



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda
SEFAZ

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO 1º QUADRIMESTRE DE 2009

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 2009, 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 à publicação de dados ocorrida em 20/05/09.

RECEITAS

As receitas correntes, classificadas em receita tributária, transferências correntes, receitas de contribuições e demais receitas correntes, totalizaram no primeiro quadrimestre de 2009 R\$ 2,836 bilhões (dois bilhões, oitocentos e trinta e seis milhões de reais), expresso em valores nominais, esse valor ficou 10,2% acima do total realizado no mesmo período de 2008.

A receita tributária, item mais expressivo na composição das receitas correntes, encerrou o mês de abril de 2009 com uma arrecadação de R\$ 1,662 bilhão (um bilhão, seiscentos e sessenta e dois milhões de reais), representando uma variação nominal positiva de 9,0% relativamente à receita registrada ao final de abril de 2008 de R\$ 1,524 bilhão (um bilhão, quinhentos e vinte e quatro milhões de reais). O principal componente da receita tributária - o ICMS, realizou R\$ 1,279 bilhão (um bilhão, duzentos e setenta e nove milhões de reais), superando, em termos nominais, 4,0% a arrecadação do primeiro



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda
SEFAZ

quadrimestre de 2008, que foi de R\$ 1,230 bilhões (um bilhão, duzentos e trinta milhões de reais).

As transferências federais atingiram no primeiro quadrimestre de 2009 R\$ 739,0 milhões (setecentos e trinta e nove milhões de reais). O Fundo de Participação dos Estados/FPE acumulou R\$ 346,5 milhões (trezentos e quarenta e seis milhões e quinhentos mil reais), correspondendo à variação nominal negativa de 5,8% em relação ao valor transferido pela União no mesmo período do ano anterior.

As receitas de contribuições efetivaram-se em R\$ 98,3 milhões (noventa e oito milhões e trezentos mil reais), refletindo um acréscimo nominal de 42,0% comparativamente ao total registrado ao final de abril de 2008.

R\$ Milhões

Receitas	Janeiro a Abril		
	2008	2009	Var. %
Receitas Correntes	2.573,6	2.835,9	10,2%
Receita Tributária	1.524,4	1.662,3	9,0%
ICMS	1.229,7	1.279,2	4,0%
Transferências Correntes	699,1	739,0	5,7%
FPE	367,8	346,5	-5,8%
Receitas de Contribuições	69,2	98,3	42,0%
Demais Receitas Correntes	281,0	336,3	19,7%

Fonte:SEFAZ.

DESPESAS

As despesas correntes, relativas às despesas de caráter continuado da ação governamental, foram executadas, ao final do mês de abril de 2009, no montante de R\$ 2,057 bilhões (dois bilhões e cinquenta e sete milhões de reais), valor 18,7% superior a execução do mesmo período de 2008 que foi de R\$ 1,732 bilhão (um bilhão, setecentos e trinta e dois milhões de reais).



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda
SEFAZ

As despesas de capital totalizaram no encerramento do primeiro quadrimestre de 2009 R\$ 173,7 milhões (cento e setenta e três milhões e setecentos mil reais), representando uma expansão da ordem de 20,0% comparativamente a 2008. Os investimentos, que corresponderam a R\$ 70,6 milhões (setenta milhões e seiscentos mil reais), apresentaram um crescimento de 14,4% em relação aos quatro primeiros meses de 2008.

R\$ Milhões

Despesas	Janeiro a Abril		
	2008	2009	Var, %
Despesas Correntes	1.732,2	2.056,9	18,7%
Despesas de Capital	144,8	173,7	20,0%
Investimentos	61,8	70,6	14,4%

Fonte: SEFAZ.

INDICADORES DE AVALIAÇÃO FISCAL

A despesa total do Estado ao término do primeiro quadrimestre de 2009 foi de R\$ 2,231 bilhões (dois bilhões, duzentos e trinta e um milhões de reais), equivalente a 85,6% da receita total, líquida das deduções para o FUNDEB, que atingiu no período R\$ 2,607 bilhões (dois bilhões, seiscentos e sete milhões de reais). O superávit apresentado é resultado da disciplina fiscal imposta pelo Governo para garantir o equilíbrio das contas públicas.

R\$ Milhões

Especificação	Realizado Jan-Abr
Receita Total (I)	2.882,1
(-) Deduções ao Fundeb (II)	274,9
Receita Total Líquida (III) = (I - II)	2.607,2
Despesa Total	2.230,6
Indicador de Equilíbrio (Despesa / Receita Líquida)	0,856

Fonte: SEFAZ



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda
SEFAZ

O resultado primário, indicador que demonstra a intensidade do esforço fiscal necessário para cobertura do serviço da dívida, foi da ordem de R\$ 628,9 milhões (seiscentos e vinte e oito milhões e novecentos mil reais) no encerramento do mês de abril de 2009. O superávit primário apurado assegurou o pagamento de R\$ 181,0 milhões (cento e oitenta e um milhões de reais) de juros e encargos da dívida e permitiu a amortização de R\$ 98,3 milhões (noventa e oito milhões e trezentos mil reais) do seu estoque no período.

R\$ Milhões

Especificação	Realizado Jan-Abr
Resultado Primário	628,9
Meta do Exercício	661,0

Fonte: SEFAZ

LIMITES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

R\$ Milhões

Especificação	Saldo em 31/12/08	Saldo em 30/04/09
Dívida Consolidada Líquida - DCL	4.324,2	3.426,0
Receita Corrente Líquida - RCL	6.181,8	6.332,9
% da DCL sobre a RCL	0,70	0,54
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 2009 R\$ 3,426 bilhões (três bilhões, quatrocentos e vinte e seis milhões de reais). Nesse período a receita corrente líquida totalizou R\$ 6,333 bilhões (seis bilhões, trezentos e trinta e três milhões de reais), situando a relação Dívida Consolidada Líquida e Receita Corrente Líquida em



Governo do Estado de Mato Grosso
Secretaria de Estado de Fazenda
SEFAZ

0,54, 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\$ 2,363 bilhões (dois bilhões, trezentos e sessenta e três milhões de reais). Em relação à receita corrente líquida se estabeleceu em 37,31%. A despesa com pessoal consolidada de todos os Poderes e também do Ministério Público foi de R\$ 2,913 bilhões (dois bilhões, novecentos e treze milhões de reais), resultando no comprometimento de 46,00% 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	2.913,4	46,00%	60,00%
Poder Executivo	2.362,7	37,31%	49,00%

Fonte: SEFAZ

CONCLUSÃO

Os resultados obtidos no primeiro quadrimestre de 2009 indicam o cumprimento dos 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, 04 de junho de 2009.