



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2013

EXECUTIVO

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.637.288.613,91	-
Pessoal Ativo	2.589.999.722,05	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	656,53	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	47.288.235,33	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art. 19 da LRF) (II)	86.195.457,82	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	381.327,12	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	80.674.225,51	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	5.139.905,19	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.551.093.156,09	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		2.551.093.156,09

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	5.200.931.359,37
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100	49,05%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - <49,00%>	2.548.456.366,09
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - <46,55%>	2.421.033.547,79
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <44,10%>	2.293.610.729,48

FONTE: SIAFEM/AL, DIECON, 28/mai/2013, 16h e 30m

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em Restos a Pagar não Processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não Processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do inciso II do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL

2013			2013			2013		
1º Quadrimestre			2º Quadrimestre			3º Quadrimestre		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)
49,00%	49,05%	0,05%	0,02%	49,03%	-	-	-	-

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

TEOTÔNIO VILELA FILHO
Governador

MAURÍCIO ACIOLI TOLEDO
Secretário de Estado da Fazenda

EPSON ACIOLI SILVEIRA
Superintendente do Tesouro Estadual

MARIA TERESA GOMES DE SOUZA MENDES
Diretora Especial de Contabilidade
CRC/AL 4336-O

ROSA MARIA BARROS TENÓRIO
Controladora Geral do Estado



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2013

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	8.178.422.543,19	8.480.035.947,53	-	-
Dívida Mobiliária	149.258.856,79	152.267.712,79	-	-
Dívida Contratual	8.029.163.686,40	8.327.768.234,74	-	-
Interna	7.631.108.008,00	7.937.914.022,08	-	-
Externa	398.055.678,40	389.854.212,66	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II) ¹	578.919.970,57	1.074.595.839,60	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.063.071.751,22	1.466.483.953,97	-	-
Demais Haveres Financeiros	46.945.940,06	46.284.175,16	-	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	531.097.720,71	438.172.289,53	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	7.599.502.572,62	7.405.440.107,93	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	5.051.891.183,67	5.200.931.359,37	-	-
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	161,89%	163,05%	0,00%	0,00%
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	150,43%	142,39%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <200%>				10.401.862.718,74
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>				9.361.676.446,87

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	8.029.163.686,40	8.327.768.234,74	-	-
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	352.640.378,95	349.611.523,67	-	-
De Tributos	25.845.950,60	25.144.083,93	-	-
De Contribuições Sociais	287.887.835,04	287.887.835,04	-	-
Previdenciárias	287.887.835,04	287.887.835,04	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	38.906.593,31	36.579.604,70	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	7.676.523.307,45	7.978.156.711,07	-	-
Interna	7.278.467.629,05	7.588.302.498,41	-	-
Externa	398.055.678,40	389.854.212,66	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	236.574.878,90	236.574.878,90	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	104.346.685,82	104.346.685,82	-	-
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

(Continua)

TEOTÔNIO VILELA FILHO
Governador

MAURÍCIO ACIOLI TOLEDO
Secretário de Estado da Fazenda

EPSON ACIOLI SILVEIRA
Superintendente do Tesouro Estadual

MARIA TERESA GOMES DE SOUZA MENDES
Diretora Especial de Contabilidade
CRC/AL 4336-O

ROSA MARIA BARROS TENÓRIO
Controladora Geral do Estado

(Continuação)

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DIVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	-	-	-	-
Passivo Atuarial	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (X) ¹	-	-	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	-	-	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-	-	-	-

FONTE: SIAFEM/AL, DIECON, 28/mar/2013, 16h e 30m

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos os Demais Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim, quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Notas: 1 - Em Depósitos, o montante de R\$ 104.346.685,82 refere-se a valores provenientes das incorporações dos balanços da CARHP - Cia. de Administração de Recursos Humanos e Patrimoniais (R\$ 104.253.381,33) e SERVEAL - Serviços de Engenharia de Alagoas S.A. (R\$ 93.304,49). São passivos pendentes de ajustamentos de sua exigibilidade.

2 - Os Precatórios do Estado não estão incluídos na Dívida Consolidada, por estarmos aguardando definição da PGE quanto ao estoque ser de período de inscrição anterior ou posterior a 05/05/2000 - Processo nº 1500-003087/2012.

3 - A Previdência do Estado passou a ser gerida pela empresa paraestatal AL Previdência, conforme Lei nº 7.114/2009.

TEOTÔNIO VILELA FILHO
Governador

MAURÍCIO ACIOLI TOLEDO
Secretário de Estado da Fazenda

EPSON ACIOLI SILVEIRA
Superintendente do Tesouro Estadual

MARIA TERESA GOMES DE SOUZA MENDES
Diretora Especial de Contabilidade
CRC/AL 4336-O

ROSA MARIA BARROS TENÓRIO
Controladora Geral do Estado



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2013

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, §1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2013		
		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 ¹	-	-	-	-
INTERNAS (II)	-	-	-	-
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	-	-	-	-
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I+II)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	5.051.891.183,67	5.200.931.359,37	-	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22,00%>	1.111.416.060,41	1.144.204.899,06	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,80%>	1.000.274.454,37	1.029.784.409,16	-	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	-	-	-	-
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	-	-	-	-
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	-	-	-	-
INTERNAS (VI)	-	-	-	-
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	-	-	-	-
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V+VI)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: SIAFEM/AL, DIESSCON, 28/mai/2013, 16h e 30m

¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

TEOTÔNIO VILELA FILHO
Governador

MAURÍCIO ACIOLI TOLEDO
Secretário de Estado da Fazenda

EPSON ACIOLI SILVEIRA
Superintendente do Tesouro Estadual

MARIA TERESA GOMES DE SOUZA MENDES
Diretora Especial de Contabilidade
CRC/AL 4336-O

ROSA MARIA BARROS TENÓRIO
Controladora Geral do Estado



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2013

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III, alínea "c")

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	257.389.303,09	257.389.303,09
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	257.389.303,09	257.389.303,09
Interna	257.389.303,09	257.389.303,09
Abertura de Crédito	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Derivadas de PPP	-	-
Demais Aquisições Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Demais Antecipações de Receita	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art 29, § 1)	-	-
Outras Operações de Crédito	257.389.303,09	257.389.303,09
Externa	-	-
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	-	-
Parcelamento de Dívidas	-	-
De Tributos	-	-
De Contribuições Sociais	-	-
Previdenciárias	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-
Do FGTS	-	-
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	-	-
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	-	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	5.200.931.359,37	-
OPERAÇÕES VEDADAS	-	-
Do Período de Referência (III)	-	-
De Períodos Anteriores ao de Referência	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	257.389.303,09	4,95%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	832.149.017,50	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	748.934.115,75	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	364.065.195,16	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	257.389.303,09	4,95%

FONTE: SIAFEM/AL, DIESCON, 28/mai/2013, 16h e 30m

TEOTÔNIO VILELA FILHO
Governador

MAURÍCIO ACIOLI TOLEDO
Secretário de Estado da Fazenda

EPSON ACIOLI SILVEIRA
Superintendente do Tesouro Estadual

MARIA TERESA GOMES DE SOUZA MENDES
Diretora Especial de Contabilidade
CRC/AL 4336-O

ROSA MARIA BARROS TENÓRIO
Controladora Geral do Estado



GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA DO TESOUREO ESTADUAL
DIRETORIA ESPECIAL DE CONTABILIDADE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2013

EXECUTIVO

LRF, art. 48 - Anexo 7

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	2.551.093.156,09	49,05%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	2.548.456.366,09	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	2.421.033.547,79	46,55%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	7.405.440.107,93	142,39%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	10.401.862.718,74	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.144.204.899,06	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	257.389.303,09	4,95%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	832.149.017,50	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	364.065.195,16	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	-	-

FONTE: SIAFEM/AL, DIECON, 28/mai/2013, 16h e 30m

TEOTÔNIO VILELA FILHO
Governador

MAURÍCIO ACIOLI TOLEDO
Secretário de Estado da Fazenda

EPSON ACIOLI SILVEIRA
Superintendente do Tesouro Estadual

MARIA TERESA GOMES DE SOUZA MENDES
Diretora Especial de Contabilidade
CRC/AL 4336-O

ROSA MARIA BARROS TENÓRIO
Controladora Geral do Estado