

2008

1º QUADRIMESTRE



**RELATÓRIO DE GESTÃO
FISCAL DO PODER
EXECUTIVO**

Material divulgado em atendimento às disposições de que trata a Portaria nº 574 da Secretaria do Tesouro Nacional, de 30 de agosto de 2007 e o estabelecido nos artigos 2º, 54 e 55 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000.

Secretária de Estado do Planejamento e Coordenação Geral

Rua Padre Chiquinho, 580 - Pedrinhas - Fone fax: (0xx69) 216-5078

e-mail: gabinete@seplan.ro.gov.br

CEP 78.904-060 - Porto Velho-RO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DO PODER EXECUTIVO

(Período: de Maio de 2007 a Abril de 2008).

Em cumprimento ao que dispõem os Art. 54 e 55 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, apresentamos, para divulgação para toda a sociedade rondoniense, o Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo referente ao primeiro quadrimestre do exercício de 2008, 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 a VII) regulamentados pela Secretaria do Tesouro Nacional, através da Portaria nº 574, de 30/08/2007.

Toda a base de dados do presente Relatório foi construída a partir do Balanço Geral do Estado, exercício de 2007 e Balancetes mensais do exercício de 2008, emitidos pelo SIAFEM.

Porto Velho, 26 de Maio de 2008

JOÃO APARECIDO CAHULLA
Governador em Exercício

JOSÉ GENARO DE ANDRADE
Secretário de Estado de Finanças

CHARLES ADRIANO SCHAPPO
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 2007 A ABRIL DE 2008

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.111.594.679	
Pessoal Ativo	1.014.973.772	
Pessoal Inativo e Pensionistas	96.620.907	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	96.143.642	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	14.048	
Decorrentes de Decisão Judicial	100.410	
Despesas de Exercícios Anteriores	4.233.849	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	91.795.335	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.015.451.037	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		1.015.451.037
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	2.791.930.400	
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	36,37	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <49%>	1.368.045.896	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <46,55%>	1.299.643.601	
FONTE: GMA/SEPLAN -SIAFEM/RO posição em 19/05/2008		

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:

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



ESTADO DE RONDÔNIA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2008

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2008		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	1.970.994.000	2.034.370.818		
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	1.709.722.000	1.762.955.064		
Dívida Contratual de PPP				
Demais Dívidas Contratuais	1.709.722.000	1.762.955.064		
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive)				
Operações de Crédito inferiores a 12 meses				
Parcelamentos de Dívidas	260.208.000	270.549.440		
De Tributos	32.796.000	50.460.875		
De Contribuições Sociais	226.887.000	219.581.366		
Previdenciárias	208.490.000	202.601.626		
Demais Contribuições Sociais	18.397.000	16.979.740		
Do FGTS	525.000	507.199		
Outras Dívidas	1.064.000	866.314		
DEDUÇÕES (II) ¹	304.412.000	553.536.384		
Ativo Disponível	302.603.000	506.843.135		
Haveres Financeiros	46.560.000	51.028.432		
(-) Restos a Pagar Processados	44.751.000	4.335.183		
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
Precatórios anteriores a 05/05/2000				
Insuficiência Financeira				
Outras Obrigações				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.666.582.000	1.480.834.434		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	2.586.405.000	2.791.930.400		
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,76	0,73		
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	0,64	0,53		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - <200%>	5.172.810.000	5.583.860.800		

REGIME PREVIDENCIÁRIO

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2008		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	-	-		
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (V) ¹	223.697.000	237.543.677		
Ativo Disponível	187.090.000	200.870.084		
Investimentos				
Haveres Financeiros	36.720.000	36.719.948		
(-) Restos a Pagar Processados	113.000	46.355		
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	(223.697.000)	(237.543.677)		

ESTADO DE RONDÔNIA - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A ABRIL DE 2008

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

R\$ 1,00

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO

Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Excedente ²	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												

FONTE: GMA/SEPLAN -SIAFEM/RO posição em 19/05/2008

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar Nota:

² O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.



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 DE 2008

RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2008		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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)	2.586.405.000	2.791.930.400		
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	569.009.100	614.224.688		

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2008		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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: GMA/SEPLAN - SIAFEM/RO posição em 19/05/2008

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos



ESTADO DE RONDÔNIA - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A ABRIL DE 2008

RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	OPERAÇÕES REALIZADAS Até o Quadrimestre de Referência	
	CREDOR	VALOR
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		
Internas		
<Identificação das operações de crédito>		
Externas		
<Identificação das operações de crédito>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)		
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (I + II)		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		2.791.930.400
% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS SOBRE A RCL (I/RCL)		0,0
% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA SOBRE A RCL (II/RCL)		0,0
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO		446.708.864
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR		195.435.128

FONTE: GMA/SEPLAN - SIAFEM/RO posição em 19/05/2008

Nota:



ESTADO DE RONDÔNIA - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A ABRIL DE 2008

LRF, art. 48 - Anexo VII			R\$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	1.015.451.037	36,37	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <49%>	1.368.045.896	49,00	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <46,55%>	1.299.643.601	46,55	
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	1.480.834.434	53,04	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	5.583.860.800	200,00	
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias	0		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	614.224.688	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	446.708.864	16,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	195.435.128	7,00	
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos			

FONTE: GMA/SEPLAN - SIAFEM/RO posição em 19/05/2008

