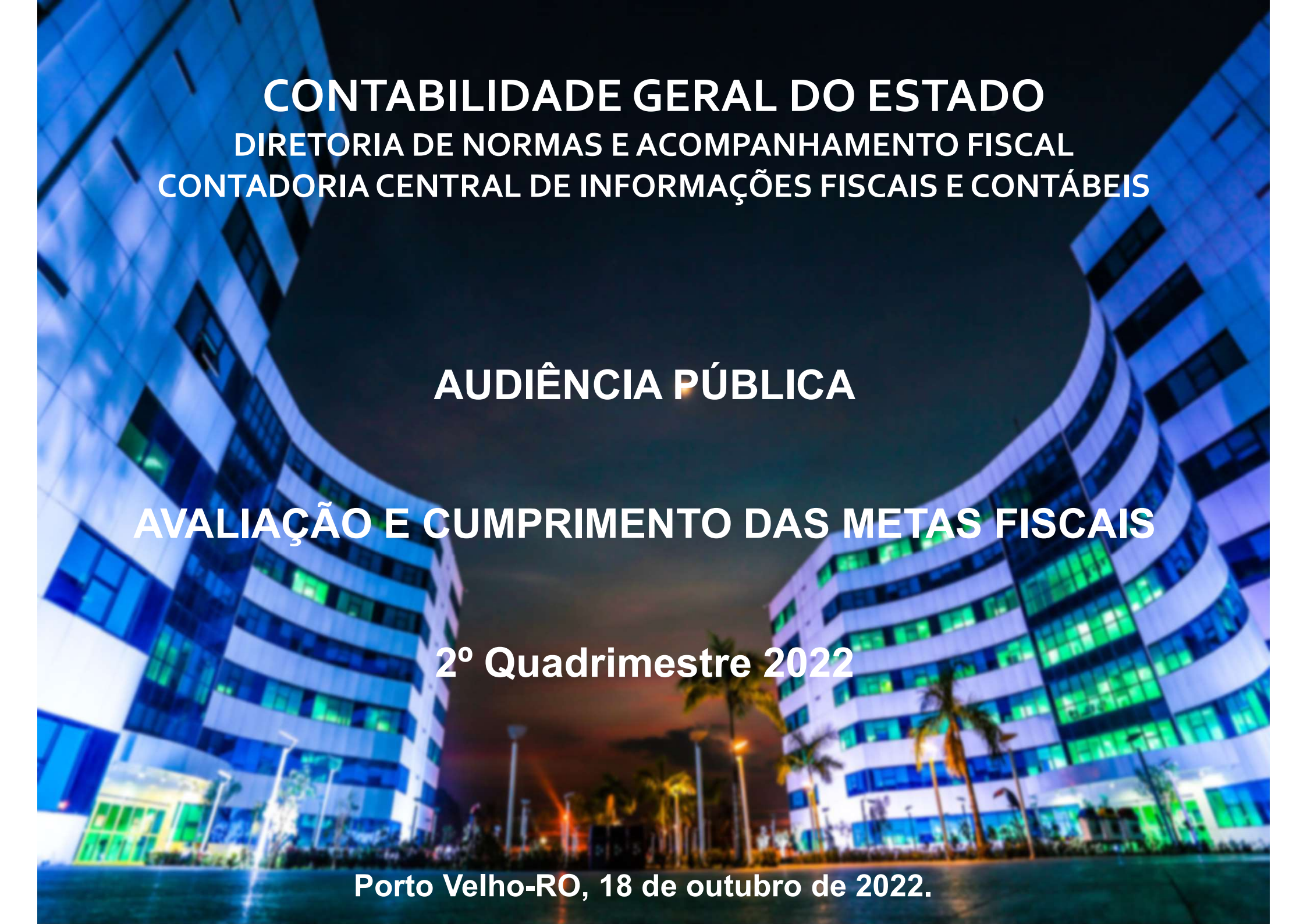




CONTABILIDADE GERAL DO ESTADO
DIRETORIA DE NORMAS E ACOMPANHAMENTO FISCAL
CONTADORIA CENTRAL DE INFORMAÇÕES FISCAIS E CONTÁBEIS

AUDIÊNCIA PÚBLICA

AVALIAÇÃO E CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

2º Quadrimestre 2022

Porto Velho-RO, 18 de outubro de 2022.

1. DA ANÁLISE CONTÁBIL E FINANCEIRA

1.1 DO ORÇAMENTO 2022

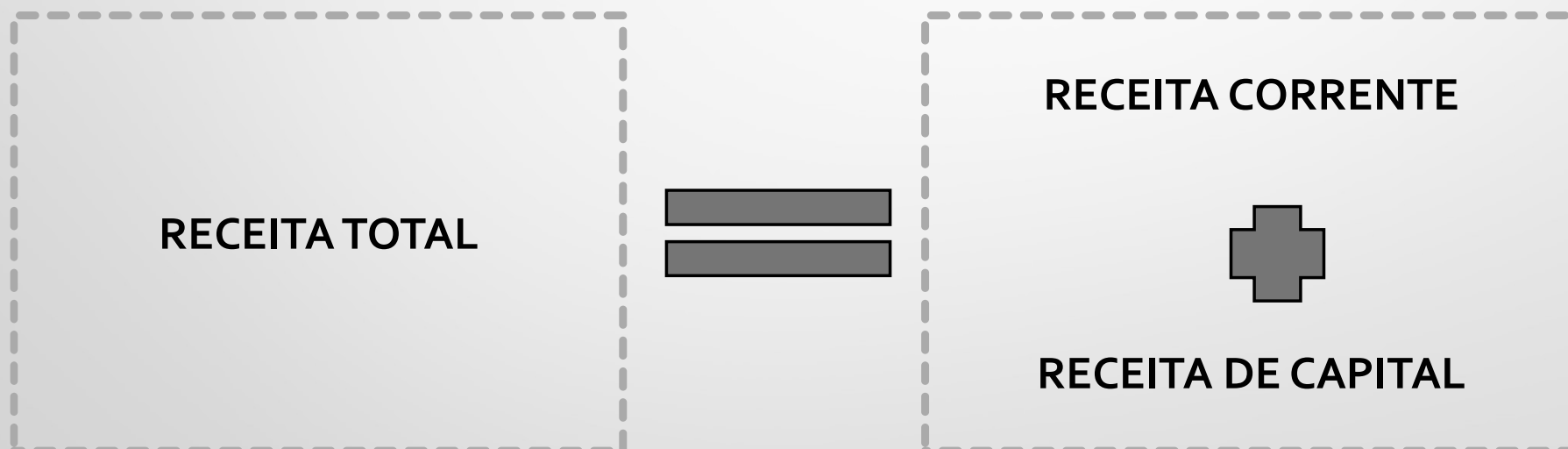
Sancionado pela Lei nº 5.246 de 10 de Janeiro de 2022, a LOA estimou as receitas e fixou a despesas em R\$ 10,276 bilhões.

Assim, demonstra o perfeito equilíbrio entre receita e despesa.

1.1.1 Execução Orçamentária da Receita

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

(Anexo I – RREO)



AVALIAÇÃO E CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

AUDIÊNCIA PÚBLICA

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

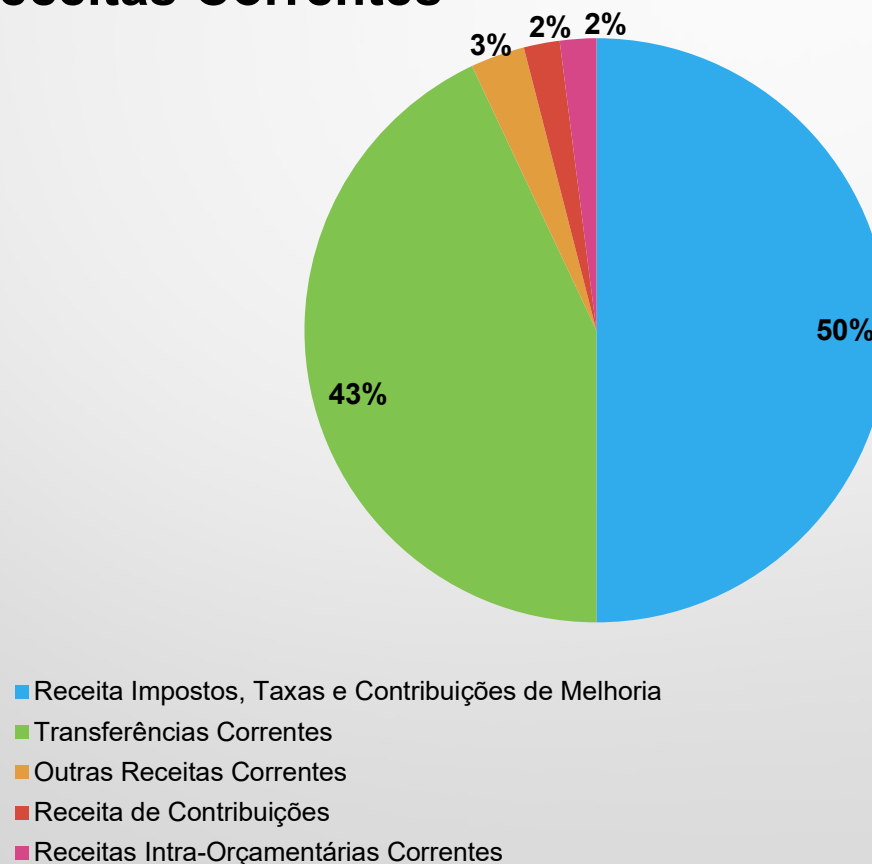
2º Quadrimestre/2022

Quadro 1 - Balanço Orçamentário da Receita				R\$ 1,00	
Receitas	Previsão Atualizada 2022	Realizado - Janeiro a Agosto			
		2022	% Realiz	2021	% Var.
Receitas Correntes (Exceto Intraorçamentárias)	10.252.092.772,52	8.349.944.209,97	81,45	6.540.321.615,65	27,67
Receita Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.845.687.722,76	5.109.722.807,15	74,64	4.385.013.957,26	16,53
Receita de Contribuições	387.038.978,00	245.819.719,38	63,51	204.026.661,52	20,48
Receita Patrimonial	230.254.325,49	599.280.318,53	260,27	154.523.408,51	287,82
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	293.685.273,00	293.136.021,17	99,81	241.402.142,24	21,43
Transferências Correntes	5.315.039.881,51	4.344.742.587,51	81,74	3.491.142.906,66	24,45
Outras Receitas Correntes	321.029.359,11	280.899.547,28	87,50	192.914.072,53	45,61
Dedução das Receitas Correntes	-3.140.642.767,35	-2.523.656.791,05	80,35	-2.128.701.533,07	18,55
Receitas Intra-Orçamentárias Correntes	365.254.824,00	241.437.224,41	66,10	185.096.257,81	30,44
Receitas Capital (Exceto Intraorçamentárias)	144.043.880,80	82.007.771,87	56,93	38.729.273,07	111,75
Operações de Crédito	0,00	2.515.648,89	0,00	1.714.985,37	46,69
Operações de Crédito Internas	0,00	2.515.648,89	0,00	1.714.985,37	46,69
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	248.232,00	970.800,00	391,09	2.667.440,00	-63,61
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	143.795.648,80	78.521.322,98	54,61	34.346.847,70	128,61
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Intra-Orçamentárias Capital	586.051,00	503.715,67	85,95	553.249,98	-8,95
TOTAL	10.761.977.528,32	8.673.892.921,92	80,60	6.764.700.396,51	28,22

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

2º Quadrimestre/2022

Receitas Correntes



AVALIAÇÃO E CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS
AUDIÊNCIA PÚBLICA
LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA
2º Quadrimestre/2022

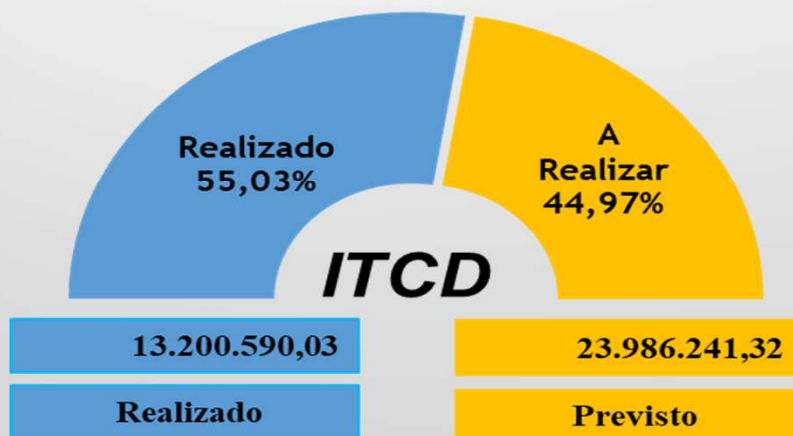
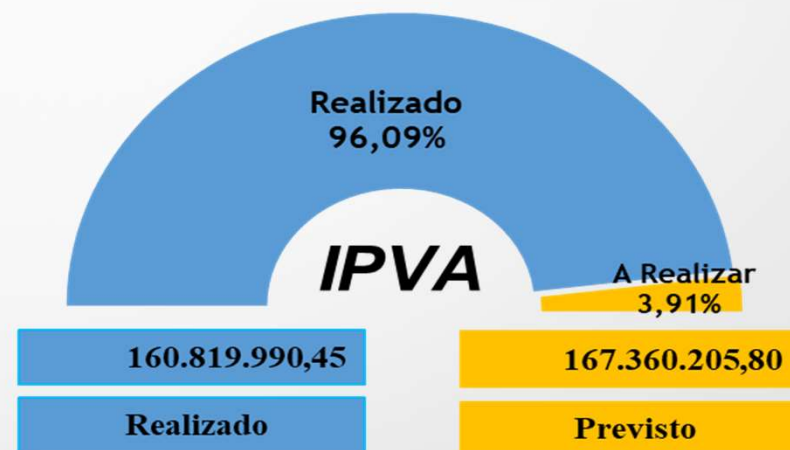
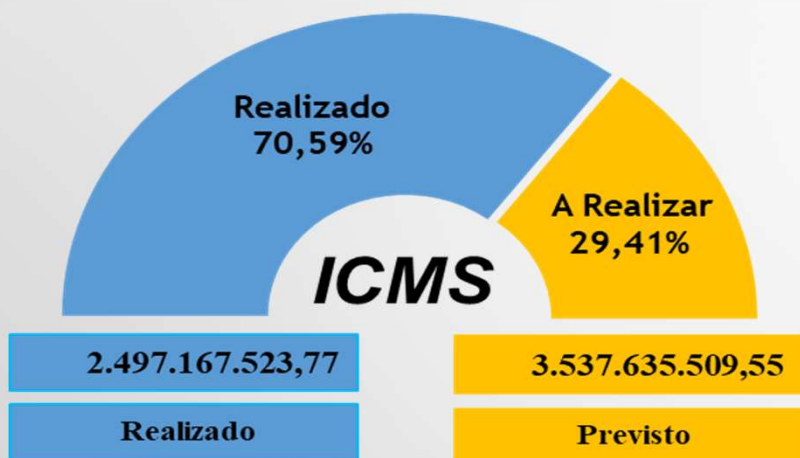
Quadro 2 - Receita Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria				R\$ 1,00	
Receitas	Previsão Atualizada 2022	Realizado - Janeiro a Agosto			
		2022	% Realiz.	2021	% Var.
Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria	4.379.808.198,60	3.185.071.049,94	72,72	2.741.938.723,85	16%
ICMS	3.537.635.509,55	2.497.167.523,77	70,59	2.223.606.102,33	12%
IPVA	167.360.205,80	160.819.990,45	96,09	111.811.242,39	44%
ITCD	23.986.241,32	13.200.590,03	55,03	16.420.137,88	-20%
IRRF	497.134.658,65	378.467.671,48	76,13	273.731.934,61	38%
Taxas	153.691.583,28	135.415.274,21	88,11	116.369.306,64	16%

Fonte: COGES-RO - SIGEF/RO

Nota: Valores líquidos (considerando as deduções).

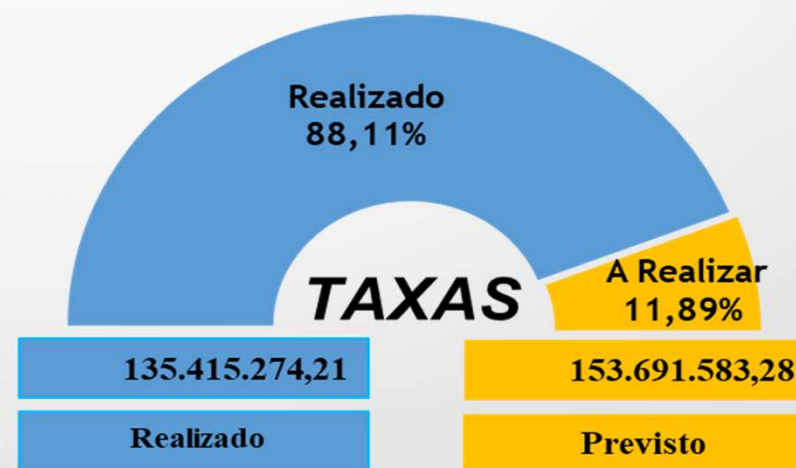
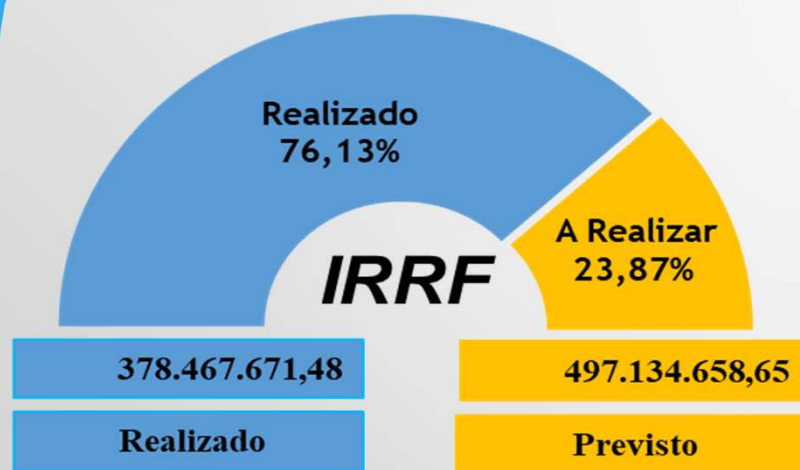
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

2º Quadrimestres/2022



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

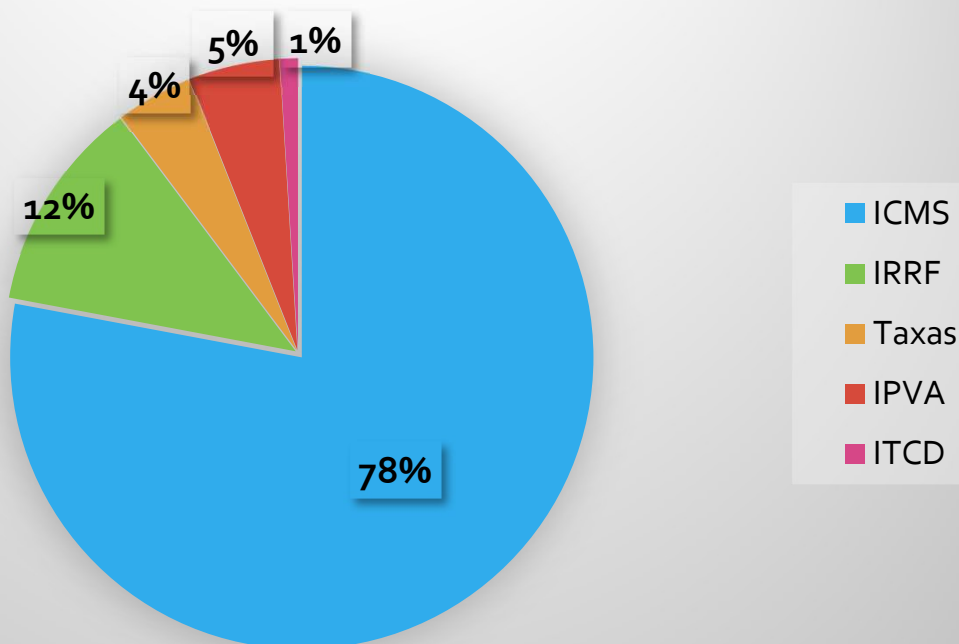
2º Quadrimestres/2022



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

Receitas Tributárias (Exceto FECOEP)

2º Quadrimestre/2022



AVALIAÇÃO E CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

AUDIÊNCIA PÚBLICA

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

2º Quadrimestre/2022

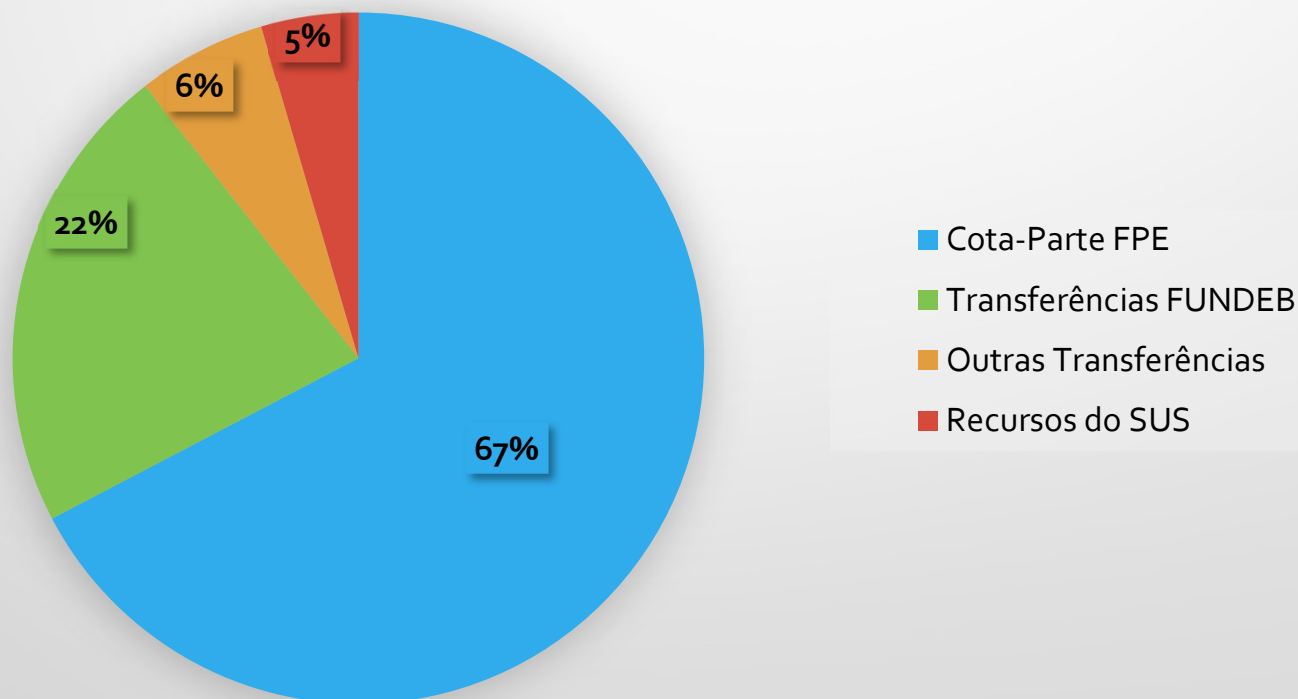
Quadro 3 - Transferências Correntes					R\$ 1,00
Receitas	Previsão Atualizada 2022	Realizado - Janeiro a Agosto			
		2022	% Realiz.	2021	% Var.
Transferências Correntes	4.642.053.462,23	3.747.168.652,68	80,72	3.005.572.174,10	24,67%
Cota-Parte FPE	3.411.816.989,32	2.925.569.534,04	85,75	2.352.392.783,95	24,37%
Cota-Parte do IPI	31.995.523,30	16.847.399,82	52,66	22.151.994,83	-23,95%
Cota-Parte da CIDE	8.035.767,00	9.406.354,45	117,06	3.905.889,65	140,82%
Cota Parte do Imp. s/ Oper. Créd. Camb	1.252.709,80	769.829,71	61,45	789.294,40	-2,47%
Compensação Financeira de Recursos Naturais	68.018.821,00	63.438.980,17	93,27	44.547.059,85	42,41%
Recursos do SUS	371.743.211,00	224.535.991,65	60,40	221.102.740,70	1,55%
Recursos do FNDE	80.417.582,00	56.984.361,49	70,86	37.765.312,57	50,89%
Compensação Lei Kandir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Transferências de Convênios	11.897.614,42	5.102.056,78	42,88	15.846.941,16	-67,80%
Recursos do FNAS	600.468,00	629.936,57	104,91	123.735,05	409,10%
Transferências FUNDEB	1.255.625.309,65	933.139.533,86	74,32	764.264.942,38	22,10%
Outras Transferências	73.635.886,02	108.318.608,97	147,10	28.252.212,12	283,40%
(-) Dedução das Transferências Correntes	-672.986.419,28	-597.573.934,83	88,79	-485.570.732,56	23,07%

Fonte: COGES/RO - SIGEF/RO

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

2º Quadrimestre/2022

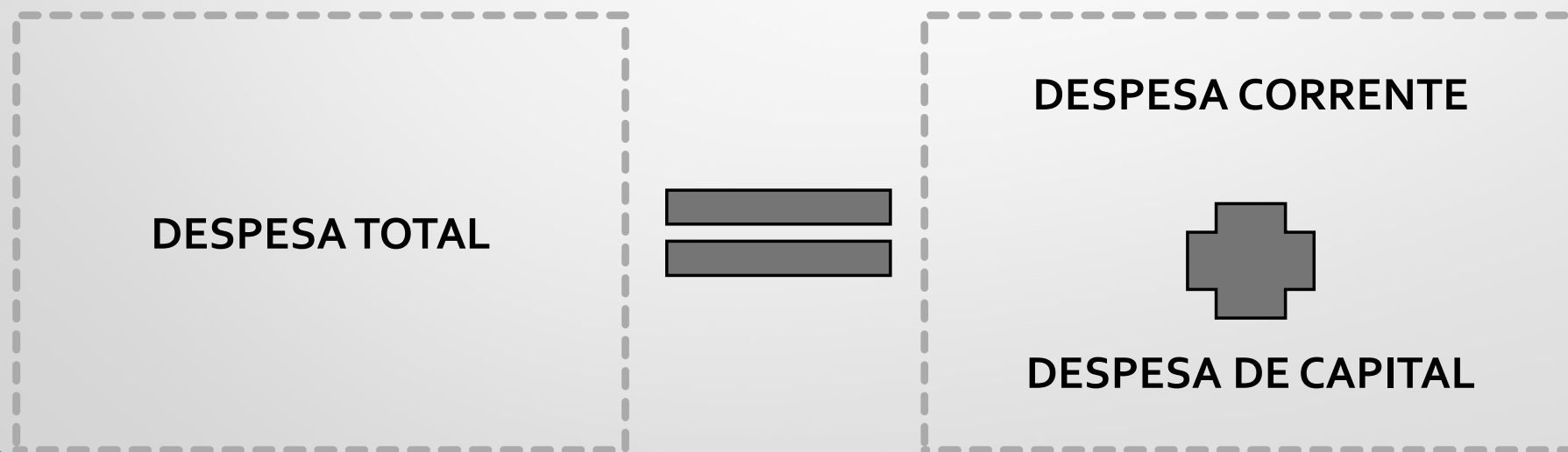
Transferências Correntes



1.1.2 – Execução Orçamentária da Despesa

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

(Anexo I – RREO)



AVALIAÇÃO E CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

AUDIÊNCIA PÚBLICA

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

2º Quadrimestre/2022

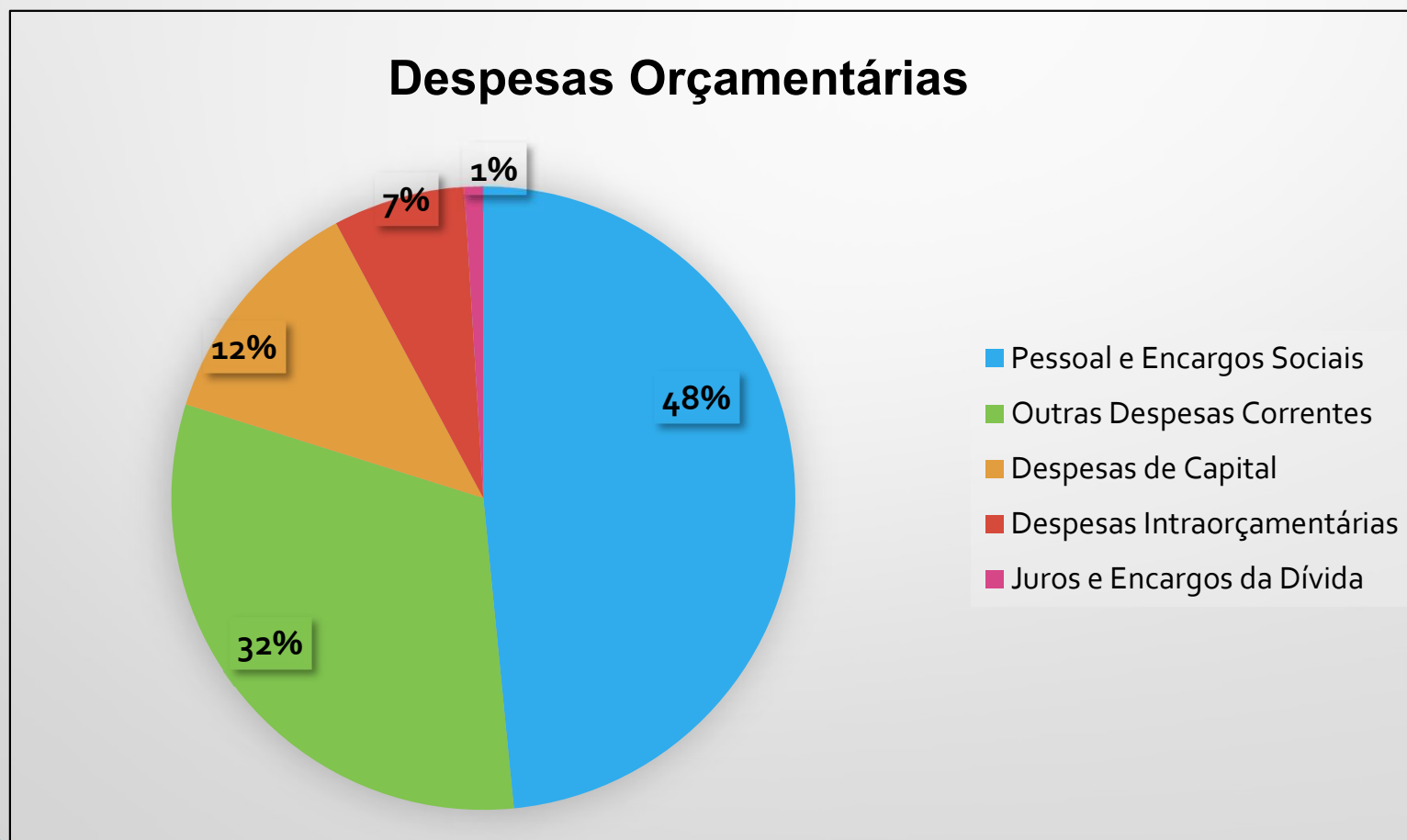
Quadro 4 - Balanço Orçamentário da Despesa R\$ 1,00

Despesas	Dotação Atualizada 2022	Execução Orçamentária - Janeiro a Agosto					
		Liquidada [2022]	Empenhada [2022]	% Realiz.	Liquidada [2021]	Empenhada [2021]	% Var.
Despesas Correntes (Exceto Intraorçamentária)	10.157.627.166,37	5.596.353.233,61	6.704.951.620,90	55,1%	4.346.184.266,50	5.296.324.241,60	28,8%
Pessoal e Encargos Sociais	6.269.780.526,19	3.801.615.146,88	4.017.575.259,78	60,6%	3.018.379.816,05	3.228.543.220,67	25,9%
Juros e Encargos da Dívida	130.379.174,00	80.182.685,66	80.204.834,64	61,5%	68.579.749,68	68.624.316,68	16,9%
Outras Despesas Correntes	3.757.467.466,18	1.714.555.401,07	2.607.171.526,48	45,6%	1.259.224.700,77	1.999.156.704,25	36,2%
Despesas Intra-Orçamentárias Correntes	778.775.109,14	533.530.956,59	568.651.138,34	68,5%	196.841.173,04	210.711.012,28	171,0%
Despesas de Capital (Exceto Intraorçamentária)	1.847.395.920,30	573.890.217,35	1.021.427.816,77	31,1%	175.495.621,48	439.785.083,52	227,0%
Investimentos	1.700.748.096,97	499.810.198,44	947.338.747,71	29,4%	107.008.517,64	371.180.817,09	367,1%
Inversões Financeiras	39.638.915,33	7.000.000,00	7.000.000,00	17,7%	737.666,64	737.666,64	848,9%
Amortizações Da Dívida	107.008.908,00	67.080.018,91	67.089.069,06	62,7%	67.749.437,20	67.866.599,79	-1,0%
Despesas Intra-Orçamentárias de Capital	1.512.598,67	503.715,67	503.715,67	33,3%	-	0,00	0,0%
Reserva de Contigência e Reserva do RPPS	45.661.331,00						
Total das Despesas	12.830.972.125,48	6.704.278.123,22	8.295.534.291,68	52,3%	4.718.521.061,02	5.946.820.337,40	42,1%

Fonte: COGES/RO - SIGEF/RO

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

2º Quadrimestre/2022



1.2 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

2º Quadrimestre/2022

Quadro 5 - Demonstrativo do Resultado Orçamentário			R\$ 1,00
Especificações	Janeiro a Agosto		
	2022	2021	Variação %
Receitas Correntes	8.591.381.434,38	6.725.417.873,46	27,74%
(-) Despesas Correntes	6.129.884.190,20	4.543.025.439,54	34,93%
[= Superávit Corrente (+) / Déficit Corrente (-)]	2.461.497.244,18	2.182.392.433,92	12,79%
(+) Receitas de Capital	82.511.487,54	39.282.523,05	110,05%
(-) Despesas de Capital	574.393.933,02	175.495.621,48	227,30%
[= Superávit Capital (+) / Déficit Capital (-)]	-491.882.445,48	-136.213.098,43	261,11%
Déficit/Superávit Orçamentário	1.969.614.798,70	2.046.179.335,49	-3,74%

Fonte: COGES/RO - SIGEF/RO

2. LIMITES

2.1 DESPESAS COM PESSOAL;

2.2 APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO; e,

2.3 APLICAÇÃO EM SAÚDE.

DESPESA DE PESSOAL X RECEITA CORRENTE LÍQUIDA PODER EXECUTIVO

Comparativo dos últimos 12 meses em Reais (LRF, art. 55. Inciso I, alínea “a”)

2.1 DESPESA COM PESSOAL

2º Quadrimestre/2022

Quadro 6 - Despesa de Pessoal X Receita Corrente Líquida					R\$ 1,00
Últimos 12 meses (Setembro de 2021 a Agosto de 2022)					
Poder	Realizado		Limite de Alerta	Limite Prudencial	Limite Máximo
	Valor	%			
Executivo	4.342.607.481,10	37,59	44,10	46,55	49,00
Executivo S/Defensoria	4.274.870.488,96	37,00	-	-	-
Defensoria	67.736.992,14	0,59	-	-	-

RCL Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal em 31/08/2022 = R\$ 11.552.327.892,50

Fonte: COGES/RO - SIGEF/RO

2.2 APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

2º Quadrimestre/2022

Quadro 7 - Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino			R\$ 1,00
Descrição	Realizado - Janeiro a Agosto		Limite Constitucional
	2022	2021	
Total da Receita Líquida de Impostos	6.666.042.826,44	5.579.975.365,05	
Total da Despesa considerada para fins de Limite Constitucional	1.432.864.450,27	1.003.392.574,23	
% Aplicado na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	21,49	17,98	25%

Fonte: COGES/RO - SIGEF/RO

2.3 APLICAÇÃO EM SAÚDE

2º Quadrimestre/2022

Quadro 8 - Despesas Próprias com Saúde			R\$ 1,00
Descrição	Realizado - Janeiro a Agosto		Limite Constitucional
	2022	2021	
Total da Receita para Aplicação nas Ações e Serviços Públicos Saúde	6.665.272.996,73	5.579.186.070,65	
Total da Despesa considerada para fins de Limite Constitucional	744.386.946,35	508.794.374,33	
% Aplicado nas Despesas Próprias com Saúde	11,17	9,12	12%

Fonte: COGES/RO - SIGEF/RO

3. Metas da LDO

3.1 RESULTADO PRIMÁRIO

3.2 RESULTADO NOMINAL

3.1 RESULTADO PRIMÁRIO

2º Quadrimestre/2022

Quadro 9 - Demonstrativo do Resultado Primário		R\$ 1,00
Descrição	Realizado	
	Janeiro a Agosto	
	2022	2021
1 - Receitas Fiscais Correntes	7.794.215.688,08	6.393.630.915,64
2 - Receitas Fiscais de Capital	79.492.122,98	37.014.287,70
3 - Receitas Fiscais (1 + 2)	7.873.707.811,06	6.430.645.203,34
4 - Despesas Fiscais Correntes	6.198.704.999,45	4.526.602.391,99
5 - Despesas Fiscais de Capital	1.115.306.680,78	366.502.006,84
6 - Despesas Fiscais (4 + 5)	7.314.011.680,23	4.893.104.398,83
Resultado Primário (3 - 6)	559.696.130,83	1.537.540.804,51
Meta de Resultado Primário fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO p/ o Exercício de 2022		374.242.847,00

Fonte: COGES/RO - SIGEF/RO

3.2 RESULTADO NOMINAL

2º Quadrimestre/2022

Quadro 10 - Demonstrativo do Resultado Nominal			R\$ 1,00
Especificação	Saldo		Resultado Nominal
	31/12/2021	31/08/2022	Até 2º Quadr. 2022
	(A)	(B)	(A-B)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	4.880.652.704,13	4.938.350.360,50	
DEDUÇÕES (II)	5.391.046.688,81	5.132.161.878,76	
Disponibilidade de Caixa	5.375.450.656,20	5.130.781.355,55	
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.529.948.647,67	5.646.664.143,58	
(-) Restos a Pagar processados	154.497.991,47	27.255.230,62	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	488.627.557,41	
Demais Haveres Financeiros	15.596.032,61	1.380.523,21	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I-II)	- 510.393.984,68	- 193.811.518,26	
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA	- 510.393.984,68	- 193.811.518,26	- 316.582.466,42
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE 2022			484.885.054,00

Fonte: COGES/RO - SIGEF/RO



CONTABILIDADE GERAL DO ESTADO

DIRETORIA DE NORMAS E ACOMPANHAMENTO FISCAL

CONTADORIA CENTRAL DE INFORMAÇÕES FISCAIS E CONTÁBEIS

Porto Velho-RO, 18 de outubro de 2022.