



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

UF: ESTADO DE GOIÁS
CNPJ: 01.409.580/0001-38
PERÍODO: 2º QUADRIMESTRE/2020

PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A AGOSTO DE 2020 / QUADRIMESTRE MAIO-AGOSTO

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

Em reais

Campo	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	20.670.271.654,43	22.178.578.638,63	22.680.067.315,48	
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	
3	Dívida Contratual	19.382.051.127,77	20.699.217.039,75	21.265.689.529,22	
4	Empréstimos	10.013.682.486,54	10.991.553.065,17	11.263.855.451,11	
5	Internos	9.973.208.238,87	10.939.076.220,43	11.210.950.243,70	
6	Externos	40.474.247,67	52.476.844,74	52.905.207,41	
7	Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	9.187.533.549,87	9.531.033.785,75	9.829.704.697,48	
8	Financiamentos	0,00	0,00	0,00	
9	Internos	0,00	0,00	0,00	
10	Externos	0,00	0,00	0,00	
11	Parcelamento e Renegociação de Estados e Municípios	180.835.091,36	176.630.188,83	172.129.380,63	
12	De Tributos	7.532.032,53	6.995.674,40	6.422.528,38	
13	De Contribuições Previdenciárias	1.836.803,44	1.028.395,91	497.397,89	
14	De Demais Contribuições Sociais	171.466.255,39	168.606.118,52	165.209.454,36	
15	Do FGTS	0,00	0,00	0,00	
16	Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	
17	Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	
18	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.288.220.526,66	1.479.361.598,88	1.414.377.786,26	
19	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	
20	DEDUÇÕES (II)	1.424.795.687,10	2.019.209.033,22	3.593.658.384,00	
21	Disponibilidade de Caixa¹	1.424.795.687,10	2.019.209.033,22	3.593.658.384,00	
22	Disponibilidade de Caixa Bruta	2.929.528.923,58	3.250.991.367,11	4.733.875.669,89	
23	(-) Restos a Pagar Processados	1.504.733.236,48	1.231.782.333,89	1.140.217.285,89	
24	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	
25	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA* (DCL) (III) = (I - II)	19.245.475.967,33	20.159.369.605,41	19.086.408.931,48	
26	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	24.538.621.316,63	24.656.181.038,97	25.718.441.485,93	
27	(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	11.510.586,00	24.016.001,00	
28	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	24.538.621.316,63	24.644.670.452,97	25.694.425.484,93	
29	% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I / VI)	84,24	89,99	88,27	
30	% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III / VI)	78,43	81,80	74,28	
31	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	49.077.242.633,26	49.289.340.905,94	51.388.850.969,86	
32	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	44.169.518.369,93	44.360.406.815,35	46.249.965.872,87	

Campo	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
33	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
34	PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²	0,00	0,00	0,00	0,00
35	PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
36	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
37	DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	42.804.791,12	59.287.052,20	61.400.803,26	
38	RP NÃO-PROCESSADOS	861.757.504,62	442.216.066,95	237.273.417,93	
39	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
40	DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
41	APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: SIOFI-NET / SCG / ECONOMIA-GO

NOTA: 1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada", ou, no caso da Dívida Previdenciária, na linha "Obrigações não integrantes da DC". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor 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".

3. A DCL do Estado de Goiás poderá 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, cujo valor reconhecido no Balanço Patrimonial da Celg Distribuição S.A - Celg D em 31/12/2019 foi de R\$ 957,369 milhões (Nota Explicativa 10. Créditos Especiais). Outro Passivo Contingente relevante que pode ser considerado no cálculo da DCL refere-se às ações judiciais envolvendo os Programas PROTEGE, FOMENTAR E PRODUZIR, totalizando em 31/12/2019, o valor de **R\$ 4.586.904.739,36**, conforme Nota Técnica nº 1/2020 – GAPGE (proc. 201900004098643). Considerando os passivos contingentes relacionados, a DCL de Goiás potencialmente totalizará **R\$ 24.630.682.670,84**, equivalendo **95,86%** da DCL sobre a RCL Ajustada.

Goiânia, 24 de setembro de 2020.

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