

AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS
1º QUADRIMESTRE DE 2008
SECRETÁRIO DE FAZENDA – ÉDER DE MORAES DIAS

Cuiabá – MT – Assembléia Legislativa do Estado – Junho/2008
Audiência Pública

O Governo do Estado de Mato Grosso, através da Secretaria de Fazenda, apresenta os resultados das metas fiscais do orçamento fiscal e da seguridade social do primeiro quadrimestre de 2008, com destaque para o desempenho das receitas e despesas, o cumprimento das metas de resultado primário e nominal e a evolução dos limites estabelecidos para dívida consolidada líquida e despesas com pessoal, em observância a Lei de Responsabilidade Fiscal.

RECEITAS

As receitas correntes, classificadas em receita tributária, transferências correntes, receitas de contribuições e demais receitas correntes, totalizaram no primeiro quadrimestre do ano R\$ 2,327 bilhões, valor 8,3% superior à previsão para o período de R\$ 2,147 bilhões.

A receita tributária, item mais expressivo na composição das receitas correntes, encerrou o período com uma arrecadação de R\$ 1,349 bilhão, representando uma variação positiva de 9,1% relativamente à previsão de R\$ 1,236 bilhão. O principal componente da receita tributária - o ICMS, realizou R\$ 1,061 bilhão, superando em 7,5% a projeção inicial de R\$ 986,6 milhões.

As transferências federais atingiram no quadrimestre R\$ 628,0 milhões. O FPE, previsto em R\$ 254,5 milhões, acumulou R\$ 300,4 milhões, ficando 18,0% acima do valor projetado.

As receitas de contribuições previstas inicialmente em R\$ 70,4 milhões, efetivaram-se em R\$ 69,2 milhões, representando uma variação de 1,7% em relação ao previsto para o quadrimestre.

R\$ Milhões

Receita	Previsto	Realizado	Var. %
Receitas Correntes	2.147,5	2.326,6	8,3%
Receita Tributária	1.236,5	1.348,7	9,1%
ICMS	986,6	1.060,7	7,5%
Transferências Correntes	586,9	628,0	7,0%
FPE	254,5	300,4	18,0%
Receitas de Contribuições	70,4	69,2	-1,7%
Demais Receitas Correntes	253,8	280,8	10,7%

Fonte: FIPLAN

DESPESAS

As despesas correntes, relativas às despesas de caráter continuado da atividade governamental, foram liquidadas no montante de R\$ 1,614 bilhão, valor 13,1% inferior à previsão para período de R\$ 1,858 bilhão.

As despesas de capital totalizaram no quadrimestre R\$ 144,8 milhões, significando uma execução 48,2% menor que a programação orçamentária. Os investimentos corresponderam a R\$ 61,8 milhões, tendo sido aplicados R\$ 24,5 milhões com recursos do FETHAB.

R\$ Milhões

Despesa	Dotação Inicial	Valor Liquidado	Var, %
Despesas Correntes	1.858,2	1.614,0	-13,1%
Despesas de Capital	279,7	144,8	-48,2%
Investimentos	183,7	61,8	-66,4%
FETHAB	73,2	24,5	-66,5%

Fonte: FIPLAN

INDICADORES DE AVALIAÇÃO FISCAL

A despesa total do Estado no primeiro quadrimestre de 2008 foi de R\$ 1,877 bilhão, equivalente a 80,4% da receita total realizada, que atingiu no período R\$ 2,335 bilhões. O superávit apresentado reflete o esforço fiscal realizado pelo Governo para manter a sustentação fiscal e financeira do Estado em bases permanentes.

R\$ Milhões

Especificação	Realizado
Receita Total	2.334,9
Despesa Total	1.877,0
Indicador de Equilíbrio (Despesa / Receita)	0,804

Fonte: FIPLAN

O resultado primário, indicador que demonstra a intensidade do ajuste fiscal necessário para cobertura do serviço da dívida, foi da ordem de R\$ 664,6 milhões no período. O superávit primário obtido assegurou o pagamento de R\$ 148,4 milhões de juros e encargos da dívida e contribuiu para a amortização de R\$ 80,3 milhões do seu estoque até o mês de abril.

R\$ Milhões

Especificação	Realizado
Resultado Primário	664,6

Fonte: FIPLAN

O resultado nominal, apurado para medir a evolução da dívida fiscal líquida entre dois períodos, registrou ao final do primeiro quadrimestre R\$ 460,4 milhões negativos. Esse resultado indica que houve redução no saldo da dívida fiscal líquida do Estado em 30 de abril de 2008, aferido em R\$ 3,836 bilhões, em comparação com o saldo de R\$ 4,297 bilhões verificado em 31 de dezembro de 2007.

R\$ Milhões

Especificação	Em 31/12/2007	Em 30/04/2008	Resultado Nominal
Dívida Fiscal Líquida	4.296,9	3.836,5	(460,4)

Fonte: FIPLAN

LIMITES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

A dívida consolidada líquida do Estado registrada no término do primeiro quadrimestre foi de R\$ 4,124 bilhões. Nesse período a receita corrente líquida totalizou R\$ 5,155 bilhões, situando a relação Dívida Consolidada Líquida e Receita Corrente Líquida em 0,80, abaixo do limite de 2 vezes a RCL fixado pela Resolução nº 40/01 do Senado Federal.

R\$ Milhões

Especificação	Dívida Consolidada Líquida	Receita Corrente Líquida	DCL / RCL
Em 30/04/08	4.124,3	5.155,5	0,80
Limite Máximo - Res. 40/01 Senado Federal			2,00

Fonte: FIPLAN

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\$ 1,661 bilhões. Em relação à receita corrente líquida se estabeleceu em 32,22%. A despesa com pessoal consolidada de todos os Poderes e também do Ministério Público foi de R\$ 2,143 bilhões, resultando no comprometimento de 41,56% da RCL. Os resultados alcançados ficaram abaixo dos limites determinados pela LRF.

R\$ Milhões

Especificação	Gasto com Pessoal	(%) da RCL	Limites da LRF
Todos os Poderes	2.142,6	41,56%	60,00%
Poder Executivo	1.661,0	32,22%	49,00%
Demais Poderes	481,7	9,34%	11,00%

Fonte: FIPLAN

CONCLUSÃO

Os resultados obtidos no período de janeiro a abril de 2008 apontam o cumprimento das metas fiscais estabelecidas nos instrumentos legais, assim como o atendimento dos limites para dívida consolidada líquida e despesas com pessoal exigidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

Cuiabá, 19 de junho de 2008.