



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2016

Emissão: 30/05/2016
R\$ 1,00

RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	107.569.561.637	102.945.698.051		
Divida Mobiliária	5.947.478	5.246.024		
Divida Contratual	107.134.051.335	102.510.889.202		
Interna	92.758.306.534	89.535.014.345		
Externa	14.375.744.801	12.975.874.856		
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	413.339.673	413.339.673		
Outras Dívidas	16.223.151	16.223.151		
DEDUÇÕES (II)¹	6.394.415.303	8.815.635.979		
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.429.054.672	6.679.264.276		
Demais Haveres Financeiros	4.189.401.337	5.567.288.282		
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	(5.224.040.706)	(3.430.916.579)		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	101.175.146.334	94.130.062.072		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	51.224.316.996	49.131.341.507		
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	210,00	209,53		
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	197,51	191,59		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL-200%	102.448.633.992	98.262.683.014		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180,00%	92.203.770.593	88.436.414.713		

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	107.134.051.335	102.510.889.202		
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-		
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	902.215.287	870.543.736		
De Tributos	-	282.935		
De Contribuições Sociais	902.215.287	870.260.801		
Previdenciárias	1.606.845	476.966		
Demais Contribuições Sociais	900.608.442	869.783.834		
Do FGTS	-	-		
Com Instituição Não Financeira	-	-		
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-	-		
Interna	-	-		
Externa	-	-		
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	106.231.836.048	101.640.345.466		

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	375.988.536	375.988.536		
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000	799.318.727	799.318.727		
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-		
DEPÓSITOS	3.187.643.890	3.660.772.744		
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	342.360.843	62.745.226		
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-		

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	34.685.909.006	34.685.909.006		
Passivo Atuarial	34.196.059.889	34.196.059.889		
Demais Dívidas	489.849.116	489.849.116		
DEDUÇÕES (X)²	33.441.673.344	34.341.759.912		
Disponibilidade de Caixa Bruta	30.831.302	382.743.430		
Investimentos	674.231.972	711.930.640		
Demais Haveres Financeiros	32.741.364.643	33.251.642.040		
(-) Restos a Pagar Processados	(4.754.573)	(4.556.198)		
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	344.517.863	1.003.045.641		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	1.244.235.661	344.149.093		

FONTE: Siafe-Rio - Secretaria de Estado de Fazenda.

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Obs.: 1 - Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no conceito de Empresa Dependente.

2 - Imprensa Oficial, CEDAE e AGERIO não constam nos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social no exercício de 2016.

3 - Não considerados para efeito de dedução da Dívida Consolidada os valores referentes ao RIOPREVIDÊNCIA, de acordo com a Portaria nº 553/2014 da Secretaria de Tesouro Nacional - STN.

4 - Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos: Não foram considerados os Precatórios Vincendos inscritos em 2015 no valor de R\$ 799.318.726,82 e a Compensação da Dívida Ativa com os Precatórios Posteriores a 2000 no valor de R\$ 712.484.462,93.

5 - Foram expurgados o montante de R\$ 4.657.848.447,22 referente a Dívida Contratual Interna, em decorrência da revisão de cálculo efetuado pela Subsecretaria de Finanças - SUBFIN/SEFAZ, endossado pelo Parecer Jurídico da Subsecretaria de Fazenda para Assuntos Jurídicos - SEFAZ, conforme Processo nº E-04/080/35/2016.

6 - Este Demonstrativo não considera a casa dos centavos.

Francisco Pereira Iglesias
Contador-Geral - ID: 1.943.036-1
Contador - CRC-RJ-051525/O-1

Eugenio Manuel da Silva Machado
Auditor-Geral - ID: 3.216.384-3
Contador - CRC-RJ-062906/O-1

Júlio César Carmo Bueno
Secretário de Estado de Fazenda

Francisco Dornelles
Governador em exercício