

Audiência Pública

Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF

Art. 9º, § 4º, da Lei Complementar Federal nº 101/00

1º Quadrimestre de 2014
2º Quadrimestre de 2014

FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

LRF, Art. 9º, § 4º - Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.

CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Os demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF evidenciam que:

- ✓ O Governo do Estado está com as finanças em equilíbrio;
- ✓ Cumpre os limites definidos para gastos com pessoal, dívida pública, operações de crédito e garantias;

1º QUADRIMESTRE/2014

PUBLICAÇÕES

Diário Oficial do Estado nº 19.825, de 28/05/2014.

Relatório Resumido da Execução Orçamentária - 2º Bimestre/2014

Diário Oficial do Estado nº 19.827, de 30/05/2014.

Relatório de Gestão Fiscal - 1º Quadrimestre/2014

RECEITA TOTAL

Em Bilhões de R\$

| Resumo da Arrecadação | Até o 1º Quadrimestre 2013 | Até o 1º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 1 – Arrecadação Bruta | 7,621 | 8,936 | 17,26% |
| 2 – Deduções (repasses aos Municípios, FUNDEB e Restituições) | 2,175 | 2,478 | 13,93% |
| 3 – Arrecadação Líquida (Disponível para o Estado) = (1 – 2) | 5,446 | 6,458 | 18,58% |

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Em Bilhões de R\$

| Resultado Orçamentário | Até o 1º Quadrimestre 2013 | Até o 1º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 1 – Receita Líquida Orçamentária | 5,446 | 6,458 | 18,58% |
| 2 – Despesa Realizada | 4,993 | 5,886 | 17,89% |
| 3 – Resultado Orçamentário = (1-2) | 0,454 | 0,572 | 26,20% |

Cumprimento da Lei de Responsabilidade Fiscal e dos Limites Constitucionais

RESULTADO PRIMÁRIO E RESULTADO NOMINAL

Em Milhões de R\$

| RESULTADO PRIMÁRIO | Até o 1º Quadrimestre 2013 | Até o 1º Quadrimestre 2014 |
|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Meta para o Resultado Primário | 1,523 | 498 |
| Resultado Primário | 738 | 633 |
| Cumprimento da Meta | 48% | 127% |

Em Milhões de R\$

| RESULTADO NOMINAL | Até o 1º Quadrimestre 2013 | Até o 1º Quadrimestre 2014 |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Meta para o Resultado Nominal | (138) | (34) |
| Resultado Nominal | 312 | (978) |
| Cumprimento da Meta | -226% | 2876% |

GASTOS COM PESSOAL – MAIO/13 A ABR/14

| | Gasto com Pessoal em Relação à RCL | Limite Legal | Limite Prudencial | Limite de Alerta |
|---|--|-----------------|----------------------|---------------------|
| 1 – Consolidado Geral | 55,54% | 60,00% | 57,00% | 54,00% |
| 1.1 – Poder Executivo | 46,24% | 49,00% | 46,55% | 44,10% |
| 1.2 – Poder Judiciário | 5,12% | 6,00% | 5,70% | 5,40% |
| 1.3 – Ministério Público | 1,60% | 2,00% | 1,90% | 1,80% |
| 1.4 – Poder Legislativo | 2,58% | 3,00% | 2,85% | 2,70% |
| 1.4.1 – Assembleia Legislativa – ALESC | 1,82% | 2,20% | 2,09% | 1,98% |
| 1.4.2 – Tribunal de Contas do Estado - TCE | 0,76% | 0,80% | 0,76% | 0,72% |

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Em Bilhões de R\$

| | Até o 1º quadrimestre 2013 | Até o 1º quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|--|----------------------------------|----------------------------------|---------------|
| 1 – Dívida Consolidada | 13,525 | 15,797 | 16,80% |
| 2 – Deduções | 7,594 | 9,238 | 21,65% |
| 3 – Dívida Consolidada Líquida = (1-2) | 5,931 | 6,559 | 10,59% |
| (%) Em relação à RCL (Limite Máximo de 200% da RCL) | 40,20% | 39,22% | -2,44% |

GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS

Em Milhões de R\$

| | Até o 1º quadrimestre 2013 | Até o 1º quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 1 – Garantias Concedidas | 88 | 777 | 782,95% |
| 1.1 - Externas – Aval ou fiança em operação de crédito | 50 | - | -100% |
| 1.2 - Internas – Aval ou fiança em operação de crédito | 38 | 777 | 1.944,74% |
| 2 - RCL | 14.754 | 16.726 | 13,37% |
| (%) sobre a RCL = (1/2) (Limite Máximo de 22% da RCL) | 0,60% | 4,65% | 675% |

As Operações de Créditos realizadas pela CASAN, na qual o Estado é o garantidor, foram contratadas em 1991 (BIRD) E 1996 (KFW). Por serem anteriores à edição da Lei nº 101/2000 e da Resolução do Senado nº 43/2001, não possuem contragarantias, pois não eram exigidas na época.

OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Em Bilhões de R\$

| | Até o 1º Quadrimestre 2013 | Até o 1º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|--|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Receita Corrente Líquida – RCL | 14,754 | 16,726 | 13,37% |
| Operações de crédito sujeitas ao limite | 0,036 | 0,157 | 336,11% |
| (%) sobre a RCL (Limite Máximo de 16% da RCL) | 0,25% | 0,94% | 276% |

APLICAÇÃO EM SAÚDE

Em Milhões de R\$

| | Até o 1º Quadrimestre 2013 | Até o 1º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Valor Mínimo a aplicar (12% da RLI)* | 511 | 586 | 14,68% |
| Valor Aplicado | 488 | 543 | 11,27% |
| Aplicação em Saúde | 11,46% | 11,13% | -2,88% |
| Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais - RLI | 4.254 | 4.885 | 14,83% |

*O cumprimento da aplicação do mínimo constitucional deverá ser comprovado no encerramento do exercício.

APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

Em Bilhões de R\$

| | Até o 1º Quadrimestre 2013 | Até o 1º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Valor Mínimo a aplicar (25% da RLI)* | 1,063 | 1,221 | 14,86% |
| Valor Aplicado | 1,170 | 1,284 | 9,74% |
| Aplicação em Educação | 27,50% | 26,29% | -4,40% |
| Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais - RLI | 4,254 | 4,885 | 14,83% |

*O cumprimento da aplicação do mínimo constitucional deverá ser comprovado no encerramento do exercício.

2º QUADRIMESTRE/2014

PUBLICAÇÕES

Diário Oficial do Estado nº 19.908, de 24/09/2014.

Relatório Resumido da Execução Orçamentária - 4º Bimestre/2014

Relatório de Gestão Fiscal - 2º Quadrimestre/2014

RECEITA TOTAL

Em Bilhões de R\$

| Resumo da Arrecadação | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | 2013/ 2014 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|---------------|
| 1 – Arrecadação Bruta | 17,786 | 18,592 | 4,53% |
| 2 – Deduções (repasses aos Municípios, FUNDEB e Restituições) | 5,155 | 4,975 | -3,5% |
| 3 – Arrecadação Líquida (Disponível para o Estado) = (1 – 2) | 12,631 | 13,617 | 7,81% |

ARRECADAÇÃO TRIBUTÁRIA BRUTA

Em Bilhões de R\$

| Receitas Próprias | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | Participação 2014 | 2013/ 2014 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|----------------------|---------------|
| 1 – Arrecadação tributária total | 11,462 | 12,939 | 100,00% | 12,89% |
| 1.1 – Arrecadação própria (Inclui Multa, Juros e Dívida Ativa) | 10,736 | 12,135 | 93,79% | 13,03% |
| 1.1.1 - ICMS | 8,987 | 10,111 | 78,14% | 12,51% |
| 1.1.2 - IPVA | 0,862 | 0,957 | 7,40% | 11,02% |
| 1.1.3 - ITCMD | 0,092 | 0,104 | 0,80% | 13,04% |
| 1.1.4 - IRRF | 0,494 | 0,609 | 4,71% | 23,28% |
| 1.1.6 - Taxas | 0,301 | 0,354 | 2,74% | 17,61% |

ARRECADAÇÃO TRIBUTÁRIA BRUTA

Em Bilhões de R\$

| Repasses da União | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | Participação 2014 | 2013/ 2014 |
|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------|
| 1 – Arrecadação Tributária Bruta | 11,462 | 12,939 | 100,00% | 12,89% |
| 1.2 – Repasses Constitucionais e Legais | 0,726 | 0,804 | 6,21% | 10,74% |
| 1.2.1 - Cota parte FPE | 0,577 | 0,634 | 4,90% | 9,88% |
| 1.2.2 - Cota parte IPI exportação | 0,147 | 0,166 | 1,28% | 12,93% |
| 1.2.3 - Cota parte CIDE | 0,002 | 0,004 | 0,03% | 100,00% |

ARRECADÇÃO TRIBUTÁRIA LÍQUIDA

Em Bilhões de R\$

| | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | Participação 2014 | 2013/ 2014 |
|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------|
| 1 – Arrecadação tributária bruta - Total | 11,462 | 12,939 | 100,00% | 12,89% |
| 2 – Deduções da arrecadação tributária | 5,155 | 4,974 | 38,44% | -3,51% |
| 2.1 – Repasses aos Municípios | 2,814 | 3,140 | 24,27% | 11,58% |
| 2.2 - Fundeb | 1,597 | 1,791 | 13,84% | 12,15% |
| 2.3 - Restituições | 0,744 | 0,043 | 0,33% | -94,22% |
| 3 – Arrecadação tributária líquida (Disponível para o Estado) = (1 - 2) | 6,307 | 7,965 | 61,56% | 26,29% |

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Em Bilhões de R\$

| Resultado Orçamentário | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 1 – Receita Líquida Orçamentária | 12,631 | 13,617 | 7,81% |
| 2 – Despesa Realizada | 11,961 | 13,037 | 9,00% |
| 3 – Resultado Orçamentário = (1-2) | 0,669 | 0,579 | -13,44% |

Cumprimento da Lei de Responsabilidade Fiscal e dos Limites Constitucionais

RESULTADO PRIMÁRIO E RESULTADO NOMINAL

Em Milhões de R\$

| RESULTADO PRIMÁRIO | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Meta para o Resultado Primário | 1.523 | 498 |
| Resultado Primário | 738 | 164 |
| Cumprimento da Meta | 48,46% | 32,93% |
| Sobra de caixa de exerc. anteriores | 575 | 999 |
| Resultado Primário Real | 1.313 | 1.163 |

Em Milhões de R\$

| RESULTADO NOMINAL | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 |
|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Meta para o Resultado Nominal | (138) | (35) |
| Resultado Nominal | 768 | (812) |
| Cumprimento da Meta | -556,52% | 2.327,35% |

GASTOS COM PESSOAL – SET/2013 A AGO/2014

| | Gasto com Pessoal em Relação à RCL (%) | Limite Legal | Limite Prudencial | Limite de Alerta |
|--|---|-------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 1 – Consolidado Geral | 56,85% | 60,00% | 57,00% | 54,00% |
| 1.1 – Poder Executivo | 47,02% | 49,00% | 46,55% | 44,10% |
| 1.2 – Poder Judiciário | 4,82% | 6,00% | 5,70% | 5,40% |
| 1.3 – Ministério Público | 1,63% | 2,00% | 1,90% | 1,80% |
| 1.4 – Poder Legislativo | 2,77% | 3,00% | 2,85% | 2,70% |
| 1.4.1 – Assembleia Legislativa - ALESC | 1,90% | 2,20% | 2,09% | 1,98% |
| 1.4.2 – Tribunal de Contas do Estado- TCE | 0,77% | 0,80% | 0,76% | 0,72% |

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Em Bilhões de R\$

| | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------|
| 1 – Dívida Consolidada | 15,062 | 16,546 | 9,85% |
| 2 – Deduções | 8,062 | 9,759 | 21,05% |
| 3 – Dívida Consolidada Líquida = (1-2) | 7,000 | 6,787 | -3,04% |
| (%) em relação à RCL (Limite Máximo de 200% da RCL) | 46,19% | 39,12% | -15,31% |

PAGAMENTO DA DÍVIDA PÚBLICA

Em Milhões de R\$

| | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------|
| Total Pago | 1.807 | 880 | -51,30% |
| Amortização | 1.390 | 355 | -74,46% |
| Juros e encargos | 417 | 525 | 25,90% |

PAGAMENTO DA DÍVIDA PÚBLICA - REFINANCIAMENTOS

Em Milhões de R\$

| | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------|
| Total Pago | 828* | 880 | -51,30% |
| Amortização | 411* | 355 | -13,62% |
| Juros e encargos | 417 | 525 | 25,90% |

*Em maio/2013, com a contratação de operação de crédito do Programa Acelera SC, houve o refinanciamento da dívida entre o Estado, Celesc e BNDES, no valor de R\$ 979 milhões. Esta negociação permitiu um maior tempo de carência e o pagamento de melhores taxas de juros da dívida.

CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS

Em Milhões de R\$

| Contratos de Empréstimos | 1º Quad/13 | 2º Quad/13 | 3º Quad/13 | 1º Quad/14 | 2º Quad/14 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| União Lei 9496/97 | 8.479 | 8.457 | 8.565 | 8.728 | 8.634 |
| BNDES Acelera SC | - | 1.392 | 1.556 | 1.645 | 2.122 |
| BNDES Caminhos Desenvolvimento | 133 | 168 | 207 | 219 | 294 |
| BB Caminhos Prod. Estrat. Prevenção Desastres | - | - | 219 | 211 | 271 |
| BNDES CASAN PAC | 92 | 90 | 87 | 112 | 109 |
| BB Pacto por SC | - | - | - | - | 90 |

CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS

SECRETARIA DE
ESTADO DA FAZENDA

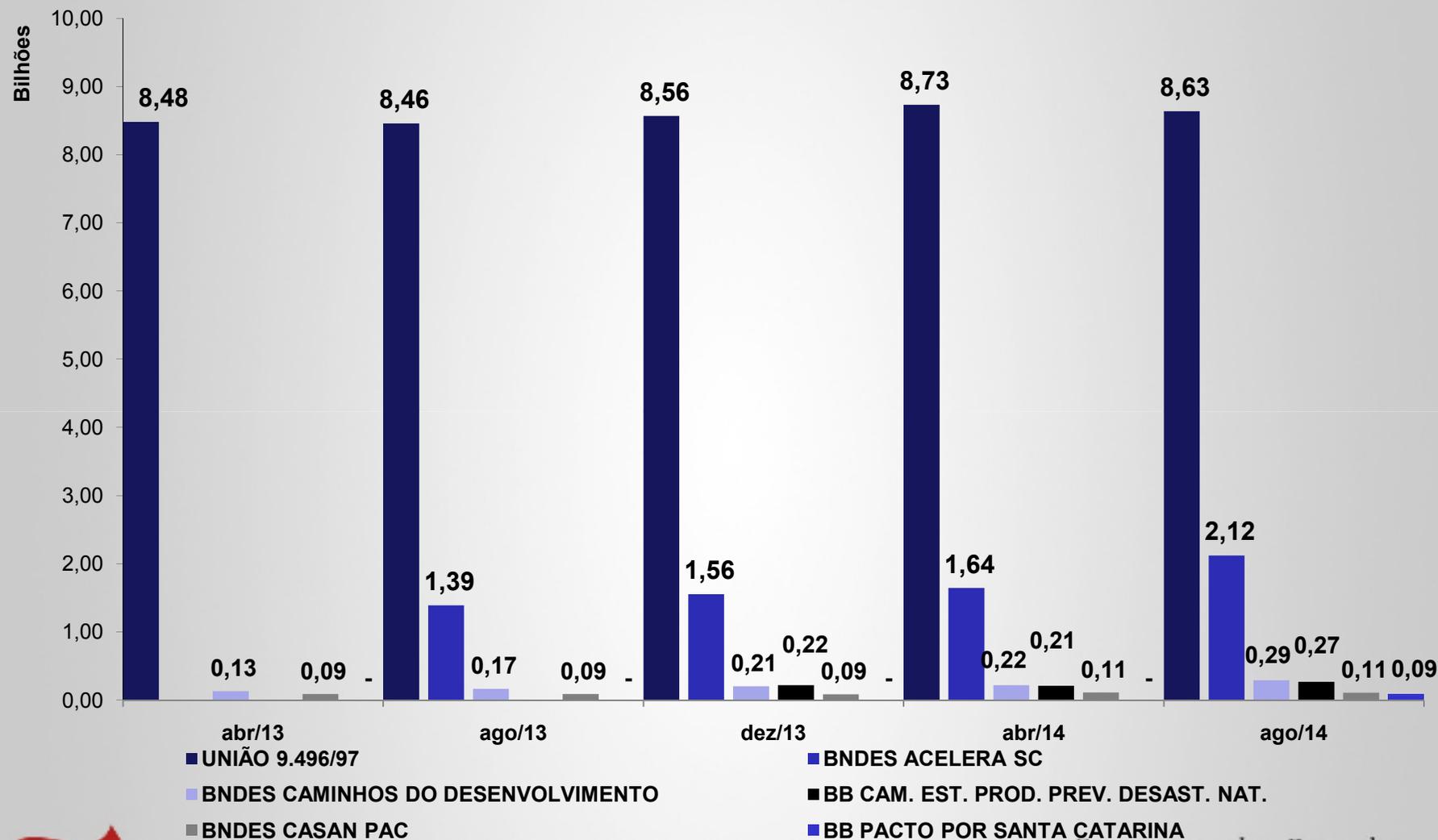
Em Milhões de R\$

| Contratos de Empréstimos | 1º Quad/13 | 2º Quad/13 | 3º Quad/13 | 1º Quad/14 | 2º Quad/14 |
|----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| BNDES PEF II | 69 | 65 | 62 | 59 | 56 |
| União DMLP | 33 | 39 | 38 | 35 | 35 |
| União Lei 8727/93 | 120 | 87 | 54 | 35 | 32 |
| BB PEF I | 36 | 34 | 31 | 29 | 27 |
| BNDES SIT Joinville | 4 | 16 | 17 | 23 | 27 |
| CEF PNAF | 11 | 13 | 11 | 9 | 9 |
| BNDES PMAE SPED | 6 | 7 | 6 | 9 | 8 |
| BNDES CELESC | 983 | - | - | - | - |
| TOTAL | 9.964 | 10.369 | 10.852 | 11.115 | 11.713 |

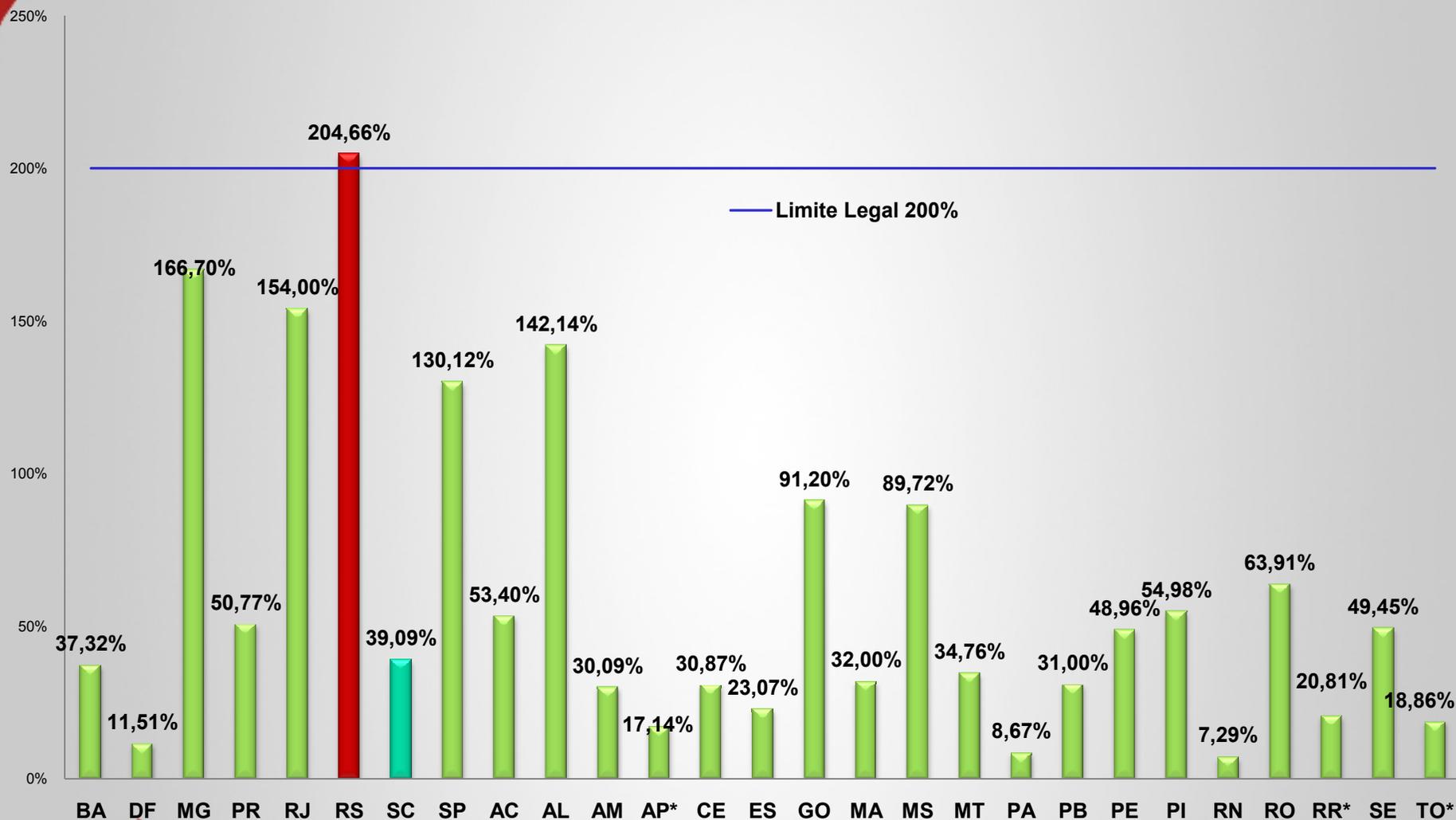


Governo do Estado
SANTA CATARINA

CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS



DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA



GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS

Em Milhões de R\$

| | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|---------------|
| 1 – Garantias Concedidas | 407 | 777 | 90,91% |
| 1.1 - Externas – Aval ou fiança em operação de crédito | 0 | 0 | - |
| 1.2 - Internas – Aval ou fiança em operação de crédito | 407 | 777 | 90,91% |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 2 - RCL | 15.156 | 17.351 | 14,48% |
| (%) sobre a RCL = (1/2) (Limite Máximo de 22% da RCL) | 2,69% | 4,48% | 66,54% |

OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Em Bilhões de R\$

| | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|--|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Receita Corrente Líquida – RCL | 15,156 | 17,351 | 14,48% |
| Operações de crédito sujeitas ao limite | 0,509 | 0,832 | 63,46% |
| (%) sobre a RCL (Limite Máximo de 16% da RCL) | 3,36% | 4,80% | 42,86% |

APLICAÇÃO EM SAÚDE

Em Bilhões de R\$

| | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Valor Mínimo a aplicar (12% da RLI)* | 1,045 | 1,169 | 11,87% |
| Valor Aplicado | 1,021 | 1,210 | 18,51% |
| Aplicação em Saúde (%) | 11,72% | 12,41% | 5,89% |
| Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais - RLI | 8,711 | 9,746 | 11,88% |

*O cumprimento da aplicação do mínimo constitucional deverá ser comprovado no encerramento do exercício.

APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

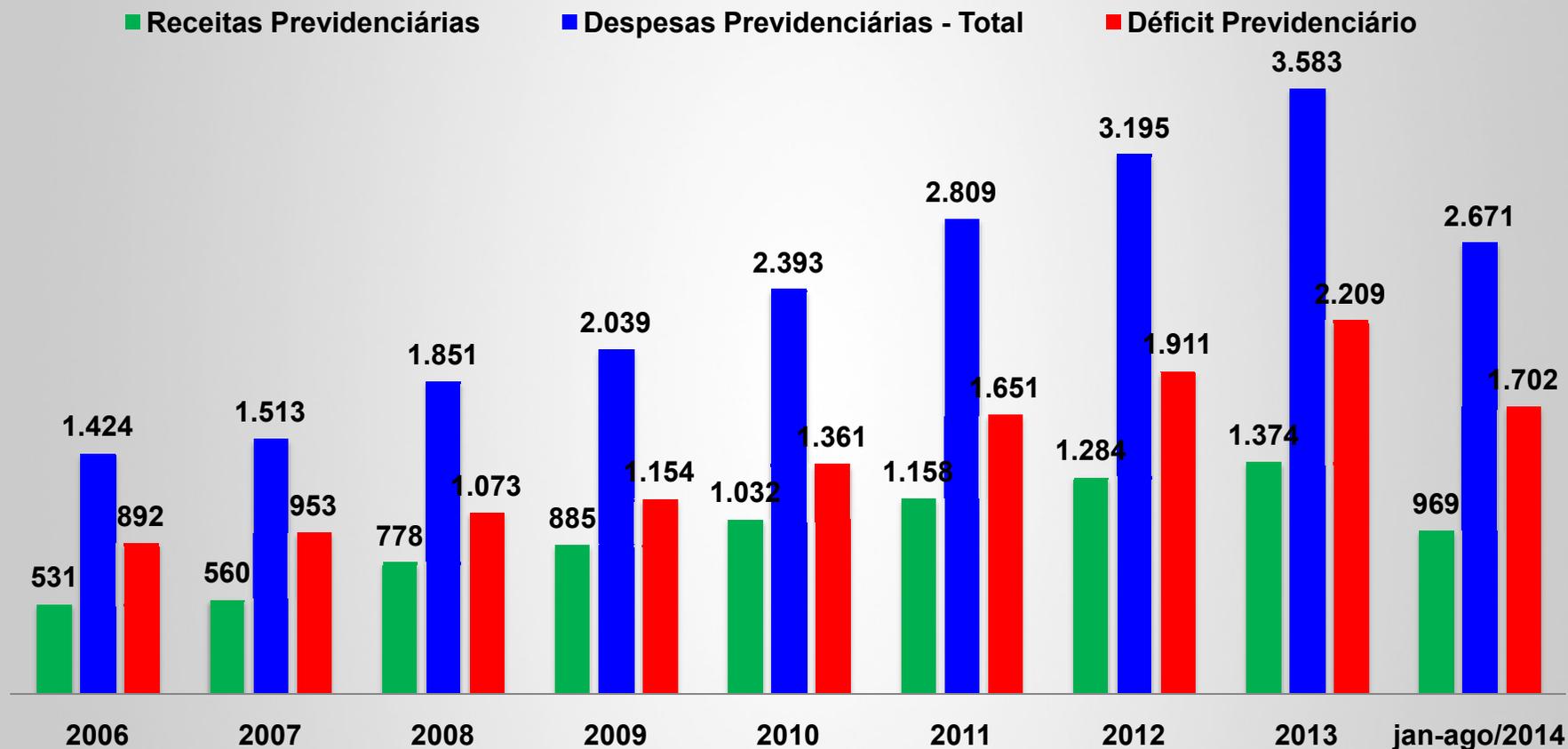
Em Bilhões de R\$

| | Até o 2º Quadrimestre 2013 | Até o 2º Quadrimestre 2014 | 2013/2014 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Valor Mínimo a aplicar (25% da RLI)* | 2,178 | 2,436 | 11,85% |
| Valor Aplicado | 2,474 | 2,755 | 11,36% |
| Aplicação em Educação (%) | 28,40% | 28,27% | -0,46% |
| Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais - RLI | 8,711 | 9,746 | 11,88% |

*O cumprimento da aplicação do mínimo constitucional deverá ser comprovado no encerramento do exercício.

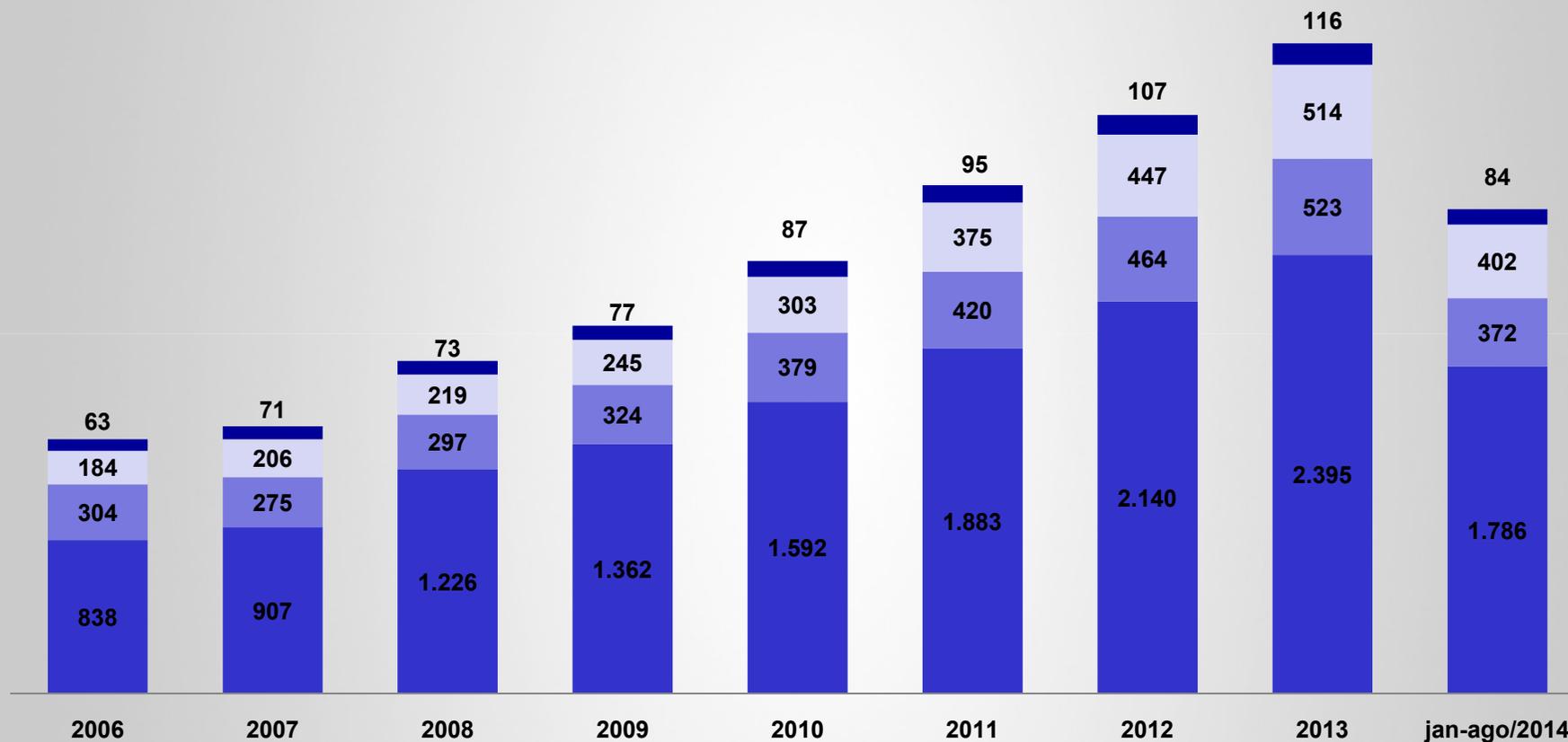
DÉFICIT PREVIDENCIÁRIO

Em Milhões de R\$



APOSENTADORIAS, REFORMAS E PENSÕES

Em Milhões de R\$

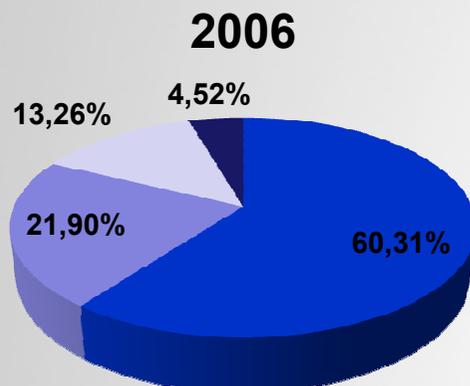


■ Pessoal Civil - Aposentadorias ■ Pessoal Civil - Pensões ■ Pessoal Militar - Reformas ■ Pessoal Militar - Pensões

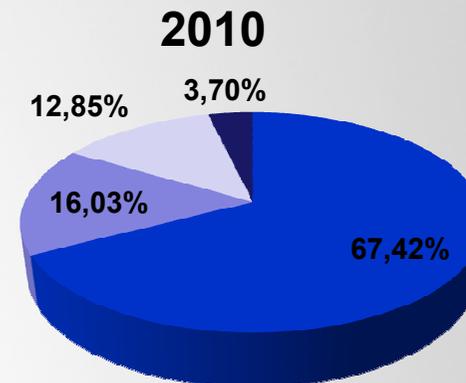


Governo do Estado
SANTA CATARINA

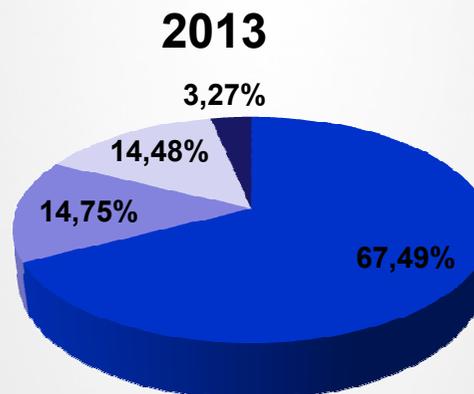
APOSENTADORIAS, REFORMAS E PENSÕES



■ Pessoal Civil - Aposentadorias ■ Pessoal Civil - Pensões
■ Pessoal Militar - Reformas ■ Pessoal Militar - Pensões



■ Pessoal Civil - Aposentadorias ■ Pessoal Civil - Pensões
■ Pessoal Militar - Reformas ■ Pessoal Militar - Pensões



■ Pessoal Civil - Aposentadorias ■ Pessoal Civil - Pensões
■ Pessoal Militar - Reformas ■ Pessoal Militar - Pensões

SECRETARIA DE
ESTADO DA FAZENDA

SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
ANTONIO MARCOS GAVAZZONI
SECRETÁRIO

DIRETORIA DE CONTABILIDADE GERAL
ADRIANO DE SOUZA PEREIRA
DIRETOR



www.transparencia.sc.gov.br

www.sef.sc.gov.br

Centro Administrativo do Governo
Rodovia SC 401 - Km 05 - Nº 4600
Cep: 88032-005 – Florianópolis – SC



Governo do Estado
SANTA CATARINA