



ESTADO DO PIAUÍ  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - RETIFICADO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	<b>4.449.557.724,95</b>	<b>4.338.338.447,05</b>	<b>4.597.475.773,36</b>	<b>4.778.471.817,68</b>
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	<b>3.998.979.455,13</b>	<b>3.896.876.180,62</b>	<b>4.146.897.503,54</b>	<b>4.327.893.547,86</b>
Empréstimos	<b>3.603.481.434,73</b>	<b>3.507.404.578,47</b>	<b>3.725.313.455,83</b>	<b>3.909.873.464,98</b>
Internos	1.637.262.594,34	1.568.309.027,48	1.841.312.116,48	1.874.079.900,30
Externos	1.966.218.840,39	1.939.095.550,99	1.884.001.339,35	2.035.793.564,68
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios (3)	192.442.968,91	185.542.740,19	179.678.044,63	0,00
Financiamentos	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	<b>203.055.051,49</b>	<b>203.928.861,96</b>	<b>241.906.003,08</b>	<b>234.449.353,66</b>
De Tributos	17.529.222,79	25.500.358,94	17.973.999,41	16.622.750,07
De Contribuições Previdenciárias	134.696.171,31	130.299.287,31	178.503.229,66	175.100.271,26
De Demais Contribuições Sociais	31.709.213,86	30.567.386,86	29.425.559,86	28.281.732,86
Do FGTS	219.308,25	203.643,37	187.978,49	172.313,61
Com Instituição Não financeira	18.901.135,28	17.358.185,48	15.815.235,66	14.272.285,86
Demais Dívidas Contratuais (3)				183570729,2
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	450.578.269,82	441.462.266,43	450.578.269,82	450.578.269,82
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	<b>1.025.866.378,47</b>	<b>2.033.941.011,39</b>	<b>2.233.441.497,43</b>	<b>1.490.323.341,06</b>
Disponibilidade de Caixa¹	<b>1.025.330.686,97</b>	<b>1.646.108.233,20</b>	<b>2.088.826.477,16</b>	<b>1.489.594.193,88</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.327.407.704,32	1.978.447.658,74	2.284.796.374,92	1.734.984.597,33
(-) Restos a Pagar Processados	302.077.017,35	332.339.425,54	195.969.897,76	245.390.403,45
Demais Haveres Financeiros	535.691,50	387.832.778,19	144.615.020,27	729.147,18
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>3.423.691.346,48</b>	<b>2.304.397.435,66</b>	<b>2.364.034.275,93</b>	<b>3.288.148.476,62</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	<b>7.578.979.585,52</b>	<b>7.844.754.268,09</b>	<b>8.140.238.205,02</b>	<b>8.005.700.615,63</b>
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	58,71%	55,30%	<b>56,48%</b>	<b>59,69%</b>
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	<b>45,2%</b>	<b>29,38%</b>	<b>29,04%</b>	<b>41,07%</b>
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	15.157.959.171,04	15.689.508.536,18	16.280.476.410,04	16.011.401.231,26
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	13.642.163.253,94	14.120.557.682,56	14.652.428.769,04	14.410.261.108,13

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	9.467.077,35	24.333.566,43	24.333.566,43	24.333.566,43
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	15.845.278,79	978.789,71	978.789,71	978.789,71
PASSIVO ATUARIAL	95.890.485,07	95.890.485,07	95.890.485,07	235.108.294,40
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	96.805.374,53	377.664.651,16	334.985.061,96	106.264.137,66
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	85.956.474,75	57.250.695,61	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

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 "Precatórios (3) - Empréstimos da Lei 8727 e DMLP, foram enquadrados como Demais Dívidas Contratuais no terceiro quadrimestre, conforme entendimento da STN

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

Ricjardeson Rocha Dias  
Contador  
CRC: 008.287/O - PI