



**DISTRITO FEDERAL - PODER EXECUTIVO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA DE PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**MAIO DE 2016 A ABRIL DE 2017**

RGF - ANEXO I (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 Processado	TOTAL
<b>PODER EXECUTIVO</b>			
<b>( A ) DESPESA BRUTA DE PESSOAL DO EXECUTIVO</b>	<b>24.616.426.290,29</b>	<b>100.136.286,34</b>	<b>24.716.562.576,63</b>
Pessoal Ativo (Decisão TCDF nº 4.106/2016)	15.938.770.375,50	84.412.882,33	16.023.183.257,83
Custeados com recursos do DF	9.714.200.983,69	79.824.826,77	9.794.025.810,46
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIGGo	1.864.912.577,97	148.079,18	1.865.060.657,15
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	4.359.656.813,84	4.439.976,38	4.364.096.790,22
Pessoal Inativo e Pensionista (Decisão TCDF nº 4.106/2016)	8.612.179.668,74	1.180.303,29	8.613.359.972,03
Inativo	7.225.942.861,95	1.171.778,14	7.227.114.640,09
Custeados com recursos do DF	2.938.200.951,10	-	2.938.200.951,10
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIGGo	1.392.706.723,31	-	1.392.706.723,31
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	2.895.035.187,54	1.171.778,14	2.896.206.965,68
Pensionista	1.386.236.806,79	8.525,15	1.386.245.331,94
Custeados com recursos do DF	666.960.423,90	-	666.960.423,90
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIGGo	135.171.838,96	-	135.171.838,96
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	584.104.543,93	8.525,15	584.113.069,08
Outras Despesas de Pessoal Decor. de Contratos de Terceirização ( art. 18, § 1º da LRF)	45.983.694,15	14.498.452,82	60.482.146,97
Jetons	6.166.923,91	8.683,85	6.175.607,76
Obrigações Patronais de Autônomos - Serviços de Terceiros de Pessoa Física	13.325.627,99	35.964,05	13.361.592,04
<b>( B ) DESPESAS NÃO COMPUTADAS ( art. 19, § 1º da LRF )</b>	<b>15.145.973.706,22</b>	<b>16.733.156,41</b>	<b>15.162.706.862,63</b>
Indenizações de PDV	43.592.784,17	-	43.592.784,17
Indenizações Por Exoneração e Demissão	73.332.545,28	22.140,89	73.354.686,17
Indenizações e Restituições Pessoais	584.293,28	6.041,25	590.334,53
Abono de Permanência	36.469.521,93	-	36.469.521,93
Abono Pecuniário de Férias	11.727.451,53	-	11.727.451,53
Licença Prêmio em Pecúnia	88.617.650,13	8.775.681,95	97.393.332,08
Despesas de Exercícios Anteriores	10.562.550,64	2.145.959,12	12.708.509,76
Sentenças Judiciais	311.317.833,77	14.974,35	311.332.808,12
Despesas com Pessoal Custeadas por Recursos do Fundo Constitucional do DF ( FCDF ) no SIAFI	7.838.796.545,31	5.620.279,67	7.844.416.824,98
Despesas com Pessoal Custeadas por Recursos do Fundo Constitucional do DF ( FCDF ) no SIGGO	3.392.791.140,24	148.079,18	3.392.939.219,42

Inativos e pensionistas custeadas com Recursos Vinculados = ( X + Y )	3.164.704.155,43	-	3.164.704.155,43
( X ) Inativos e Pensionistas Custeados com Recursos das Fontes X06, X53, X54, X55, X63, X66 e X67	2.947.392.528,37	-	2.947.392.528,37
( Y ) Inativos e Pensionistas Custeados com Recursos das Fontes 233 e 433	217.311.627,06	-	217.311.627,06
Pensionistas custeados com recursos não vinculados (Decisão TCDF nº 1.905/2013)	173.477.234,51	-	173.477.234,51
<b>( I ) DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL = ( A - B )</b>	<b>9.470.452.584,07</b>	<b>83.403.129,93</b>	<b>9.553.855.714,00</b>
<b>( II ) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( RCL )</b>			<b>20.246.990.082,16</b>
<b>% do Total da Despesa Com Pessoal Para Fins de Apuração do Limite - TDP Sobre a RCL = [ ( I / II ) * 100 ]</b>			<b>47,19</b>
LIMITE MÁXIMO ( incisos I, II e III, art. 20 da LRF ) %			49,00
LIMITE PRUDENCIAL ( § único, art. 22 da LRF ) %			46,55
LIMITE DE ALERTA ( inciso II do §1º do art. 59 da LRF ) %			44,10

FONTE: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil/SEF-DF e SIAFI-MF/UNIÃO  
Subsecretaria de Contabilidade / SEF

**Nota 1:** Foram considerados na apuração dos valores de ativos, inativos e pensionistas, custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF e executados no SIAFI, os programas de trabalho 28845090300NR0053, 28845090300NS0053, 28845090300Q20053, 288450903009T0053, 28845090303120053 e 28846090309HB0053.

### Medidas Corretivas de acordo com o artigo 55, Inciso II, da LC 101/2000:

#### No âmbito da despesa com pessoal:

**A** - Com esteio no Decreto nº 36.757, de 16/09/2015, a diminuição de gastos está sendo levada a efeito por meio das seguintes providências:

**A.1** - Alterações na estrutura do Executivo distrital, com redução de 24 (vinte e quatro) para 17 (dezesete) Pastas, que resultaram em cortes de cargos comissionados;

**A.2** - Em face da Decisão nº 01, de 09/10/2015 (DODF nº 30, de 16/10/2015, página 15), o Comitê de Governança de Pessoal (CGP), no uso das atribuições que lhe confere o Decreto nº 36.240, de 02/01/2015, com a redação dada pelo Decreto nº 36.635, de 29/07/2015, determinou que as empresas públicas dependentes instituem programas de desligamento incentivado ou voluntária, os quais estão sendo estruturados pelas respectivas entidades.

#### No âmbito da receita tributária:

**B** - Publicação no DODF nº 196, de 09/10/2015 da Ordem de Serviço nº 62, de 07/10/2015, do Subsecretário da Receita da Secretaria de Estado de Fazenda do DF, que institui Grupos de Trabalhos responsáveis pela gestão e execução dos seguintes projetos especiais que têm o objetivo de elevar a arrecadação tributária do Distrito Federal: Projeto ITCD sobre Doações Declaradas à Receita Federal do Brasil; Projeto Intensificação do Rito Especial; Projeto “Malha DF”; Projeto Ampliação do Regime de Substituição Tributária; Projeto Sistema Eletrônico de Mineração de Dados; Projeto Intensificação do Julgamento do Contencioso Administrativo; Projeto Cobrança Administrativa da Dívida Ativa; Projeto Recadastramento de Imóveis; Projeto REFIS-DF; Projeto Comércio Eletrônico e Projeto Acompanhamento Especial dos Grandes Contribuintes.

HELVIO FERREIRA  
SUBSECRETÁRIO DE CONTABILIDADE  
CRC-DF/6.659

WILSON JOSÉ DE PAULA  
SECRETÁRIO DE FAZENDA EM EXERCÍCIO

MARCOS TADEU DE ANDRADE  
CONTROLADOR GERAL SUBSTITUTO

RODRIGO ROLLEMBERG  
GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL



**DISTRITO FEDERAL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**ATÉ ABRIL DE 2017**

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	S A L D O	
	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2016	ATÉ O 1º QUADRIMESTRE 2017
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA-DC ( I )</b>	<b>7.281.735.426,60</b>	<b>7.557.521.327,66</b>
<b>Dívida Mobiliária</b>	-	-
<b>Dívida Contratual</b>	<b>3.677.820.749,13</b>	<b>3.907.442.679,54</b>
Empréstimos	3.454.725.159,23	3.686.830.816,22
Internos	2.826.995.563,14	3.090.035.618,02
(-) Créditos a Receber Ref. a Cobertura FCVS/CEF	179.065.192,61	181.116.831,59
Externos	806.794.788,70	777.912.029,79
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-
Financiamentos	179.419.216,89	181.429.571,02
Internos	179.419.216,89	181.429.571,02
Externos	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	43.676.373,01	39.182.292,30
De Tributos	4.678.312,62	4.273.419,43
De Contribuições Previdenciárias	38.998.060,39	34.908.872,87
De Demais Contribuições Sociais	-	-
Do FGTS	-	-
Com Instituição Não financeira	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-
<b>Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos</b>	<b>3.603.914.677,47</b>	<b>3.650.078.648,12</b>
<b>Outras Dívidas</b>	-	-
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>1.111.059.435,89</b>	<b>2.789.421.644,10</b>
Disponibilidade de Caixa	391.472.617,01	2.007.656.860,11
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.619.293.589,61	2.059.121.001,85
(-) Restos a Pagar Processados (saldo a pagar)	1.227.820.972,60	51.464.141,74
Demais Haveres Financeiros	719.586.818,88	781.764.783,99
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA-DCL (III) = ( I - II )</b>	<b>6.170.675.990,71</b>	<b>4.768.099.683,56</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (Últimos 12 meses)	19.881.229.932,90	20.246.990.082,16
<b>RELAÇÃO DC/RCL = ( I / RCL )</b>	<b>36,63</b>	<b>37,33</b>
<b>RELAÇÃO DCL/RCL = ( III / RCL )</b>	<b>31,04</b>	<b>23,55</b>
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	200,00	200,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	180,00	180,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2016	ATÉ O 1º QUADRIMESTRE 2017
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	786.032.404,98	777.012.243,77
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	-	-
PASSIVO ATUARIAL DO PLANO FINANCEIRO (UG: 320203)	604.161.287,72	604.161.287,72
PASSIVO ATUARIAL DO PLANO PREVIDENCIÁRIO (UG:320204)	2.445.317.708,38	2.445.317.708,38
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	
DEPÓSITOS		
RP NÃO-PROCESSADOS (saldo a pagar)	1.023.765.294,86	98.670.794,96
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-

FONTE: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil - Subsecretaria de Contabilidade / SEF

**Nota 1:** Os dados dos Precatórios do 3º quadrimestres de 2016 e do 1º quadrimestre de 2017 foram extraídos do Sistema de Gestão de Precatórios em 20/01/2017 e 18/05/2017 respectivamente.

**Nota 2:** A Unidade Gestora 110905 (Fundo Garantidor de Parcerias Público-Privadas) não é integrante deste demonstrativo.

**Nota 3:** Os dados da Unidade Gestora 320204 (IPREV - Fundo Capitalizado de Previdência do DF) integra somente o Passivo Atuarial deste Demonstrativo.

**Nota 4:** Não constam da Dívida Contratual Interna R\$ 103.889.309,76 referentes à conta contábil 222111000 (o Decreto nº 36.755/2015 foi parcialmente revogado pelo Decreto nº 37.068/2016 e totalmente revogado pelo Decreto nº 37.120/2016).

HELVIO FERREIRA  
SUBSECRETÁRIO DE CONTABILIDADE  
CRC-DF/6.659

WILSON JOSÉ DE PAULA  
SECRETÁRIO DE FAZENDA EM EXERCÍCIO

MARCOS TADEU DE ANDRADE  
CONTROLADOR GERAL SUBSTITUTO

RODRIGO ROLLEMBERG  
GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL



**DISTRITO FEDERAL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**ATÉ ABRIL DE 2017**

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO	
	Até o 3º Quadrimestre 2016	Até o 1º Quadrimestre 2017
<b>EXTERNAS (I)</b>	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-
Outras garantias nos termos da LRF	-	-
<b>INTERNAS (II)</b>	208.968.595,45	195.695.100,37
Aval ou fiança em operações de crédito	208.968.595,45	195.695.100,37
Outras garantias nos termos da LRF	-	-
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	<b>208.968.595,45</b>	<b>195.695.100,37</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (Últimos 12 meses) (IV)	19.881.229.932,90	20.246.990.082,16
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL</b>	<b>1,05</b>	<b>0,97</b>
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - ( 22% da RCL )	4.373.870.585,24	4.454.337.818,08
LIMITE DE ALERTA ( inciso III do §1º do art. 59 da LRF ) = (19,80% da RCL )	3.936.483.526,71	4.008.904.036,27

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO	
	Até o 3º Quadrimestre 2016	Até o 1º Quadrimestre 2017
<b>EXTERNAS (V)</b>	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-
Outras garantias nos termos da LRF	-	-
<b>INTERNAS (VI)</b>	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-
Outras garantias nos termos da LRF	-	-
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

FONTES: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil  
Subsecretaria de Contabilidade / SEF

HELVIO FERREIRA  
SUBSECRETÁRIO DE CONTABILIDADE  
CRC-DF/6.659

WILSON JOSÉ DE PAULA  
SECRETÁRIO DE FAZENDA EM EXERCÍCIO

MARCOS TADEU DE ANDRADE  
CONTROLADOR GERAL SUBSTITUTO

RODRIGO ROLLEMBERG  
GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL



**DISTRITO FEDERAL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO DE 2017 A ABRIL DE 2017**

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No 1º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre ( a )
<b>MOBILIÁRIA</b>	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
<b>CONTRATUAL</b>	<b>273.385.807,16</b>	<b>273.385.807,16</b>
Interna	266.411.995,14	266.411.995,14
Empréstimos	266.411.995,14	266.411.995,14
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	-	-
Externa	6.973.812,02	6.973.812,02
Empréstimos	6.973.812,02	6.973.812,02
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	-	-
<b>VALOR (I)</b>	<b>273.385.807,16</b>	<b>273.385.807,16</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES :	VALOR	% Sobre a RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (Últimos 12 meses)	<b>20.246.990.082,16</b>	
OPERAÇÕES VEDADAS (II)	-	-
<b>Total Considerado para fins da apuração do cumprimento do limite = ( III ) = ( Ia + II )</b>	<b>273.385.807,16</b>	<b>1,35%</b>
Limite geral definido por resolução do senado federal para as operações de crédito internas e externas	3.239.518.413,15	16,00%
Limite de Alerta (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	2.915.566.571,83	14,40%
<b>Operações de crédito por antecipação da receita orçamentária</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Limite definido pelo senado federal para as operações de crédito por antecipação da receita orçamentária	1.417.289.305,75	7,00%

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No 1º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre ( a )
Parcelamentos de Dívidas	-	-
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	-	-
FGTS	-	-
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

FONTE: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil  
Subsecretaria de Contabilidade / SEF



**DISTRITO FEDERAL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**ATÉ O 1º QUADRIMESTRE DE 2017**

RGF - ANEXO VI (LRF, art. 48)

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida - RCL (Últimos 12 meses)	20.246.990.082,16	
DESPESA COM PESSOAL - <b>Poder Executivo</b>	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	9.553.855.714,00	47,19
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	9.921.025.140,26	49,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	9.424.973.883,25	46,55
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	4.768.099.683,56	23,55
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	40.493.980.164,32	200,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	195.695.100,37	0,97
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	4.454.337.818,08	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	273.385.807,16	1,35
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	3.239.518.413,15	16,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da Receita	1.417.289.305,75	7,00

FORNTE: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil  
 Subsecretaria de Contabilidade / SEF

HELVIO FERREIRA  
 SUBSECRETÁRIO DE CONTABILIDADE  
 CRC-DF/6.659

WILSON JOSÉ DE PAULA  
 SECRETÁRIO DE FAZENDA EM EXERCÍCIO

MARCOS TADEU DE ANDRADE  
 CONTROLADOR GERAL SUBSTITUTO

RODRIGO ROLLEMBERG  
 GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL