



GOVERNO DO ESTADO DO PIAUÍ
SECRETARIA DA FAZENDA - SEFAZ
SUPERINTENDÊNCIA DO TESOUREIRO DO ESTADO DO PIAUÍ - SUTESPI
UNIDADE DE GESTÃO DA DÍVIDA PÚBLICA E ENCARGOS GERAIS DO ESTADO - UNIGED
GERÊNCIA DA DÍVIDA PÚBLICA - GEDIP

ESTADO DO PIAUÍ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

RGF - ANEXO 2 (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
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	5.838.948.374,25	5.467.307.460,99	5.728.601.292,06	5.556.042.195,05
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	5.270.522.162,90	4.898.881.249,64	5.354.488.687,64	5.181.929.590,63
Empréstimos	4.827.828.155,73	4.463.349.603,68	4.891.317.738,83	4.734.403.410,69
Internos	2.251.780.896,63	2.104.667.588,20	2.377.220.476,86	2.329.672.989,29
Externos	2.576.047.259,10	2.358.682.015,48	2.514.097.261,97	2.404.730.421,40
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios (3)				
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	229.063.012,37	233.238.032,96	253.000.376,19	245.885.250,90
De Tributos	23.443.054,94	22.441.703,48	21.873.078,61	21.243.345,64
De Contribuições Previdenciárias	162.549.079,59	173.423.339,82	197.995.319,58	195.090.431,96
De Demais Contribuições Sociais	32.605.794,19	29.162.849,02	26.866.189,51	24.458.562,06
Do FGTS	129.235,19	109.654,09	93.989,21	78.324,33
Com Instituição Não financeira	10.335.848,46	8.100.486,55	6.171.799,28	5.014.586,91
Demais Dívidas Contratuais - (3)	213.630.994,80	202.293.613,00	210.170.572,62	201.640.929,04
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	568.426.211,35	568.426.211,35	374.112.604,42	374.112.604,42
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	1.482.295.678,83	2.905.316.071,26	2.743.721.514,23	374.199.905,64
Disponibilidade de Caixa¹	1.481.411.536,77	2.899.257.249,70	2.731.229.697,24	372.756.075,28
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.531.533.675,31	3.495.066.092,81	3.173.287.390,29	1.964.181.656,67
(-) Restos a Pagar Processados	1.050.122.138,54	595.808.843,11	442.057.693,05	1.591.425.581,39
Demais Haveres Financeiros	884.142,06	6.058.821,56	12.491.816,99	1.443.830,36
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	4.356.652.695,42	2.561.991.389,73	2.984.879.777,83	5.181.842.289,41
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	8.633.503.898,16	8.939.580.750,80	9.000.008.564,40	9.470.871.217,32
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	67,63%	61,16%	63,65%	58,66%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	50,46%	28,66%	33,17%	54,71%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	17.267.007.796,32	17.879.161.501,60	18.000.017.128,80	18.941.742.434,64
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	15.540.307.016,69	16.091.245.351,44	16.200.015.415,92	17.047.568.191,18

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	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	9.467.077,35	9.467.077,35	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	51.277.259,06	18.251.767,45	137.749.177,53	10.927.692,66
PASSIVO ATUARIAL	235.108.294,40	235.108.294,40	27.975.722.524,21	27.975.722.524,21
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	458.774.049,84	604.994.776,04	533.869.876,25	582.519.661,15
RP NÃO-PROCESSADOS	242.311.408,41	141.279.590,45	101.923.842,12	368.915.049,79
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 - LC 151/2015	33.477.796,20	33.477.796,20	33.477.796,20	16.470.755,80

FONTE: Sistema SIAFE e planilhas UNIGED/GEDIP.

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

(3) - Empréstimos da Lei 8727 e DMLP, foram enquadrados como Demais Dívidas Contratuais, conforme entendimento da STN

(4) Registra o saldo dos restos a pagar processados inscritos no exercício de referência, dos restos a pagar processados de exercícios anteriores e dos restos a pagar não processados de exercícios anteriores que foram liquidados no exercício de referência, decorrentes da execução orçamentária da despesa

José Wellington Barroso de Araújo Dias
Governador do Estado
CPF: 182.556.633-04

Rafael Tajra Fonteles
Secretário da Fazenda
CPF: 992.368.423-72

James Lane Ramos de Sousa
Diretor da Unidade Contábil
CRC: 009.930/O - PI