



2012

# Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo

## 1º Quadrimestre

Material divulgado em atendimento às disposições de que trata a Portaria nº. 407 da Secretaria do Tesouro Nacional, de 20 de junho de 2011 e o estabelecido nos artigos 2º, 54 e 55 da Lei Complementar nº. 101, de 04 de maio de 2000.

Publicado no DOE n.º 1984 de 30.05.2012





---

## **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DO PODER EXECUTIVO**

(Período: de Janeiro a Abril de 2012).

Em cumprimento ao que dispõem os Art. 54 e 55 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, apresentamos para divulgação a toda sociedade rondoniense, o Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo referente ao primeiro quadrimestre do exercício de 2012, contendo dados relativos ao período considerado e, no que couber acumulado dos 12 últimos meses.

O presente Relatório contém dados sobre a gestão fiscal do Poder Executivo, apresentados na forma dos anexos (I, II, III, IV e VII) regulamentados pela Secretaria do Tesouro Nacional, através da Portaria nº 407, de 20/06/2011.

Toda a base de dados do presente Relatório foi construída a partir do Balanço Geral do Estado, exercício de 2011 e Balancetes mensais do exercício de 2012, emitidos pelo SIAFEM.

Porto Velho, 16 de maio de 2012.

**CONFÚCIO AIRES MOURA**  
Governador

**BENEDITO ANTÔNIO ALVES**  
Secretário de Estado de Finanças

**LEONOR SCHRAMMEL**  
Controlador Geral do Estado



ESTADO DE RONDÔNIA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
MAIO DE 2011 A ABRIL DE 2012

R\$1,00

RGF - ANEXO I (LRF, art.55, inciso I, alínea "a")

| DESPESA COM PESSOAL                                                                             | DESPESAS EXECUTADAS ( Últimos 12 Meses) |                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                                 | LIQUIDADAS<br>(a)                       | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>(b) |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>                                                            | <b>2.127.488.158,02</b>                 |                                                       |
| - Pessoal Ativo                                                                                 | 1.921.425.392,77                        |                                                       |
| - Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                | 206.062.765,25                          |                                                       |
| - Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de Terceirização (§ 1º do Art. 18 da LRF) | 0,00                                    |                                                       |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do Art. 19 da LRF) (II)</b>                                    | <b>239.228.515,74</b>                   |                                                       |
| - Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                  | 11.378.713,99                           |                                                       |
| - Decorrentes de Decisão Judicial                                                               | 26.286.964,57                           |                                                       |
| - Despesas de Exercícios Anteriores                                                             | 1.125.452,20                            |                                                       |
| - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                               | 200.437.384,98                          |                                                       |
| <b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)</b>                                               | <b>1.888.259.642,28</b>                 |                                                       |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>                                   | <b>1.888.259.642,28</b>                 |                                                       |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>                                                  | <b>VALOR</b>                            |                                                       |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>                                                       | <b>4.643.894.648,10</b>                 |                                                       |
| <b>% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>                       | <b>40,66</b>                            |                                                       |
| <b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - &lt;49%&gt;</b>                        | <b>2.275.508.377,57</b>                 |                                                       |
| <b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - &lt;46,55%&gt;</b>                     | <b>2.161.732.958,69</b>                 |                                                       |

Fonte: SIAFEM/RO Unidade Responsável: SEFIN/GECON Data da Emissão: 16/05/12 Hora da Emissão: 08:15:45

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64.
- Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64.



ESTADO DE RONDÔNIA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL/ QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2012

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$1,00

| <b>CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>                            | Saldo do<br>Exercício<br>Anterior | [ Em 2012 ]<br>Até o 1º<br>Quadrimestre | [ Em 2012 ]<br>Até o 2º<br>Quadrimestre | [ Em 2012 ]<br>Até o 3º<br>Quadrimestre |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>                                      | <b>2.703.219.739,21</b>           | <b>2.646.420.505,19</b>                 | -                                       | -                                       |
| Dívida Mobiliária                                                       | 0,00                              | 0,00                                    |                                         |                                         |
| Dívida Contratual                                                       | 2.046.291.354,46                  | 1.989.492.120,44                        |                                         |                                         |
| Interna                                                                 | 2.033.981.416,96                  | 1.985.506.276,69                        |                                         |                                         |
| Externa                                                                 | 12.309.937,50                     | 3.985.843,75                            |                                         |                                         |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e Não Pagos | 656.928.384,75                    | 656.928.384,75                          |                                         |                                         |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>                                                    | <b>480.778.569,03</b>             | <b>684.184.810,26</b>                   |                                         |                                         |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                          | 528.659.543,06                    | 633.564.821,84                          |                                         |                                         |
| Demais Haveres Financeiros                                              | 46.069.089,37                     | 66.409.212,29                           |                                         |                                         |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)                     | 93.950.063,40                     | 15.789.223,87                           |                                         |                                         |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>                | <b>2.222.441.170,18</b>           | <b>1.962.235.694,93</b>                 | -                                       | -                                       |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>                                   | <b>4.480.601.857,73</b>           | <b>4.643.894.648,10</b>                 | -                                       | -                                       |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)                                             | 0,60                              | 0,57                                    | -                                       | -                                       |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)                                          | 0,50                              | 0,42                                    | -                                       | -                                       |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL (200%)         | 8.961.203.715,46                  | 9.287.789.296,20                        | -                                       | -                                       |
| <b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>                                | <b>2.046.291.354,46</b>           | <b>1.989.492.120,44</b>                 | -                                       | -                                       |
| Dívida Contratual de PPP                                                | 0,00                              | 0,00                                    |                                         |                                         |
| Parcelamento de Dívidas                                                 | 162.550.034,12                    | 155.619.097,22                          |                                         |                                         |
| De Tributos                                                             | 29.024.585,11                     | 28.677.341,93                           |                                         |                                         |
| De Contribuições Sociais                                                | 133.212.006,19                    | 126.654.137,56                          |                                         |                                         |
| Previdenciárias                                                         | 130.854.730,13                    | 125.188.912,27                          |                                         |                                         |
| Demais Contribuições Sociais                                            | 2.357.276,06                      | 1.465.225,29                            |                                         |                                         |
| Do FGTS                                                                 | 313.442,82                        | 287.617,73                              |                                         |                                         |
| Demais Dívidas Contratuais                                              | 1.883.741.320,34                  | 1.833.873.023,22                        |                                         |                                         |
| <b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>                             | <b>328.882.472,48</b>             | <b>328.882.472,48</b>                   | -                                       | -                                       |
| Precatórios Anteriores a 05/05/2000                                     | 328.882.472,48                    | 328.882.472,48                          |                                         |                                         |
| Insuficiência Financeira                                                | 0,00                              | 0,00                                    |                                         |                                         |
| Depósitos                                                               | 0,00                              | 0,00                                    |                                         |                                         |
| RP - Não-Processados de Exercícios Anteriores                           | 0,00                              | 0,00                                    |                                         |                                         |
| Antecipações de Receita Orçamentária - ARO                              | 0,00                              | 0,00                                    |                                         |                                         |



ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2012  
REGIME PREVIDENCIÁRIO

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, Alínea "b")

R\$1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA                         | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012 |                          |                          |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                           |                                | ATÉ O 1º<br>QUADRIMESTRE   | ATÉ O 2º<br>QUADRIMESTRE | ATÉ O 3º<br>QUADRIMESTRE |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)                    | 3.414.968.049,70               | 3.414.968.049,70           |                          |                          |
| Passivo Atuarial                                          | 3.414.968.049,70               | 3.414.968.049,70           |                          |                          |
| Demais Dívidas                                            | 0,00                           | 0,00                       |                          |                          |
| DEDUÇÕES (V)                                              | 741.167.180,91                 | 801.180.951,79             |                          |                          |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                            | 711.427.434,68                 | 786.707.657,28             |                          |                          |
| Investimentos                                             | 0,00                           | 0,00                       |                          |                          |
| Demais Haveres Financeiros                                | 29.774.920,57                  | 14.474.920,57              |                          |                          |
| (-) Restos a Pagar Processados                            | 35.174,34                      | 1.626,06                   |                          |                          |
| OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC                          |                                |                            |                          |                          |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V) | 2.673.800.868,79               | 2.613.787.097,91           | -                        | -                        |

Fonte: SIAFEM/RO    Unidade Responsável: SEFIN/GECON    Data da Emissão: 16/05/12    Hora da Emissão: 09:27:43



ESTADO DE RONDÔNIA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2012

|                                                                                                                |                                   |                                     |                                     |                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)                                           |                                   |                                     |                                     | R\$1,00                             |
| GARANTIAS CONCEDIDAS                                                                                           | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | ATÉ O 1º<br>QUADRIMESTRE DE<br>2012 | ATÉ O 2º<br>QUADRIMESTRE DE<br>2012 | ATÉ O 3º<br>QUADRIMESTRE DE<br>2012 |
| EXTERNAS (I)                                                                                                   |                                   |                                     |                                     |                                     |
| Aval ou fiança em operações de crédito                                                                         |                                   |                                     |                                     |                                     |
| Outras Garantias nos Termos da LRF                                                                             |                                   |                                     |                                     |                                     |
| INTERNAS (II)                                                                                                  |                                   |                                     |                                     |                                     |
| Aval ou fiança em operações de crédito                                                                         |                                   |                                     |                                     |                                     |
| Outras Garantias nos Termos da LRF                                                                             |                                   |                                     |                                     |                                     |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I+II)                                                                      |                                   |                                     |                                     |                                     |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                            | 4.480.601.857,73                  | 4.643.894.648,10                    |                                     |                                     |
| % DO TOTAL DAS GARANTIAS sobre A RCL                                                                           |                                   |                                     |                                     |                                     |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL <22%>                                                          | 985.732.408,70                    | 1.021.656.822,58                    |                                     |                                     |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS                                                                                      | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | ATÉ O 1º<br>QUADRIMESTRE DE<br>2012 | ATÉ O 2º<br>QUADRIMESTRE DE<br>2012 | ATÉ O 3º<br>QUADRIMESTRE DE<br>2012 |
| EXTERNAS (V)                                                                                                   |                                   |                                     |                                     |                                     |
| Aval ou fiança em operações de crédito                                                                         |                                   |                                     |                                     |                                     |
| Outras Garantias nos Termos da LRF                                                                             |                                   |                                     |                                     |                                     |
| INTERNAS (VI)                                                                                                  |                                   |                                     |                                     |                                     |
| Aval ou fiança em operações de crédito                                                                         |                                   |                                     |                                     |                                     |
| Outras Garantias nos Termos da LRF                                                                             |                                   |                                     |                                     |                                     |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V+VI)                                                                 |                                   |                                     |                                     |                                     |
| Fonte: SIAFEM/RO    Unidade Responsável: SEFIN/GECON    Data da Emissão: 16/05/12    Hora da Emissão: 08:18:57 |                                   |                                     |                                     |                                     |



ESTADO DE RONDÔNIA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2012

|                                                                                                                |                                |                  |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|
| RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")                                    | R\$1,00                        |                  |                 |
|                                                                                                                | Valor Contratualmente Previsto |                  | Valor Executado |
|                                                                                                                | No                             | Até o            | Até o           |
|                                                                                                                | Quadrimestre                   | Quadrimestre     | Quadrimestre    |
|                                                                                                                | de Referência                  | de Referência    | de Referência   |
|                                                                                                                |                                | (a)              |                 |
| <b><u>OPERAÇÕES DE CRÉDITOS</u></b>                                                                            |                                |                  |                 |
| SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)                                                                |                                |                  |                 |
| Mobiliária                                                                                                     |                                |                  |                 |
| Interna                                                                                                        |                                |                  |                 |
| Externa                                                                                                        |                                |                  |                 |
| Contratual                                                                                                     |                                |                  |                 |
| Interna                                                                                                        |                                |                  |                 |
| Abertura de Crédito                                                                                            |                                |                  |                 |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro                                               |                                |                  |                 |
| Derivadas de PPP                                                                                               |                                |                  |                 |
| Demais Aquisições Financiadas                                                                                  |                                |                  |                 |
| Antecipação de Receita                                                                                         |                                |                  |                 |
| Pela Venda a Termo de Bens e Serviços                                                                          |                                |                  |                 |
| Demais Antecipações da Receita                                                                                 |                                |                  |                 |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)                                           |                                |                  |                 |
| Outras Operações de Crédito                                                                                    |                                |                  |                 |
| Externa                                                                                                        |                                |                  |                 |
| <Tipo de Operação>                                                                                             |                                |                  |                 |
| NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)                                                           |                                |                  | 0,00            |
| Parcelamento de Dívidas                                                                                        |                                |                  |                 |
| De Tributos                                                                                                    |                                |                  |                 |
| De Contribuições Sociais                                                                                       |                                |                  |                 |
| Previdenciárias                                                                                                |                                |                  |                 |
| Demais Contribuições Sociais                                                                                   |                                |                  |                 |
| Do FGTS                                                                                                        |                                |                  |                 |
| Melhoria da Administração de Receita e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial                              |                                |                  |                 |
| Programa de Iluminação Pública - RELUZ                                                                         |                                |                  |                 |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES                                                                            |                                | VALOR            | %SOBRE A RCL    |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL                                                                                 |                                | 4.643.894.648,10 | -               |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DE APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (Ia)                                        |                                |                  |                 |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS         |                                | 743.023.143,70   | 16%             |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA                                                   |                                |                  |                 |
| LIMITE DEFINIDO PELO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA       |                                | 325.072.625,37   | 7%              |
| TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (Ia + IIa)                            |                                | 0,00             | 0,00            |
| Fonte: SIAFEM/RO    Unidade Responsável: SEFIN/GECON    Data da Emissão: 16/05/12    Hora da Emissão: 08:20:07 |                                |                  |                 |



ESTADO DE RONDÔNIA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL/ QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL 2012

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL                                                                      | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Despesa Total com Pessoal - DTP                                                          | 1.888.259.642,28                                         | 40,66                                                                                                |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>                                | 2.275.508.377,57                                         | 49,00                                                                                                |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>                                | 2.161.732.958,69                                         | 46,55                                                                                                |
| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                       | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                        |
| Dívida Consolidada Líquida                                                               | 1.962.235.694,93                                         | 42,25                                                                                                |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          | 9.287.789.296,20                                         | 200,00                                                                                               |
| GARANTIAS DE VALORES                                                                     | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                        |
| Total das Garantias Concedidas                                                           | -                                                        | -                                                                                                    |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          | 1.021.656.822,58                                         | 22,00                                                                                                |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                     | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                        |
| Operações de Crédito Internas e Externas                                                 | -                                                        | -                                                                                                    |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita                                          | -                                                        | -                                                                                                    |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 743.023.143,70                                           | 16,00                                                                                                |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 325.072.625,37                                           | 7,00                                                                                                 |
| RESTOS A PAGAR                                                                           | INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Valor Total                                                                              |                                                          |                                                                                                      |

FONTE: SIAFEM/RO

Unidade Responsável: SEFIN/GECON

Data da Emissão: 16/05/2012

Hora da Emissão: 09:30:47