

## ANEXO II

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2013  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
METAS ANUAIS

AMF - Demonstrativo I (LRF, Art. 4º, § 1)

R\$ milhares

| ESPECIFICAÇÃO                            | 2013                  |                 |                        | 2014                  |                 |                        | 2015                  |                 |                        |
|--|-----------------------|-----------------|------------------------|-----------------------|-----------------|------------------------|-----------------------|-----------------|------------------------|
|  | Valor Corrente<br>(a) | Valor Constante | % PIB<br>(a/PIB) x 100 | Valor Corrente<br>(b) | Valor Constante | % PIB<br>(b/PIB) x 100 | Valor Corrente<br>(c) | Valor Constante | % PIB<br>(c/PIB) x 100 |
| Receita Total                            | 17.796.421            | 16.865.449      | 0,354                  | 18.895.272            | 17.020.070      | 0,376                  | 20.434.962            | 17.535.446      | 0,406                  |
| Receitas Primárias (I)                   | 17.140.532            | 16.243.870      | 0,341                  | 18.129.203            | 16.330.028      | 0,361                  | 19.617.698            | 16.834.144      | 0,390                  |
| Despesa Total                            | 17.796.421            | 16.865.449      | 0,354                  | 18.895.272            | 17.020.070      | 0,376                  | 20.434.962            | 17.535.446      | 0,406                  |
| Despesas Primárias (II)                  | 17.129.540            | 16.233.454      | 0,341                  | 18.118.369            | 16.320.268      | 0,360                  | 19.607.248            | 16.825.177      | 0,390                  |
| Resultado Primário (III) = (I - II)      | 10.992                | 10.417          | 0,000                  | 10.834                | 9.759           | 0,000                  | 10.450                | 8.967           | 0,000                  |
| Resultado Nominal                        | 1.730.453             | 1.475.879       | 0,034                  | 557.563               | 502.229         | 0,011                  | 166.350               | 142.747         | 0,003                  |
| Dívida Pública Consolidada               | 5.778.634             | 5.476.340       | 0,115                  | 6.330.654             | 5.702.388       | 0,126                  | 6.472.581             | 5.554.187       | 0,129                  |
| Dívida Consolidada Líquida               | 4.866.419             | 4.611.845       | 0,097                  | 5.423.982             | 4.885.696       | 0,108                  | 5.590.332             | 4.797.120       | 0,111                  |
| Receitas Primárias advindas de PPP (IV)  | -                     | -               | -                      | -                     | -               | -                      | -                     | -               | -                      |
| Despesas Primárias geradas por PPP (V)   | 49.847                | 47.239          | 0,001                  | 154.952               | 139.574         | 0,003                  | 154.966               | 132.978         | 0,003                  |
| Impacto do saldo das PPP (VI) = (IV - V) | (49.847)              | (47.239)        | (0,001)                | (154.952)             | (139.574)       | (0,003)                | (154.966)             | (132.978)       | (0,003)                |

cenário macroeconômico considerado:

| VARIÁVEIS                               | 2013          | 2014          | 2015          |
|---|---------------|---------------|---------------|
| PIB real (crescimento % anual)          | 4,36          | 4,32          | 4,35          |
| IPCA (% anual)                          | 5,52          | 5,21          | 4,97          |
| Projeção do PIB da União - R\$ milhares | 5.027.449.941 | 5.568.906.299 | 6.139.579.972 |

**ANEXO II - METODOLOGIA**  
**LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2013**  
**Metodologia de cálculo das METAS E PROJEÇÕES FISCAIS**  
**(Art. 4º, § 1º, da Lei Complementar nº 101, de 2000)**

R\$ mil

| ESPECIFICAÇÃO   | 2013              |                         | 2014                      |                            | 2015                      |                               |
|---|-------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------|
|   | PIB (P1)          | 1,0436                  | PIB (P2)                  | 1,0432                     | PIB (P3)                  | 1,0435                        |
|   | IPCA (I1)         | 1,0552                  | IPCA (I2)                 | 1,0521                     | IPCA (I3)                 | 1,0497                        |
|   | PROJEÇÃO          |                         | PROJEÇÃO                  |                            | PROJEÇÃO                  |                               |
|   | corrente<br>(A)   | constante<br>(B) = A/I1 | corrente<br>(C) = A*P2*I2 | constante<br>(D) = C/I1/I2 | corrente<br>(E) = C*P2*I2 | constante<br>(F) = E/I1/I2/I3 |
| <b>I - RECEITAS FISCAIS</b>                                   |                   |                         |                           |                            |                           |                               |
| <b>I.1 - Receitas Correntes + Capital (C)</b>                 | <b>17.796.421</b> | <b>16.865.449</b>       | <b>18.895.272</b>         | <b>17.020.070</b>          | <b>20.434.962</b>         | <b>17.535.446</b>             |
| I.1.1 - Receitas de Origem Tributária                         | 11.855.908        | 11.235.697              | 12.900.361                | 11.620.105                 | 14.015.186                | 12.026.572                    |
| I.1.1.1 - Receita Tributária (menos IRPQN) <sup>(1)</sup>     | 9.306.130         | 8.819.304               | 10.215.222                | 9.201.444                  | 11.205.158                | 9.615.259                     |
| I.1.1.2 - Imposto de Renda (IRPQN)                            | 2.152.333         | 2.039.739               | 2.250.962                 | 2.027.572                  | 2.347.827                 | 2.014.694                     |
| I.1.1.3 - Outras Receitas de Origem Tributária <sup>(1)</sup> | 397.445           | 376.654                 | 434.177                   | 391.089                    | 462.201                   | 396.619                       |
| I.1.2 - Transferências da União <sup>(2)</sup>                | -                 | -                       | -                         | -                          | -                         | -                             |
| I.1.3 - Demais Receitas <sup>(3)</sup>                        | 5.940.513         | 5.629.751               | 5.994.911                 | 5.399.965                  | 6.419.776                 | 5.508.874                     |
| <b>I.2 - Deduções (Receitas Financeiras)</b>                  | <b>655.889</b>    | <b>621.578</b>          | <b>766.069</b>            | <b>690.043</b>             | <b>817.264</b>            | <b>701.302</b>                |
| I.2.1 - Aplicações Financeiras <sup>(4)</sup>                 | 132.176           | 125.262                 | 145.070                   | 130.673                    | 158.904                   | 136.357                       |
| I.2.2 - Operações de Crédito <sup>(5)</sup>                   | 508.912           | 482.290                 | 604.754                   | 544.737                    | 640.565                   | 549.675                       |
| I.2.3 - Alienação de Bens                                     | 6.520             | 6.179                   | 7.156                     | 6.446                      | 7.838                     | 6.726                         |
| I.2.4 - Amortizações  | 8.281             | 7.848                   | 9.089                     | 8.187                      | 9.956                     | 8.543                         |
| <b>Total das Receitas Fiscais (I.1 - I.2) (A)</b>             | <b>17.140.532</b> | <b>16.243.870</b>       | <b>18.129.203</b>         | <b>16.330.028</b>          | <b>19.617.698</b>         | <b>16.834.144</b>             |
| <b>II - DESPESAS FISCAIS</b>                                  |                   |                         |                           |                            |                           |                               |
| <b>II.1 - Despesas Correntes + Capital (D)</b>                | <b>17.796.421</b> | <b>16.865.449</b>       | <b>18.895.272</b>         | <b>17.020.070</b>          | <b>20.434.962</b>         | <b>17.535.446</b>             |
| II.1.1 - Pessoal e encargos <sup>(6)</sup>                    | 9.082.643         | 8.607.508               | 8.725.040                 | 7.859.151                  | 8.249.456                 | 7.078.941                     |
| II.1.2 - Demais Despesas <sup>(3)</sup>                       | 8.713.779         | 8.257.940               | 10.170.232                | 9.160.919                  | 12.185.506                | 10.456.505                    |
| <b>II.2 - Deduções (Despesas Financeiras)</b>                 | <b>666.881</b>    | <b>631.995</b>          | <b>776.903</b>            | <b>699.802</b>             | <b>827.713</b>            | <b>710.269</b>                |
| II.2.1 - Juros e Encargos da Dívida <sup>(5)</sup>            | 211.884           | 200.800                 | 261.691                   | 235.720                    | 295.678                   | 253.724                       |
| II.2.2 - Amortização da Dívida <sup>(5)</sup>                 | 185.868           | 176.145                 | 243.057                   | 218.936                    | 246.918                   | 211.883                       |
| II.2.3 - Concessão de Empréstimos                             | 269.129           | 255.050                 | 272.155                   | 245.146                    | 285.117                   | 244.662                       |
| II.2.4 - Aquis. de Título de Capital já Integr.               | -                 | -                       | -                         | -                          | -                         | -                             |
| <b>Total das Despesas Fiscais (II.1 - II.2) (B)</b>           | <b>17.129.540</b> | <b>16.233.454</b>       | <b>18.118.369</b>         | <b>16.320.268</b>          | <b>19.607.248</b>         | <b>16.825.177</b>             |
| <b>III - RESULTADO PRIMÁRIO (A- B)</b>                        | <b>10.992</b>     | <b>10.417</b>           | <b>10.834</b>             | <b>9.759</b>               | <b>10.450</b>             | <b>8.967</b>                  |
| <b>IV - RESULTADO NOMINAL</b>                                 | <b>1.730.453</b>  | <b>1.475.879</b>        | <b>557.563</b>            | <b>502.229</b>             | <b>166.350</b>            | <b>142.747</b>                |
| <b>V - DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA <sup>(5)</sup></b>          | <b>5.778.634</b>  | <b>5.476.340</b>        | <b>6.330.654</b>          | <b>5.702.388</b>           | <b>6.472.581</b>          | <b>5.554.187</b>              |
| <b>VI - DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA <sup>(5)</sup></b>         | <b>4.866.419</b>  | <b>4.611.845</b>        | <b>5.423.982</b>          | <b>4.885.696</b>           | <b>5.590.332</b>          | <b>4.797.120</b>              |

**NOTAS:**

- (1) As estimativas das Receitas de Origem Tributária, constituídas de impostos, taxas, dívida ativa dos tributos, multas e juros de mora dos tributos e da dívida ativa, para o período de 2013 à 2015, valores correntes, foram
- (2) Após a instituição do Fundo Constitucional pela Lei 10.633/2002 os recursos destinados a atender as áreas de segurança, saúde e educação são gerenciados diretamente pela Esfera Federal, motivo pelo qual não consta
- (3) Os ajustes necessários para atingir o equilíbrio orçamentário, onde receita deve ser igual a despesa, foram alocados nas demais despesas (item II.1.2).
- (4) Foram consideradas como aplicações financeiras o total das contas: 1325.00.00 - remuneração de depósitos bancários das receitas patrimoniais e 1328.00.00 - remuneração dos investimentos do regime próprio de previdências dos servidores públicos do Distrito Federal.
- (5) Os valores das Operações de Crédito, de Juros e Encargos da Dívida, da Amortização da Dívida, da Dívida Pública Consolidada e Dívida Consolidada Líquida, em valores correntes, foram informados pela Subsecretaria
- (6) As despesas com Pessoal e Encargos do Poder Executivo, referentes a 2012, foram obtidas a partir de estimativa, tendo por base o valor realizado no mês de março/2011, acrescidas de crescimento vegetativo de 3,7% e também, das despesas autorizadas a sofrerem acréscimos, tais como criação de cargo, reajuste geral do Servidor e nomeações decorrentes de concurso público, constantes de anexo a esta Lei. Para 2011 e 2012, foram acrescidos apenas os mesmos crescimentos vegetativos. As despesas do Poder Legislativo foram elaboradas conforme informações fornecidas pela CLDF e TCDF, Ofício nº 74/2011-GMD/CLDF, de 03/05/2011 e Ofício nº 41/2011-DGA/GP/TCDF, de 29/04/2011.

**Observações:**

- 1) Para o cálculo do resultado nominal adotou-se o critério "abaixo da linha" que representa a diferença entre o saldo da dívida fiscal líquida no final de determinado ano em relação ao apurado no final do ano anterior.
- 2) Preços Constantes: a conversão de valores correntes para constantes foi realizada com o uso do IPCA, trazendo os valores das metas anuais para valores praticados no ano anterior ao ano de referência da LDO.
- 3) As expectativas de mercado para a taxa de inflação (IPCA) e PIB, foram obtidos no site do Banco Central do Brasil, na data de referência 13/04/2012.
- 4) O cálculo das Metas Anuais foi efetuado em conformidade com a metodologia estabelecida pelo Governo Federal, normatizada pela Secretaria do Tesouro Nacional e são apenas indicativas.