

# Relatório de Gestão Fiscal

1º Quadrimestre de 2016



# Objetivo

Avaliar o cumprimento dos indicadores do Relatório de Gestão Fiscal referente ao 1º Quadrimestre 2016, conforme define a Lei nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF).

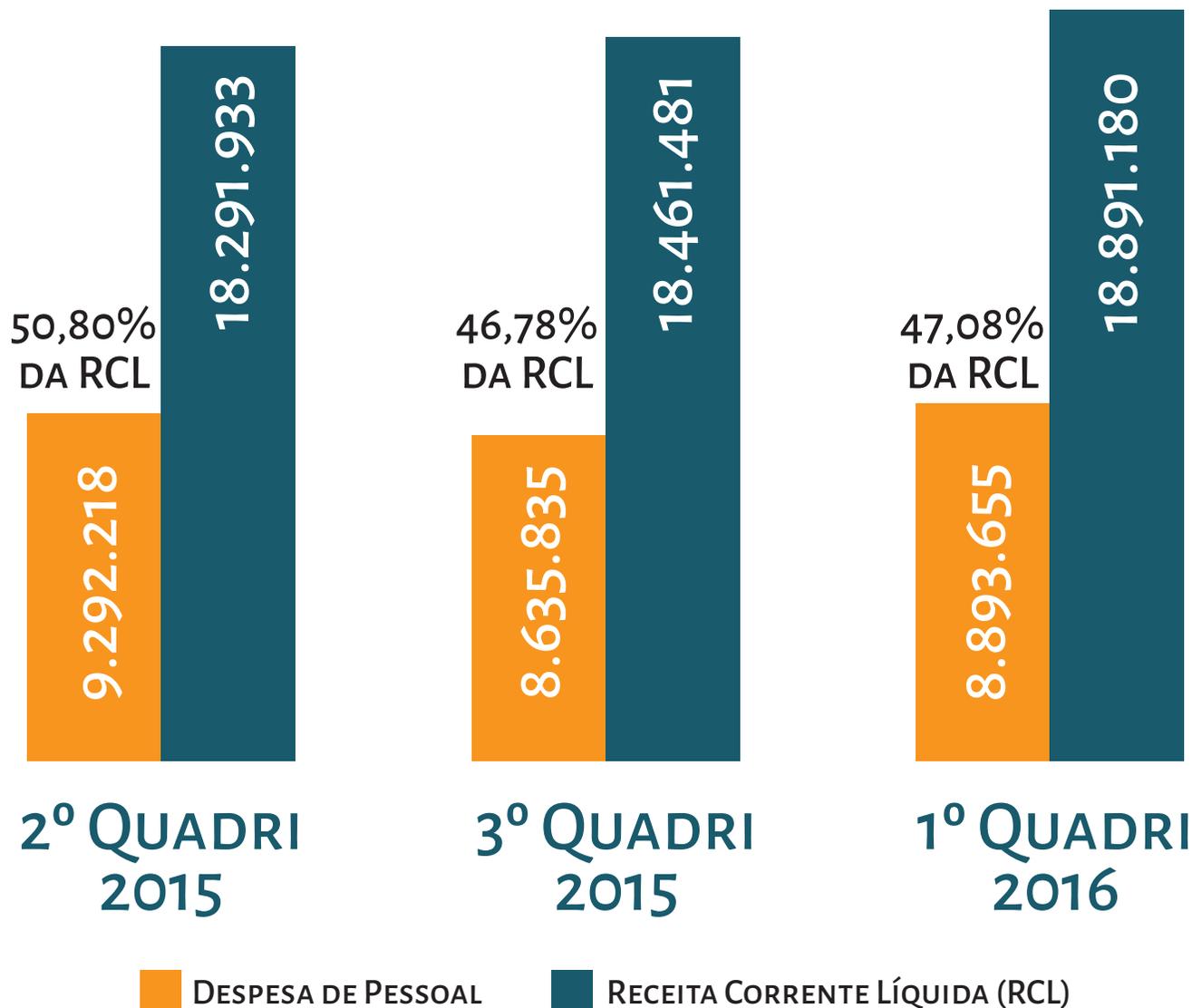


# Metodologia

Para se chegar aos números do RGF do 1º Quadrimestre de 2016 foram considerados os dados da Receita Corrente Líquida RCL e da Despesa Líquida Total com Pessoal dos últimos 12 meses (Maio/2015 a Abril/2016).



# Limite das Despesas de Pessoal

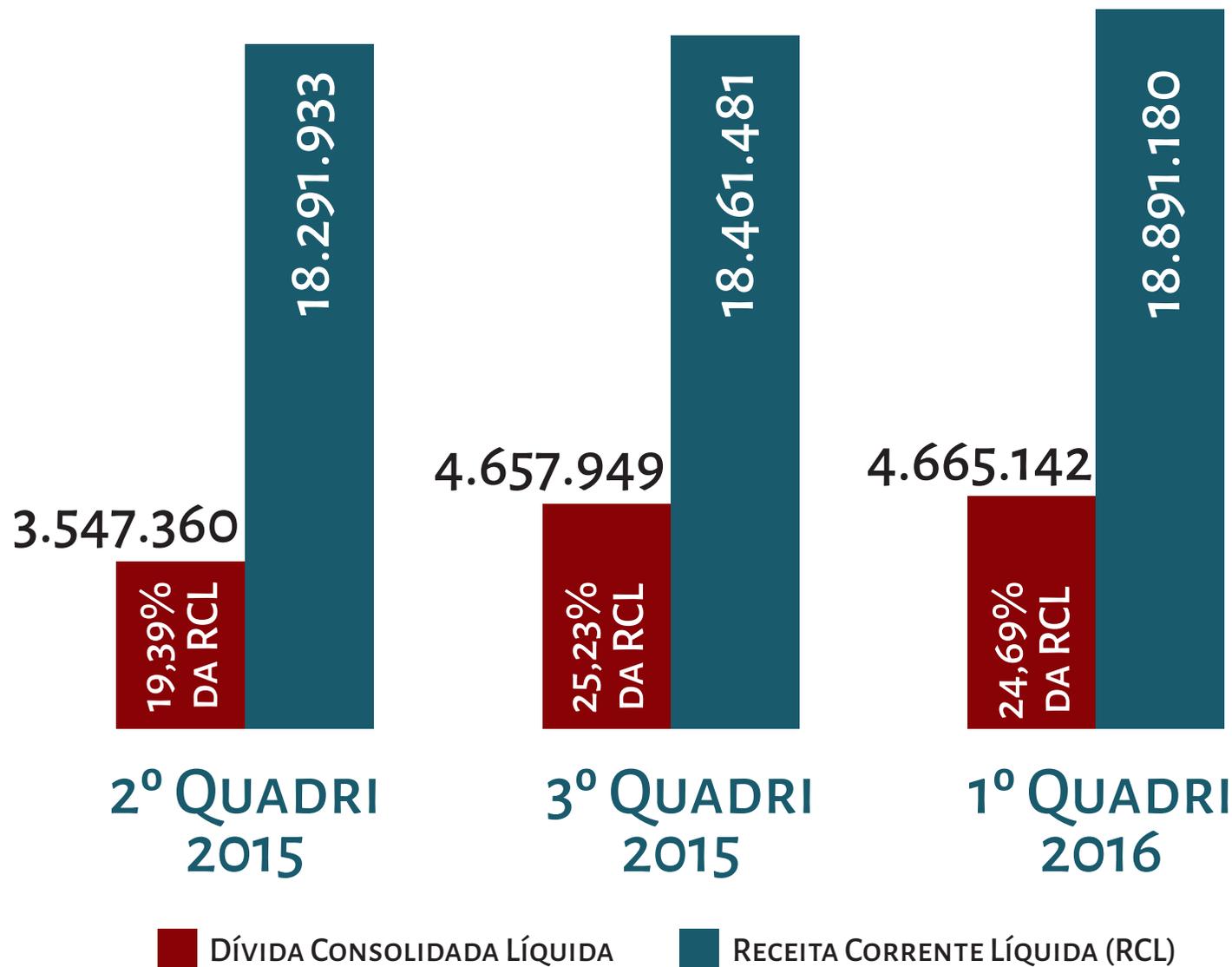


# Dívida Consolidada

## Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida (em mil reais)

Especificação	2º Quadri/2015	3º Quadri/2015	1º Quadri/2016
Dívida Consolidada Bruta	5.674.466	5.930.587	<b>7.160.530</b>
(-) Deduções	2.127.106	1.272.637	<b>2.495.387</b>
(=) Dívida Consolidada Líquida	3.547.360	4.657.949	<b>4.665.142</b>
Limite do Senado Federal (200% da RCL)	36.583.866	36.992.962	<b>37.782.361</b>
% sobre a RCL	19,39%	25,93%	<b>24,69%</b>

# Composição da Dívida Consolidada



# Resumo dos Indicadores Fiscais

Despesa com Pessoal	Valor	% sobre a RCL
<b>Despesa Total com Pessoal - DTP</b>	<b>8.893.655.744,89</b>	<b>47,08%</b>
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	9.256.678.453,06	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	8.793.844.530,41	46,55%
Dívida	Valor	
Dívida Consolidada Líquida	4.665.142.139,68	24,69%
Limite Definido por Resolução do SF(200%)	37.782.361.032,90	200,00%
Garantia de Valores	Valor	
Total das Garantias	206.987.582,69	1,10%
Limite Definido por Resolução do SF (22%)	4.156.059.713,62	22,00%
Operações de Crédito	Valor	
Operações de Crédito Internas e Externas	8.627.739,39	0,05%
Operações de Crédito por Antec. da Receita	—————	—————
Limite Def. pelo SF p/ Op. de Crédito Int. e Ext.	3.022.588.882,63	16,00%
Lim. Def. pelo SF p/ Op. de Créd. por Antec. da Receita	1.322.382.636,15	7,00%

# Limites registrados no GDF

Período	Limite
2º Quadrimestre/2015	50,80%
3º Quadrimestre/2015	46,78%
<b>1º Quadrimestre/2016</b>	<b>47,08%</b>



# Adequação à LRF

No âmbito da DESPESA com pessoal, vem sendo tomadas as medidas para adequação do índice atual àqueles permitidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (desde setembro de 2015):

- Alterações na estrutura do Executivo local, com a redução de 24 (vinte e quatro) para 18 (dezoito) Secretarias de Estado, resultando em diminuição de custos inclusive com o corte de cargos comissionados;
- Instituição, nas empresas públicas dependentes, do Programa de Desligamento Incentivado ou Voluntário (PDV), conforme Decreto nº 36.635/2015;



# Adequação à LRF

No âmbito da RECEITA TRIBUTÁRIA:

- Programa de Incentivo à Regularização Fiscal - Refis/DF;
- Cobrança do ITCD sobre Doações Declaradas à Receita Federal do Brasil;
- Reforço do Rito Especial;
- Programa “Malha DF”, de cruzamento de informações fiscais;
- Ampliação do Regime de Substituição Tributária;
- Implementação do Sistema Eletrônico de Mineração de Dados;
- Intensificação do Julgamento do Contencioso Administrativo;
- Recadastramento de Imóveis;
- Projeto Comércio Eletrônico;
- Acompanhamento Especial de Grandes Contribuintes;
- Ajuste de alíquotas tributárias - aprovadas na Câmara Legislativa.



# Implicações previstas na LRF

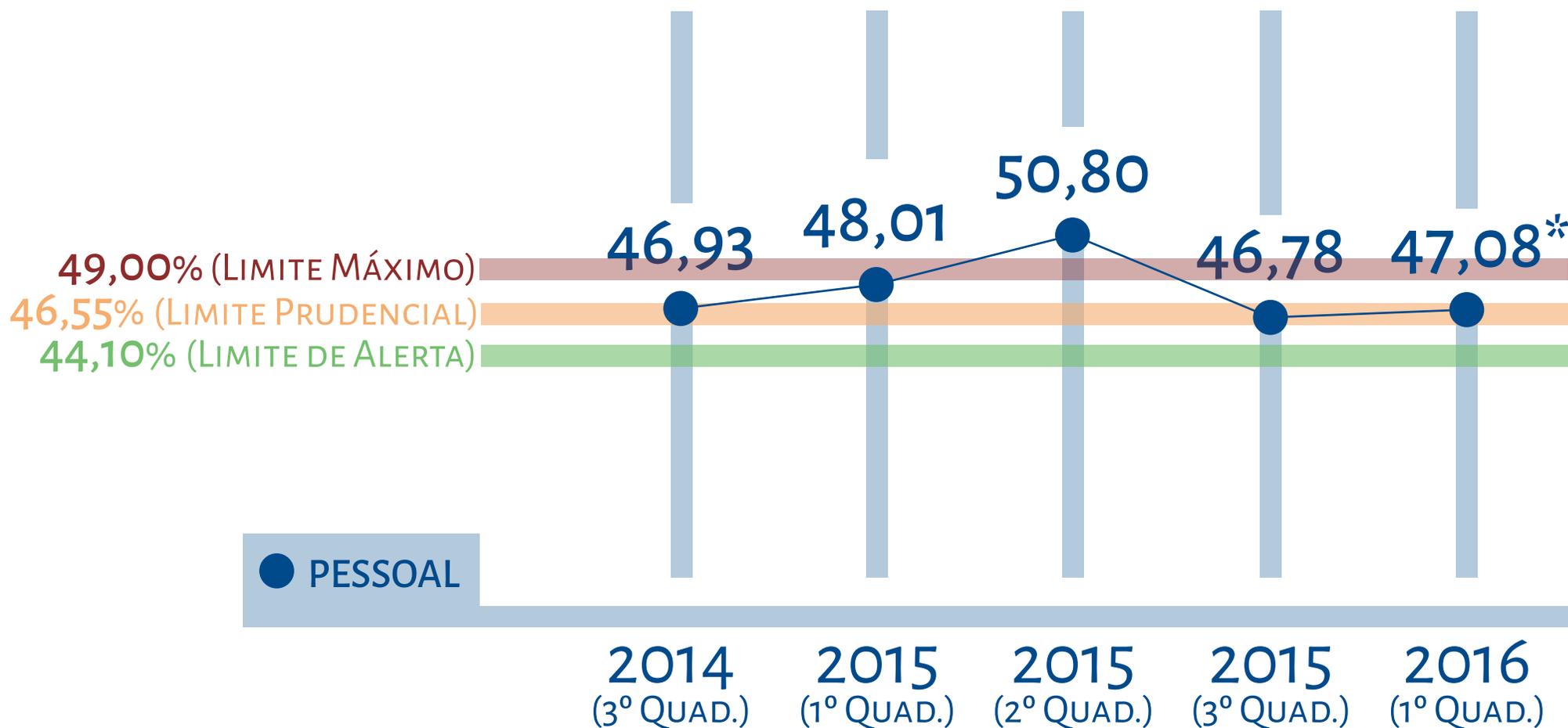
## (art. 22 da LRF)

Ao exceder o Limite Prudencial (46,55%), à unidade federativa fica impossibilitada:

- Concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a qualquer título, salvo os derivados de sentença judicial ou de determinação legal ou contratual;
- Criação de cargo, emprego ou função;
- Alteração de estrutura de carreira que implique aumento de despesa;
- Provimento de cargo público, admissão ou contratação de pessoal a qualquer título, ressalvada a reposição decorrente de aposentadoria ou falecimento de servidores das áreas de educação, saúde e segurança;
- Contratação de hora extra.



# Evolução da Despesa de Pessoal em Relação à Receita Corrente Líquida



\* APURAÇÃO DO RELATÓRIO - MAIO 2015 A ABRIL 2016

# Obrigado

