

Secretaria da Fazenda



GOVERNO DO ESTADO

PERNAMBUCO

SEMPRE DO SEU LADO

RGF - 3º QUADRIMESTRE e RREO - 6º BIMESTRE

2021

TRANSPARÊNCIA FISCAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 101 de 04 de maio de 2000

LRF – ART. 48 - §2º

DÉCIO PADILHA

Secretário da Fazenda de Pernambuco

Secretaria da
Fazenda



GOVERNO DO ESTADO

PERNAMBUCO

MAIS TRABALHO. MAIS FUTURO.

CENÁRIO BRASILEIRO MACRO-ECONÔMICO

Secretaria da
Fazenda

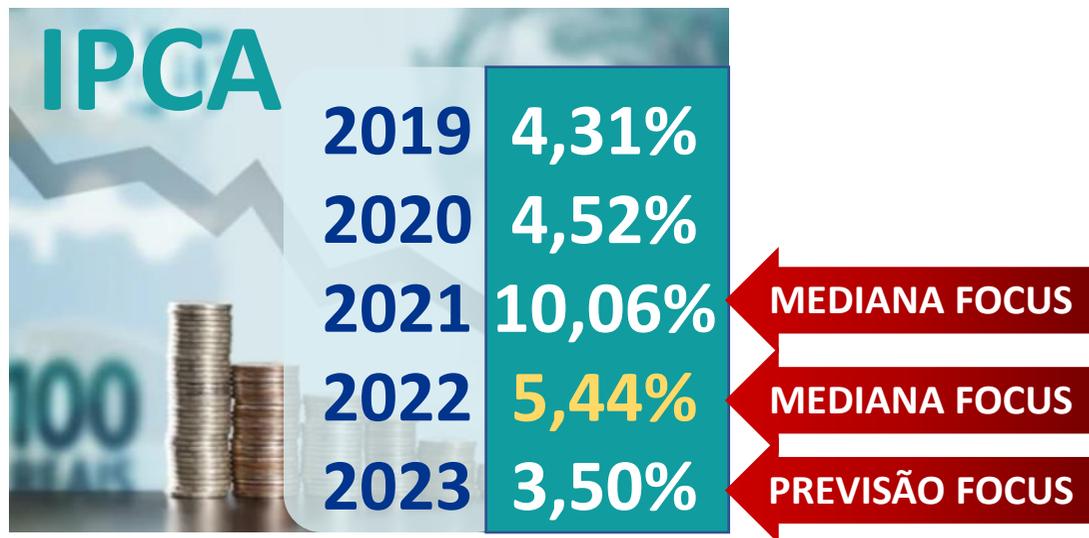


GOVERNO DO ESTADO

PERNAMBUCO

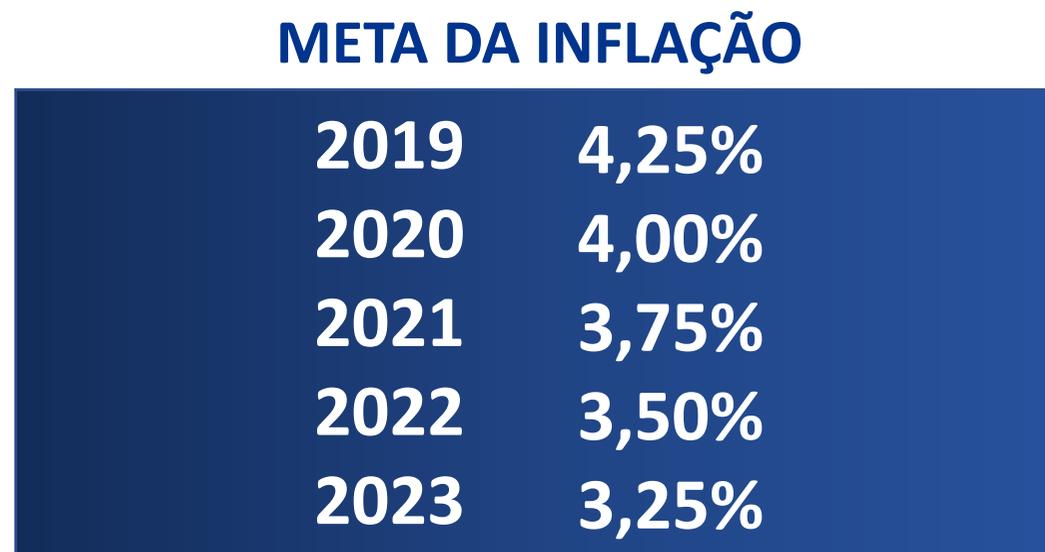
MAIS TRABALHO. MAIS FUTURO.

CENÁRIO MACRO ECONÔMICO - ESTAGFLAÇÃO



META DA INFLAÇÃO

2019	4,25%
2020	4,00%
2021	3,75%
2022	3,50%
2023	3,25%



DÓLAR PRIMEIRO DIA ÚTIL DE CADA ANO

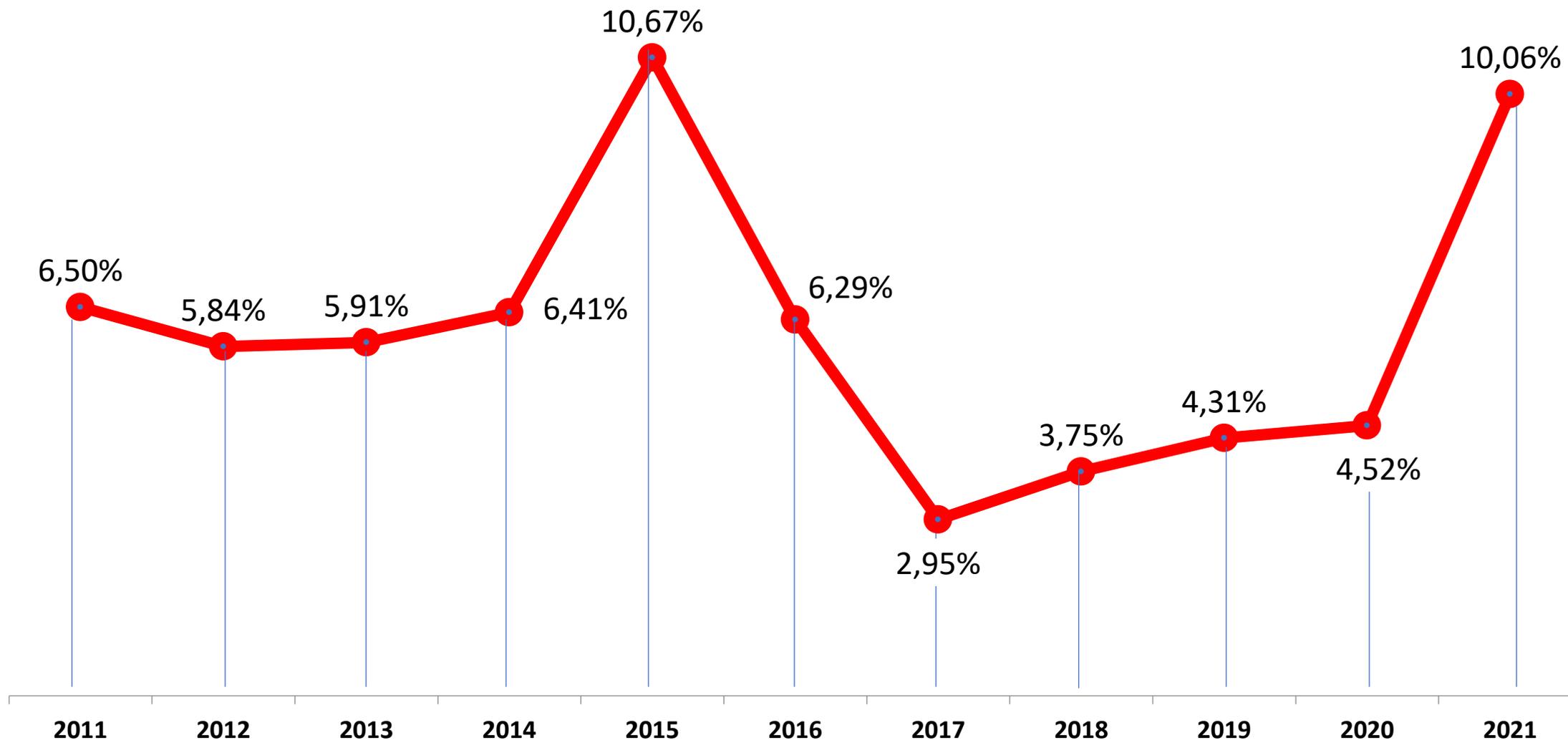
02/01/2020	R\$ 4,02
04/01/2021	R\$ 5,16
03/01/2022	R\$ 5,63

TAXA CAMBIAL

2020 X 2022
Aumento de
40,05%

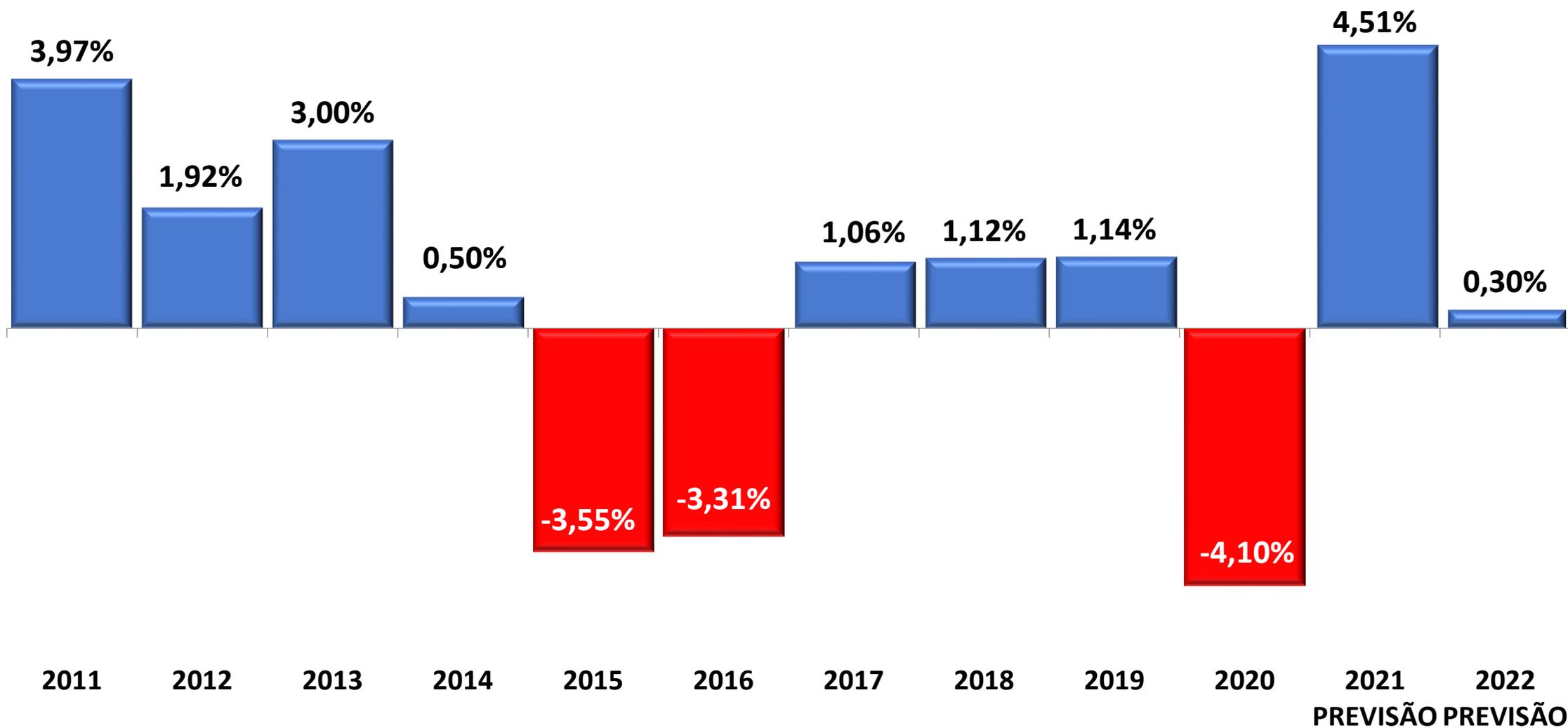


IPCA ANO 2011 A 2021



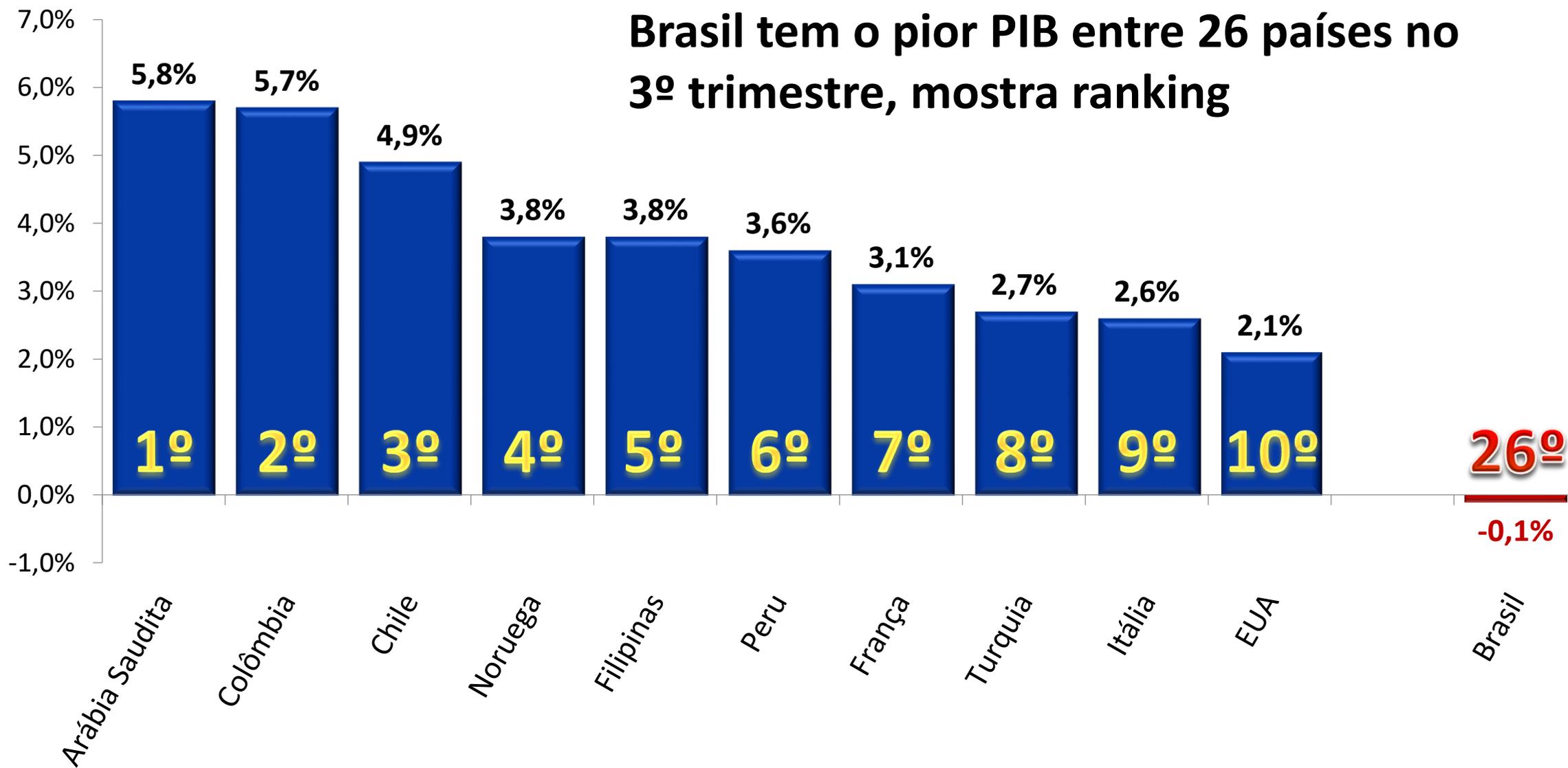
Fonte: Boletim Focus / Banco Central – 07/02/22

PIB BRASIL – TAXA ACUMULADA



Fonte: Boletim Focus / Banco Central – 24/12/21

PIB DOS PAÍSES – 3º TRIMESTRE

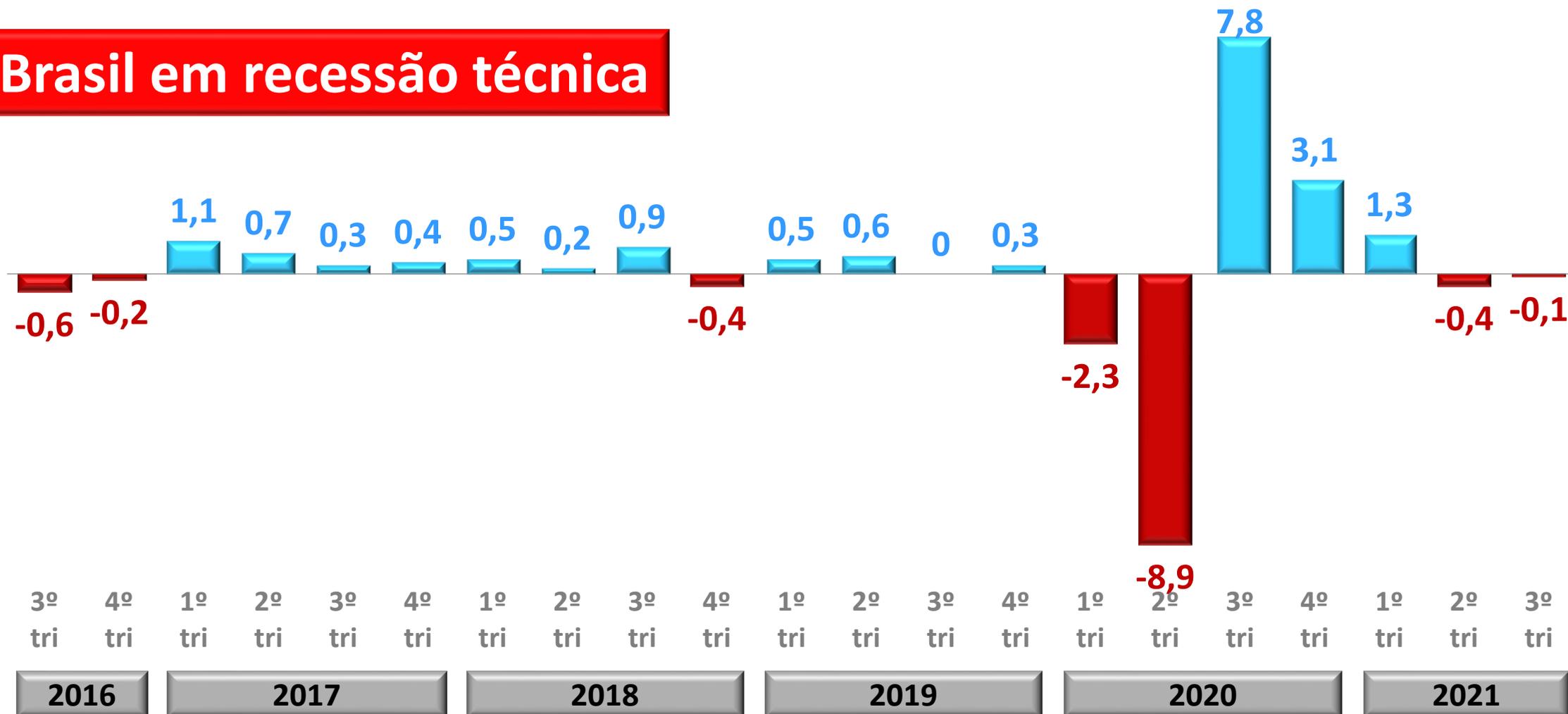


Fonte: exame.com

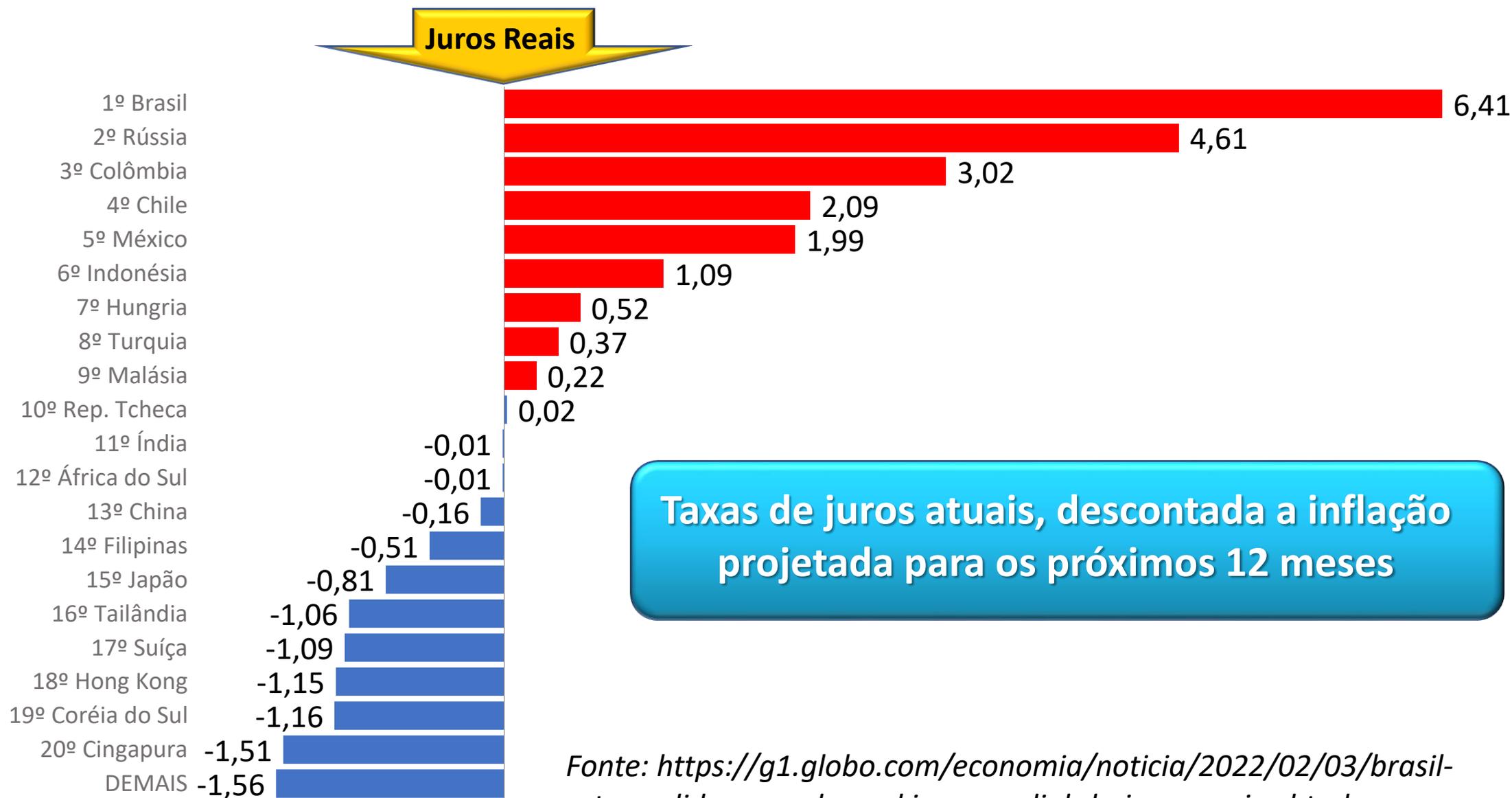
VARIAÇÃO TRIMESTRAL DO PIB BRASILEIRO

Em % trimestre contra trimestre imediatamente anterior

Brasil em recessão técnica

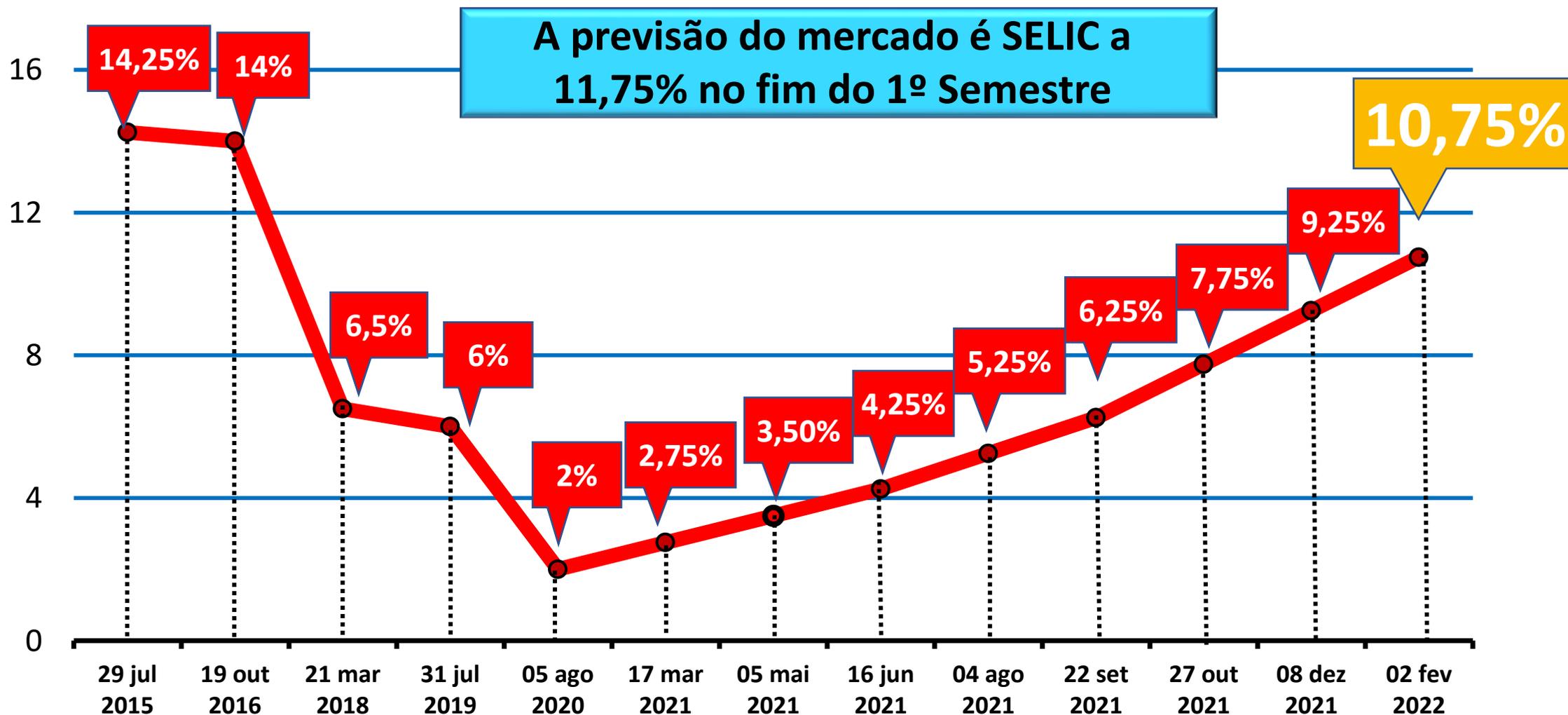


RANKING GLOBAL DE JUROS



Fonte: <https://g1.globo.com/economia/noticia/2022/02/03/brasil-retoma-lideranca-do-ranking-mundial-de-juros-reais.ghtml>

TAXA SELIC - PROJEÇÃO



Fonte: Boletim Focus / Banco Central – 08/02/22

COTAÇÃO PETRÓLEO BRUTO (BRENT)

Brent atinge máxima desde 2014

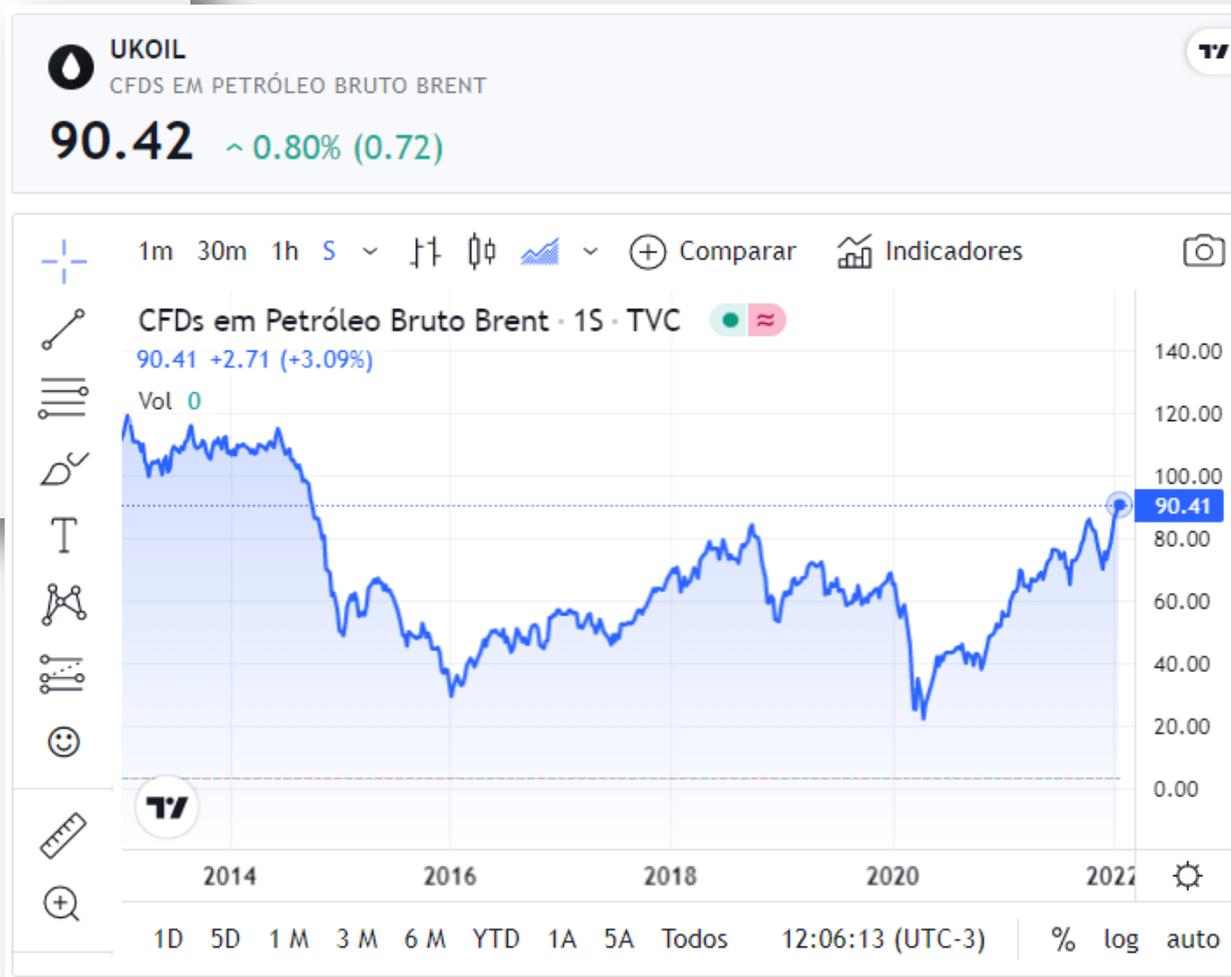
AFP

26/01/2022 19h38

Nova York, 26 Jan 2022 (AFP) - O preço do Brent atingiu nesta quarta-feira uma nova máxima em mais de sete anos, graças à crise persistente na fronteira da Ucrânia e a indicadores preocupantes no relatório sobre as reservas dos Estados Unidos.

O barril do Brent para entrega em março subiu 1,99%, a 89,96 dólares. Mais cedo, superou os 90 dólares pela primeira vez desde outubro de 2014, atingindo 90,47 dólares.

Fonte: Portal UOL Economia (26/01/22)



Fonte: Portal Moneytimes (27/01/22, 12h:06m)

PROJETO DE LEI DO SENADO Nº , DE 2020

Dispõe sobre diretrizes de preços para diesel, gasolina e gás liquefeito de petróleo – GLP, cria Fundo de Estabilização dos preços de combustíveis e institui imposto de exportação sobre o petróleo bruto.

O CONGRESSO NACIONAL decreta:

Art. 1º Esta Lei dispõe sobre as diretrizes da política de preços de venda para distribuidores e comercializadores da gasolina, diesel e gás liquefeito de petróleo – GLP, produzidos no Brasil e importados.

Art. 2º A política de preços de que trata o art. 1º tem por diretrizes:

- I – proteção dos interesses do consumidor;
- II – redução da vulnerabilidade externa;
- III – estímulo à utilização da capacidade instalada das refinarias;
- IV – modicidade de preços internos;
- V – redução da volatilidade de preços internos;

Art. 3º Os preços internos praticados por produtores e importadores da gasolina, diesel e gás liquefeito de petróleo – GLP deverão ter como referência as cotações médias do mercado internacional, os custos internos de produção e os custos de importação, desde que aplicáveis. Parágrafo único. O julgamento da licitação sob o regime de partilha de que trata a Lei nº 12.351, de 22 de dezembro de 2010, poderá incluir critérios relacionados à oferta de petróleo bruto para o refino interno de derivados. SF/21914.95363-00

Art. 4º O Poder Executivo regulamentará a utilização de bandas de preços com a finalidade de estabelecer limites para variação de preços de combustíveis, definindo a frequência de reajustes e mecanismos de compensação.

Art. 5º As alíquotas progressivas do imposto de exportação incidente sobre o petróleo bruto, classificado no código 2709.00.10, da Nomenclatura Comum do Mercosul – NCM, serão as seguintes:

- I – 0% (zero por cento) para o petróleo bruto com valor até US\$ 40 (quarenta dólares) por barril;
- II – 10% (vinte por cento) para o petróleo bruto com valor superior a US\$ 40 e até US\$ 60 (sessenta dólares) por barril;
- III – 20% (trinta por cento) para o petróleo bruto com valor superior a US\$ 60 (sessenta dólares) por barril.

Art. 6º Fica criado o Fundo de Estabilização, com a finalidade de estabilizar os preços de derivados de petróleo. § 1º O Fundo será regulamentado por ato do Poder Executivo, que definirá a forma de utilização dos recursos e os parâmetros para redução da volatilidade de preços. § 2º O Fundo poderá receber recursos oriundos da variação de preços em relação à banda de que trata o art. 4º e dos valores arrecadados com o imposto de que trata o art. 5º. § 3º O Fundo não poderá receber recursos orçamentários de outras fontes além do imposto de que trata o art. 5º.

Art. 7º Esta Lei entra em vigor a partir da data de sua publicação.

EXPORTAÇÕES 2021 – Óleo Bruto de Petróleo

EXPORTAÇÕES 2021

Óleo bruto de Petróleo NCM: 2709.00.10

Mês	Código NCM	Descrição NCM	2021 - Valor FOB (US\$)	Brent Médio (USD)	Alíquota IE (PL 1472/2021)	Arrecadação (USD) Fundo Equalização
Janeiro	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$1.591.315.839	54.77	10%	\$159.131.584
Fevereiro	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$1.877.907.033	62.28	20%	\$375.581.407
Março	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$2.661.483.504	65.41	20%	\$532.296.701
Abril	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$2.805.095.827	64.81	20%	\$561.019.165
Mai	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$2.230.682.322	68.53	20%	\$446.136.464
Junho	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$3.743.887.034	73.16	20%	\$748.777.407
Julho	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$2.058.804.985	75.17	20%	\$411.760.997
Agosto	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$3.204.026.884	70.75	20%	\$640.805.377
Setembro	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$2.486.562.157	74.49	20%	\$497.312.431
Outubro	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$2.985.889.023	83.54	20%	\$597.177.805
Novembro	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$1.934.787.403	81.05	20%	\$386.957.481
Dezembro	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$2.882.747.215	74.17	20%	\$576.549.443
TOTAL	27090010	Óleos brutos de petróleo	\$30.463.189.226			\$5.933.506.261

Fonte Exportação: <http://comexstat.mdic.gov.br/pt/geral>

Fonte Brent: <https://www.statista.com/statistics/262861/uk-brent-crude-oil-monthly-price-development/>

DESPESAS COM PESSOAL

GRUPO 1

Secretaria da
Fazenda



GOVERNO DO ESTADO

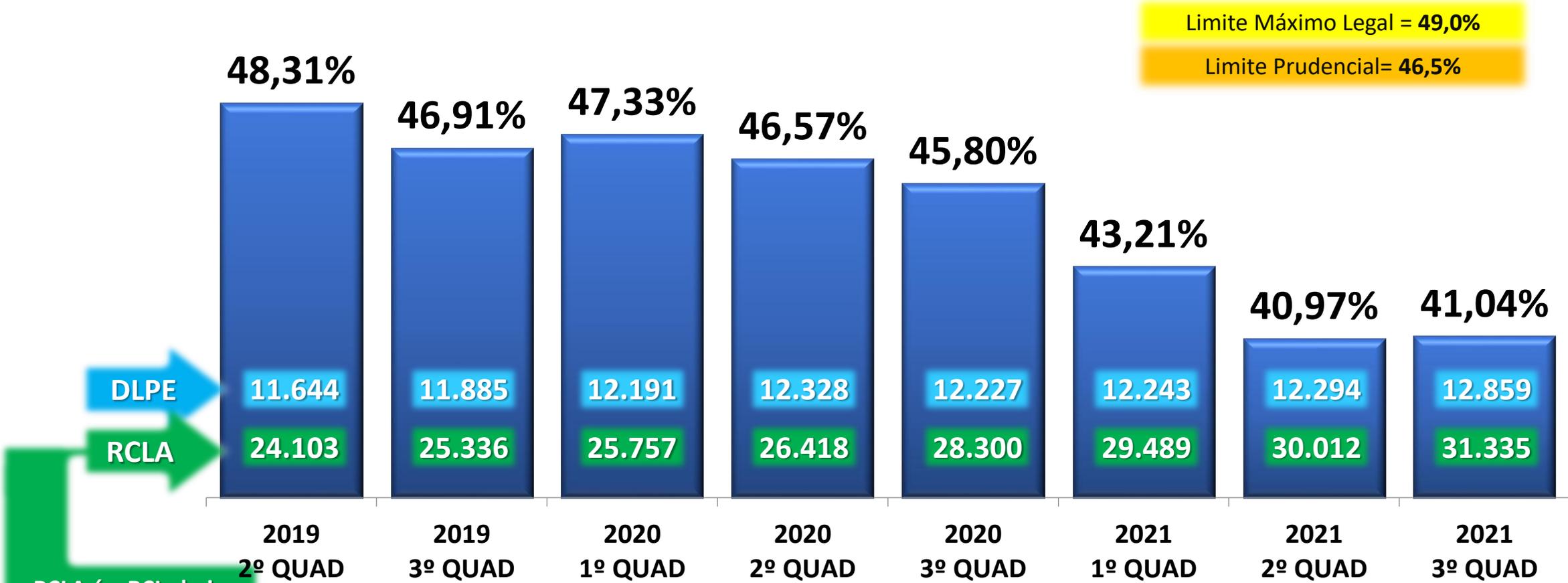
PERNAMBUCO
MAIS TRABALHO. MAIS FUTURO.

Despesa Líquida de Pessoal - Últimos 12 meses

PODER EXECUTIVO

Limite Máximo Legal = 49,0%

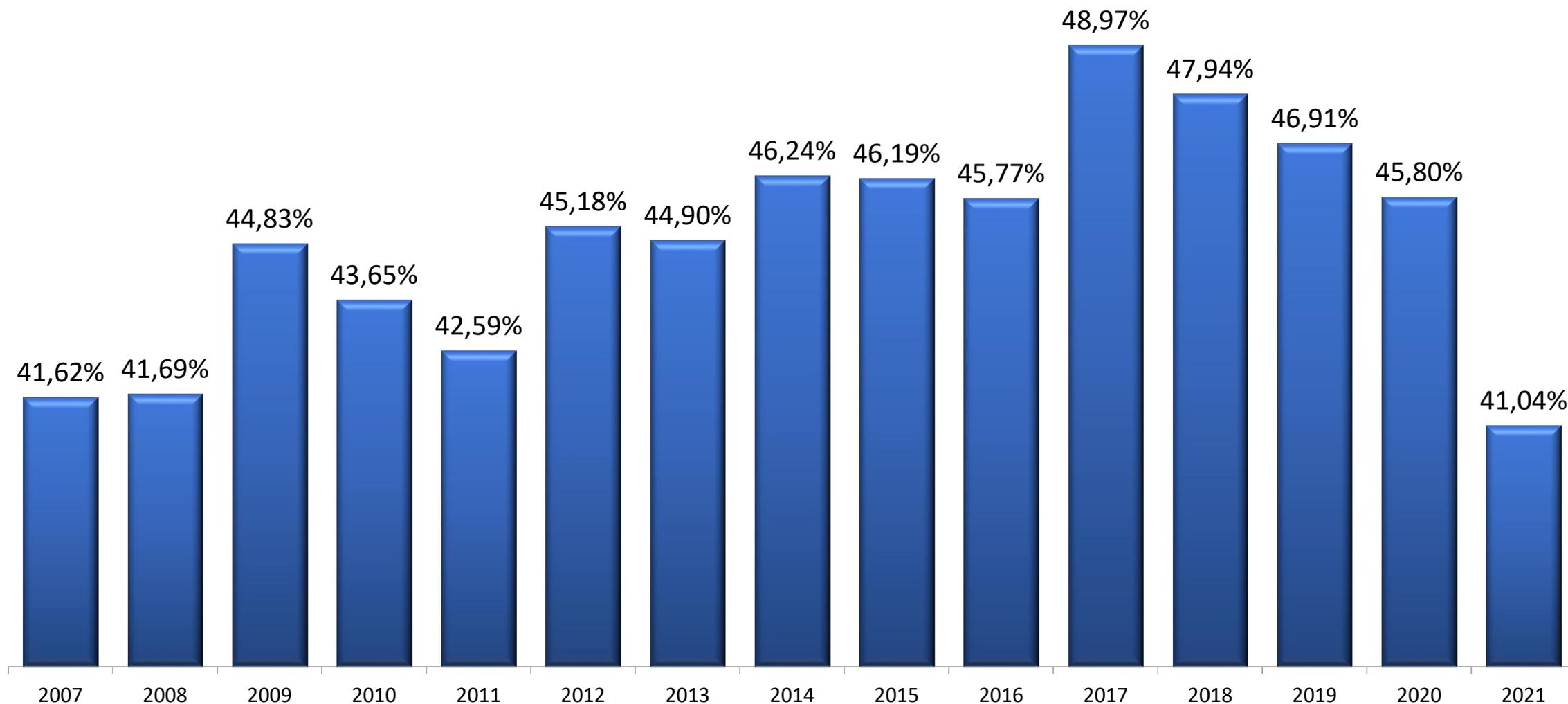
Limite Prudencial = 46,5%



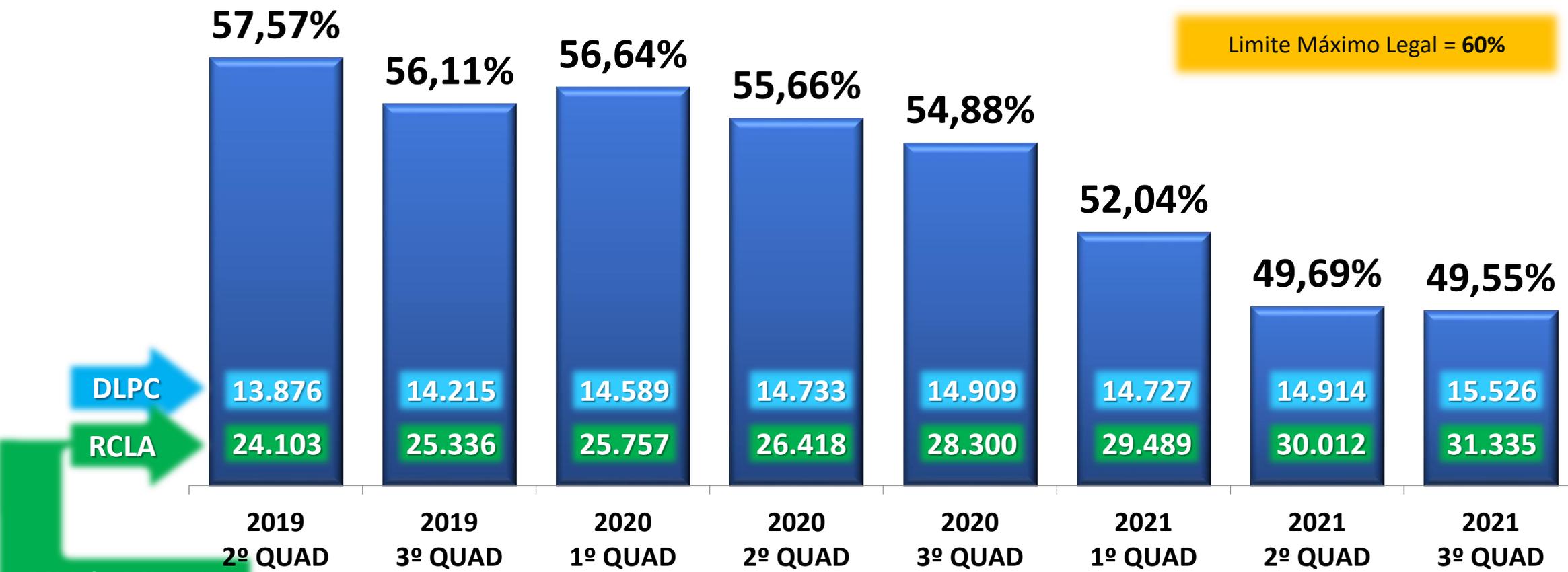
RCLA é a RCL cheia deduzida das emendas parlamentares Individuais e de Bancada

Despesa Líquida de Pessoal nos últimos 15 anos

PODER EXECUTIVO



Despesa Líquida de Pessoal - CONSOLIDADO – TODOS OS PODERES



RCLA é a RCL cheia deduzida das emendas parlamentares Individuais e de Bancada

DÍVIDA PÚBLICA DE PERNAMBUCO

Secretaria da
Fazenda

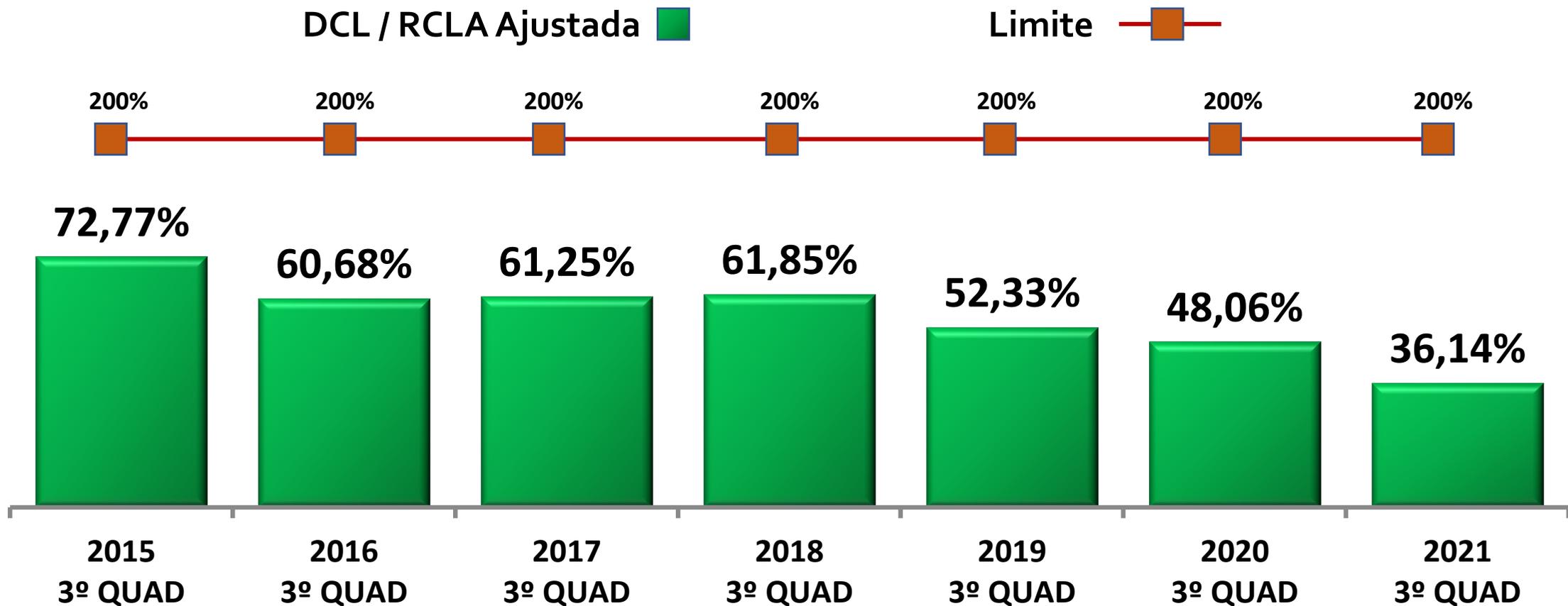


GOVERNO DO ESTADO

PERNAMBUCO
MAIS TRABALHO. MAIS FUTURO.

Dívida Consolidada Líquida no 3º Quadrimestre

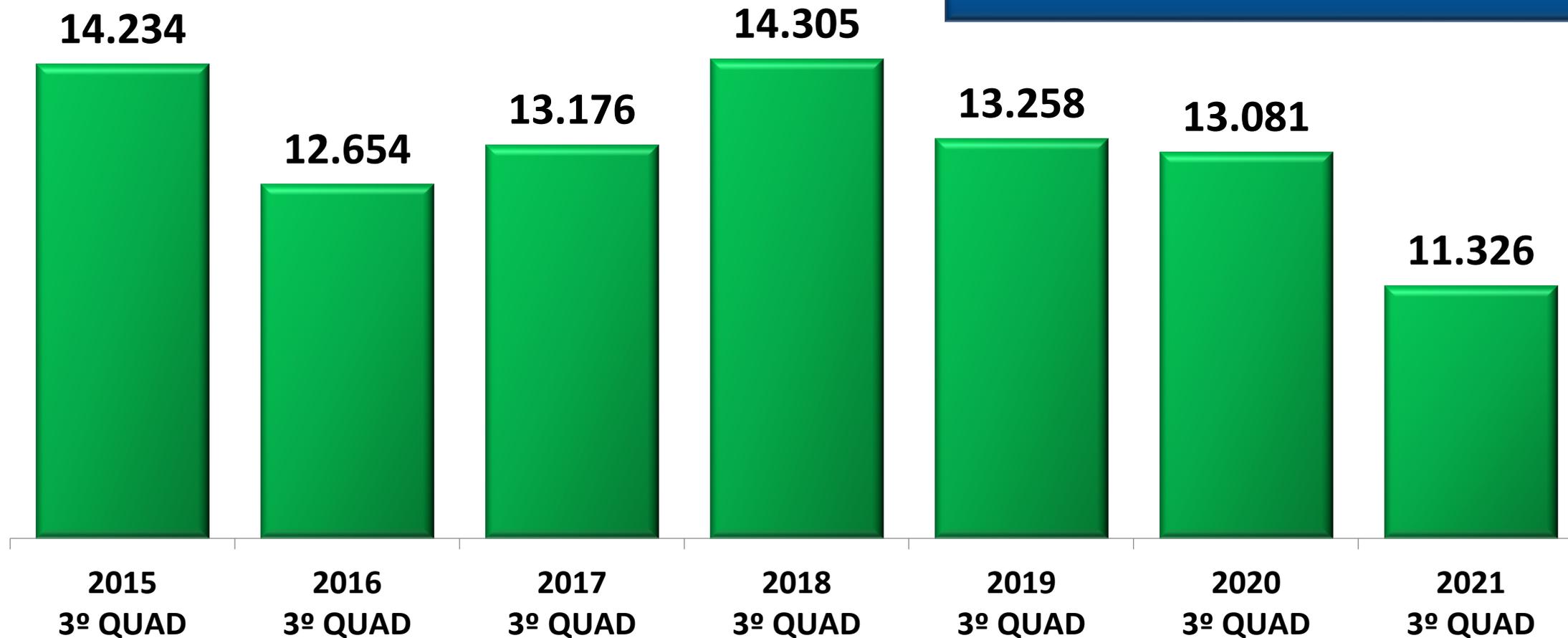
Menor Endividamento
dos últimos 30 Anos



Dívida Consolidada Líquida em Valor - Reduziu

51% da dívida do Estado é em dólar

Mesmo com o dólar aumentando
42,9% de 31/12/2015 a 31/12/2021



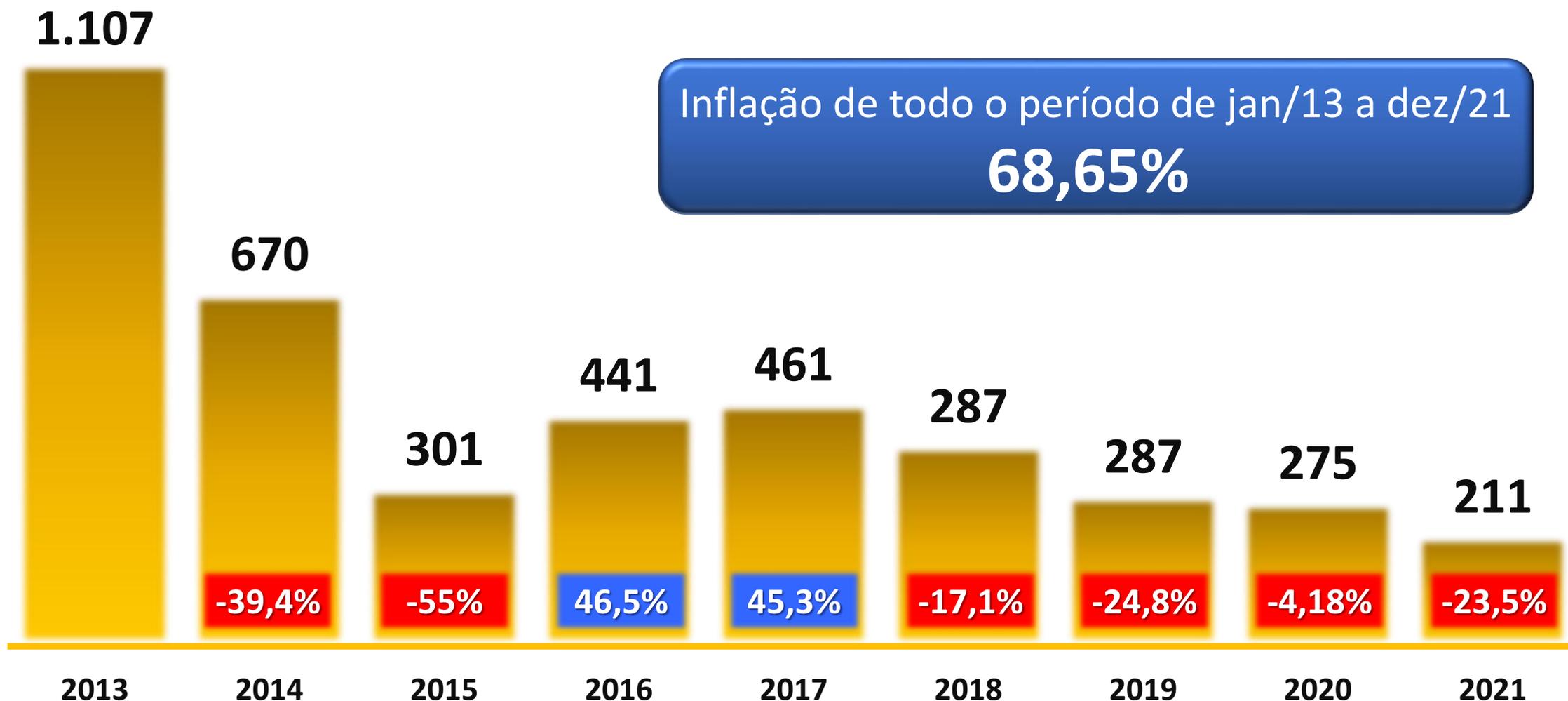
CONVÊNIOS COM A UNIÃO, OPERAÇÕES DE CRÉDITO, INVESTIMENTOS E CUSTEIO SÁUDE

Secretaria da
Fazenda



GOVERNO DO ESTADO
PERNAMBUCO
MAIS TRABALHO. MAIS FUTURO.

RECEITA DE CONVÊNIOS



Comportamento das Transferências de Convênio de 2013 a dezembro de 2021.

Valores Nominais (sem correção inflacionária)

Valores em Milhões e em percentual

Fonte: e-fisco

RECEITA DE OPERAÇÃO DE CRÉDITO

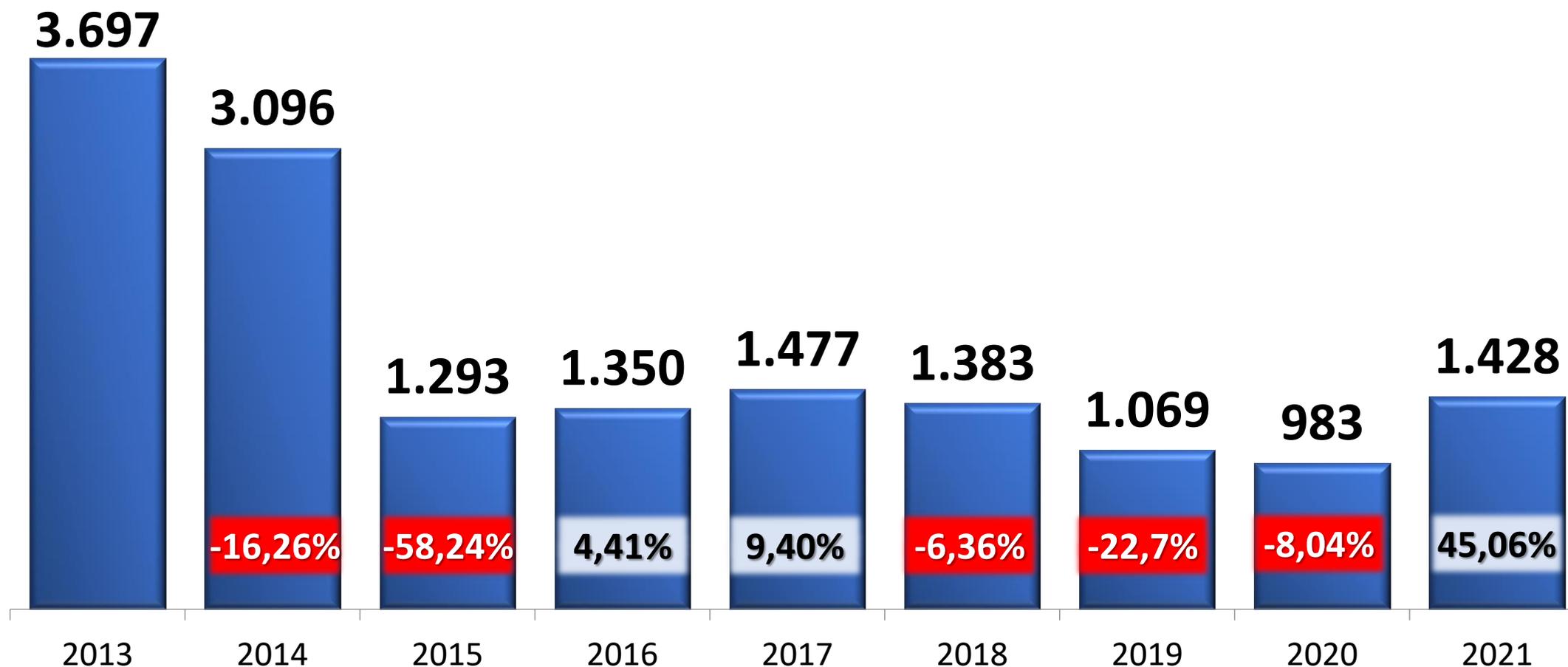


Comportamento das Receitas de Operação de Crédito de 2013 a dezembro de 2021.

Valores em R\$ milhões e percentual

Fonte: e-fisco

INVESTIMENTOS E INVERSÕES EXECUTIVO - LIQUIDADO

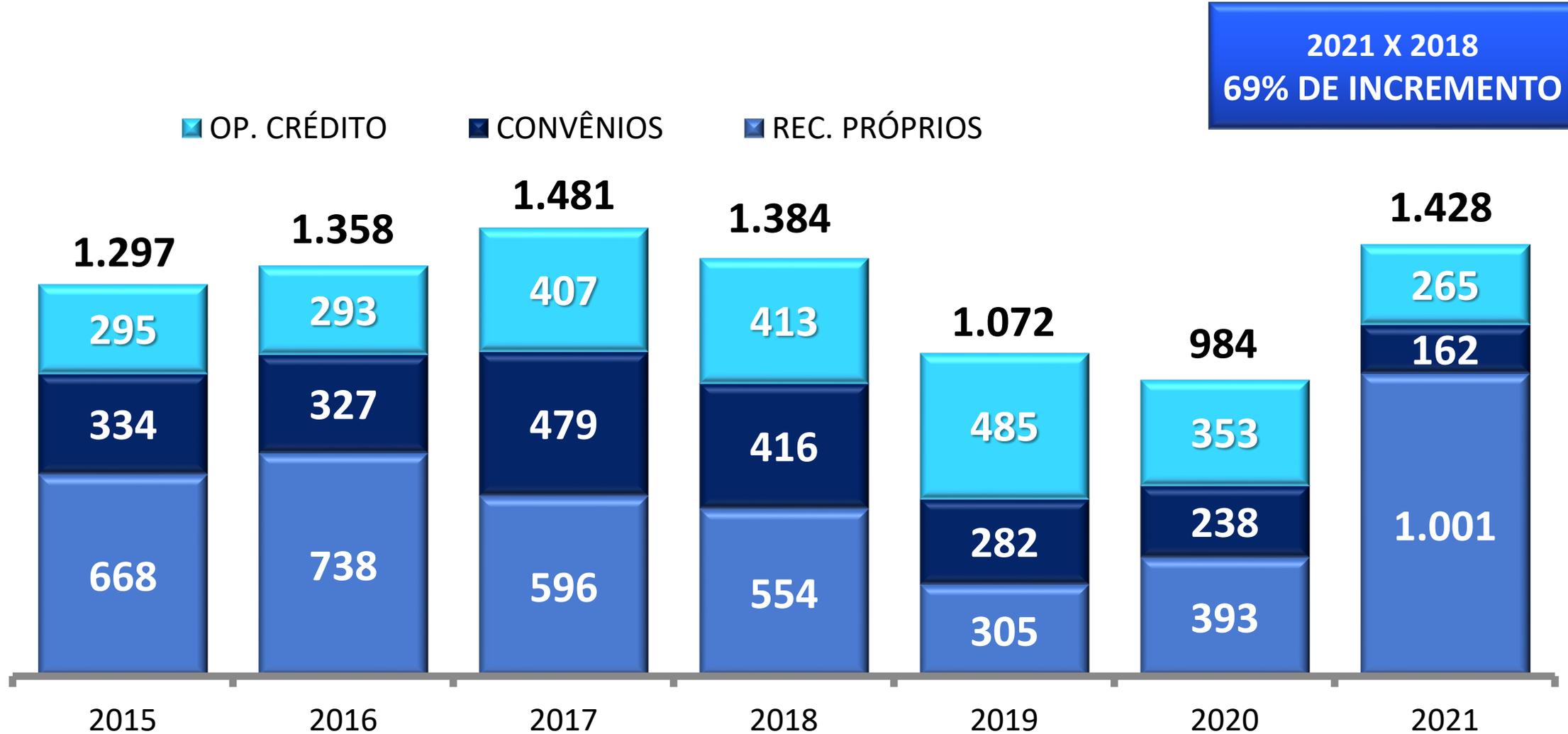


Comportamento das Despesas de Investimento + Inversões Financeiras de 2013 a 2021.

Valores em R\$ milhões e percentual

Fonte: e-fisco

INVESTIMENTOS E INVERSÕES POR FONTE EXECUTIVO

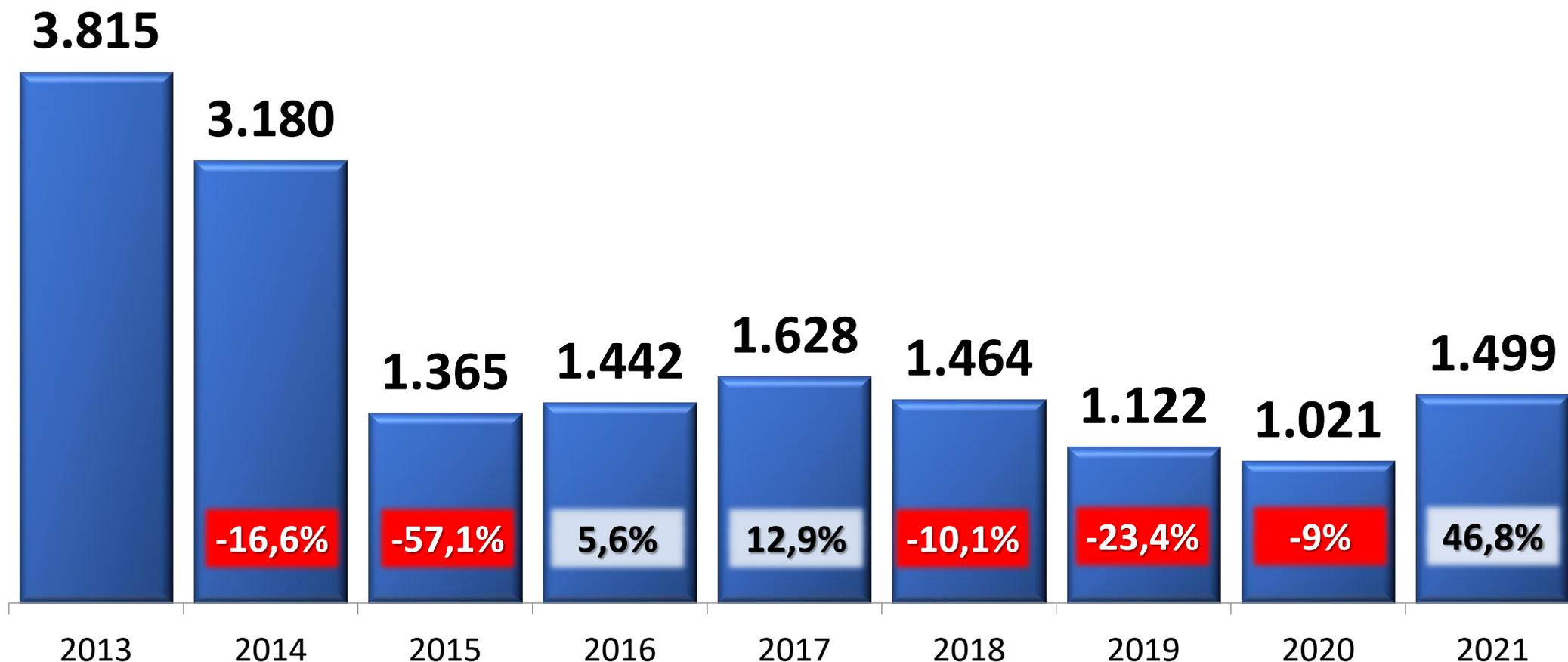


Distribuição das Despesas de Investimentos e Inversões de 2019 a 2021, acumulada até dezembro.

Valores em R\$ milhões

Fonte: Contabilidade e-fisco

INVESTIMENTO E INVERSÕES – TODOS OS PODERES - LIQUIDADO

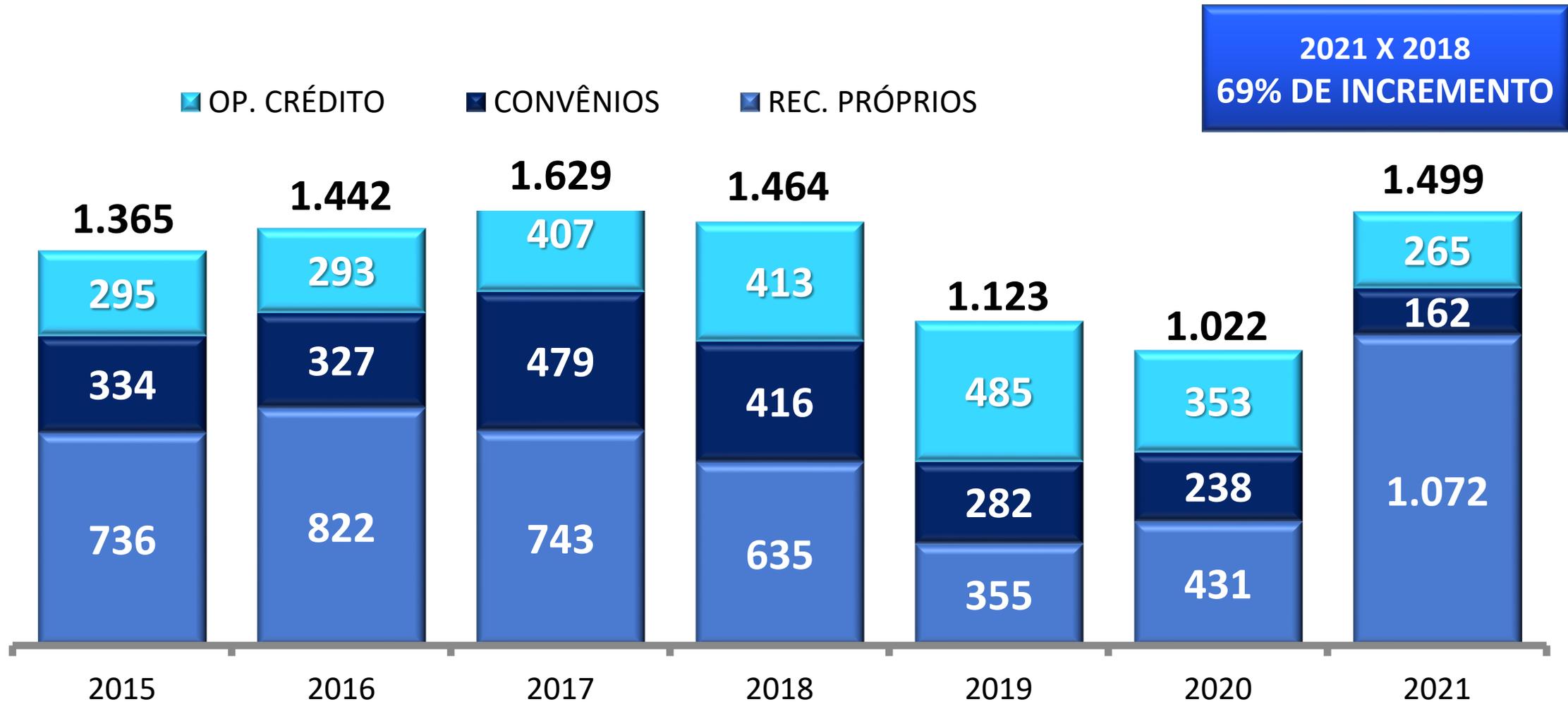


Comportamento das Despesas de Investimento + Inversões Financeiras de 2013 a 2021.

Valores em R\$ milhões e percentual

Fonte: e-fisco

INVESTIMENTOS E INVERSÕES POR FONTE – TODOS PODERES CONSOLIDADO



Distribuição das Despesas de Investimentos e Inversões de 2019 a 2021, acumulada até dezembro.

Valores em R\$ milhões

Fonte: Contabilidade e-fisco

FINANCIAMENTO DO CUSTEIO DA SAÚDE



Financiamento da Saúde - Despesa Liquidada GD 3 / Fontes Tesouro Estadual (101/116/119/125) x Recursos SUS

Valores em R\$ Milhões de Cada Fonte de Financiamento e % de participação de recursos do Estado

Fonte: Contabilidade e-fisco

RESULTADO CONTÁBIL ESTADO DE PERNAMBUCO

Secretaria da
Fazenda



GOVERNO DO ESTADO

PERNAMBUCO

MAIS TRABALHO. MAIS FUTURO.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO – RREO (Liquidado)

DOE,
CONT. PATRONAL.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	2019	2020	2021	VAR. ABS.	VAR. %
	349	1.025	2.001	976	95,2%
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	37.529	39.600	44.249	4.649	11,7%
ICMS	17.295	17.277	21.030	3.752	21,7%
FPE	6.675	6.396	8.526	2.130	33,3%
TRANSF LÍQ. P/ FUNDEB	-1.769	-1.796	-2.061	-265	14,8%
CONVÊNIOS	290	275	211	-65	-23,5%
RECEITA INTRAORÇAMENTÁRIA	5.312	5.679	4.879	-800	-14,1%
DEMAIS	9.343	11.563	11.289	-275	-2,4%
OP. CRÉDITO	383	205	376	171	83,6%
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	37.180	38.575	42.248	3.673	9,5%
PESSOAL	18.180	18.507	18.889	382	2,1%
PESSOAL ATIVO	11.867	11.859	12.061	202	1,7%
PESSOAL INATIVO	6.313	6.648	6.828	180	2,7%
CONTR. COMPL. FUNAFIN - DOE	2.850	3.232	2.585	-647	-20,0%
COTA PARTE - MUNICÍPIOS	4.893	4.893	5.893	1.000	20,4%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.407	9.626	11.590	1.964	20,4%
INVESTIMENTOS E INVERSÕES	1.123	1.022	1.499	477	46,7%
DÍVIDA	1.728	1.295	1.792	497	38,4%

RESULTADO PRIMÁRIO PAGO - RREO

ESTÃO FORA:
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES
OPERAÇÃO DE
CRÉDITO, AMORTIZAÇÃO EMP,
ALIENAÇÕES e RECEITA INTRA-
ORÇAMENTÁRIA

ESTÃO FORA:
JUROS e ENCARGOS,
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA
e DESPESA INTRA-
ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO PRIMÁRIO	2019	2020	2021	VAR. ABS.	VAR. %
	1.016	2.056	3.221	1.165	56,6%
RECEITA PRIMÁRIA	31.643	33.582	38.713	5.131	15,3%
ICMS	17.295	17.277	21.030	3.752	21,7%
FPE	6.675	6.396	8.526	2.130	33,3%
TRANSF LÍQ. P/ FUNDEB	- 1.769	- 1.796	- 2.061	- 265	14,8%
CONVÊNIOS	290	275	211	- 65	- 23,5%
DEMAIS	9.152	11.428	11.007	- 421	- 3,7%
DESPESA PRIMÁRIA	30.628	31.526	35.492	3.967	12,6%
PESSOAL	16.287	16.528	17.340	812	4,9%
COTA PARTE - MUNICÍPIOS	4.844	4.934	5.872	938	19,0%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.295	9.047	10.821	1.774	19,6%
INVESTIMENTOS E INVERSÕES	1.201	1.017	1.460	443	43,6%

ARRECADADAÇÃO ICMS E DESPESA COM CUSTEIO

Secretaria da
Fazenda

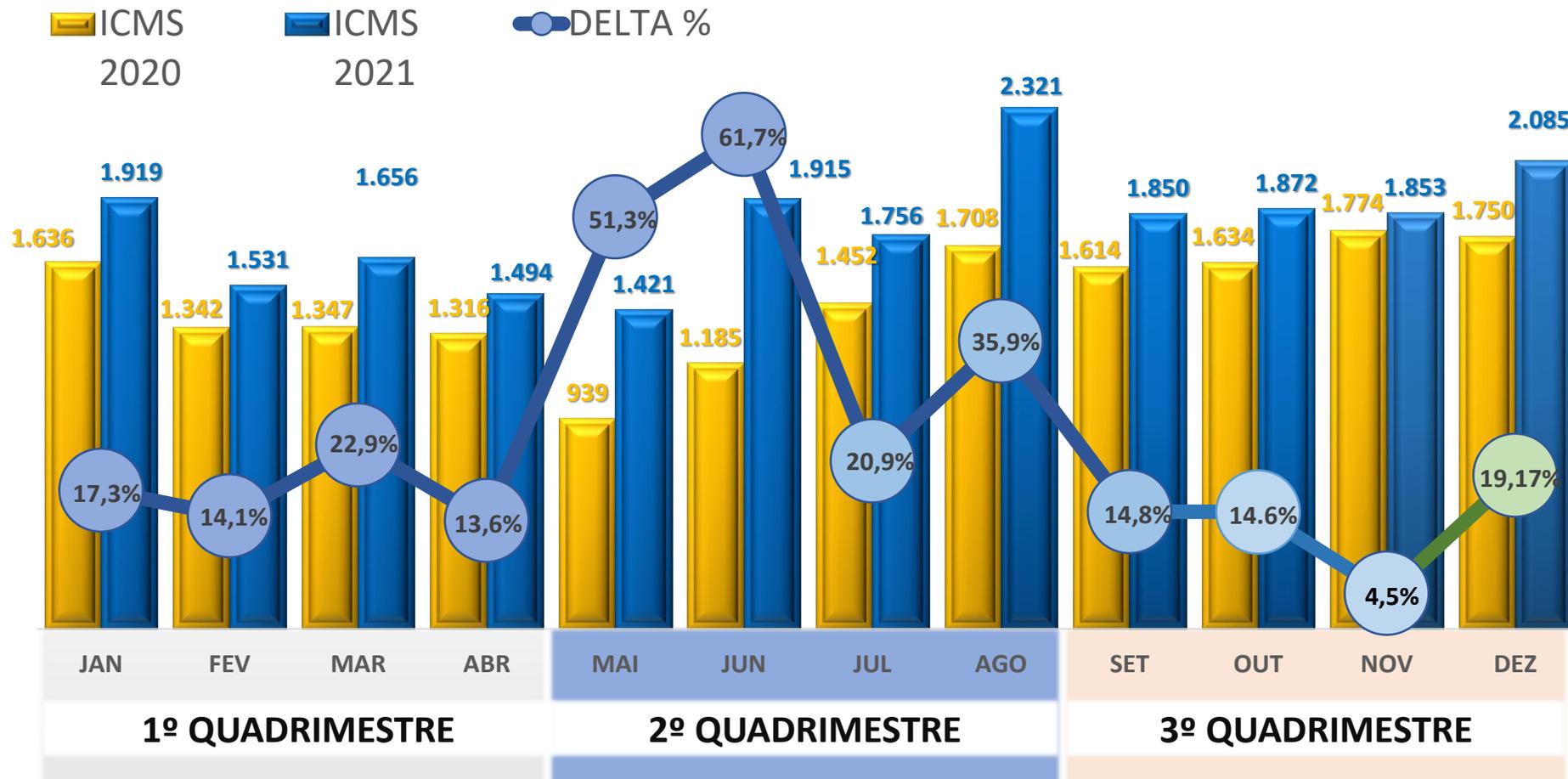


GOVERNO DO ESTADO

PERNAMBUCO

MAIS TRABALHO. MAIS FUTURO.

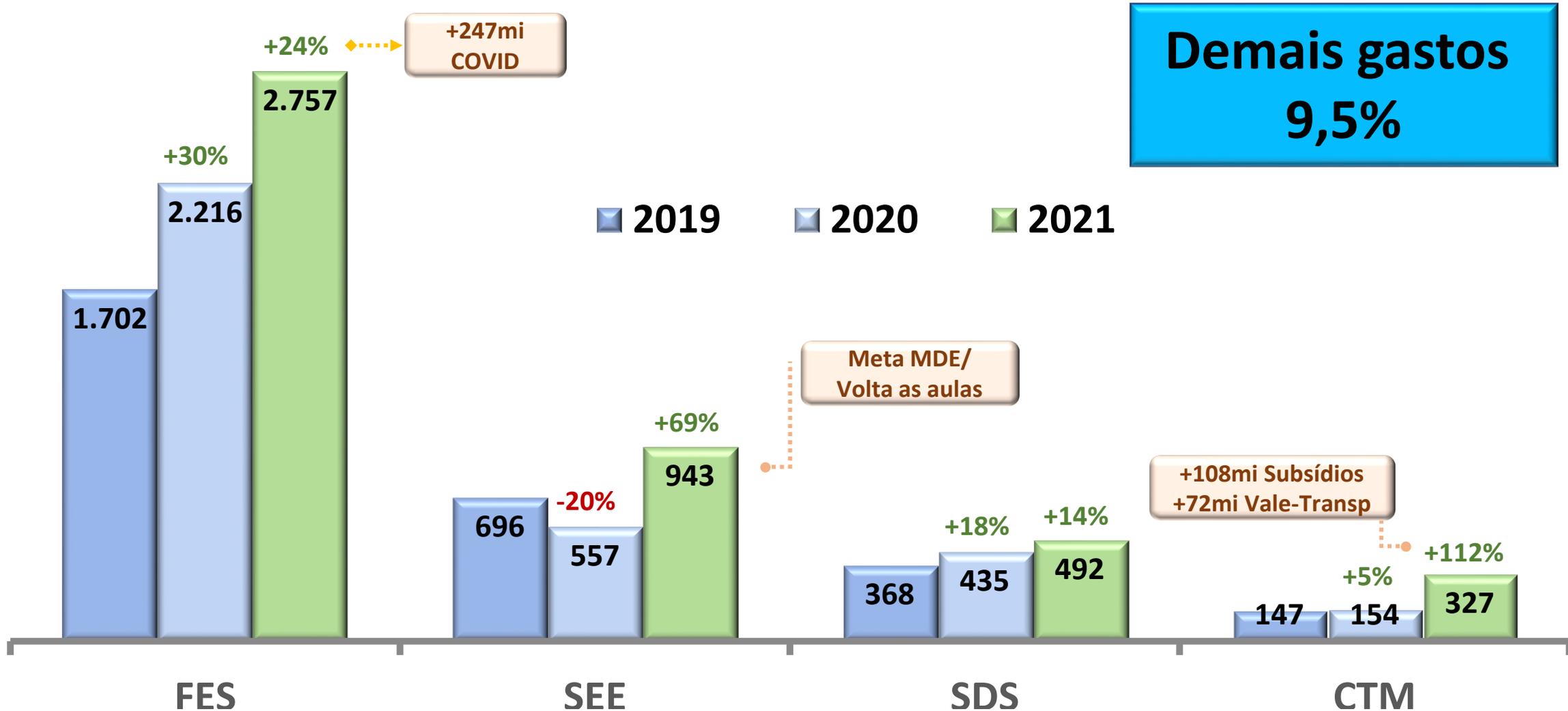
ICMS 2021 x 2020: CURVA DE ARRECADAÇÃO DE ICMS



ICMS 2019 - Realizado	1.530	1.261	1.329	1.441	1.418	1.373	1.488	1.467	1.372	1.564	1.619	2.124	17.989
ICMS 2020 - Realizado	1.636	1.342	1.347	1.316	939	1.185	1.452	1.708	1.614	1.634	1.774	1.750	17.697
ICMS 2021 - Realizado	1.919	1.531	1.656	1.494	1.421	1.915	1.756	2.321	1.853	1.872	1.853	2.085	21.637
DELTA % (21x20)	17,3%	14,1%	22,9%	13,6%	51,3%	61,7%	20,9%	35,9%	14,8%	14,6%	4,5%	19,2%	22,49%

CUSTEIO | 2019 x 2020 x 2021 | EM R\$ MILHÕES

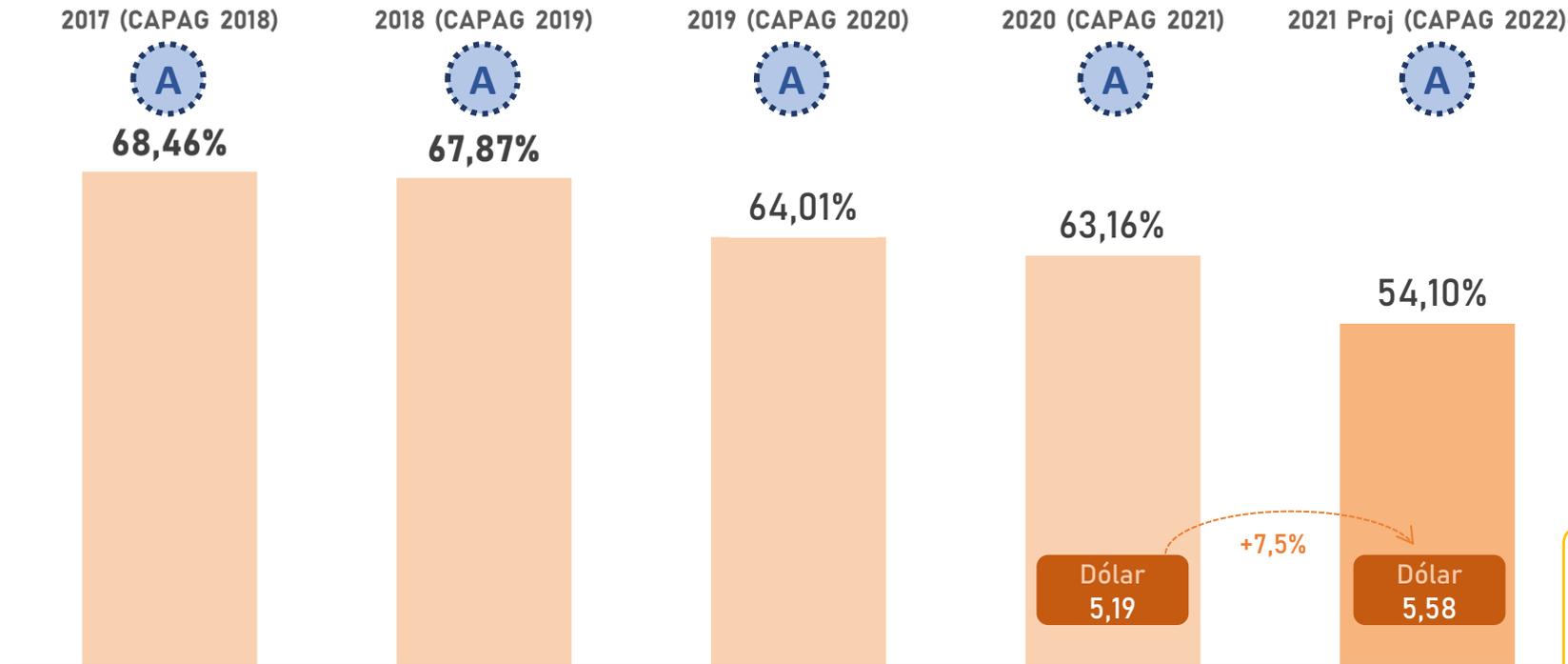
LIQUIDAÇÃO | FONTES CTU [JAN-DEZ] – GDB – CUSTEIO - GERIDAS | COM COVID



**CLASSIFICAÇÃO DE RISCO DO
TESOURO NACIONAL - STN
PARA FAZER EMPRÉSTIMO
CAPAG**

CAPAG - ENDIVIDAMENTO

RESULTADO CAPAG
(DC/RCL)



Notas do Indicador

Faixa	Sinalização
DC < 60%	A
60% < DC < 150%	B
DC > 150%	C

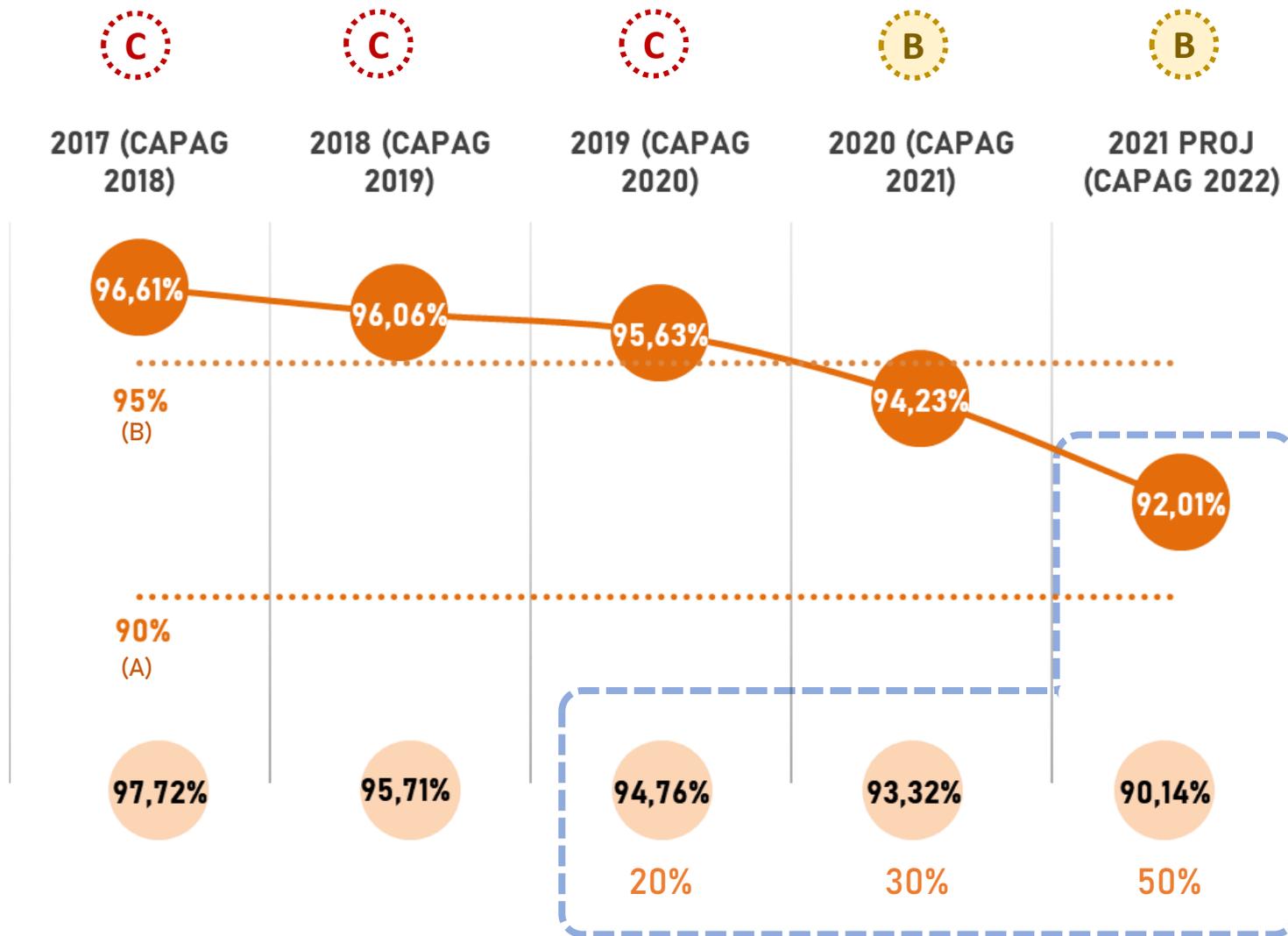
Fórmula

$$\frac{\text{Dívida Consolidada Bruta}}{\text{Receita Corrente Líquida}}$$

CAPAG – POUPANÇA CORRENTE

RESULTADO CAPAG
(PONDERAÇÃO)

RESULTADO
EXERCÍCIO



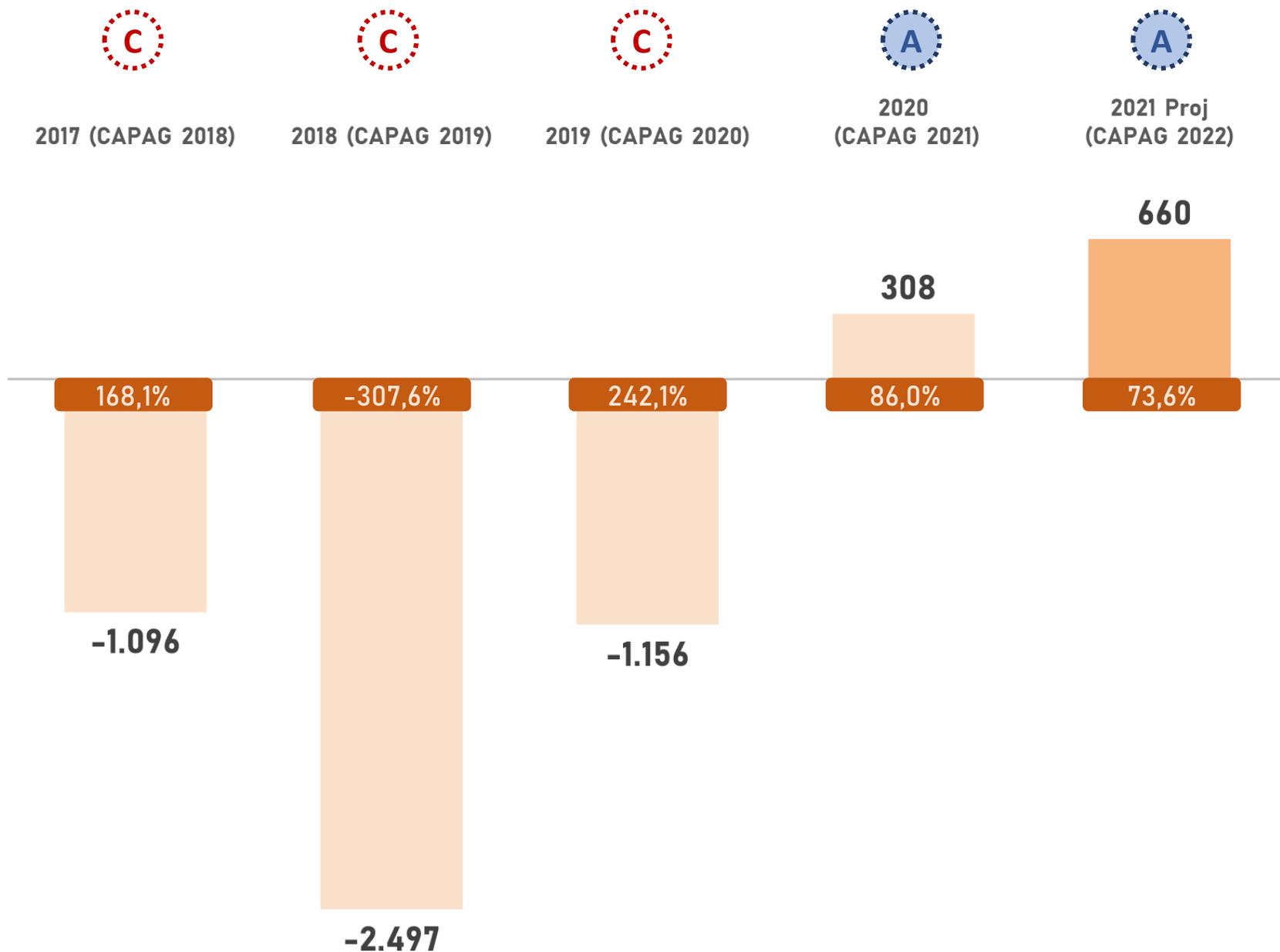
Notas do Indicador

Faixa	Sinalização
PC < 90 %	A
90% < PC < 95%	B
PC > 95 %	C

Fórmula

$$\frac{\text{Despesas Correntes}}{\text{Receita Corrente Ajustada}}$$

CAPAG – LIQUIDEZ



Notas do Indicador

Faixa	Sinalização
IL < 1	A
IL > 1	C

Ou >0 para atingir A

Fórmula

$$\frac{\text{Obrigações Financeiras}}{\text{Disponibilidade de Caixa Bruta}}$$

Obrigado!