



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Contabilidade Geral do Estado - COGES

## RELATÓRIO

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

(PERÍODO: SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2022)

Em cumprimento ao que dispõem os Art. 54 e 55 da Lei Complementar 101, de 04 de maio de 2000, apresentamos para divulgação à sociedade rondoniense, o **Relatório de Gestão Fiscal** referente ao **Terceiro Quadrimestre do exercício de 2022** do Poder Executivo, contendo dados relativos ao período e, no que couber, acumulado dos últimos 12 meses.

O presente Relatório contém dados sobre a Gestão Fiscal do Estado de Rondônia, apresentados em forma de anexos (1, 2, 3, 4, 5 e 6), regulamentados pela Secretaria do Tesouro Nacional, através da Portaria nº 924, de 08 de Julho de 2021, alterada pela Portaria nº 1.130, de 04 de Novembro de 2021.

**JURANDIR CLÁUDIO D'ADDA**

Contador Geral do Estado

**LUIS FERNANDO PEREIRA DA SILVA**

Secretário de Finanças

**FRANCISCO LOPES FERNANDES NETTO**

Controlador-Geral

**MARCOS JOSÉ ROCHA DOS SANTOS**

Governador



Documento assinado eletronicamente por **JURANDIR CLAUDIO DADDA**, **Contador(a) Geral**, em 27/01/2023, às 11:21, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Luis Fernando Pereira da Silva**, **Secretário(a)**, em 30/01/2023, às 11:34, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Francisco Lopes Fernandes Netto**, **Controlador-Geral**, em 30/01/2023, às 12:45, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0035366557** e o código CRC **0CAC2CB9**.

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'a')

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22		
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>298.628.394,35</b>	<b>370.075.938,25</b>	<b>424.491.137,70</b>	<b>426.308.288,04</b>	<b>384.194.935,95</b>	<b>436.445.787,63</b>	<b>523.208.773,90</b>	<b>451.292.516,50</b>	<b>423.860.953,72</b>	<b>430.704.661,80</b>	<b>551.403.082,49</b>	<b>612.020.964,64</b>	<b>5.332.635.434,97</b>	<b>67.774.389,26</b>
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>234.313.333,34</b>	<b>302.041.450,39</b>	<b>346.962.138,91</b>	<b>338.059.879,49</b>	<b>312.912.531,45</b>	<b>362.033.301,42</b>	<b>414.748.837,23</b>	<b>373.862.921,39</b>	<b>350.941.143,78</b>	<b>355.747.966,61</b>	<b>440.583.503,82</b>	<b>533.444.699,18</b>	<b>4.365.651.707,01</b>	<b>51.996.780,20</b>
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	223.436.807,66	257.952.719,56	312.773.401,73	317.772.466,01	275.942.706,48	320.398.599,32	405.136.883,36	328.685.590,35	319.027.092,51	330.092.278,39	388.715.502,00	473.889.065,54	3.953.823.102,91	51.843.197,25
Obrigações Patronais	10.876.525,68	44.088.730,83	34.188.737,18	20.287.413,48	36.969.824,97	41.634.702,10	9.611.953,87	45.177.341,04	31.914.051,27	25.655.688,22	51.868.001,82	59.555.633,64	411.828.604,10	153.582,95
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	<b>64.315.061,01</b>	<b>68.034.487,86</b>	<b>74.574.073,25</b>	<b>82.772.744,79</b>	<b>69.596.409,13</b>	<b>70.492.796,85</b>	<b>104.598.153,17</b>	<b>71.184.570,35</b>	<b>71.545.135,56</b>	<b>71.328.986,64</b>	<b>107.115.595,52</b>	<b>74.518.268,34</b>	<b>930.076.282,47</b>	<b>0,00</b>
Aposentadorias, Reserva e Reformas	54.252.788,10	57.717.095,91	62.537.703,33	71.065.263,51	58.472.989,81	58.973.529,62	87.849.872,96	58.988.557,20	59.190.040,56	59.627.118,71	89.612.040,77	61.232.849,81	779.519.850,29	0,00
Pensões	10.062.272,91	10.317.391,95	12.036.369,92	11.707.481,28	11.123.419,32	11.519.267,23	16.748.280,21	12.196.013,15	12.355.095,00	11.701.867,93	17.503.554,75	13.285.418,53	150.556.432,18	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	2.954.925,54	5.475.663,76	1.636.258,62	3.940.577,75	3.519.514,04	6.116.188,69	1.593.966,74	3.682.424,25	3.741.576,69	4.108.918,08	<b>36.770.014,16</b>	<b>15.777.609,06</b>
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	49.736,75	-20.888,39	342.269,46	128.836,07	-219.292,36	-54.715,70	-37.593,54	-50.920,96	137.431,33	0,00
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	<b>49.979.132,55</b>	<b>53.239.584,94</b>	<b>59.273.460,18</b>	<b>68.813.390,88</b>	<b>56.928.863,00</b>	<b>56.554.305,84</b>	<b>87.256.350,54</b>	<b>65.667.567,10</b>	<b>64.753.727,78</b>	<b>83.985.996,04</b>	<b>124.706.751,05</b>	<b>77.320.057,64</b>	<b>848.479.187,54</b>	<b>379.107,59</b>
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	32.322,12	19.498,64	253.937,38	3.516.462,17	2.244.558,16	129.797,32	213.864,60	4.226.964,11	8.325.201,36	8.694.860,79	2.553.947,83	30.211.414,48	378.413,09
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	1.689.626,03	2.250.935,16	2.645.269,69	3.737.776,98	2.169.774,65	2.259.428,87	9.740.458,16	12.458.162,94	4.483.924,59	4.256.792,72	7.668.916,90	10.790.273,27	64.151.339,96	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	134.310,92	1.017,65	20.176,02	995,14	88.606,28	88.098,79	85.255,30	35.185,01	71.322,26	439.621,22	303.815,13	1.269.403,72	694,50
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	48.289.506,52	50.822.016,74	56.607.674,20	64.801.500,50	51.241.631,04	51.961.712,53	77.297.996,27	52.910.284,26	56.007.654,07	71.332.679,70	107.903.352,14	63.672.021,41	752.848.029,38	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>248.649.261,80</b>	<b>316.836.353,31</b>	<b>365.217.677,52</b>	<b>357.494.897,16</b>	<b>327.266.072,95</b>	<b>379.891.481,79</b>	<b>435.952.423,36</b>	<b>385.624.949,40</b>	<b>359.107.225,94</b>	<b>346.718.665,76</b>	<b>426.696.331,44</b>	<b>534.700.907,00</b>	<b>4.484.156.247,43</b>	<b>67.395.281,67</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)
(+) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) <sup>2</sup>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)

VALOR	% SOBRE A RCL
<b>11.599.606.062,92</b>	
2.061.426,00	
67.601,42	
11.597.477.035,50	
4.551.551.529,10	39,25%
5.682.763.747,39	49,00%
5.398.625.560,03	46,55%
5.114.487.372,66	44,10%

**Nota Explicativa:**

- A coluna INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS corresponde os Restos a Pagar Não Processados inscritos do Exercício de 2022.
- As Emendas Constitucionais nº 100, de 2019, e nº 105, de 2019, que dispôs que a RCL utilizada para o cálculo do limite da despesa com pessoal não deve considerar os valores das transferências Obrigatórias da União relativas às emendas parlamentares individuais e de bancada.
- A Emenda Constitucional nº 45, de 2004, assegurou à Defensoria Pública Estadual autonomia funcional e administrativa e inicialista de proposta orçamentária dentro dos limites estabelecidos na LDO. Em que pese as defensorias públicas não possuírem limites expressos na LRF, visto que sua inclusão como órgão de autonomia orçamentário-financeira ocorreu após a edição da LRF, o órgão deverá preencher os demonstrativos do RGF, tendo em vista a determinação contida no Acórdão nº 2153/2014 - TCU - Plenário. Por oportuno, vale ressaltar que, para fins de limites da LRF, conforme o Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 12ª Edição, os dados relativos às defensorias públicas deverão estar contemplados nos demonstrativos do RGF do Poder Executivo, portanto neste demonstrativo está incluído a Defensoria Pública do Estado de Rondônia.
- A linha DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados: inclusão da Fonte de Recursos FR 0257 - Recursos vinculados às pensões e aos inativos militares, pois as despesas com benefícios dos militares custeadas com os recursos vinculados, e desde que tenham sido inicialmente consideradas, devem ser deduzidas do computo da despesa com pessoal conforme orientação do mapeamento dos demonstrativos fiscais - síntese das alterações 12ª edição disponibilizado em 08 de novembro de 2021.
- Na linha de Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente devem ser incluídas as despesas com pessoal que deveriam ser executadas orçamentariamente no período de referência do demonstrativo, mas que não passaram por essa execução. Foram registrados até o 3º Quadrimestre o valor de R\$ 1.261.702,98 referente as despesas não executadas orçamentariamente, sendo executado R\$ 1.124.271,65 e restando um saldo a executar de R\$ 137.431,33.
- As linhas DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) - Pessoal Inativo e Pensionistas e DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados não estão considerando no Demonstrativo da Despesa com Pessoal do Poder Executivo as despesas com Inativos e Pensionistas da Assembleia Legislativa executadas no IPERON pelo detalhamento de fonte 0241001121/0641001121, essa exclusão tem como finalidade atender o artigo 20º, § 7º, da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF e o Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - SICONFI que não considera o referido detalhamento.

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022

CONSOLIDADO

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'a')

R\$ 1.00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22		
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>379.899.616,66</b>	<b>455.241.135,80</b>	<b>516.529.455,32</b>	<b>516.561.386,71</b>	<b>476.969.737,01</b>	<b>554.797.671,76</b>	<b>631.701.730,94</b>	<b>551.848.469,04</b>	<b>526.165.135,50</b>	<b>534.322.476,23</b>	<b>660.522.215,25</b>	<b>899.585.202,71</b>	<b>6.704.144.232,93</b>	<b>69.031.163,23</b>
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>300.517.261,06</b>	<b>371.788.540,20</b>	<b>423.689.307,96</b>	<b>412.483.356,74</b>	<b>385.840.765,78</b>	<b>454.026.831,24</b>	<b>500.740.114,22</b>	<b>453.851.241,37</b>	<b>432.259.174,34</b>	<b>436.973.518,25</b>	<b>525.991.037,38</b>	<b>790.369.166,33</b>	<b>5.488.530.314,87</b>	<b>53.253.554,17</b>
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	280.603.217,86	318.487.655,05	380.382.538,32	382.531.033,98	339.296.611,98	402.623.599,42	481.336.728,52	398.914.651,70	390.526.426,15	401.506.380,39	463.914.782,06	706.344.735,31	4.946.468.360,74	53.022.315,85
Obrigações Patronais	19.914.043,20	53.300.885,15	43.306.769,64	29.952.322,76	46.544.153,80	51.403.231,82	19.403.385,70	54.936.589,67	41.732.748,19	35.467.137,86	62.076.255,32	84.024.431,02	542.061.954,13	231.238,32
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	<b>79.382.355,60</b>	<b>83.452.595,60</b>	<b>89.885.221,82</b>	<b>98.602.366,21</b>	<b>89.442.975,86</b>	<b>96.851.151,16</b>	<b>127.099.833,22</b>	<b>91.752.202,91</b>	<b>92.531.286,78</b>	<b>93.721.249,43</b>	<b>130.827.194,72</b>	<b>105.158.039,26</b>	<b>1.178.706.472,57</b>	<b>0,00</b>
Aposentadorias, Reserva e Reformas	67.917.115,58	71.563.103,39	76.366.537,21	85.412.570,24	76.862.789,22	83.306.021,80	109.001.701,12	77.992.507,01	78.662.100,92	78.940.183,25	111.561.412,98	89.398.220,24	1.006.984.262,96	0,00
Pensões	11.465.240,02	11.889.492,21	13.518.684,61	13.189.795,97	12.580.186,64	13.545.129,36	18.098.132,10	13.759.695,90	13.869.185,86	14.781.066,18	19.265.781,74	15.759.819,02	171.722.209,61	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	2.954.925,54	5.475.663,76	1.636.258,62	3.940.577,75	3.519.514,04	6.116.188,69	1.593.966,74	3.682.424,25	3.741.576,69	4.108.918,08	36.770.014,16	15.777.609,06
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.736,75	-20.888,39	342.269,46	128.836,07	-219.292,36	-54.715,70	-37.593,54	-50.920,96	137.431,33
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	<b>65.870.295,72</b>	<b>70.030.879,39</b>	<b>76.763.142,27</b>	<b>87.358.570,85</b>	<b>79.022.162,69</b>	<b>85.497.711,20</b>	<b>112.809.407,95</b>	<b>88.157.703,52</b>	<b>87.829.923,81</b>	<b>106.256.302,35</b>	<b>151.811.507,06</b>	<b>218.779.170,19</b>	<b>1.230.186.777,00</b>	<b>1.228.706,45</b>
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	761.431,91	1.050.609,63	1.447.604,58	1.761.041,34	5.113.717,17	3.936.110,63	1.422.943,16	1.459.606,79	5.682.215,72	6.738.525,79	9.961.093,59	7.075.195,06	46.410.095,37	427.402,08
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	1.689.626,03	2.250.935,16	2.645.269,69	3.737.776,98	2.169.774,65	2.259.428,87	9.740.458,16	12.458.162,94	4.483.924,59	4.256.792,72	7.668.916,90	10.790.273,27	64.151.339,96	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	189.047,92	615.821,37	878.056,48	1.355.241,86	777.084,35	1.108.730,11	1.972.941,56	888.628,22	796.589,46	1.662.652,60	1.640.509,17	106.855.132,03	118.740.435,13	801.304,37
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	63.230.189,86	66.113.513,23	71.792.211,52	80.504.510,67	70.961.586,52	78.193.441,59	99.673.065,07	73.351.305,57	76.867.194,04	93.598.331,24	132.540.987,40	94.058.569,83	1.000.884.906,54	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>314.029.320,94</b>	<b>385.210.256,41</b>	<b>439.766.313,05</b>	<b>429.202.815,86</b>	<b>397.947.574,32</b>	<b>469.299.960,56</b>	<b>518.892.322,99</b>	<b>463.690.765,52</b>	<b>438.335.211,69</b>	<b>428.066.173,88</b>	<b>508.710.708,19</b>	<b>680.806.032,52</b>	<b>5.473.957.455,93</b>	<b>67.802.456,78</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) <sup>2</sup>	
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	

VALOR	% SOBRE A RCL
11.599.606.062,92	
2.061.426,00	
67.601,42	
11.597.477.035,50	
5.541.759.912,71	47,78%
6.958.486.221,30	60,00%
6.610.561.910,23	57,00%
6.262.637.599,17	54,00%

**Nota Explicativa:**

1 - A coluna INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS corresponde os Restos a Pagar Não Processados inscritos do Exercício de 2022.

2 - As Emendas Constitucionais nº 100, de 2019, e nº 105, de 2019, que dispôs que a RCL utilizada para o cálculo do limite da despesa com pessoal não deve considerar os valores das transferências Obrigatórias da União relativas às emendas parlamentares individuais e de bancada.

4 - A linha DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados: inclusão da Fonte de Recursos FR 0257 - Recursos vinculados às pensões e aos inativos militares, pois as despesas com benefícios dos militares custeadas com os recursos vinculados, e desde que tenham sido inicialmente consideradas, devem ser deduzidas do computo da despesa com pessoal conforme orientação do mapeamento dos demonstrativos fiscais - síntese das alterações 12ª edição disponibilizado em 08 de novembro de 2021.

5 - Na linha de Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente devem ser incluídas as despesas com pessoal que deveriam ser executadas orçamentariamente no período de referência do demonstrativo, mas que não passaram por essa execução. Foram registrados até o 3º Quadrimestre o valor de R\$ 1.261.702,98 referente as despesas não executadas orçamentariamente, sendo executado R\$ 1.124.271,65 e restando um saldo a executar de R\$ 137.431,33.

ESTADO DE RONDÔNIA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2022

Terça-feira, 24 de Janeiro de 2023

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)</b>	<b>4.880.652.704,13</b>	<b>4.923.776.573,61</b>	<b>4.938.350.360,50</b>	<b>5.149.779.573,54</b>
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	2.804.259.599,46	2.808.495.967,44	2.837.766.524,75	2.882.252.333,88
Empréstimos	300.190.926,18	285.897.760,10	272.713.924,05	261.682.452,82
Internos <sup>1</sup>	275.659.891,00	264.274.139,43	251.031.922,31	240.930.633,65
Externos	24.531.035,18	21.623.620,67	21.682.001,74	20.751.819,17
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	2.458.065.085,13	2.477.007.449,44	2.519.834.085,18	2.575.418.128,50
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos <sup>1</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	46.003.588,15	45.590.757,90	45.218.515,52	45.151.752,56
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	25.784.555,20	25.738.204,45	25.691.853,61	25.645.502,77
De Demais Contribuições Sociais	18.900.998,15	18.900.998,15	18.900.998,15	18.900.998,15
Do FGTS	1.318.034,80	951.555,30	625.663,76	605.251,64
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	2.076.393.104,67	2.115.280.606,17	2.100.583.835,75	2.267.527.239,66
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>5.391.046.688,81</b>	<b>4.935.397.913,67</b>	<b>5.132.161.878,76</b>	<b>4.581.031.512,90</b>
Disponibilidade de Caixa	5.375.450.656,20	4.919.801.881,06	5.130.781.355,55	4.579.650.989,69
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.529.948.647,67	5.472.486.312,32	5.646.664.143,58	5.209.886.092,94
(-) Restos a Pagar Processados	154.497.991,47	85.245.540,67	27.255.230,62	94.735.107,74
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		467.438.890,59	488.627.557,41	535.499.995,51
Demais Haveres Financeiros	15.596.032,61	15.596.032,61	1.380.523,21	1.380.523,21
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)</b>	<b>-510.393.984,68</b>	<b>-11.621.340,06</b>	<b>-193.811.518,26</b>	<b>568.748.060,64</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>10.018.331.562,62</b>	<b>10.876.006.333,24</b>	<b>11.567.777.158,92</b>	<b>11.599.606.062,92</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.000.000,00	2.245.176,00	3.061.426,00	2.061.426,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>10.017.331.562,62</b>	<b>10.873.761.157,24</b>	<b>11.564.715.732,92</b>	<b>11.597.544.636,92</b>
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	48,72%	45,28%	42,70%	44,40%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-5,10%	-0,11%	-1,68%	4,90%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <200%>	20.034.663.125,24	21.747.522.314,48	23.129.431.465,84	23.195.089.273,84
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>	18.031.196.812,72	19.572.770.083,03	20.816.488.319,26	20.875.580.346,46

ESTADO DE RONDÔNIA - CONSOLIDADO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2022

Terça-feira, 24 de Janeiro de 2023

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$1,00

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	104.743.243,99	105.527.873,95	115.260.784,28	57.178.329,25
PASSIVO ATUARIAL	2.510.046.796,97	2.371.037.976,21	2.371.037.976,21	13.902.324.395,04
RP NÃO PROCESSADOS	1.840.838.211,74	824.871.425,55	482.082.305,17	1.222.029.239,25
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa:

1- Em consulta efetuada junto ao STN, através do Chamado CH20211704 no dia 05.07.2021, na qual a secretaria orientou-nos que na linha Apropriação de Depósitos Judiciais deve ser apresentado apenas os valores apropriados pelo ente, conforme a LC 151 e a EC 99/17 e, nesse caso, o valor deverá ser informado manualmente. Nesse contexto, o Estado de Rondônia não aplica as prerrogativas concedidas pelas citadas normas legais, e por esta razão o valor foi excluído, desconsiderando o mapeamento referente ao MDF 11ª edição.

2 - O Déficit Técnico Previdenciário do Estado de Rondônia corresponde ao montante de R\$ 11.042.876.220,14 conforme relatório de Avaliação Atuarial válido para o exercício de 2022.

ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2022

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>AOS ESTADOS (I)</b>				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>AOS MUNICÍPIOS (II)</b>				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)</b>				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)</b>				
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (VI)	10.018.331.562,62	10.876.006.333,24	11.567.777.158,92	11.599.606.062,92
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.000.000,00	2.245.176,00	3.061.426,00	2.061.426,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	10.017.331.562,62	10.873.761.157,24	11.564.715.732,92	11.597.544.636,92
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <22,00%>	2.203.812.943,78	2.392.227.454,59	2.544.237.461,24	2.551.459.820,12
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <19,80%>	1.983.431.649,40	2.153.004.709,13	2.289.813.715,12	2.296.313.838,11

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>AOS ESTADOS (VII)</b>				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>DOS MUNICÍPIOS (VIII)</b>				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)</b>				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)</b>				
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b>				
<b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>				

Nota Explicativa:

ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2022

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$1,00

<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>REALIZADO</b>
	<b>No Quadrimestre de Referência</b>	<b>Até Quadrimestre de Referência (a)</b>
<b>Mobiliária</b>		
Interna		
Externa		
<b>Contratual</b>		
<b>Interna</b>		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação <sup>1</sup> (I)		
<b>Externa</b>		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação <sup>1</sup> (II)		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>343.803,72</b>	<b>2.859.452,61</b>
	<b>VALOR</b>	<b>A RCL</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>11.599.606.062,92</b>	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.061.426,00	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>11.597.544.636,92</b>	
<b>OPERAÇÕES VEDADAS (VII)</b>		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VII)= (IIIa + V - Ia - IIa)	2.859.452,61	0,02 %
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	1.855.607.141,91	16,00 %
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	1.670.046.427,72	14,40 %
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	811.828.124,58	7,00 %

ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2022

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$1,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<b>Parcelamentos de Dívidas</b> Tributos Contribuições Previdenciárias FGTS Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

Nota Explicativa:

ESTADO DE RONDÔNIA - EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A DEZEMBRO/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2022**

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")  
EXECUTIVO

R\$1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup>	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)		
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pa gos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras						(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício									
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)			(i) = (g - h)			
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>1.212.323.087,36</b>	<b>2.084.804,82</b>	<b>13.640.121,11</b>	<b>19.851.775,08</b>	<b>209.395.202,76</b>		<b>967.351.183,59</b>	<b>183.900.301,07</b>		<b>783.450.882,52</b>		
Recursos Não Vinculados de Impostos	1.144.143.381,72	2.084.804,82	11.094.031,18	19.851.775,08	209.097.533,08		902.015.237,56	132.456.632,49		769.558.605,07		
Outros Recursos não Vinculados	68.179.705,64	0,00	2.546.089,93	0,00	297.669,68		65.335.946,03	51.443.668,58		13.892.277,45		
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>3.402.397.427,37</b>	<b>4.079.842,17</b>	<b>27.992.774,42</b>	<b>119.936.571,87</b>	<b>212.304.014,85</b>	<b>-</b>	<b>3.038.084.224,06</b>	<b>773.880.263,59</b>	<b>-</b>	<b>2.264.203.960,47</b>		
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	379.825.809,74	0,00	1.050.094,76	18.883.770,51	2.215.311,82		357.676.632,65	279.015.066,48		78.661.566,17		
Transferências do FUNDEB	37.566.326,46	4.224,88	0,00	7.257.109,43	3.879.731,07		26.425.261,08	23.642.627,61		2.782.633,47		
Outros Recursos Vinculados à Educação	121.343.284,39	0,00	170.176,60	1.332,00	14.302,24		121.157.473,55	14.656.421,54		106.501.052,01		
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	368.787.577,28	3.003.018,15	5.725.309,14	11.987.812,97	28.361.810,16		319.709.626,86	136.338.756,89		183.370.869,97		
Outros Recursos Vinculados à Saúde	420.433.141,58	505.936,65	6.650.577,95	4.455.194,28	5.086.160,06		403.735.272,64	118.182.889,82		285.552.382,82		
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.664.249,87	2.109,00	0,00	0,00	1.163,72		1.660.977,15	228.034,41		1.432.942,74		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	124.417.713,65	0,00	0,00	0,00	0,00		124.417.713,65	1.112.681,89		123.305.031,76		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	25.492.361,78	0,00	0,00	0,00	648,13		25.491.713,65	2.643.027,26		22.848.686,39		
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	18.033.170,00	0,00	0,00	285.029,78	20.035,40		17.728.104,82	582.455,08		17.145.649,74		
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	5.720.670,45	0,00	0,00	13.509,26	0,00		5.707.161,19	106.750,49		5.600.410,70		
Recursos Extraorçamentários	141.596.836,51	0,00	0,00	0,00	142.129.408,91		-532.572,40	0,00		-532.572,40		
Outros Recursos Vinculados	1.757.516.285,66	564.553,49	14.396.615,97	77.052.813,64	30.595.443,34		1.634.906.859,22	197.371.552,12		1.437.535.307,10		
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>4.614.720.514,73</b>	<b>6.164.646,99</b>	<b>41.632.895,53</b>	<b>139.788.346,95</b>	<b>421.699.217,61</b>	<b>-</b>	<b>4.005.435.407,65</b>	<b>957.780.564,66</b>	<b>-</b>	<b>3.047.654.842,99</b>		

**Nota Explicativa:**

1-Ressalta-se que os valores restituíveis, tais como depósitos, cauções e consignações não devem ser registrados como disponibilidade de caixa, pois são valores de terceiros, que não pertencem ao próprio ente, conforme Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 12ª Edição. Na Coluna DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS foram informados os passivos referentes aos valores restituíveis, cujos valores correspondentes foram considerados como disponibilidade de caixa. □

2- Conforme orientação do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 12ª Edição a disponibilidade de caixa da Defensoria Pública não deve ser incluída na disponibilidade de caixa do Poder Executivo, tendo em vista a autonomia funcional e administrativa e iniciativa de proposta orçamentária dentro dos limites estabelecidos na LDO, conferida pela EC nº 45/2004 às Defensorias Estaduais. Portanto a Defensoria Pública do Estado de Rondônia não está incluída no demonstrativo da disponibilidade de caixa do Executivo.

ESTADO DE RONDÔNIA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A DEZEMBRO/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2022**

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$1,00

**CONSOLIDADO**

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup>	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pa gos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)	(i) = (g - h)	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>1.857.807.750,07</b>	<b>2.084.804,82</b>	<b>55.994.429,61</b>	<b>20.663.348,39</b>	<b>220.293.452,22</b>		<b>1.558.771.715,03</b>	<b>255.772.192,38</b>	<b>1.302.999.522,65</b>	
Recursos Não Vinculados de Impostos	1.789.628.044,43	2.084.804,82	53.448.339,68	20.663.348,39	219.995.782,54		1.493.435.769,00	204.328.523,80	1.289.107.245,20	
Outros Recursos não Vinculados	68.179.705,64	0,00	2.546.089,93	0,00	297.669,68		65.335.946,03	51.443.668,58	13.892.277,45	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>3.902.297.824,76</b>	<b>4.091.987,90</b>	<b>34.740.087,31</b>	<b>119.936.571,87</b>	<b>357.846.417,37</b>	-	<b>3.385.682.760,31</b>	<b>830.477.799,16</b>	<b>2.555.204.961,15</b>	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	379.825.809,74	0,00	1.050.094,76	18.883.770,51	2.215.311,82		357.676.632,65	279.015.066,48	78.661.566,17	
Transferências do FUNDEB	37.566.326,46	4.224,88	0,00	7.257.109,43	3.879.731,07		26.425.261,08	23.642.627,61	2.782.633,47	
Outros Recursos Vinculados à Educação	121.343.284,39	0,00	170.176,60	1.332,00	14.302,24		121.157.473,55	14.656.421,54	106.501.052,01	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	368.787.577,28	3.003.018,15	5.725.309,14	11.987.812,97	28.361.810,16		319.709.626,86	136.338.756,89	183.370.869,97	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	420.433.141,58	505.936,65	6.650.577,95	4.455.194,28	5.086.160,06		403.735.272,64	118.182.889,82	285.552.382,82	
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.664.249,87	2.109,00	0,00	0,00	1.163,72		1.660.977,15	228.034,41	1.432.942,74	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	490.190.022,72	0,00	0,00	0,00	0,00		490.190.022,72	1.112.681,89	489.077.340,83	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	25.492.361,78	0,00	0,00	0,00	648,13		25.491.713,65	2.643.027,26	22.848.686,39	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	18.033.170,00	0,00	0,00	285.029,78	20.035,40		17.728.104,82	582.455,08	17.145.649,74	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	6.352.409,41	0,00	0,00	13.509,26	0,00		6.338.900,15	106.750,49	6.232.149,66	
Recursos Extraorçamentários	286.889.048,98	0,00	0,00	0,00	287.335.713,79		-446.664,81	0,00	-446.664,81	
Outros Recursos Vinculados	1.745.720.422,55	576.699,22	21.143.928,86	77.052.813,64	30.931.540,98		1.616.015.439,85	253.969.087,69	1.362.046.352,16	
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>5.760.105.574,83</b>	<b>6.176.792,72</b>	<b>90.734.516,92</b>	<b>140.599.920,26</b>	<b>578.139.869,59</b>	-	<b>4.944.454.475,34</b>	<b>1.086.249.991,54</b>	<b>3.858.204.483,80</b>	

**Nota Explicativa:**

1-Ressalta-se que os valores restituíveis, tais como depósitos, cauções e consignações não devem ser registrados como disponibilidade de caixa, pois são valores de terceiros, que não pertencem ao próprio ente, conforme Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 12º Edição. Na Coluna DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS foram informados os passivos referentes aos valores restituíveis, cujos valores correspondentes foram considerados como disponibilidade de caixa. □

