GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS
SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA
Subsecretaria do Tesouro Estadual
Superintendência Central de Contadoria Geral

Publicação de acordo com a Lei nº 19.429, de 11 de janeiro de 2011.
Pela Secretaria de Estado de Fazenda

Publicado no Órgão Oficial do Estado – jornal "Minas Gerais" – Diário do Executivo em 27/09/2012, páginas 03 a 05.

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Art. 54 e 55 – Lei Complementar nº. 101 de 04/05/00

Em cumprimento ao que dispõem os artigos 54 e 55 da Lei Complementar nº. 101 de 04/05/00, publicada no DOU em 05/05/00, e portaria da STN nº. 407 de 20/06/11 – parte IV apresentamos os demonstrativos integrantes do Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo Estadual, relativo ao 2º quadrimestre do exercício de 2012.

DATA BASE: 31 DE AGOSTO DE 2012
PERÍODO: 01/09/2011 A 31/08/2012

RESPONSABILIDADE TÉCNICA: Contadora Geral do Estado
Maria da Conceição Barros de Rezende – CRC: 068609/O – 8

ESTADO DE MINAS GERAIS – PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL
SETEMBRO 2011 A AGOSTO DE 2012

RGF - ANEXO I (LRF, art.55, inciso I, alínea "a") - Portaria 407/11 STN — Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA EXECUTADA	
	LIQUIDADA (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS (b) (1)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**22.381.298.112,77**	**2.622.226,29**
Pessoal Ativo	12.496.843.523,52	999.411,64
Pessoal Inativo e Pensionistas	9.295.968.901,74	1.622.814,65
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	588.440.445,66	-
Despesa de Pessoal a Apropriar	45.241,85	-
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	**6.936.792.826,64**	**1.773.279,84**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.777.934,55	-
Decorrentes de Decisão Judicial	67.325.660,97	150.465,19
Despesas de Exercícios Anteriores	153.466.786,21	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	6.714.222.444,91	1.622.814,65
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)	**15.444.505.286,13**	**848.946,45**
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (IV) = (III a + III b)		**15.445.354.232,58**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (V)	**39.490.016.455,27**
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100	**39,11**
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III art. 20 da LRF) – 49%	**19.350.108.063,08**
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) – 46,55%	**18.382.602.659,93**

Fonte: Siafi/MG, SEF/STE/SCCG/DCPA, 11/set/2012, 14h50m.
Nota: (1) Considerado o cancelamento de RPNP.

rz.

ESTADO DE MINAS GERAIS – PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL
SETEMBRO 2011 A AGOSTO DE 2012

RGF - ANEXO I (LRF, art.55, inciso I, alínea "a") - IN 05/2001 TCE-MG — Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA EXECUTADA	
	LIQUIDADA (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS (b) (1)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**22.381.298.112,77**	**2.622.226,29**
Pessoal Ativo	12.496.843.523,52	999.411,64
Pessoal Inativo e Pensionistas	9.295.968.901,74	1.622.814,65
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	588.440.445,66	-
Despesa de Pessoal a Apropriar	45.241,85	-
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	**9.518.539.283,47**	**1.773.279,84**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.777.934,55	-
Decorrentes de Decisão Judicial	67.325.660,97	150.465,19
Despesas de Exercícios Anteriores	153.466.786,21	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	9.295.968.901,74	1.622.814,65
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)	**12.862.758.829,30**	**848.946,45**
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (IV) = (III a + III b)		**12.863.607.775,75**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (V)	**39.490.016.455,27**
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100	**32,57**
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III art. 20 da LRF) – 49%	**19.350.108.063,08**
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) – 46,55%	**18.382.602.659,93**

Fonte: Siafi/MG, SEF/STE/SCCG/DCPA, 11/set/2012, 15h20m.
Nota: (1) Considerado o cancelamento de RPNP.

rz.

ESTADO DE MINAS GERAIS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2012

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (1)	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre (2)	Até o 2º Quadrimestre (3)	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	74.406.806.415,21	74.269.812.944,07	77.032.960.813,87	
Dívida Contratual	69.230.421.053,21	69.152.983.741,89	72.013.727.142,64	
Interna	65.614.058.282,36	65.671.832.708,01	68.109.889.613,32	
Externa	3.616.362.770,85	3.481.151.033,88	3.903.837.529,32	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	2.747.290.669,01	2.743.061.584,83	2.724.099.507,03	
Outras Dívidas	2.429.094.692,99	2.373.767.617,35	2.295.134.164,20	
DEDUÇÕES (II)[1]	6.636.753.449,36	8.792.764.785,32	8.336.977.425,10	
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.673.489.864,03	4.565.007.224,16	3.889.111.389,52	
Demais Haveres Financeiros	5.133.216.150,21	5.124.844.254,27	4.971.296.079,82	
(-) Restos a Pagar Processados (exceto Precatórios)	2.169.952.564,88	897.086.693,11	523.430.044,24	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	**67.770.052.965,85**	**65.477.048.158,75**	**68.695.983.388,77**	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	37.284.183.547,59	38.432.271.823,65	39.490.016.455,27	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	199,57	193,25	195,07	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	**181,77**	**170,37**	**173,96**	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	74.568.367.095,18	76.864.543.647,30	78.980.032.910,54	

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	71.659.515.746,20	71.526.751.359,24	74.308.861.306,84	
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	2.418.345.670,20	2.372.984.943,00	2.284.510.388,82	
De Tributos	10.995.230,53	-	8.660.331,10	
De Contribuições Sociais	2.406.754.079,67	2.372.428.694,00	2.275.151.386,75	
Previdenciárias	2.388.372.035,40	2.354.138.390,83	2.256.970.382,86	
Demais Contribuições Sociais	18.382.044,27	18.290.303,17	18.181.003,89	
Do FGTS	596.360,00	556.249,00	501.868,71	
Com Instituição Não Financeira	-	-	196.802,26	
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	69.230.421.053,21	69.152.983.741,89	72.013.727.142,64	
Interna	65.614.058.282,36	65.671.832.708,01	68.109.889.613,32	
Externa	3.616.362.770,85	3.481.151.033,88	3.903.837.529,32	
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	10.749.022,79	782.674,35	10.623.775,38	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	8.465.810,42	8.467.617,01	8.441.619,37	
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.482.682.409,63	307.242.307,80	122.743.457,76	

rz.

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	**SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR**	**SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012**		
		Até o 1º Quadrimestre	**Até o 2º Quadrimestre**	**Até o 3º Quadrimestre**
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	3.248.373.763,67	3.360.120.030,33	3.574.943.577,40	
Passivo Atuarial	2.308.636.788,01	2.420.334.499,26	2.593.621.453,69	
Demais Dívidas	939.736.975,66	939.785.531,07	981.322.123,71	
DEDUÇÕES (X)[1]	4.351.580.531,91	4.851.111.180,56	5.108.359.478,11	
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.262.791.086,17	1.047.308.928,16	1.026.206.256,20	
Investimentos	2.019.608.215,86	2.190.802.573,77	2.365.655.575,35	
Demais Haveres Financeiros	1.437.840.008,71	1.615.617.715,50	1.717.748.008,72	
(-) Restos a Pagar Processados	368.658.778,83	2.618.036,87	1.250.362,16	
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	116.948.766,55	36.979.899,36	15.388.985,13	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	**(1.103.206.768,24)**	**(1.490.991.150,23)**	**(1.533.415.900,71)**	

Fonte: Siafi/MG, SEF/STE/SCCG/DCPA, 17/set/2012, 14h15m, Balanços da Epamig e da Rádio Inconfidência publicados no jornal Minas Gerais em 17/05/2012 e 24/05/2012, respectivamente.

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO

Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Excedente[2]	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL	234,45	34,45	2,30	222,91	240,91	274,39	255,44	234,43	238,76	229,94	228,75	224,53
% Limite de Endividamento	200,00			232,15			229,85			227,55		

Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL	215,58	201,70	203,12	189,12	184,92	189,13	182,26	178,52	187,76	160,58	165,86	175,42
% Limite de Endividamento	225,25			222,95			220,65			218,35		

Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL	172,50	172,88	179,46	173,60	170,84	182,18	173,12	176,36	181,77	170,37	**173,96**	
% Limite de Endividamento	216,05			213,75			211,45			209,15		

Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento	206,85			204,55			202,25			200,00		

Fonte: Siafi/MG, SEF/STE/SCCG/DCPA, 17/setembro/2012, 14h15m, Balanços da Epamig e da Rádio Inconfidência publicados no jornal Minas Gerais em 17/05/2012 e 24/05/2012, respectivamente.

Notas: (1) Retificados os dados das Empresas Estatais Dependentes Emater, Epamig e Rádio Inconfidência, conforme Balanços Patrimoniais publicados no jornal Minas Gerais de 04/05/2012, 17/05/2012 e 24/05/2012, respectivamente;

(2) Até abril/2012, não foram incluídos dados das Empresas Estatais Dependentes Emater, Epamig e Rádio Inconfidência;

(3) Constam os dados de 2012 das Empresas Estatais Dependentes: Emater até o mês de junho, Epamig até agosto e Rádio Inconfidência até julho.

rz.

ESTADO DE MINAS GERAIS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2012

RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") Em Reais

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	**5.066.894,74**	**9.565.648,51**
Contratual	**5.066.894,74**	**9.565.648,51**
Interna	**-**	**2.529.958,88**
Abertura de Crédito	-	2.529.958,88
Secretaria de Estado de Turismo / BNB / Prodetur	-	192.715,90
PMAE / BNDES	-	2.337.242,98
Externa	**5.066.894,74**	**7.035.689,63**
Abertura de Crédito	**5.066.894,74**	**7.035.689,63**
Bird– Programa de Parceria para o Desenvolvimento de MG II	3.475.951,25	5.444.746,14
Bid – Programa de Apoio a Competitividade dos Arranjos Produtivos Locais de MG.	1.590.943,49	1.590.943,49
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	**-**	**-**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	39.490.016.455,27	-
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	9.565.648,51	0,02
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERALPARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	6.318.402.632,84	16,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERALP/ AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.764.301.151,87	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	**9.565.648,51**	**0,02**

Fonte: Siafi/MG, SEF/STE/SCCG/DCPA, 17/set/2012, 16h50m.

ESTADO DE MINAS GERAIS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL
JANEIRO A AGOSTO 2012

RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) Em Reais

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
INTERNAS (II)	880.821.561,23	870.105.846,11	887.688.325,92	-
Aval ou fiança em operações de crédito	755.110.131,82	744.394.416,70	751.745.867,15	-
Outras garantias nos Termos da LRF	125.711.429,41	125.711.429,41	135.942.458,77	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	**880.821.561,23**	**870.105.846,11**	**887.688.325,92**	**-**
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	37.284.183.547,59	38.432.271.823,65	39.490.016.455,27	-
% DO TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	2,36	2,26	2,25	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	8.202.520.380,47	8.455.099.801,20	8.687.803.620,16	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-	-	-	-

Fonte: Siafi/MG, SEF/STE/SCCG/DCPA, 17/set/2012, 15h45m.

rz.

ESTADO DE MINAS GERAIS - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2012

LRF, art. 48 - Anexo VII — Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	15.445.354.232,58	39,11
Despesa Total com Pessoal - DTP - Instrução Normativa TCE/MG 05/2001	12.863.607.775,75	32,57
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00	19.350.108.063,08	49,00
Limite Prudencial(parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55	18.382.602.659,93	46,55

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	68.695.983.388,77	173,96
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	78.980.032.910,54	200,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	887.688.325,92	2,25
Limite Definido por Resolução do Senado Federal 22%	8.687.803.620,16	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	9.565.648,51	0,02
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.318.402.632,84	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.764.301.151,87	7,00

Fonte: Siafi/MG, SEF/STE/SCCG/DCPA,17/set/2012, 17h56m.
Nota: Receita Corrente Líquida no período de Setembro/2011 a Agosto/2012 foi de **R$ 39.490.016.455,27.**

Belo Horizonte, 25 de Setembro de 2012.

ANTONIO AUGUSTO JUNHO ANASTASIA
Governador do Estado de Minas Gerais

LEONARDO MAURÍCIO COLOMBINI LIMA
Secretário de Estado de Fazenda

PLÍNIO SALGADO
Controlador-Geral do Estado

rz.