



ESTADO DE GOIÁS
Secretaria de Estado da Economia
Controladoria-Geral do Estado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A ABRIL DE 2019 / QUADRIMESTRE: JANEIRO-ABRIL

UF: ESTADO DE GOIÁS

CNPJ: 01.409.580/0001-38

PERÍODO: 1º Quadrimestre de 2019

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

Em reais

| Campo | DÍVIDA CONSOLIDADA | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019 | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| 1 | DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 19.634.872.554,19 | 20.305.625.648,27 | | |
| 2 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | Dívida Contratual | 18.931.158.469,68 | 18.666.802.035,66 | | |
| 4 | Empréstimos | 9.753.531.477,96 | 9.570.011.575,43 | | |
| 5 | Internos | 9.713.879.867,35 | 9.528.860.256,80 | | |
| 6 | Externos | 39.651.610,61 | 41.151.318,63 | | |
| 7 | Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios | 8.921.308.508,96 | 8.885.054.165,91 | | |
| 8 | Financiamentos | 0,00 | 0,00 | | |
| 9 | Internos | 0,00 | 0,00 | | |
| 10 | Externos | 0,00 | 0,00 | | |
| 11 | Parcelamento e Renegociação de Estados e Municípios | 256.318.482,76 | 211.736.294,32 | | |
| 12 | De Tributos | 8.924.426,93 | 8.481.697,84 | | |
| 13 | De Contribuições Previdenciárias | 69.809.678,29 | 27.582.524,38 | | |
| 14 | De Demais Contribuições Sociais | 177.584.377,54 | 175.672.072,10 | | |
| 15 | Do FGTS | 0,00 | 0,00 | | |
| 16 | Com Instituição Não financeira | 0,00 | 0,00 | | |
| 17 | Demais Dívidas Contratuais | 0,00 | 0,00 | | |
| 18 | Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos | 703.714.084,51 | 1.638.823.612,61 | | |
| 19 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | | |
| 20 | DEDUÇÕES (II) | 0,00 | 442.338.155,84 | | |
| 21 | Disponibilidade de Caixa¹ | 0,00 | 442.338.155,84 | | |
| 22 | Disponibilidade de Caixa Bruta | 1.557.346.536,43 | 1.907.990.384,98 | | |
| 23 | (-) Restos a Pagar Processados | 2.093.793.131,71 | 1.465.652.229,14 | | |
| 24 | Demais Haveres Financeiros | 0,00 | 0,00 | | |
| 25 | DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II) | 19.634.872.554,19 | 19.863.287.492,43 | | |
| 26 | RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 21.298.254.079,91 | 22.069.971.386,52 | | |
| 27 | % da DC sobre a RCL (I / IV) | 92,19 | 92,01 | | |
| 28 | % da DCL sobre a RCL (III / IV) | 92,19 | 90,00 | | |
| 29 | LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200% | 42.596.508.159,82 | 44.139.942.773,04 | | |
| 30 | LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180% | 38.336.857.343,84 | 39.725.948.495,74 | | |
| Campo | OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019 | | |
| 31 | PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 | 21.082.237,45 | 21.008.364,24 | | |
| 32 | PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)³ | 0,00 | 0,00 | | |
| 33 | PASSIVO ATUARIAL | 0,00 | 0,00 | | |
| 34 | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA³ | -536.446.595,28 | 0,00 | | |
| 35 | DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA | 0,00 | 0,00 | | |
| 36 | RP NÃO-PROCESSADOS | 710.859.742,63 | 427.202.119,18 | | |
| 37 | ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO | 0,00 | 0,00 | | |
| 38 | DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP | 0,00 | 0,00 | | |
| 39 | APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015 | 0,00 | 0,00 | | |

FONTE: SIOFI-NET / SCG / ECONOMIA-GO

NOTAS: 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 "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos". De acordo com os Manuais de Demonstrativos Fiscais - MDF da STN. Dos valores da Disponibilidade de Caixa Bruta e Restos a Pagar Processados, no quadro da Dívida Fiscal Líquida, estão excluídos os valores respectivos da Goiásprev e respectivos Fundos.

3. Os valores da DCL do Estado de Goiás poderão vir a incluir os Passivos Contingentes provenientes do Fundo de Aporte à Celg D - FUNAC (Lei nº 17.555, de 20/01/2012), que tem o objetivo de reunir e destinar recursos financeiros para ressarcimento à Celg D de pagamentos de contingências de qualquer natureza, cujo valor reconhecido no Balanço Patrimonial da Celg Distribuição S.A - Celg D em 31/12/2018 foi de R\$ 1.431.307.000,00 (Nota Explicativa 10. Créditos Especiais).

4. Outro Passivo Contingente relevante que pode ser considerado no cálculo da DCL, refere-se às ações judiciais envolvendo os Programas PROTEGE, FOMENTAR E PRODUIR, totalizando em 2018, o valor de R\$ 3.642.317.805,72 em 2018.

5. A Dívida Consolidada Líquida (DCL) do Estado de Goiás no 1º quadrimestre de 2019, considerando os passivos contingentes relacionados nas notas 3 e 4, potencialmente totalizará o valor de R\$ 24.936.912.298,15, representando assim 112,99% em relação à RCL. A Dívida Consolidada (DC) considerando os mesmos passivos contingentes totalizará o valor de R\$ 25.379.250.453,99, representando DC/RCL de 114,99%.

6. A Dívida Consolidada Líquida (DCL) do Estado de Goiás no 3º quadrimestre de 2018, considerando os passivos contingentes relacionados nas notas 3 e 4, potencialmente totalizará o valor de R\$ 24.708.497.359,91, representando assim 116,01% em relação à RCL. A Dívida Consolidada (DC) considerando os mesmos passivos contingentes também totalizará o valor de R\$ 24.708.497.359,91, representando DC/RCL de 116,01%.

Goiania, 15 de março de 2021.

Assinado Digitalmente pelo Governador
do Estado de Goiás

Assinado Digitalmente pela Secretária de Estado da Economia

Assinado Digitalmente pelo Secretário de Estado-Chefe
da Controladoria-Geral do Estado