

**2010**

*1º QUADRIMESTRE*

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

Material divulgado em atendimento às disposições de que trata a Portaria nº 462 da Secretaria do Tesouro Nacional, de 5 de agosto de 2009 e o estabelecido nos artigos 2º, 54 e 55 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000.



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

(Período: de Janeiro a Abril de 2010).

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 2010, 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 462, de 05/08/2009.

Toda a base de dados do presente Relatório foi construída a partir do Balanço Geral do Estado, exercício de 2009 e Balancetes mensais do exercício de 2010, emitidos pelo SIAFEM.

Porto Velho, 10 de maio de 2010.

**JOÃO APARECIDO CAHULLA**  
Governador

**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 2009 A ABRIL DE 2010

R\$1,00

RGF - ANEXO I (LRF, art.55, inciso I, alínea "a") DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS ( Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>1.500.486.660,26</b>	
- Pessoal Ativo	1.350.279.745,06	
- Pessoal Inativo e Pensionistas	150.206.915,20	
- 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>224.586.971,05</b>	
- Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	105.359,58	
- Decorrentes de Decisão Judicial	57.206.110,24	
- Despesas de Exercícios Anteriores	21.183.600,64	
- Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	146.091.900,59	
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)</b>	<b>1.275.899.689,21</b>	
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>1.275.899.689,21</b>	
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	<b>3.355.203.008,34</b>	
<b>% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>	<b>38,03</b>	
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - &lt;49%&gt;</b>	<b>1.644.049.474,09</b>	
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - &lt;46,55%&gt;</b>	<b>1.561.847.000,38</b>	

FONTE: SIAFEM

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 - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL/ QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2010

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")	R\$1,00			
<b>CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>	Saldo do Exercício Anterior	[ Em 2010 ] Até o 1º Quadrimestre	[ Em 2010 ] Até o 2º Quadrimestre	[ Em 2010 ] Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>2.241.945.813,96</b>	<b>2.387.175.837,21</b>	-	-
Dívida Mobiliária	0,00	0,00		
Dívida Contratual	1.949.850.508,13	2.067.486.464,33		
Interna	1.923.188.383,13	2.044.110.839,33		
Externa	26.662.125,00	23.375.625,00		
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e Não Pagos	292.095.305,83	319.689.372,88		
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>437.554.109,59</b>	<b>744.073.313,14</b>		
Disponibilidade de Caixa Bruta	484.207.808,13	709.689.359,38		
Demais Haveres Financeiros	43.143.863,11	58.762.866,29		
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	89.797.561,65	24.378.912,53		
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>1.804.391.704,37</b>	<b>1.643.102.524,07</b>	-	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>3.236.548.262,70</b>	<b>3.355.203.008,34</b>	-	-
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,69	0,71	-	-
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	0,56	0,49	-	-
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL (200%)</b>	<b>6.473.096.525,40</b>	<b>6.710.406.016,68</b>	-	-
<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>	<b>1.949.850.508,13</b>	<b>2.067.486.464,33</b>	-	-
Dívida Contratual de PPP	0,00	0,00		
Parcelamento de Dívidas	217.311.140,01	209.038.923,00		
De Tributos	28.644.588,50	28.537.792,04		
De Contribuições Sociais	188.293.390,26	180.134.648,02		
Previdenciárias	180.671.705,86	173.055.249,20		
Demais Contribuições Sociais	7.621.684,40	7.079.398,82		
Do FGTS	373.161,25	366.482,94		
Demais Dívidas Contratuais	1.732.539.368,12	1.858.447.541,33		
<b>OUTRAS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>328.824.202,91</b>	<b>328.824.202,91</b>	-	-
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	328.824.202,91	328.824.202,91		
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 - ESTADO, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2010  
REGIME PREVIDENCIÁRIO

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

R\$1,00

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2010		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	4.724.412.641,78	3.414.968.049,70		
Passivo Atuarial	4.724.412.641,78	3.414.968.049,70		
Demais Dívidas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES (V)	361.735.770,07	361.295.438,39		
Ativo Financeiro	22.935.110,47	10.160.349,29		
Investimentos	306.031.048,85	318.219.796,40		
Haveres Financeiros	32.947.910,78	32.947.910,78		
(-) Restos a Pagar Processados	178.300,03	32.618,08		
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	4.362.676.871,71	3.053.672.611,31	-	-

FONTE: SIAFEM



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 2010

RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)				R\$1,00
<b>GARANTIAS CONCEDIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>ATÉ O 1º QUADRIMESTRE DE 2010</b>	<b>ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2010</b>	<b>ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2010</b>
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				
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I+II)</b>				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	3.236.548.262,70	3.355.203.008,34		
% DO TOTAL DAS GARANTIAS sobre A RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL <22%>	712.040.617,79	738.144.661,83		
<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>ATÉ O 1º QUADRIMESTRE DE 2010</b>	<b>ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2010</b>	<b>ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2010</b>
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				
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V+VI)</b>				

FONTE: SIAFEM



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 2010

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

R\$1,00

<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITOS</b>	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>		
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>		
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>		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		
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>%SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3.355.203.008,34	-
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DE APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (Ia)</b>		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	536.832.481,33	16%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		
LIMITE DEFINIDO PELO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA	234.864.210,58	7%
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (Ia + IIa)</b>	0,00	0,00

FONTE: SIAFEM



ESTADO DE RONDONIA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL /QUADRIMESTRE JANEIRO A ABRIL DE 2010

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	1.275.899.689,21	38,03
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <-%>	1.644.049.474,09	49,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <-%>	1.561.847.000,38	46,55

  

DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.643.102.524,07	49,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	6.710.406.016,68	200,00

  

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	738.144.661,83	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	536.832.481,33	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	234.864.210,58	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: SIAFEM/RO