



DISTRITO FEDERAL - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA DE PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO DE 2016 A AGOSTO 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 Processados (RPNP)	TOTAL
PODER EXECUTIVO			
DESPESA BRUTA DE PESSOAL DO EXECUTIVO (I)	24.483.830.467,19	92.811.919,50	24.576.642.386,69
Pessoal Ativo (Decisão TCDF nº 4.106/2016)	15.584.368.514,28	78.110.090,16	15.662.478.604,44
Custeados com recursos do DF	9.037.660.727,94	73.670.113,78	9.111.330.841,72
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIGGo	1.064.605.778,81	0,00	1.064.605.778,81
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	5.482.102.007,53	4.439.976,38	5.486.541.983,91
Pessoal Inativo e Pensionista (Decisão TCDF nº 4.106/2016)	8.815.555.748,33	1.180.303,29	8.816.736.051,62
Inativo	7.449.749.963,24	1.171.778,14	7.450.921.741,38
Custeados com recursos do DF	3.280.553.350,70	-	3.280.553.350,70
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIGGo	531.644.478,89	-	531.644.478,89
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	3.637.552.133,65	1.171.778,14	3.638.723.911,79
Pensionista	1.365.805.785,09	8.525,15	1.365.814.310,24
Custeados com recursos do DF	703.900.071,57	-	703.900.071,57
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIGGo	64.472.687,30	-	64.472.687,30
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	597.433.026,22	8.525,15	597.441.551,37
Outras Despesas de Pessoal Decor. de Contratos de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	64.059.950,58	13.512.099,66	77.572.050,24
Jetons	6.254.356,56	-	6.254.356,56
Obrigações Patronais de Autônomos - Serviços de Terceiros de Pessoa Física	13.591.897,44	9.426,39	13.601.323,83
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (art. 19, § 1º da LRF)	15.355.388.771,31	13.255.269,60	15.368.644.040,91
Indenizações de PDV	47.833.556,79	-	47.833.556,79
Indenizações Por Exoneração e Demissão	66.711.551,60	0,00	66.711.551,60
Indenizações e Restituições Pessoais	632.374,74	6.041,25	638.415,99
Abono de Permanência	35.308.630,26	-	35.308.630,26
Abono Pecuniário de Férias	11.612.544,53	-	11.612.544,53
Licença Prêmio em Pecúnia	75.555.607,83	6.932.076,19	82.487.684,02
Despesas de Exercícios Anteriores	7.345.042,23	696.852,49	8.041.894,72
Sentenças Judiciais	221.173.540,61	20,00	221.173.560,61
Despesas com Pessoal Custeadas por Recursos do Fundo Constitucional do DF (FCDF) no SIAFI	9.717.087.167,40	5.620.279,67	9.722.707.447,07
Despesas com Pessoal Custeadas por Recursos do Fundo Constitucional do DF (FCDF) no SIGGO	1.660.722.945,00	0,00	1.660.722.945,00

Inativos e pensionistas custeadas com Recursos Vinculados = (X + Y)	3.114.635.698,84	-	3.114.635.698,84
(X) Inativos e Pensionistas Custeados com Recursos das Fontes X06, X53, X54, X55, X63, X66 e X67	2.890.521.333,99	-	2.890.521.333,99
(Y) Inativos e Pensionistas Custeados com Recursos das Fontes 233 e 433	224.114.364,85	-	224.114.364,85
Pensionistas custeados com recursos não vinculados (Decisão TCDF nº 1.905/2013)	396.770.111,48	-	396.770.111,48
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (III) = (I - II)	9.128.441.695,88	79.556.649,90	9.207.998.345,78
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	20.551.146.013,92		
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	-		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	20.551.146.013,92		
% do Total da Despesa Com Pessoal Para Fins de Apuração do Limite - TDP Sobre a RCL = [(III / VI) * 100]	44,81		
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.

Nota 2: Foram canceladas inscrições de restos a pagar não processados no valor de R\$ 7.324.366,84 na despesa bruta de pessoal.

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 instituíam 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.



DISTRITO FEDERAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
ATÉ AGOSTO 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	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE 2017
DÍVIDA CONSOLIDADA-DC (I)	7.281.735.426,60	7.557.521.327,66	7.612.647.743,35
Dívida Mobiliária	-	-	-
Dívida Contratual	3.677.820.749,13	3.907.442.679,54	3.921.950.081,66
Empréstimos	3.454.725.159,23	3.686.830.816,22	3.700.208.954,86
Internos	2.826.995.563,14	3.090.035.618,02	3.129.046.543,73
(-) Créditos a Receber Ref. a Cobertura FCVS/CEF ⁽¹⁾	179.065.192,61	181.116.831,59	184.268.404,66
Externos	806.794.788,70	777.912.029,79	755.430.815,79
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-
Financiamentos	179.419.216,89	181.429.571,02	184.268.404,66
Internos	179.419.216,89	181.429.571,02	184.268.404,66
Externos	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	43.676.373,01	39.182.292,30	37.472.722,14
De Tributos	4.678.312,62	4.273.419,43	4.287.306,27
De Contribuições Previdenciárias	38.998.060,39	34.908.872,87	33.185.415,87
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-
Do FGTS	-	-	-
Com Instituição Não financeira	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	3.603.914.677,47	3.650.078.648,12	3.690.697.661,69
Outras Dívidas	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	1.111.059.435,89	2.789.421.644,10	2.536.140.079,73
Disponibilidade de Caixa	391.472.617,01	2.007.656.860,11	1.752.025.007,38
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.619.293.589,61	2.059.121.001,85	1.791.518.112,85
(-) Restos a Pagar Processados (saldo a pagar)	1.227.820.972,60	51.464.141,74	39.493.105,47
Demais Haveres Financeiros	719.586.818,88	781.764.783,99	784.115.072,35
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA-DCL (III) = (I - II)	6.170.675.990,71	4.768.099.683,56	5.076.507.663,62
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (Últimos 12 meses)	19.881.229.932,90	20.246.990.082,16	20.551.146.013,92
RELAÇÃO DC/RCL = (I / RCL)	36,63	37,33	37,04
RELAÇÃO DCL/RCL = (III / RCL)	31,04	23,55	24,70
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	200,00	200,00	200,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	180,00	180,00	180,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2016	ATÉ O 1º QUADRIMESTRE 2017	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE 2017
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	786.032.404,98	777.012.243,77	780.177.693,04
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	604.161.287,72
PASSIVO ATUARIAL DO PLANO PREVIDENCIÁRIO (UG:320204)	2.445.317.708,38	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	59.500.429,59
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-

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

Nota 1: Os valores relativos aos créditos a receber do FCVS/CEF ficaram limitados ao mesmo valor de R\$ 184.268.404,66 que consta na conta contábil 222310300 (Financiamento CEF Habitações), já que os créditos da CODHAB em relação à CEF não podem abater um valor maior que a dívida da CODHAB junto à CEF. O valor apresentado nas contas contábeis que registram os créditos de FCVS/CEF somaram R\$ 185.537.477,72

Nota 2: Os dados dos Precatórios do 3º quadrimestres de 2016, do 1º quadrimestre de 2017 e do 2º quadrimestre de 2017 foram extraídos do Sistema de Gestão de Precatórios em 20/01/2017, 18/05/2017 e 18/09/2017 respectivamente.

Nota 3: A Unidade Gestora 110905 (Fundo Garantidor de Parcerias Público-Privadas) não é integrante deste demonstrativo.

Nota 4: Os dados da Unidade Gestora 320204 (IPREV - Fundo Capitalizado de Previdência do DF) integra somente o Passivo Atuarial deste Demonstrativo.

Nota 5: Não constam da Dívida Contratual Interna R\$ 1.268.747,01 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

HENRIQUE MORAES ZILLER
CONTROLADOR GERAL

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 AGOSTO 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	Até o 2º Quadrimestre 2017
EXTERNAS (I)	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-
Outras garantias nos termos da LRF	-	-	-
INTERNAS (II)	208.968.595,45	195.695.100,37	199.660.587,12
Aval ou fiança em operações de crédito	208.968.595,45	195.695.100,37	199.660.587,12
Outras garantias nos termos da LRF	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	208.968.595,45	195.695.100,37	199.660.587,12
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (Últimos 12 meses) (IV)	19.881.229.932,90	20.246.990.082,16	20.551.146.013,92
% do TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	1,05	0,97	0,97
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (22% da RCL)	4.373.870.585,24	4.454.337.818,08	4.521.252.123,06
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	4.069.126.910,76

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO		
	Até o 3º Quadrimestre 2016	Até o 1º Quadrimestre 2017	Até o 2º Quadrimestre 2017
EXTERNAS (V)	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-
Outras garantias nos termos da LRF	-	-	-
INTERNAS (VI)	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-
Outras garantias nos termos da LRF	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-

FONTE: 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

HENRIQUE MORAES ZILLER
CONTROLADOR GERAL

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 AGOSTO 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 2º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre (a)
MOBILIÁRIA	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
CONTRATUAL	72.724.278,84	346.110.086,00
Interna	70.122.321,04	336.534.316,18
Empréstimos	70.122.321,04	336.534.316,18
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	2.601.957,80	9.575.769,82
Empréstimos	2.601.957,80	9.575.769,82
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	-	-
VALOR (I)	72.724.278,84	346.110.086,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES :	VALOR	% Sobre a RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (Últimos 12 meses)	20.551.146.013,92	
OPERAÇÕES VEDADAS (II)	-	-
Total Considerado para fins da apuração do cumprimento do limite = (III) = (Ia + II)	346.110.086,00	1,68%
Limite geral definido por resolução do senado federal para as operações de crédito internas e externas	3.288.183.362,23	16,00%
Limite de Alerta (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	2.959.365.026,00	14,40%
Operações de crédito por antecipação da receita orçamentária	-	-
Limite definido pelo senado federal para as operações de crédito por antecipação da receita orçamentária	1.438.580.220,97	7,00%

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No 2º Quadrimestre	Até o 2º 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

HELVIO FERREIRA
SUBSECRETÁRIO DE CONTABILIDADE
CRC-DF/6.659

WILSON JOSÉ DE PAULA
SECRETÁRIO DE FAZENDA

HENRIQUE MORAES ZILLER
CONTROLADOR GERAL

RODRIGO ROLLEMBERG
GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL



DISTRITO FEDERAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
ATÉ O 2º 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)		20.551.146.013,92
DESPESA COM PESSOAL - Poder Executivo	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	9.207.998.345,78	44,81
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	10.070.061.546,82	49,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	9.566.558.469,48	46,55
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	5.076.507.663,62	24,70
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	41.102.292.027,84	200,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	199.660.587,12	0,97
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	4.521.252.123,06	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	346.110.086,00	1,68
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	3.288.183.362,23	16,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da Receita	1.438.580.220,97	7,00

FONTE: 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

HENRIQUE MORAES ZILLER
 CONTROLADOR GERAL

RODRIGO ROLLEMBERG
 GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL