

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
Art. 54 e 55 – Lei Complementar nº. 101 de 04/05/00

Em cumprimento ao que dispõem os artigos 54 e 55 da Lei Complementar nº. 101 de 04/05/00, publicada no DOU em 05/05/00, e portaria da STN nº. 637 de 18/10/12 – parte IV apresentamos os demonstrativos integrantes do Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo Estadual, relativo ao 3º quadrimestre do exercício de 2013.

DATA BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2013
PERÍODO: 01/01/2013 A 31/12/2013

RESPONSABILIDADE TÉCNICA: Contadora Geral do Estado
Maria da Conceição B. de Rezende Ladeira – CRC: 068609 – 8

ESTADO DE MINAS GERAIS – PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

| DESPESA COM PESSOAL | LIQUIDADADA | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS | | DESPESA EXECUTADA |
|--|-------------------|--------------|---|-------------------|-------------------|
| | (a) | (b) | (c) | (d) | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 26.727.569.874,74 | 8.136.895,49 | | 26.735.706.770,23 | |
| Pessoal Ativo | 14.937.011.558,31 | 3.414.167,12 | | 14.940.425.725,43 | |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 11.036.799.400,22 | 4.546.064,31 | | 11.041.345.464,53 | |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | 753.758.916,21 | 176.664,06 | | 753.935.580,27 | |
| (-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 8.830.108.085,01 | 5.448.461,65 | | 8.835.556.546,66 | |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 1.156.670,15 | - | | 1.156.670,15 | |
| Decorrentes de Decisão Judicial | 170.371.623,46 | 902.397,34 | | 171.274.020,80 | |
| Despesas de Exercícios Anteriores | 86.217.277,00 | - | | 86.217.277,00 | |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 8.572.362.514,40 | 4.546.064,31 | | 8.576.908.578,71 | |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II) | 17.897.461.789,73 | 2.688.433,84 | | 17.900.150.223,57 | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (IV) = (III a + III b) | | | | 17.900.150.223,57 | |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (V) | | | | 43.141.298.799,57 | |
| % da DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100 | | | | 41,49 | |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III art. 20 da LRF) – 49% | | | | 21.139.236.411,79 | |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) – 46,55% | | | | 20.082.274.591,20 | |
| LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) – 44,10% | | | | 19.025.312.770,61 | |

Fonte: Siafi/MG, SEF/STE/SCCG/DPCA, 20/jan/2014, 9h45m.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

| DESPESA COM PESSOAL | LIQUIDADADA | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS | | DESPESA EXECUTADA |
|--|-------------------|--------------|---|-------------------|-------------------|
| | (a) | (b) | (c) | (d) | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 26.727.569.874,74 | 8.136.895,49 | | 26.735.706.770,23 | |
| Pessoal Ativo | 14.937.011.558,31 | 3.414.167,12 | | 14.940.425.725,43 | |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 11.036.799.400,22 | 4.546.064,31 | | 11.041.345.464,53 | |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | 753.758.916,21 | 176.664,06 | | 753.935.580,27 | |
| (-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 11.294.544.970,83 | 5.448.461,65 | | 11.299.993.432,48 | |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 1.156.670,15 | - | | 1.156.670,15 | |
| Decorrentes de Decisão Judicial | 170.371.623,46 | 902.397,34 | | 171.274.020,80 | |
| Despesas de Exercícios Anteriores | 86.217.277,00 | - | | 86.217.277,00 | |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 11.036.799.400,22 | 4.546.064,31 | | 11.041.345.464,53 | |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II) | 15.433.024.903,91 | 2.688.433,84 | | 15.435.713.337,75 | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (IV) = (III a + III b) | | | | 15.435.713.337,75 | |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (V) | | | | 43.141.298.799,57 | |
| % da DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100 | | | | 35,78 | |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III art. 20 da LRF) – 49% | | | | 21.139.236.411,79 | |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) – 46,55% | | | | 20.082.274.591,20 | |
| LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) – 44,10% | | | | 19.025.312.770,61 | |

Fonte: Siafi/MG, SEF/STE/SCCG/DPCA, 20/jan/2014, 9h45m.

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

| DÍVIDA CONSOLIDADA | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (1) | | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013 | |
|---|---------------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|
| | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre (2) | Até o 3º Quadrimestre (2) |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 79.790.656.420,91 | 82.212.300.030,29 | 83.643.960.521,97 | 88.077.047.137,85 |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - |
| Dívida Contratual | 74.711.690.161,24 | 77.098.556.502,91 | 79.485.121.290,71 | 83.493.637.779,98 |
| Interna | 69.109.224.929,42 | 69.062.118.413,28 | 70.334.729.464,93 | 74.097.324.559,71 |
| Externa | 5.602.465.231,82 | 8.036.438.089,63 | 9.150.391.825,78 | 9.396.313.220,27 |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos | 2.798.047.265,67 | 2.874.482.076,01 | 1.993.244.424,13 | 2.639.459.839,62 |
| Outras Dívidas | 2.280.918.994,00 | 2.239.261.451,37 | 2.165.594.807,13 | 1.943.949.518,25 |
| DEDUÇÕES (II) | 9.328.192.272,47 | 12.930.172.777,30 | 11.412.687.222,88 | 8.966.021.745,28 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 4.707.650.792,49 | 6.685.641.452,55 | 5.056.299.016,45 | 5.988.127.557,27 |
| Demais Haveres Financeiros | 6.694.958.659,02 | 6.783.696.292,75 | 6.650.656.441,02 | 5.999.179.233,34 |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios) | 2.074.417.179,04 | 539.164.968,00 | 294.268.234,59 | 3.021.285.045,33 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II) | 70.462.464.148,44 | 69.282.127.252,99 | 72.231.273.299,09 | 79.111.025.392,57 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | 40.371.093.300,80 | 41.622.059.258,23 | 42.786.466.235,72 | 43.141.298.799,57 |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL) | 197,64 | 197,52 | 195,49 | 204,16 |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL) | 174,54 | 166,46 | 168,82 | 183,38 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200% | 80.742.186.601,60 | 83.244.118.516,46 | 85.572.932.471,44 | 86.282.597.599,14 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180% | 72.667.967.941,44 | 74.919.706.664,81 | 77.015.639.224,30 | 77.654.337.839,23 |

| DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013 | |
|--|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII) | 76.992.609.155,24 | 79.337.817.954,28 | 81.650.716.097,84 | 85.437.587.298,23 |
| DÍVIDA DE PPP (V) | - | - | - | - |
| PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI) | 2.275.104.229,55 | 2.238.478.777,02 | 2.159.644.039,82 | 1.937.937.150,82 |
| DE Tributos | 8.328.921,37 | 4.831.157,90 | 7.745.050,37 | 7.417.962,97 |
| DE Contribuições Sociais | 2.266.158.683,14 | 2.233.063.590,26 | 2.151.409.008,70 | 1.930.090.054,75 |
| Previdenciárias | 2.248.104.102,67 | 2.215.112.253,27 | 2.133.571.882,28 | 1.912.377.848,24 |
| Demais Contribuições Sociais | 18.054.580,47 | 17.951.336,99 | 17.837.126,42 | 17.712.206,51 |
| Do FGTS | 434.520,60 | 409.550,06 | 335.024,20 | 290.264,88 |
| Com Instituição Não Financeira | 182.104,44 | 174.478,80 | 154.956,55 | 138.868,22 |
| DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII) | 74.711.690.161,24 | 77.098.556.502,91 | 79.485.121.290,71 | 83.493.637.779,98 |
| Interna | 69.109.224.929,42 | 69.062.118.413,28 | 70.334.729.464,93 | 74.097.324.559,71 |
| Externa | 5.602.465.231,82 | 8.036.438.089,63 | 9.150.391.825,78 | 9.396.313.220,27 |
| DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII) | 5.814.764,45 | 782.674,35 | 5.950.767,31 | 6.012.367,43 |

| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013 | |
|---|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 | 8.261.506,32 | 9.588.261,53 | 9.588.261,53 | 1.328.409,24 |
| RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 1.395.769.258,22 | 460.059.012,26 | 283.916.196,74 | 2.003.902.595,98 |

| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013 | |
|---|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) | 3.961.559.517,35 | 4.257.969.979,47 | 4.320.169.335,03 | 1.204.926.574,32 |
| Passivo Atuarial | 3.051.394.953,38 | 3.348.681.140,53 | 3.366.035.137,76 | 403.238.655,00 |
| Demais Dívidas | 910.164.563,97 | 909.288.838,94 | 954.134.197,27 | 801.687.919,32 |
| DEDUÇÕES (X) | 4.934.845.994,95 | 5.683.587.749,29 | 6.004.342.331,52 | 5.074.322.885,10 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 1.452.938.210,49 | 1.704.782.974,94 | 1.583.193.606,73 | 3.564.628.414,54 |
| Investimentos | 2.646.993.362,68 | 2.811.084.762,97 | 3.109.693.970,75 | 566.283.135,78 |
| Demais Haveres Financeiros | 1.244.819.149,47 | 1.266.807.905,48 | 1.312.043.712,29 | 1.428.553.456,23 |
| (-) Restos a Pagar Processados | 409.904.727,69 | 99.087.894,10 | 588.958,25 | 485.142.121,45 |
| OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC | 179.397.289,24 | 72.829.547,58 | 2.200.132,54 | 127.600.631,48 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X) | (973.286.477,60) | (1.425.617.769,82) | (1.684.172.996,49) | (3.869.396.310,78) |