

**ASSUNTO: Gestão Fiscal do Estado do Rio de Janeiro – Orçamento 2013 - 5ª Revisão de Receita.**

**I – Metas 2013 – Reavaliação das Receitas Ordinárias do Tesouro**

Esta nota visa reavaliar a nota 11/2013 de 18 de junho de 2013, apresentando atualização das estimativas de receita especificamente nas rubricas: outras receitas de concessões e permissões; e alienação de bens. A reestimativa foi determinada pelas recentes informações que alteraram as expectativas de materialização de receitas motivando a readequação do orçamento do Estado com fins de atendimento ao princípio do equilíbrio fiscal. As reavaliações foram evidenciadas na tabela abaixo:

**Tabela 1 – Reestimativa das Principais Receitas Tesouro 2013 - Rubrica Orçamentária**

R\$ Milhões

Receita	FR	5ª REVISÃO X 4ª REVISÃO			
		4ª Revisão (G)	5ª Revisão (H)	(H - G)	Δ % (G/F)
Outras receitas de concessões e permissões	01	280	0	- 280	-100,0%
<b>Subtotal 1</b>		<b>280</b>	<b>0</b>	<b>- 280</b>	<b>-100,0%</b>
Alienação de Bens	01	432	96	- 336	-77,8%
<b>Subtotal 2</b>		<b>432</b>	<b>96</b>	<b>- 336</b>	<b>-77,8%</b>
<b>TOTAL GERAL (1+2)</b>		<b>712</b>	<b>96</b>	<b>- 616</b>	<b>-86,5%</b>

\* Inclui FR 00 - 01 - 22 - 96

\*\* Inclui FR 00 - 01 - 22

**1. Ampliação da Concessão da CEG** – a receita extraordinária no valor de R\$ 280 milhões referente à ampliação da concessão esperada desde o início do ano foi retirada do orçamento do Estado, dado que as chances de realização dessa receita ainda neste ano são mínimas.

**2. Alienação do Batalhão da PMERJ na Evaristo da Veiga** – conforme amplamente divulgado pelos meios de comunicação no mês de agosto, por decisão da administração do Estado do Rio de Janeiro, foi suspensa a alienação do referido imóvel gerando frustração de receita no valor de 336 milhões.

Adotadas essas medidas, a redução de R\$616.milhões demonstrada na Tabela 1 somada aos R\$184,09 milhões identificados na Nota da 4ª Revisão de receita, resulta numa frustração na FR 01 de R\$800,09 milhões, conforme demonstrada na tabela a seguir. Nas demais rubricas mantêm-se as estimativas apresentadas na 4ª Nota, evidenciadas também na tabela aqui inserida.

COMPARATIVO DOTAÇÃO DISPONÍVEL E PREVISÃO DE RECEITA POR FONTE

Em R\$

COMPARATIVO DE DESPESAS E RECEITAS POR FONTE										
FR	RECEITA PREVISTA (JUN 2013) (A)	DOTAÇÃO ATUAL (AGO 2013)	SUPERÁVIT (AGO 2013)	CONTINGENCIADO (AGO 2013)	CONTIDO (AGO 2013)	Empenhado (08-08)	Liquidado (08-08)	Pago (08-08)	DISPONÍVEL (AGO 2013) (B)	DIFERENÇA (A)-(B)
00	35.634.727.349	35.444.705.972	97.002.203	108.420.101	230.385.250	21.003.100.887	18.575.655.819	17.787.642.616	35.239.283.668	395.443.681
01	1.151.873.207	3.107.131.127	4.833.992	1.150.334.123	-	1.298.192.561	1.047.433.493	804.813.839	1.951.963.012	(800.089.805)
06	1.023.540.571	1.129.265.492	-	105.724.921	25.000.000	788.228.083	784.145.524	784.131.373	1.023.540.571	-
07	920.427.015	1.274.898.154	15.063.086	339.245.644	70.876.770	611.858.735	611.858.638	610.346.633	920.589.424	(162.409,00)
22	2.717.257.444	2.853.400.775	-	136.212.995	200.000	1.764.759.115	1.461.363.292	1.217.375.382	2.717.187.780	69.664
<b>Subtotal Rec. Livres</b>	<b>41.447.825.586</b>	<b>43.809.401.520</b>	<b>116.899.282</b>	<b>1.839.937.784</b>	<b>326.462.020</b>	<b>25.466.139.380</b>	<b>22.480.456.767</b>	<b>21.204.309.842</b>	<b>41.852.564.455</b>	<b>(404.738.869)</b>
04	2.146.965.223	2.147.461.596	592.373	-	10.000.000	1.782.680.803	1.722.353.395	1.684.966.460	2.146.869.223	96.000
05	409.514.542	432.888.470	23.653.928	-	-	242.710.998	160.104.932	148.855.876	409.234.542	280.000
20	43.828.332	44.902.247	1.749.945	-	-	10.541.102	5.650.971	4.645.969	43.152.302	676.030
26	2.965.243	2.930.547	-	-	-	2.930.221	753.221	753.221	-	2.965.243
90	236.172	20.236.172	-	20.236.172	-	-	-	-	-	236.172
95	3.648.894	8.478.561	4.829.667	-	-	4.829.667	4.829.667	-	3.648.894	-
96	-	4.156.991	-	-	-	-	-	-	4.156.991	(4.156.991)
11	6.471.723.175	9.260.737.215	751.252.567	64.000.000	1.474.890.931	2.411.884.880	1.711.542.143	1.661.842.679	8.445.484.648	(1.973.761.473)
21	501.307.279	725.468.131	14.551.737	-	-	134.554.274	27.402.842	26.863.016	710.916.394	(209.609.115)
10*	5.516.947.830	5.516.947.830	-	-	-	2.546.743.024	2.546.743.024	2.544.254.839	5.516.947.830	-
<b>SUBTOTAL REC. DESTINAÇÃO ESP.</b>	<b>15.097.136.690</b>	<b>18.164.207.761</b>	<b>796.630.218</b>	<b>84.236.172</b>	<b>1.484.890.931</b>	<b>7.136.874.968</b>	<b>6.179.380.194</b>	<b>6.072.182.061</b>	<b>17.280.410.824</b>	<b>(2.183.274.134)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>56.544.962.276</b>	<b>61.973.609.281</b>	<b>913.529.499</b>	<b>1.924.173.956</b>	<b>1.811.352.951</b>	<b>32.603.014.348</b>	<b>28.659.836.961</b>	<b>27.276.491.903</b>	<b>59.132.975.279</b>	<b>(2.588.013.003)</b>

\* FR 10 - Royalties do RioPrevidência

Por fim, estamos replicando nesta Nota as tabelas referentes às vinculações constitucionais por Fonte de Recursos, com a dotação atualizada em 08 de Agosto, apontando a disponibilidade orçamentária por fonte, para que sejam feitos os ajustes necessários.

## I.1 Transferências aos Municípios

**COMPARATIVO EXCESSO DE ARRECAÇÃO E PREVISÃO DE RECEITA**  
**VINCULAÇÕES CONSTITUCIONAIS E OUTRAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS**

TRANSFERÊNCIA AOS MUNICÍPIOS								
TRANSFERÊNCIA AOS MUNICÍPIOS	DESPESA PREVISTA (JUN 2013) (A)	DOTAÇÃO ATUAL (08/08)	CONTINGENCIADO (08/08)	EMPENHADO (08/08)	LIQUIDADO (08/08)	PAGO (08/08)	DISPONÍVEL (B)	DIFERENÇA = (A) - (B)
FR 00	8.599.513.318	8.512.707.432	-	5.350.202.952	5.350.202.584	5.339.895.952	8.512.707.432	86.805.886
FR 04	411.923.967	411.923.967	-	241.342.966	241.342.873	241.342.873	411.923.967	-
FR 07	208.642.866	293.495.629	84.852.763	115.623.148	115.623.052	114.111.047	208.642.866	(1)
FR 26	732.561	731.282	-	731.282	731.282	731.282	731.282	1.278
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>9.220.812.711</b>	<b>9.218.858.310</b>	<b>84.852.763</b>	<b>5.707.900.349</b>	<b>5.707.899.792</b>	<b>5.696.081.155</b>	<b>9.133.274.265</b>	<b>86.807.164</b>

## I.2 Saúde

Em R\$

SAÚDE								
SAÚDE	DESPESA PREVISTA (JUN 2013) (A)	DOTAÇÃO ATUAL (08/08)	CONTINGENCIADO (08/08)	EMPENHADO (08/08)	LIQUIDADO (08/08)	PAGO (08/08)	DISPONÍVEL (B)	DIFERENÇA = (A) - (B)
UOS*		3.863.077.351	55.241.658	2.226.855.028	1.923.722.735	1.708.708.977	3.807.835.693	(3.807.835.693)
2901		5.287.200	1.000	133.065	49.739	25.113	5.286.200	
2931		27.658.112	-	15.011.922	14.752.889	13.945.603	27.658.112	
2961		3.741.524.104	55.240.658	2.152.882.470	1.856.440.080	1.653.203.696	3.686.283.446	
2971		88.607.935	-	58.827.570	52.480.028	41.534.566	88.607.935	
4043		-	-	-	-	-	-	
Fundações de Saúde				126.113.310	125.234.184	125.212.259	-	
IASERJ		(27.658.112)	-	(15.011.922)	(14.752.889)	(13.945.603)	(27.658.112)	
Op. da Farmácia Popular		(40.000.000)	-	(29.785.027)	(25.259.249)	(16.965.125)	(40.000.000)	
Proteção ao Usuário de Drogas		(14.500.000)	-	(4.762.857)	(3.682.156)	(2.237.956)	(14.500.000)	
Proteção a Criança e Adolesc. Dep. Químico		(4.023.222)	-	(3.044.233)	(3.044.233)	(2.011.611)	(4.023.222)	
Juros sobre a Dívida (IVB)		(387.000)	-	(203.543)	(203.543)	(203.543)	(387.000)	
Juros, Multas e Demais Encargos				(547.529)	(391.548)	(243.208)	-	
Restituição				-	-	-	-	
Fundações de Saúde				126.113.310	125.234.184	125.212.259	-	
Despesa Intraorçamentária do FES				(140.053.368)	(140.053.368)	(140.053.368)		
RP Cancelado				(312.631)	(312.631)	(312.631)		
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>3.775.330.837</b>	<b>3.776.509.017</b>	<b>55.241.658</b>	<b>2.285.360.538</b>	<b>1.986.491.486</b>	<b>1.783.160.451</b>	<b>3.721.267.359</b>	<b>54.063.478</b>

\* UOS - Função 10: 2901, 2931, 2961, 2971 e 4043.

## I.3 Educação

Em R\$

EDUCAÇÃO E FUNDEB								
EDUCAÇÃO E FUNDEB	DESPESA PREVISTA (JUN 2013) (A)	DOTAÇÃO ATUAL (01/08)	CONTINGENCIADO (01/08)	EMPENHADO (01/08)	LIQUIDADO (01/08)	PAGO (01/08)	DISPONÍVEL (B)	DIFERENÇA = (A) - (B)
<b>PERDA LÍQUIDA</b>	<b>2.731.689.482</b>	<b>2.691.221.735</b>	<b>28.107.689</b>	<b>1.341.350</b>	<b>1.341.350</b>	<b>1.341.350</b>	<b>2.663.114.046</b>	<b>68.575.436</b>
FR 00	2.478.508.561	2.450.262.919	-	1.341.350	1.341.350	1.341.350	2.450.262.919	28.245.642
FR 06	161.485.486	142.640.914	7.569.504	-	-	-	135.071.410	26.414.076
FR 07	91.695.436	98.317.902	20.538.185	-	-	-	77.779.717	13.915.719
<b>RETORNO</b>	<b>2.483.850.016</b>	<b>2.578.167.122</b>	<b>66.765.819</b>	<b>51.716</b>	<b>51.716</b>	<b>50.686</b>	<b>2.511.401.303</b>	<b>(27.551.287)</b>
FR 00	2.389.981.892	2.400.020.250	22.816.866	51.716	51.716	50.686	2.377.203.384	12.778.508
FR 06	43.222.629	83.212.184	13.575.480	-	-	-	69.636.704	(26.414.075)
FR 07	50.645.496	94.934.688	30.373.473	-	-	-	64.561.215	(13.915.719)
<b>UOS*</b>	<b>2.649.752.202</b>	<b>2.739.222.778</b>	<b>74.476.976</b>	<b>1.921.059.446</b>	<b>1.545.519.772</b>	<b>1.298.581.009</b>	<b>2.664.745.802</b>	<b>(14.993.600)</b>
1241		15.153.971	1.000	9.086.107	9.085.749	8.489.421	15.152.971	
1801		1.136.490.904	47.886.254	703.204.347	593.439.064	436.554.966	1.088.604.650	
1802		156.540.629	2.910.050	88.091.188	81.032.693	72.940.357	153.630.579	
4041		200.137.691	-	144.603.862	131.733.836	122.477.629	200.137.691	
4043		649.102.922	12.028.830	584.785.555	419.594.279	389.214.373	637.074.092	
4044		652.883.158	11.651.842	456.046.070	380.709.711	330.333.499	641.231.316	
4045		123.260.543	-	92.488.975	70.816.621	66.616.408	123.260.543	
4046		31.101.150	-	16.271.432	14.371.652	13.387.713	31.101.150	
4047		23.627.852	-	13.968.159	12.324.696	11.413.331	23.627.852	
CEPERJ		(15.153.971)	(1.000)	(9.086.107)	(9.085.749)	(8.489.421)	(15.152.971)	
FAPERJ		(200.137.691)	-	(144.603.862)	(131.733.836)	(122.477.629)	(200.137.691)	
Dispon. de Refeição (DEGASE)		(15.700.000)	-	(8.107.308)	(8.105.677)	(6.282.576)	(15.700.000)	
Nutrição Escolar (FAETEC)		(18.084.380)	-	(11.794.131)	(6.549.817)	(3.538.279)	(18.084.380)	
Juros, Multas e Demais Encargos				(2.383.413)	(610.374)	(572.401)	-	
Multas/Juros INSS				(16.796)	(16.796)	(103)	-	
Restituições				(15.360)	(7.008)	(7.008)	-	
Aplicação FR 15				(6.717.236)	(6.717.236)	(6.717.236)	-	
RP				(4.762.034)	(4.762.034)	(4.762.034)	-	
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>7.865.291.700</b>	<b>8.008.611.635</b>	<b>169.350.484</b>	<b>1.922.452.512</b>	<b>1.546.912.838</b>	<b>1.299.973.044</b>	<b>7.839.261.151</b>	<b>26.030.549</b>

\* UOS - Função 12: 1241, 1801, 1802, 4041, 4043, 4044, 4045, 4046 e 4047. Os valores já contabilizam as deduções

### I.3 FAPERJ, FECAM, FEHIS, FAF e PASEP

Em R\$

FAPERJ								
FAPERJ	DESPESA PREVISTA (JUN 2013) (A)	DOTAÇÃO ATUAL (08/08)	CONTINGENCIADO (08/08)	EMPENHADO (08/08)	LIQUIDADO (08/08)	PAGO (08/08)	DISPONÍVEL (B)	DIFERENÇA = (A) - (B)
TOTAL GERAL	375.277.472	372.180.995	5.260.832	219.826.277	201.685.592	171.549.982	366.920.163	8.357.309

Em R\$

FECAM								
FECAM	DESPESA PREVISTA (JUN 2013) (A)	DOTAÇÃO ATUAL (08/08)	CONTINGENCIADO (08/08)	EMPENHADO (08/08)	LIQUIDADO (08/08)	PAGO (08/08)	DISPONÍVEL (B)	DIFERENÇA = (A) - (B)
FR 01	367.592	714.121	-	356.532	198.672	198.672	714.121	(346.529)
FR 04	384.712.716	362.594.654	-	207.183.508	146.856.193	109.469.258	362.594.654	22.118.062
TOTAL GERAL	385.080.308	363.308.775	-	207.540.040	147.054.865	109.667.930	363.308.775	21.771.533

\* Na LOA 2013 não foi previsto o pré-sal = 21.771.533

Em R\$

FEHIS								
FEHIS	DESPESA PREVISTA (JUN 2013) (A)	DOTAÇÃO ATUAL (08/08)	CONTINGENCIADO (08/08)	EMPENHADO (08/08)	LIQUIDADO (08/08)	PAGO (08/08)	DISPONÍVEL (B)	DIFERENÇA = (A) - (B)
UOS		242.361.069	6.285.346	98.089.441	67.686.062	52.025.029	336.075.723	
Aluguel Social		66.332.949	689.894	46.945.600	44.769.323	38.387.128	65.643.055	
TOTAL GERAL	271.725.744	308.694.018	6.975.240	145.035.041	112.455.385	90.412.157	301.718.778	(29.993.034)

\* Considerado PT 3437 de Recuperação Região Serrana com ações de socorro

Em R\$

FAF								
FAF	DESPESA PREVISTA (JUN 2013) (A)	DOTAÇÃO ATUAL (08/08)	CONTINGENCIADO (08/08)	EMPENHADO (08/08)	LIQUIDADO (08/08)	PAGO (08/08)	DISPONÍVEL (B)	DIFERENÇA = (A) - (B)
TOTAL GERAL	315.130.901	294.521.966	6.493.893	189.599.765	159.098.495	154.265.834	288.028.073	27.102.828

Em R\$

PASEP								
PASEP	DESPESA PREVISTA (JUN 2013) (A)	DOTAÇÃO ATUAL (08/08)	CONTINGENCIADO (08/08)	EMPENHADO (08/08)	LIQUIDADO (08/08)	PAGO (08/08)	DISPONÍVEL (B)	DIFERENÇA = (A) - (B)
FR 00	326.462.795	338.045.987	-	167.396.080	167.396.080	167.396.079	338.045.987	(11.583.192)
FR 01	17.678.732	19.690.000	-	66.419	66.419	66.419	19.690.000	(2.011.268)
FR 04	72.519.891	72.518.931	-	41.066.492	41.066.492	41.066.492	72.518.931	960
FR 06	10.235.406	8.505.502	-	6.072.466	6.072.466	6.072.466	8.505.502	1.729.904
FR 07	5.846.432	6.008.841	-	3.175.467	3.175.467	3.175.467	6.008.841	(162.409)
FR 26	29.652	21.993	-	21.938	21.938	21.938	21.993	7.660
TOTAL GERAL	432.772.908	444.791.254	-	217.798.862	217.798.862	217.798.861	444.791.254	(12.018.346)

### I.4 RESUMO DE ORIGENS E APLICAÇÕES

#### RESUMO ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS (5ª REVISÃO RECEITA)

Em R\$

FR	00	01	06	07	22	SUBTOTAL	04	20	26	TOTAL	
SALDO / DÉFICIT FR	395.443.681	-800.089.805	0	-162.409	69.664	-404.738.869	96.000	676.030	2.965.243	-401.001.596	
TOTAL COMPROMISSOS	190.776.858	-2.357.797	1.729.904	-162.410	-29.993.034	159.993.522	22.119.022	0	8.938	182.121.482	
ÍNDICES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	TRANSF. MUNICÍPIOS	86.805.886			-1	86.805.886	0		1.278	86.807.164	
	SAÚDE	54.063.478				54.063.478				54.063.478	
	FUNDEB	41.024.150		0	-1	41.024.149				41.024.149	
	EDUCAÇÃO (DEMAIS)	-14.993.600				-14.993.600				-14.993.600	
	FAPERJ	8.357.309				8.357.309				8.357.309	
	FECAM		-346.529			-346.529	22.118.062				21.771.533
	FEHIS				-29.993.034	-29.993.034					-29.993.034
FAF	27.102.828				27.102.828					27.102.828	
PASEP	-11.583.192	-2.011.268	1.729.904	-162.409	-12.026.965		960		7.660	-12.018.346	
SALDO / DÉFICIT APÓS OBRIGAÇÕES (1)	204.666.822	-797.732.008	-1.729.904	1	30.062.698	-564.732.391	-22.023.022	676.030	2.956.305	-583.123.078	

## **II – Conclusão**

Diante do cenário aqui apresentado, é fundamental rever a execução orçamentária nas respectivas fontes de recursos a fim de reequilibrar o orçamento vigente do Estado com a real disponibilidade financeira.

**Marco Aurélio Mendonça**

Superintendente de Transparência Fiscal e  
Relações Federativas

De acordo,

**Josélia Castro de Albuquerque**

Subsecretária de Política Fiscal