



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO 2011 A AGOSTO 2012

**EXECUTIVO**

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

R\$ 1,00

<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>DESPESAS EXECUTADAS</b>	
	<b>(Últimos 12 Meses)</b>	
	<b>LIQUIDADAS</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS</b>
	<b>(a)</b>	<b>(b)</b>
DESPESA BRUTA COM PESSOAL ( I )	2.507.612.703,63	-
Pessoal Ativo	2.461.796.596,64	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	5.970,45	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	45.810.136,54	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art. 19 da LRF) ( II )	129.825.948,18	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	208.733,76	-
Decorrentes de Decisão Judicial	126.729.642,62	-
Despesas de Exercícios Anteriores	2.887.571,80	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.377.786.755,45	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		2.377.786.755,45
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>		<b>VALOR</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL ( V )		5.015.187.450,19
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100		47,41%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - <49%>		2.457.441.850,59
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - <46,55%>		2.334.569.758,06
FONTE: SIAFEM/AL		

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 art. 35, inciso II da Lei 4.320/64.

**TEOTÔNIO BRANDÃO 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 AGOSTO 2012

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	7.830.583.038,44	7.815.337.235,34	8.070.335.839,76	-
Dívida Mobiliária	137.574.404,19	141.991.447,68	145.948.225,95	-
Dívida Contratual	7.693.008.634,25	7.673.345.787,66	7.924.387.613,81	-
Interna	7.327.179.309,97	7.305.752.683,61	7.525.917.780,05	-
Externa	365.829.324,28	367.593.104,05	398.469.833,76	-
Prestatários Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	-	-	-	-
Demais Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II) <sup>1</sup>	730.836.088,57	1.061.118.997,03	903.387.943,42	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.052.042.675,55	1.336.372.553,99	1.247.551.938,17	-
Demais Haveres Financeiros	33.592.495,99	44.477.784,78	62.117.165,69	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	354.799.082,97	319.731.341,74	406.281.160,44	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	7.099.746.949,87	6.754.218.238,31	7.166.947.896,34	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	4.801.098.985,00	4.913.114.892,62	5.015.187.450,19	-
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	163,10%	159,07%	160,92%	0,00%
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	147,88%	137,47%	142,90%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <200%>				10.030.374.900,38
<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	7.693.008.634,25	7.673.345.787,66	7.924.387.613,81	-
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	354.563.057,90	351.803.844,42	348.894.012,95	-
De Tributos	27.897.101,72	27.271.098,22	26.616.946,06	-
De Contribuições Sociais	281.042.364,59	281.042.364,59	281.042.364,59	-
Previdenciárias	281.042.364,59	281.042.364,59	281.042.364,59	-
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	45.623.591,59	43.490.381,61	41.234.702,30	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	7.338.445.576,35	7.321.541.943,24	7.575.493.600,86	-
Interna	6.972.616.252,07	6.953.948.839,19	7.177.023.767,10	-
Externa	365.829.324,28	367.593.104,05	398.469.833,76	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	308.591.363,67	236.574.878,90	236.574.878,90	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS E OUTRAS OBRIGAÇÕES	104.264.285,88	104.253.381,33	104.253.381,33	-
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

(Continua)

TEOTÔNIO BRANDÃO 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

<b>REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>				
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	-	-	-	-
Passivo Atuarial	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (X) <sup>1</sup>	-	-	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-
( - ) Restos a Pagar Processados	-	-	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

FORTE: SIAFEM/AL

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Em Depósitos e Outras Obrigações, o montante de R\$ 104.253.381,33 refere-se a valores provenientes da incorporação do balanço da CARHP. São passivos pendentes de ajustamentos de sua exigibilidade.

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

**TEOTÔNIO BRANDÃO 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 AGOSTO 2012

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS 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 <sup>1</sup>	-	-	-	-
INTERNAS (II)	-	-	-	-
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	-	-	-	-
Outras Garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>	-	-	-	-
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I+II)</b>	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	4.801.098.985,00	4.913.114.892,62	5.015.187.450,19	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	1.056.241.776,70	1.080.885.276,38	1.103.341.239,04	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2012		
		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 <sup>1</sup>	-	-	-	-
INTERNAS (VI)	-	-	-	-
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	-	-	-	-
Outras Garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>	-	-	-	-
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V+VI)</b>	-	-	-	-
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: SIAFEM/AL

<sup>1</sup> Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

**TEOTÔNIO BRANDÃO 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 AGOSTO 2012

RGF - ANEXO IV (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)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>	-	-
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	-	-
Interna	-	-
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	-	-
Externa	-	-
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>	-	-
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	-	-
Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01, do CMN	-	-
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	5.015.187.450,19	-
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)	-	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	802.429.992,03	16,00%
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	351.063.121,51	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	-	0,00%

FONTE: SIAFEM/AL

**TEOTÔNIO BRANDÃO 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 TESOIRO ESTADUAL  
DIRETORIA ESPECIAL DE CONTABILIDADE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2012

**EXECUTIVO**

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	2.377.786.755,45	47,41%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	2.457.441.850,59	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	2.334.569.758,06	46,55%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	7.166.947.896,34	142,90%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	10.030.374.900,38	200,00%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.103.341.239,04	22,00%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	-	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	802.429.992,03	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	351.063.121,51	7,00%
<b>RESTOS A PAGAR</b>	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

**TEOTÔNIO BRANDÃO 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