



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda

SEFAZ

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO 1º QUADRIMESTRE DE 2010

O Governo do Estado de Mato Grosso, através da Secretaria de Fazenda, demonstra o cumprimento das metas fiscais do orçamento fiscal e da seguridade social ao final do primeiro quadrimestre de 2010, com destaque para o comportamento da receita, das despesas, do resultado primário e da dívida consolidada líquida, nos termos do estabelecido no parágrafo 4º do art. 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

Ressaltamos que os números apresentados referem-se às publicações de dados ocorridas no Diário Oficial do Estado de 20/05/10 e 21/05/10.

RECEITAS

R\$ Milhões

Receitas	2010		
	Previsto	Realizado	Var. %
Receitas Correntes	3.060,0	3.235,3	5,7%
Receita Tributária	1.592,3	1.684,4	5,8%
ICMS	1.392,5	1.456,5	4,6%
Transferências Correntes	834,4	803,1	-3,7%
FPE	359,0	351,9	-2,0%
Receitas de Contribuições	281,2	300,4	6,8%
Demais Receitas Correntes	352,1	447,3	27,0%

Fonte:SEFAZ.

As receitas correntes, classificadas em receita tributária, transferências correntes, receitas de contribuições e demais receitas correntes, totalizaram no primeiro quadrimestre de 2010 R\$ 3,235 bilhões (três bilhões, duzentos e trinta e cinco milhões de reais), se estabelecendo 5,7% acima da projeção para o período.



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda

SEFAZ

A receita tributária, item mais expressivo na composição das receitas correntes, encerrou o mês de abril de 2010 com uma arrecadação de R\$ 1,684 bilhão (um bilhão, seiscentos e oitenta e quatro milhões de reais), representando uma variação positiva de 5,8% relativamente à receita prevista para o primeiro quadrimestre. O principal componente da receita tributária - o ICMS, realizou R\$ 1,456 bilhão (um bilhão, quatrocentos e cinquenta e seis milhões de reais), valor 4,6% superior a previsão para o período.

As transferências correntes atingiram no primeiro quadrimestre de 2010 R\$ 803,1 milhões (oitocentos e três milhões e cem mil reais). O Fundo de Participação dos Estados/FPE acumulou R\$ 351,9 milhões (trezentos e cinquenta e um milhões e novecentos mil reais), correspondendo à variação nominal negativa de 2,0% em relação à projeção para o período.

As receitas de contribuições efetivaram-se em R\$ 300,4 milhões (trezentos milhões e quatrocentos mil reais), representando uma variação positiva de 6,8% relativamente à previsão orçamentária para o quadrimestre.

DESPESAS

Despesas	2010		
	Previsto	Realizado	Var. %
Despesas Correntes	2.485,1	2.429,1	-2,3%
Despesas de Capital	351,4	138,4	-60,6%
Investimentos ⁽¹⁾	265,1	55,8	-79,0%

Fonte: SEFAZ.

⁽¹⁾ Inclui inversões financeiras.

As despesas correntes, relativas às despesas de caráter continuado da ação governamental, foram liquidadas, ao final do mês de abril de 2010, no montante de R\$ 2,429 bilhões (dois bilhões quatrocentos e vinte e nove milhões de reais), valor 2,3% inferior à previsão para o período de R\$ 2,485 bilhões (dois bilhões quatrocentos e oitenta e cinco milhões de reais).



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda

SEFAZ

As despesas de capital liquidadas no encerramento do quadrimestre totalizaram R\$ 138,4 milhões (cento e trinta e oito milhões e quatrocentos mil reais), ficando 60,6% abaixo da projeção para o período. Os investimentos, acrescidos das inversões financeiras, corresponderam a R\$ 55,8 milhões (cinquenta e cinco milhões e oitocentos mil reais) do total das despesas de capital liquidadas até o primeiro quadrimestre de 2010.

INDICADORES DE AVALIAÇÃO FISCAL

R\$ Milhões

Especificação	Realizado Jan-Abr
Receita Total (I)	3.499,8
(-) Deduções ao Fundeb (II)	304,7
Receita Total Líquida (III) = (I - II)	3.195,1
Despesa Total	2.567,6
Indicador de Equilíbrio (Despesa / Receita Líquida)	0,804

Fonte: SEFAZ

A despesa total do Estado ao término do primeiro quadrimestre de 2010 foi de R\$ 2,568 bilhões (dois bilhões, quinhentos e sessenta e oito milhões de reais), equivalente a 80,4% da receita total, líquida das deduções para o FUNDEB, que atingiu no período R\$ 3,195 bilhões (três bilhões, cento e noventa e cinco milhões de reais). O superávit apresentado é resultado do esforço fiscal levado a efeito pelo Governo para garantir a manutenção do equilíbrio das contas públicas.

O resultado primário, indicador que demonstra a intensidade do esforço fiscal necessário para cobertura do serviço da dívida, foi da ordem de R\$ 670,9 milhões (seiscentos e setenta milhões e novecentos mil reais) no encerramento do mês de abril de 2010. O superávit primário apurado assegurou o pagamento de R\$ 202,1 milhões (duzentos e dois milhões e cem mil reais) de juros e



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda

SEFAZ

encargos da dívida pública e permitiu a amortização de R\$ 82,7 milhões (oitenta e dois milhões e setecentos mil reais) do seu estoque no período.

R\$ Milhões

Especificação	Realizado Jan-Abr
Resultado Primário	670,9
Meta do Exercício	666,4

Fonte: SEFAZ

LIMITES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

R\$ Milhões

Especificação	Saldo em 31/12/09	Saldo em 30/04/10
Dívida Consolidada Líquida - DCL	3.497,3	3.492,6
Receita Corrente Líquida - RCL	6.467,7	6.705,6
% da DCL sobre a RCL	0,54	0,52
Limite Máximo - Res. 40/01 Senado Federal	2,00	

Fonte: SEFAZ

A dívida consolidada líquida, para fins de apuração do limite de comprometimento da receita corrente líquida de acordo com os critérios da Lei de Responsabilidade Fiscal, representada pelo estoque da dívida consolidada deduzidos o ativo disponível e os haveres financeiros, registrou ao término do primeiro quadrimestre de 2010 R\$ 3,493 bilhões (três bilhões, quatrocentos e noventa e três milhões de reais). Nesse período a receita corrente líquida totalizou R\$ 6,706 bilhões (seis bilhões, setecentos e seis milhões de reais), situando a relação Dívida Consolidada Líquida e Receita Corrente Líquida em 0,52, abaixo do limite de 2 vezes a RCL fixado pela Resolução nº 40/01 do Senado Federal.

A despesa com pessoal e encargos sociais do Poder Executivo para fins de apuração do limite definido pela Lei de Responsabilidade Fiscal atingiu no período R\$ 2,681 bilhões (dois bilhões seiscentos e oitenta e um milhões de



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda

SEFAZ

reais). Em relação à receita corrente líquida se estabeleceu em 39,99%. A despesa com pessoal consolidada de todos os Poderes e também do Ministério Público foi de R\$ 3,282 bilhões (três bilhões, duzentos e oitenta e dois milhões de reais), resultando no comprometimento de 48,95% da RCL. Os resultados alcançados ficaram abaixo dos limites determinados pela LRF.

R\$ Milhões

Especificação	Gasto com Pessoal	(%) da RCL	Limite da LRF
Todos os Poderes	3.282,1	48,95%	60,00%
Poder Executivo	2.681,5	39,99%	49,00%

Fonte: SEFAZ

CONCLUSÃO

Os resultados obtidos no primeiro quadrimestre de 2010 indicam que o Governo está cumprindo os requisitos da Lei de Responsabilidade Fiscal, principalmente em relação aos limites fixados para dívida consolidada líquida e despesas com pessoal como proporção da receita corrente líquida.

Cuiabá, 27 de maio de 2010.