,00                | 389.200.000,00   |  |  |       |
| COM. DE MANUTENÇÃO E REPARAÇÃO DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL | 2.298.000,00                  | 0,00          | 31.023.000,00              | 31.023.000,00               | 0,00                             | 0,00           | 0,00                        | 32.344.000,00    |  |  |       |
| COM. DE MANUTENÇÃO E REPARAÇÃO DE ENERGIAS ELÉTRICAS - ENEL | 0,00                          | 92.000,00     | 0,00                       | 1.126.000,00                | 363.000,00                       | 0,00           | 60.000,00                   | 2.269.000,00     |  |  |       |
| <b>TOTAL</b>  | 2.298.000,00                  | 2.670.000,00  | 8.104.949,00               | 8.872.161.000,00            | 383.000.000,00                   | 87.321.860,00  | 24.417.000,00               | 8.883.223.000,00 |  |  |       |