



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

RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ENTE: ESTADO DE GOIÁS
PODER: CONSOLIDADO - Todos os Poderes
CNPJ: 01.409.580/0001-38
PERÍODO: 3º Quadrimestre de 2021
RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021 / QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

CAMPO	IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
			Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
			De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)	(i)	(j) = (g - h)		
2	TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	4.584.511.323,64	296.085.633,93	107.390.701,45	18.278.978,61	247.668.594,11	0,00	3.915.087.415,54	1.963.518.893,46	0,00	1.951.568.522,08
3	Recursos Ordinários	4.058.945.802,49	274.031.830,20	103.877.574,27	17.683.187,19	221.389.405,27	0,00	3.441.963.805,56	1.620.684.448,51	0,00	1.821.279.357,05
4	Outros Recursos não Vinculados	525.565.521,15	22.053.803,73	3.513.127,18	595.791,42	26.279.188,84	0,00	473.123.609,98	342.834.444,95	0,00	130.289.165,03
5	TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	4.670.084.334,43	40.312.383,59	69.779.571,36	18.081.223,97	346.666.083,58	0,00	4.195.245.071,93	1.361.287.414,43	0,00	2.833.957.657,50
6	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Transferências do FUNDEB	180.403.387,30	0,00	2.534.758,63	0,00	0,00	0,00	177.868.628,67	39.412.429,74	0,00	138.456.198,93
8	Outros Recursos Vinculados à Educação	342.187.622,97	257.320,93	3.400.683,97	379.465,26	940.792,55	0,00	337.209.360,26	57.393.864,56	0,00	279.815.495,70
9	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Outros Recursos Vinculados à Saúde	505.302.494,65	1.236.498,92	2.928.726,44	0,00	0,00	0,00	501.137.269,29	34.009.125,38	0,00	467.128.143,91
11	Recursos Vinculados à Assistência Social	18.724.015,91	30.292,57	80.300,00	410.186,03	0,00	0,00	18.203.237,31	5.764.462,55	0,00	12.438.774,76
12	Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário ²	3.126.957,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.126.957,70	3.025.291,87	0,00	101.665,83
13	Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	-222.767,67	0,00	26.250,33	0,00	0,00	0,00	-249.018,00	2.596.445,54	0,00	-2.845.463,54
14	Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	33.532.816,24	0,00	0,00	1.998.997,58	974.405,00	0,00	30.559.413,66	20.711.003,37	0,00	9.848.410,29
15	Recursos de Alienação de Bens/Ativos	156.731.495,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.731.495,80	11.407.020,69	0,00	145.324.475,11
16	Outros Recursos Vinculados	3.430.298.311,53	38.788.271,17	60.808.851,99	15.292.575,10	344.750.886,03	0,00	2.970.657.727,24	1.186.967.770,73	0,00	1.783.689.956,51
17	TOTAL (III) = (I + II)	9.254.595.658,07	336.398.017,52	177.170.272,81	36.360.202,58	594.334.677,69	0,00	8.110.332.487,47	3.324.806.307,89	0,00	4.785.526.179,58

FONTE: Relatório de Gestão Fiscal dos Órgãos e Entidades da Administração Pública Estadual de Goiás (Poder Executivo, (incluindo a DPE-GO), ALEGO, TCE-GO, TCM-GO, MP-GO e TJ-GO) referentes ao 6º bimestre de 2021, disponíveis nos sites de Transparência Fiscal.

NOTAS: 1. A coluna "DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)" poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

2. A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial. As disponibilidades de caixa do RPPS, quando houver, ainda que vinculadas a fundos específicos previstos na Constituição, ficarão depositadas em conta separada das demais disponibilidades.

3. As Demais Obrigações Financeiras foram calculadas pela soma das obrigações que não passaram pela execução orçamentária, ou seja, que deveriam ter sido empenhadas e não foram, ou que tiveram o empenho cancelado (8.9.4.2.1.01.00-OBRIÇÃO POR COMPETÊNCIA DE EXERCÍCIOS ANTERIORES e 8.9.4.2.1.02.00.00.00 - OBRIGAÇÕES POR COMPETÊNCIA DO EXERCÍCIO). No caso dos recursos vinculados, foram somados, ainda, o total dos valores restituíveis do passivo sem correspondência no ativo, tais como os depósitos e as consignações sem o valor correspondente nas contas de ativos (2.1.8.8.0.00.00-Valores Restituíveis (+) 2.2.8.8.0.00.00-Valores Restituíveis (-) 1.1.3.5.0.00.00-Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (+) 1.1.3.5.1.08.00-Conta Especial-Precatórios (-) 1.2.1.2.1.06.00-Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados).

4. Houve divergências de metodologia, que resultou em alteração de valores, entre o somatório dos relatórios publicados pelos Poderes e Órgãos com a utilizada pelo Executivo em dois pontos:

4.1. No demonstrativo do Ministério Público-MP, na coluna "Demais Obrigações Financeiras", foi informado o valor de R\$ 153.504,69, corresponde ao saldo da conta contábil 2.1.8.9.1.98.00.00-DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (-) o saldo da conta contábil 1.1.3.8.1.99.10.00-DESEMBOLSOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS A SEREM RESTITUIDOS (+) e o saldo da conta contábil 2.1.8.9.1.98.97.01.01-OBRIÇÃO CONTRAÍDA POR ENTRADA EXTRA E COM DEDUÇÃO DE RECEITAS (F). O Executivo está aguardando resposta da STN quanto a obrigatoriedade da inclusão dos saldos dessas contas.

4.2. No demonstrativo da Assembleia Legislativa-Alego, na coluna "Demais Obrigações Financeiras", foi informado o valor de R\$ 164.700.000,00, correspondente ao saldo das contas 2.1.1.1.1.01.01.01.00 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (URV), 2.1.1.2.1.01.01.01.00 - APOSENTADORIA, REFORMA E PENSÕES (URV) e 2.1.1.4.3.01.01.01.00 - INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES (PARCELAMENTO INSS).

Goiania, 24 de fevereiro 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