

GOVERNO DO ESTADO DO PARÁ - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA-REPUBLIÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	LÍQUIDADAS												
	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL - (II)	1.194.135.895,66	1.601.635.172,59	1.287.299.559,04	1.467.516.190,08	1.572.988.140,58	1.593.914.022,86	1.567.317.761,94	1.573.488.400,25	1.806.860.960,95	1.914.804.050,42	1.594.656.127,31	2.463.193.567,62	19.627.197.849,30
Pessoal Ativo*	864.116.657,31	1.006.025.631,42	901.646.671,78	987.744.763,04	1.108.070.774,95	1.129.981.326,27	1.087.327.199,24	1.091.951.421,31	1.095.034.518,75	1.431.277.297,66	1.104.300.620,81	1.748.043.431,59	13.555.520.312,13
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	689.383.029,96	821.110.033,29	737.662.959,64	794.808.526,36	881.842.810,09	921.000.968,04	877.023.013,07	877.474.488,30	885.516.342,92	1.214.236.304,69	885.750.114,10	1.327.835.033,22	10.914.468.214,52
Obrigações Patronais*	174.733.627,35	184.910.598,17	163.983.718,14	192.936.236,68	226.427.964,50	209.860.761,23	209.304.186,17	210.204.186,17	219.029.173,83	217.020.993,07	218.500.506,71	420.208.388,37	2.641.052.097,61
Pessoal Inativo e Pensionistas	330.019.238,35	595.009.541,17	385.652.897,26	469.765.427,04	464.917.365,63	463.932.696,59	479.990.562,70	481.536.978,94	711.826.444,20	483.526.752,70	490.349.506,50	6.071.677.537,17	6.071.677.537,17
Aposentadorias, Reservas e Reformas	304.214.894,81	474.242.438,36	312.366.774,54	397.498.381,46	392.349.918,04	391.363.199,23	405.971.097,55	406.981.055,64	600.204.105,12	402.111.527,40	410.175.517,60	602.264.873,03	5.099.743.470,78
Pensões	25.804.343,54	120.767.112,81	73.286.112,72	72.267.045,58	72.567.447,59	72.569.500,36	74.019.465,15	74.555.923,30	111.622.338,08	80.173.988,90	112.885.263,00	971.934.066,39	971.934.066,39
Outras Desps. de Pessoal Decor. de Contr. de Terceiriz. ou de Contrab. de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF)													
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente													
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (III) (§ 1º do art. 19 da LRF)	264.074.126,54	435.991.095,76	261.164.274,73	339.122.921,15	367.188.805,86	386.812.266,47	389.913.198,12	393.009.761,92	298.957.542,74	286.579.486,30	317.481.278,84	651.133.950,62	4.391.428.728,05
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	0,00	99.124,02	146.016,57	152.145,40	17.181.410,09	6.883.238,47	80.620,68	148.965,48	47.387,15	4.426.404,77	12.552.006,11	4.789.570,32	46.506.889,06
Decretos de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	10.218.332,92	15.647.984,69	27.706.296,94	34.821.011,16	29.468.782,91	27.921.103,22	29.322.286,26	25.185.964,69	17.419.790,70	-2.808.164,28	21.296.871,88	8.084.048,64	244.494.306,72
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	205.799,29	921.201,89	1.205.359,13	1.721.293,75	1.106.584,15	783.181,96	11.507.073,71	1.625.455,43	1.500.057,36	3.877.106,18	7.732.763,43	32.185.876,28
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	253.855.793,62	420.038.187,76	232.390.759,33	302.944.405,46	318.617.319,11	350.891.342,63	359.727.109,22	356.167.778,04	279.864.909,46	283.261.188,46	279.755.294,67	630.527.568,23	4.068.241.655,99
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)													
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Paralela (ADCT, art. 38, §2º)													
Outras Deduções Constitucionais ou Legais													
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	930.061.769,12	1.165.644.076,83	1.026.135.284,31	1.118.387.268,93	1.205.799.334,72	1.207.101.767,39	1.177.404.563,82	1.180.478.618,33	1.507.903.418,21	1.628.224.564,12	1.277.168.848,47	1.812.059.617,00	16.235.769.121,25

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		36.266.172.141,21	
(i) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)		38.575.503,00	
(i) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VII) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11V)		159.810.299,09	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)		36.069.091.339,21	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)		15.235.789.121,25	42,24
LIMITE MÁXIMO (IX) = (0,95 x IX) (art. 20 da LRF)		17.829.579.360,86	49,17
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		16.653.099.471,31	46,17
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		16.776.620.561,77	45,74

NOTAS:

Os valores constantes nas linhas "(i) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais" e "(i) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada" foram obtidos mediante o demonstrativo disponível no site eletrônico da Secretaria do Tesouro Nacional (www.gov.br/tesouronacional).

No mês de maio/23, nas linhas: "Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis" e "Obrigações Patronais", foram acrescidos os valores de R\$ 48.807.825,71 e R\$ 13.061.886,15 respectivamente, referentes às despesas executadas pela Defensoria Pública entre os meses de janeiro a abril de 2023. Os respectivos valores não constaram na publicação e divulgação do RGF 1º Quadrimestre devido a equívoco na extração da informação.

No mês de maio/23, dentro do grupo de despesa "Pessoal Ativo", foi acrescido o montante de R\$ 19.823,64 referente a uma despesa realizada em março/23 na natureza da despesa 31909299-Outras despesas de Exercícios Anteriores não sendo computada na publicação e divulgação do RGF do 1º Quadrimestre devido execução indevida no subelemento 99.

Paulo Roberto Paiva de Oliveira
Diretor de Gestão Contábil e Fiscal

Lourival de Barros Barbalho Junior
Secretário de Estado da Fazenda, em exercício

Ozório Adolfo Goes Nunes de Sousa
Controlador-Geral do Estado

GOVERNO DO ESTADO DO PARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA-REPUBLIÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2023

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")		R\$ 1,00			
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	5.496.824.263,98	5.520.516.936,41	5.446.734.876,50	7.091.321.634,50	
Dívida Mobiliária					
Dívida Contratual					
Empréstimos	5.496.824.263,98	5.520.516.936,41	5.446.734.876,50	7.091.321.634,50	
Internos	4.254.849.139,38	4.262.666.844,25	4.170.588.318,49	5.794.080.150,44	
Externos	2.365.134.167,08	2.466.361.601,44	2.407.667.686,96	3.967.203.484,47	
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	1.889.714.972,30	1.796.305.242,81	1.762.920.631,53	1.826.876.665,97	
Financiamentos	1.071.700.239,66	1.094.001.253,57	1.117.716.368,44	1.140.531.490,20	
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Externos					
Parcelamento e Renegociação de dívidas	170.274.884,94	163.848.838,59	158.430.189,57	156.709.993,86	
De Tributos	86.421.009,39	80.780.789,40	76.064.014,53	70.407.227,24	
De Contribuições Previdenciárias	83.755.364,81	82.978.918,04	82.278.442,42	86.215.034,00	
De Demais Contribuições Sociais					
Do FGTS	98.510,74	89.131,15	87.732,62	87.732,62	
Com Instituição Não financeira					
Demais Dívidas Contratuais					
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos					
Outras Dívidas					
DEDUÇÕES (II)	5.754.130.676,71	7.175.602.461,85	6.924.206.142,72	5.446.657.712,47	
Disponibilidade de Caixa¹	5.368.650.239,58	6.800.109.039,90	6.549.919.209,05	5.058.833.955,49	
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.116.448.674,80	8.034.779.937,83	7.690.851.614,21	6.804.312.433,47	
(-) Restos a Pagar Processados	716.389.604,49	162.950.648,02	86.375.487,76	699.337.562,18	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados³	1.031.408.830,73	1.071.720.249,91	1.054.556.917,40	1.046.140.915,80	
Demais Haveres Financeiros	385.480.437,13	375.493.421,95	374.282.933,67	387.823.756,98	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	(257.306.412,73)	(1.655.085.525,44)	(1.477.471.266,22)	1.644.663.922,03	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	34.296.177.567,37	34.105.533.341,56	35.084.960.951,25	36.266.172.141,21	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	11.565.061,17	11.888.772,17	21.121.719,37	38.570.503,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	34.284.612.506,20	34.093.644.569,39	35.063.839.231,88	36.227.601.638,21	
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (IV/VI)	16,03	16,19	15,53	19,57	
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-0,75	-4,85	-4,21	4,54	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	68.569.225.012,40	68.187.289.138,78	70.127.678.463,76	72.455.203.276,42	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	61.712.302.511,16	61.368.560.224,90	63.114.910.617,38	65.209.682.948,78	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	105.500.000,00	66.011.899,72	27.660.244,24	62.766.930,00
PASSIVO ATUARIAL	308.430.716,23	308.430.716,23	308.430.716,23	515.935.705,25
RP NÃO-PROCESSADOS	280.808.237,92	39.597.786,29	17.672.299,53	233.438.920,63
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS³	404.788.048,81	404.011.338,69	322.923.711,01	363.193.820,36

FONTE: Sistema SIAFE, Unidade Responsável SEFA / DICONF, Data de emissão 19/Fevereiro/2024 e Hora de emissão 10h 43min

Notas:

¹A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

²Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

Paulo Roberto Paiva de Oliveira
Diretor de Gestão Contábil e Fiscal

Lourival de Barros Barbalho Junior
Secretário de Estado da Fazenda, em exercício

Ozório Adolfo Goes Nunes de Sousa
Controlador-Geral do Estado