



ESTADO DE GOIÁS

ALCIDES RODRIGUES FILHO
GOVERNADOR DO ESTADO

JORCELINO JOSÉ BRAGA
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA

SEFAZ
SECRETARIA DA
FAZENDA



GOVERNO DO
ESTADO DE GOIÁS
Desenvolvimento com Responsabilidade

SUPERINTENDENTE DO TESOIRO ESTADUAL
CÉLIO CAMPOS DE FREITAS JUNIOR

EQUIPE TÉCNICA

GERÊNCIA DE CONTABILIDADE

CELIA MARTINS CUNHA – CRC-GO 9.823
GLAUCIA DA LUZ DUARTE SILVA
GLEIDE DA LUZ DUARTE ALBUQUERQUE - CRC-GO 10.771
LÉO OLIVEIRA DE GODOY
LEVINO GONÇALVES DOS SANTOS - CRC-GO 13.700
SUSEL DE OLIVEIRA PETINI - CRC-GO 7.738

EQUIPE DE INFORMÁTICA

LAERCIO JOSÉ GONZAGA PINTO
MARIO BASILIO DE OLIVEIRA

MARCELO LEANDRO ALVES FAGUNDES
SERGIO VELOSO SOARES

RELATÓRIO DA GESTÃO FINANCEIRA

Senhor Governador,

Com o presente, temos a satisfação de passar às mãos de VOSSA EXCELÊNCIA o **BALANÇO GERAL DO ESTADO**, relativo ao exercício de 2009, contendo todos os anexos previstos pela Lei Federal nº. 4.320, de 17 de março de 1964 e normas regulamentares, documento básico de Prestação de Contas Anual, de sua Excelência, ao PODER LEGISLATIVO, conforme preceitua o inciso XI do art. 37 da Constituição Estadual.

Para melhor compreensão deste trabalho, acompanha-o, a seguir, um comentário de suas peças básicas.

I - ORÇAMENTO

1 - LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO

Pela Lei nº. 16.310, de 05 de agosto de 2008, publicada no Diário Oficial do Estado, nº. 20.428, de 08 de agosto de 2008, foram estabelecidos os parâmetros básicos para a elaboração da Proposta Orçamentária para o exercício de 2008, dentre os quais destacam-se:

a) A Lei Orçamentária Anual compreenderá:

- * O Orçamento Fiscal - contemplando a manutenção e o aprimoramento da máquina administrativa;
- * O Orçamento da Seguridade Social - contemplando a área da Saúde e Previdência, e Assistência Social e Saneamento Básico;
- * O Orçamento de Investimentos das Empresas Estatais - estabelecendo a programação das aplicações dos recursos gerados nas empresas estatais, bem como aqueles transferidos pelo Tesouro Estadual.

b) A estimativa da receita do Tesouro Estadual será apresentada pela Secretaria de Estado da Fazenda a preço médio, mediante metodologia claramente definida;

c) As receitas próprias dos Fundos Especiais, Autarquias, Fundações, Empresas Estatais e Outras Entidades controladas direta ou indiretamente pelo Estado, serão destinadas prioritariamente, para atender gastos com pessoal e encargos sociais, juros, encargos e amortização da dívida, contrapartidas de financiamentos, objetivando racionalizar despesas e obter ganhos de produtividade.

d) A manutenção das atividades - prestação de serviços à comunidade - terá prioridade sobre as ações de expansão dos investimentos, sendo que os projetos já em execução terão preferências sobre os novos, reavaliando suas prioridades, bem como a definição das fontes de recursos para a cobertura das despesas fixadas.

2 - LEI ORÇAMENTARIA

Pela lei nº 16.473, de 23 de janeiro de 2009, publicada no Diário Oficial do Estado, nº 20.543, de 27 de janeiro de 2009, foi a Receita orçada e a Despesa fixada, para o exercício de 2009, para os órgãos da Administração Direta, em iguais importâncias de R\$ 9.317.026.000,00 (nove bilhões, trezentos e dezessete milhões e vinte e seis mil reais) para as Autarquias e Fundações em R\$ 1.164.200.000,00 (um bilhão, cento e sessenta e quarto milhões e duzentos mil reais), e para os Fundos Especiais R\$ 1.145.994.000,00 (um bilhão, cento e quarenta e cinco milhões e novecentos e noventa e quatro mil reais), em perfazendo o total de R\$ 11.627.220.000,00 (onze bilhões, seiscentos e vinte e sete milhões e duzentos e vinte oito mil reais), conforme demonstrativo a seguir:

3 - RECEITA PREVISTA

– ADMINISTRAÇÃO DIRETA	9.317.026.000,00	
– AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES	1.164.200.000,00	
– FUNDOS ESPECIAIS	<u>1.145.994.000,00</u>	11.627.220.000,00

4 - DESPESA FIXADA

– PODER LEGISLATIVO	334.775.000,00
– PODER JUDICIÁRIO	517.229.000,00
– MINISTÉRIO PÚBLICO	189.597.000,00
– PODER EXECUTIVO	<u>10.585.619.000,00</u>
– TOTAL	11.627.220,000,00

II - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

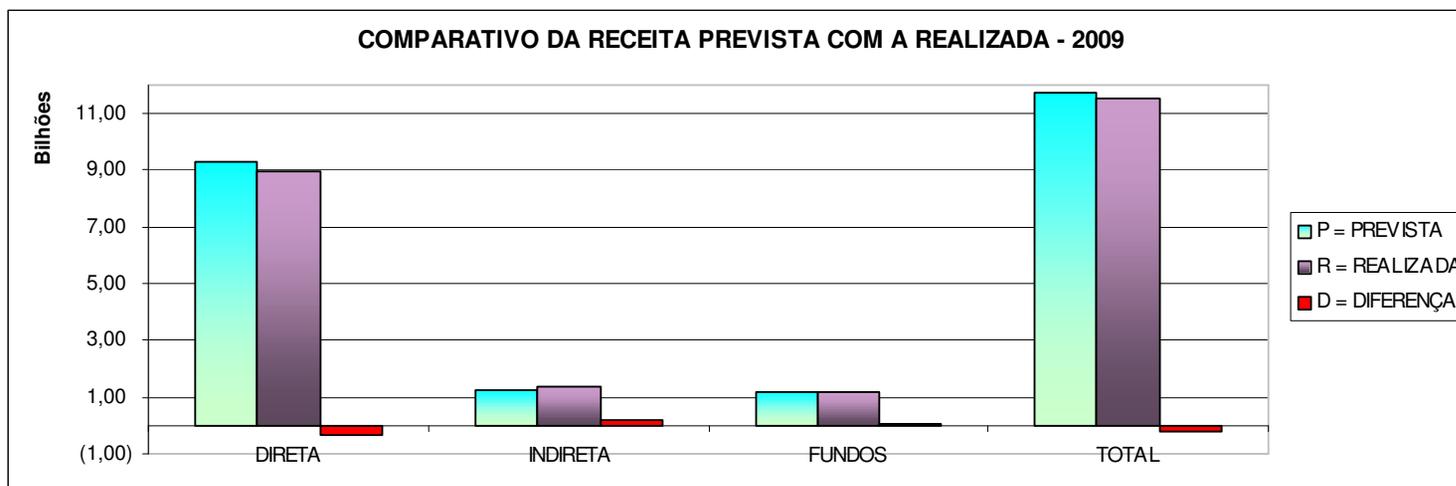
1 – RECEITA

1.1 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A REALIZADA POR CATEGORIAS ECONÔMICAS, FONTES, RUBRICAS COM DESTAQUES DO TESOUREO ESTADUAL E SUAS DEDUÇÕES.

ESPECIFICAÇÃO	RECEITA PREVISTA	RECEITA REALIZADA		DIFERENÇA (+) ou (-)
	R\$	R\$	%	R\$
ADMINISTRAÇÃO DIRETA				
RECEITAS CORRENTES				
Receita Tributária				
- ICMS	6.369.324.000,00	6.335.423.514,34	54,92	- 33.900.485,66
- Outras	841.483.000,00	899.808.965,48	7,80	58.325.965,48
SOMA PARCIAL	7.210.807.000,00	7.235.232.479,82	62,72	24.425.479,82
Receita Patrimonial	14.013.000,00	12.284.573,87	0,11	- 1.728.426,13
Receita de Serviços	2.879.000,00	3.262,72		- 2.875.737,28
Transferências Correntes	2.750.931.000,00	2.690.217.097,04	23,32	- 60.713.902,96
Outras Receitas Correntes	289.863.000,00	269.475.554,08	2,34	- 20.387.445,92
SOMA	10.268.493.000,00	10.207.212.967,53	88,49	- 61.280.032,47
RECEITAS DE CAPITAL				
Operações de Crédito	178.000.000,00			- 178.000.000,00
Alienação de Bens	109.000,00	1.048.937,89	0,01	939.937,89
Transferências de Capital	189.084.000,00	49.915.945,17	0,43	- 139.168.054,83
Outras Receitas de Capital	43.000,00	25.000,00		- 18.000,00
SOMA	367.236.000,00	50.989.883,06	0,44	- 316.246.116,94
SOMA DA RECEITA BRUTA	10.635.729.000,00	10.258.202.850,59	88,93	- 377.526.149,41
DEDUÇÕES DA RECEITA				
Receita Tributária	- 1.034.036.000,00	- 1.030.546.618,05	- 8,93	3.489.381,95
Receita de Serviços		- 947,42		- 947,42
Transferências Correntes	- 284.667.000,00	- 267.974.578,19	- 2,32	16.692.421,81
Outras Receitas Correntes		- 9.174.072,59	- 0,08	- 9.174.072,59
SOMA	- 1.318.703.000,00	- 1.307.696.216,25	- 11,34	11.006.783,75
TOTAL DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA	9.317.026.000,00	8.950.506.634,34	77,59	- 366.519.365,66

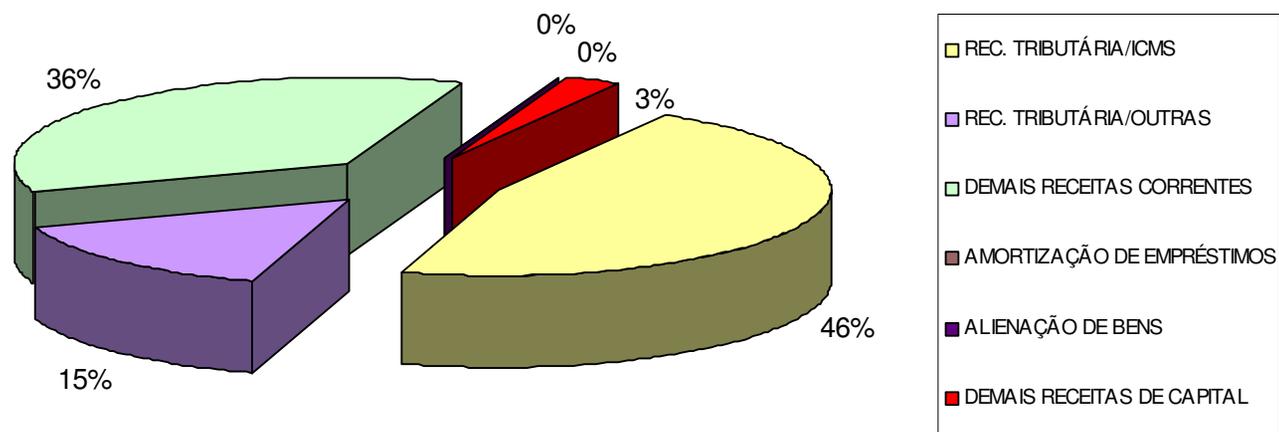
1.2 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A REALIZADA POR CATEGORIAS ECONÔMICAS, FONTES, RUBRICAS DAS AUTARQUIAS, FUNDAÇÕES E FUNDOS ESPECIAIS E SUAS DEDUÇÕES.

ESPECIFICAÇÃO	RECEITA PREVISTA	RECEITA REALIZADA		DIFERENÇA (+) ou (-)
	R\$	R\$	%	R\$
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA				
RECEITAS CORRENTES				
Receita Tributária	324.610.870,00	393.990.850,79	3,42	69.379.980,79
Receita de Contribuição	606.186.125,91	596.131.327,76	5,17	- 10.054.798,15
Receita Patrimonial	19.174.000,00	25.822.919,10	0,22	6.648.919,10
Receita de Serviços	131.737.436,24	95.302.141,63	0,83	- 36.435.294,61
Transferências Correntes	13.371.000,00	24.331.138,29	0,20	10.960.138,29
Outras Receitas Correntes	61.031.045,85	48.024.489,07	0,42	- 13.006.556,78
SOMA	1.156.110.478,00	1.183.602.866,64	10,25	27.492.388,64
RECEITAS DE CAPITAL				
Alienação de Bens	5.000,00	54.739,64		49.739,64
Transferências de Capital	89.325.000,00	226.681.027,73	1,97	137.356.027,73
Outras Receitas de Capital		60.000,00		60.000,00
SOMA	89.330.000,00	226.795.767,37	1,97	137.465.767,37
SOMA DA RECEITA BRUTA	1.245.440.478,00	1.410.398.634,01	12,22	164.958.156,01
DEDUÇÕES DA RECEITA				
Receita Tributária		- 3.109,72		- 3.109,72
Receita Patrimonial		- 12.501,95		- 12.501,95
Receita de Serviços		- 549,99		- 549,99
Transferências Correntes		- 254.540,00		- 254.540,00
Outras Receitas Correntes		- 2.546.414,12	- 0,02	- 2.546.414,12
Alienação de Bens		- 2.733,64		- 2.733,64
SOMA		- 2.819.849,42	- 0,02	- 2.819.849,42
TOTAL DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	1.245.440.478,00	1.407.578.784,59	12,20	162.138.306,59
FUNDOS ESPECIAIS				
RECEITAS CORRENTES				
Receita Tributária	332.813.322,52	492.646.606,52	4,27	159.833.284,00
Receita de Contribuição	292.245.000,00	283.494.844,06	2,46	- 8.750.155,94
Receita Patrimonial	23.323.000,00	56.049.577,32	0,49	32.726.577,32
Receita de Serviços	46.660.950,00	50.702.859,55	0,44	4.041.909,55
Transferências Correntes	178.893.000,00	175.447.748,20	1,52	- 3.445.251,80
Outras Receitas Correntes	151.820.226,36	115.641.628,28	1,00	- 36.178.598,08
SOMA	1.025.755.498,88	1.173.983.263,93	10,18	148.227.765,05
RECEITAS DE CAPITAL				
Alienação de Bens	2.512.000,00	948.956,00	0,01	- 1.563.044,00
Amortização de Empréstimos	4.000.000,00	2.467.495,48	0,02	- 1.532.504,52
Transferências de Capital	21.780.000,00	31.474.581,44	0,27	9.694.581,44
Outras Receitas de Capital	98.935.000,00	400.243,76		- 98.534.756,24
SOMA	127.227.000,00	35.291.276,68	0,31	- 91.935.723,32
SOMA DA RECEITA BRUTA	1.152.982.498,88	1.209.274.540,61	10,48	56.292.041,73
DEDUÇÕES DA RECEITA				
Receita Tributária		- 29.088.540,41	- 0,25	- 29.088.540,41
Receita de Contribuição		- 59.230,19		- 59.230,19
Receita Patrimonial		- 2.415,33		- 2.415,33
Transferências Correntes		- 250.000,00		- 250.000,00
Outras Receitas Correntes		- 3.007.422,34	- 0,03	- 3.007.422,34
SOMA		- 32.407.608,27	- 0,28	- 32.407.608,27
TOTAL DOS FUNDOS ESPECIAIS	1.152.982.498,88	1.176.866.932,34	10,20	23.884.433,46
TOTAL DO ESTADO	11.715.448.976,88	11.534.952.351,27	100,00	- 180.496.625,61



ADMINISTRAÇÃO	DIRETA	INDIRETA	FUNDOS	TOTAL
P = PREVISTA	9.317.026.000,00	1.245.440.478,00	1.152.982.498,88	11.715.448.976,88
R = REALIZADA	8.950.506.634,34	1.407.578.784,59	1.176.866.932,34	11.534.952.351,27
D = DIFERENÇA	(366.519.365,66)	162.138.306,59	23.884.433,46	(180.496.625,61)

DEMONSTRATIVO DA RECEITA ESTADUAL REALIZADA - 2009



RECEITAS CORRENTES			RECEITAS DE CAPITAL		
REC. TRIBUTÁRIA/ICMS	REC. TRIBUTÁRIA/OUTRAS	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	ALIENAÇÃO DE BENS	DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL
5.360.227.694,03	1.702.003.974,92	4.159.646.488,85	2.467.495,48	2.049.899,89	308.556.798,10

1.3 – EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NO QUINQUÊNIO, 2005/2009, COM DESTAQUE DAS RECEITAS TOTAL TRIBUTÁRIA E DO ICMS

ESPECIFICAÇÃO	RECEITA TOTAL		RECEITA TRIBUTÁRIA		I.C M S	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
ADMINISTRAÇÃO DIRETA						
Exercício de 2005	5.941.620.695,89	106,94	4.579.752.414,66	107,11	4.078.902.958,37	106,46
Exercício de 2006	6.494.843.329,81	109,31	5.053.504.586,42	110,34	4.454.222.382,15	109,20
Exercício de 2007	7.600.472.283,24	117,02	5.910.462.481,03	116,95	5.139.611.357,94	115,38
Exercício de 2008	8.910.355.337,17	117,23	6.976.799.325,72	118,09	4.136.321.008,69	80,48
Exercício de 2009	8.950.506.634,34	100,45	6.204.685.861,77	88,93	5.360.227.694,03	129,59
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA						
Exercício de 2005	773.836.057,61	120,94	241.705.795,72	118,82		
Exercício de 2006	857.372.214,05	110,79	246.888.998,99	102,14		
Exercício de 2007	972.835.182,64	113,46	278.042.019,53	112,61		
Exercício de 2008	1.189.771.276,15	122,30	351.686.389,26	126,49		
Exercício de 2009	1.407.578.784,59	118,31	393.990.850,70	112,03		
FUNDOS ESPECIAIS						
Exercício de 2005	966.137.709,56	110,67	72.873.391,96	103,74		
Exercício de 2006	881.418.135,79	91,33	159.066.612,86	218,27		
Exercício de 2007	864.091.641,59	98,03	265.358.51,87	166,82		
Exercício de 2008	1.125.463.303,53	130,25	372.419.786,09	140,35		
Exercício de 2009	1.176.866.932,34	104,57	492.646.606,52	132,28		

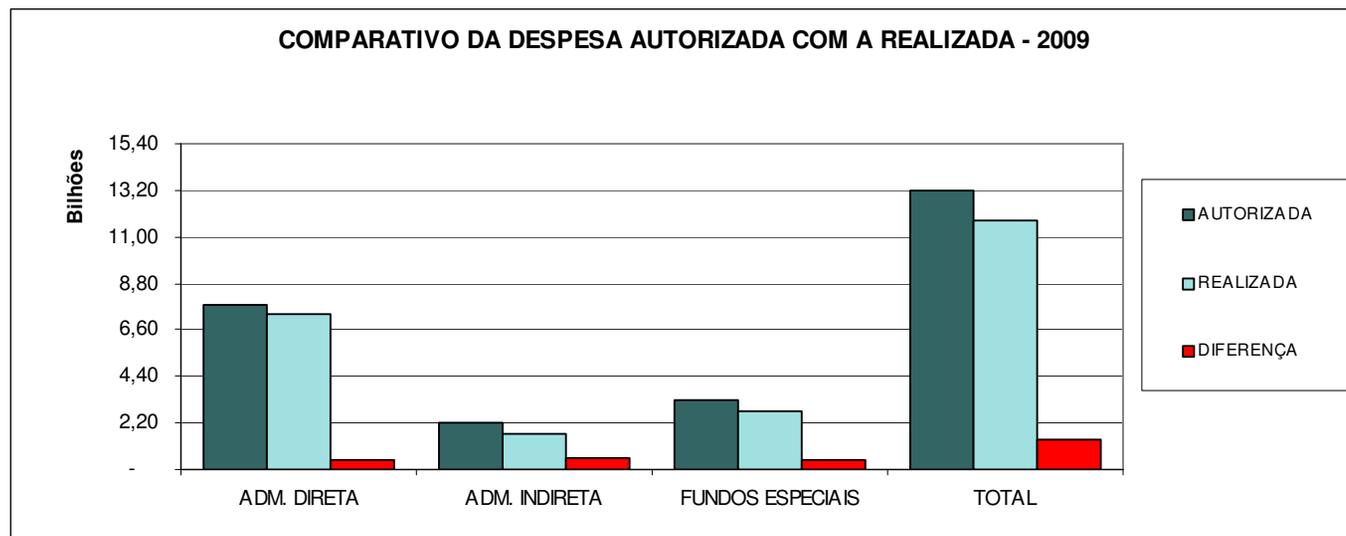
2 – DESPESA

2.1- DESPESA AUTORIZADA

ESPECIFICAÇÃO	ORÇAMENTO E ALTERAÇÕES			CRÉDITOS ESPECIAIS	TOTAL
	INICIAL	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	7.436.519.000,00	1.565.436.830,57	1.903.348.722,90	4.529.072,00	7.778.959.964,33
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	1.680.777.000,00	368.890.196,67	564.442.065,72	332.815.256,54	2.209.144.125,59
FUNDOS ESPECIAIS	2.509.924.000,00	329.473.579,65	1.052.763.872,72	5.730.000,00	3.238.944.293,07
TOTAL	11.627.220.000,00	2.263.800.606,89	3.520.554.661,34	343.074.328,54	13.227.048.382,99

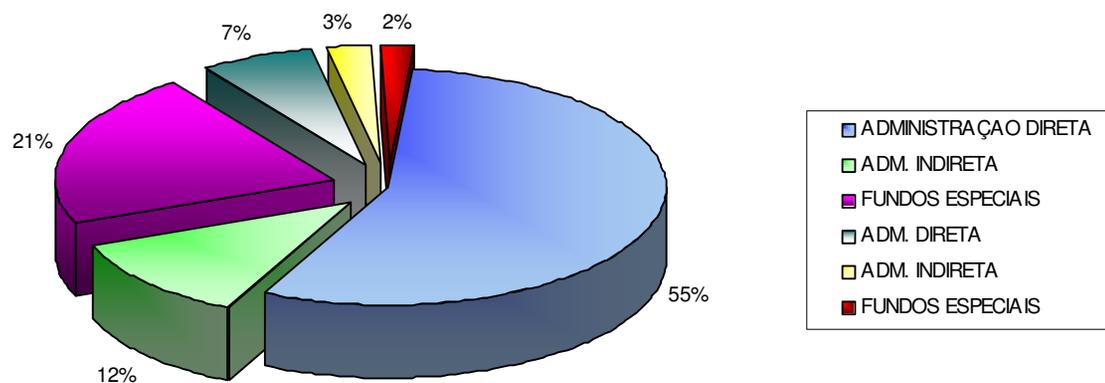
2.2- COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS

ESPECIFICAÇÃO	DESPESA AUTORIZADA	DESPESA REALIZADA						DIFERENÇA	
		DESPESAS CORRENTES	%	DESPESAS DE CAPITAL	%	TOTAL	%	R\$	%
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	7.778.959.964,33	6.592.978.858,31	62,86	776.311.268,44	58,97	7.369.290.126,75	62,42	409.669.837,58	28,82
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	2.209.144.125,59	1.371.135.434,51	4,67	302.984.240,01	3,52	1.674.119.674,52	14,18	535.024.451,07	37,64
FUNDOS ESPECIAIS	3.238.944.293,07	2.524.854.594,67	24,07	237.292.343,52	18,02	2.762.146.938,19	23,40	476.797.354,88	33,54
TOTAL	13.227.048.382,99	10.488.968.887,49	100,00	1.316.587.851,97	100,00	11.805.556.739,46	100,00	1.421.491.643,53	100,00



	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇA
ADM. DIRETA	7.778.959.964,33	7.369.290.126,75	409.669.837,58
ADM. INDIRETA	2.209.144.125,59	1.674.119.674,52	535.024.451,07
FUNDOS ESPECIAIS	3.238.944.293,07	2.762.146.938,19	476.797.354,88
TOTAL	13.227.048.382,99	11.805.556.739,46	1.421.491.643,53

DESPESA REALIZADA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS - 2009

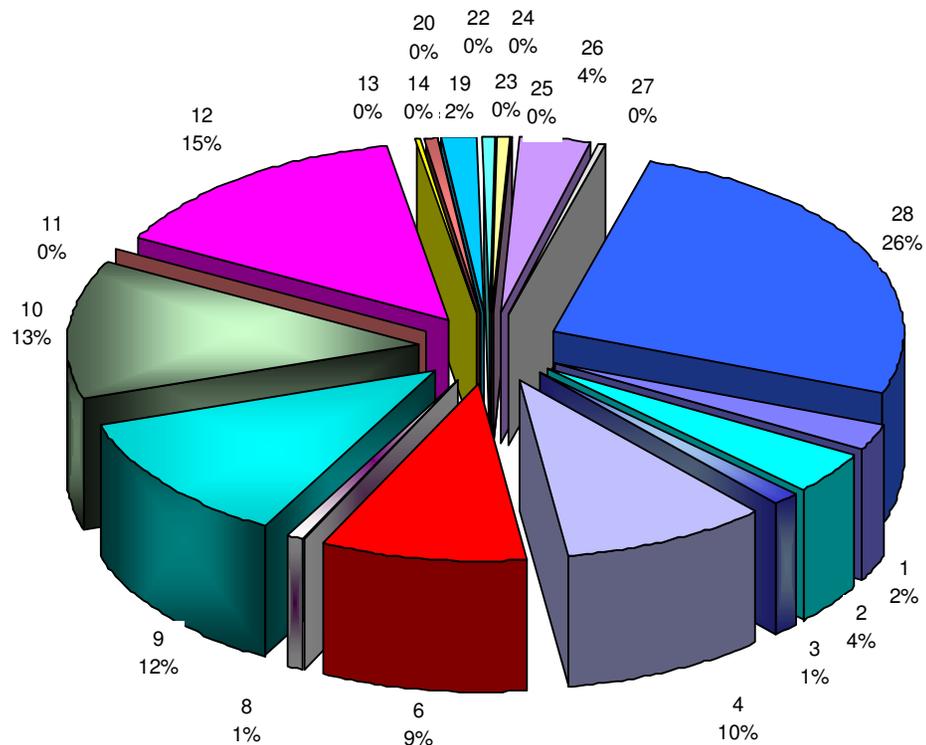


DESPESAS CORRENTES	10.488.968.887,49
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	6.592.978.858,31
ADM. INDIRETA	1.371.135.434,51
FUNDOS ESPECIAIS	2.524.854.594,67
DESPESAS DE CAPITAL	1.316.587.851,97
ADM. DIRETA	776.311.268,44
ADM. INDIRETA	302.984.240,01
FUNDOS ESPECIAIS	237.292.343,52
TOTAL	11.805.556.739,46

2.3 - DESPESA REALIZADA POR FUNÇÕES

CÓDIGO	FUNÇÕES	ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		FUNDOS ESPECIAIS		ESTADO DE GOIÁS	
		R\$	%	R\$	%	R\$	%	R\$	%
01	LEGISLATIVA	281.303.804,36	3,82			3.277.035,69	0,12	284.580.840,05	2,41
02	JUDICIÁRIA	338.093.376,43	4,59			115.440.685,36	4,18	453.534.061,79	3,84
03	ESSENCIAL À JUSTIÇA	172.114.817,07	2,34			502.099,44	0,02	172.616.916,51	1,46
04	ADMINISTRAÇÃO	829.368.601,57	11,25	251.314.759,74	15,01	35.929.789,81	1,30	1.116.613.151,12	9,46
06	SEGURANÇA PÚBLICA	872.741.141,39	11,84	124.474.799,39	7,44	92.211.537,17	3,34	1.089.427.477,95	9,23
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL	22.985.593,41	0,31			93.903.497,55	3,40	116.889.090,96	0,99
09	PREVIDÊNCIA SOCIAL	354.135.770,85	4,81	22.816.974,11	1,36	1.000.955.749,25	36,24	1.377.908.494,21	11,67
10	SAUDE	1.661.299,15	0,02	619.564.892,00	37,01	883.779.468,03	32,00	1.505.005.659,18	12,75
11	TRABALHO	5.751.337,05	0,08			451.924,00	0,02	6.203.261,05	0,05
12	EDUCAÇÃO	1.276.805.248,26	17,33	29.474.843,34	1,76	392.098.837,31	14,20	1.698.378.928,91	14,39
13	CULTURA			25.948.577,24	1,55			25.948.577,24	0,22
14	DIREITOS DA CIDADANIA	5.680.664,83	0,08	41.841.964,66	2,50	1.087.174,52	0,04	48.609.804,01	0,41
15	URBANISMO	3.348,25	0,00			1.700.000,00	0,06	1.703.348,25	0,01
16	HABITAÇÃO	6.777.000,00	0,09					6.777.000,00	0,06
17	SANEAMENTO	3.091.337,68	0,04					3.091.337,68	0,03
18	GESTÃO AMBIENTAL	279.552,81	0,00			9.074.372,87	0,33	9.353.925,68	0,08
19	CIÊNCIA E TECNOLOGIA	18.620.921,32	0,25	160.257.915,46	9,57	14.107.676,70	0,51	192.986.513,48	1,63
20	AGRICULTURA	89.318.162,50	1,21	39.365.904,67	2,35	11.369.165,93	0,41	140.053.233,10	1,19
22	INDÚSTRIA					22.352.406,32	0,81	22.352.406,32	0,19
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS			35.270.690,79	2,11	2.554.670,68	0,09	37.825.361,47	0,32
24	COMUNICAÇÃO			4.171.157,42	0,25			4.171.157,42	0,04
25	ENERGIA	18.252,63	0,00					18.252,63	
26	TRANSPORTE	46.519.045,97	0,63	288.525.418,59	17,23	80.100.847,56	2,90	415.145.312,12	3,52
27	DESPORTO E LAZER			30.305.024,84	1,81	1.250.000,00	0,05	31.555.024,84	0,27
28	ENCARGOS ESPECIAIS	3.044.020.851,22	41,31	786.752,27	0,05			3.044.807.603,49	25,79
T O T A L		7.369.290.126,75	100,00	1.674.119.674,52	100,00	2.762.146.938,19	100,00	11.805.556.739,46	100,00

DESPESA REALIZADA POR FUNÇÕES - 2009



1	LEGISLATIVA	284.580.840,05	15	URBANISMO	1.703.348,25
3	ESSENCIAL À JUSTIÇA	453.534.061,79	16	HABITAÇÃO	6.777.000,00
4	ADMINISTRAÇÃO	172.616.916,51	17	SANEAMENTO	3.091.337,68
6	SEGURANÇA PÚBLICA	1.116.613.151,12	18	GESTÃO AMBIENTAL	9.353.925,68
7	RELAÇÕES EXTERIORES	1.089.427.477,95	19	CIÊNCIA E TECNOLOGIA	192.986.513,48
8	ASSISTÊNCIA SOCIAL	116.889.090,96	20	AGRICULTURA	140.053.233,10
9	PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.377.908.494,21	22	INDÚSTRIA	22.352.406,32
10	SAÚDE	1.505.005.659,18	23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	37.825.361,47
11	TRABALHO	6.203.261,05	24	COMUNICAÇÃO	4.171.157,42
12	EDUCAÇÃO	1.698.378.928,91	25	ENÉRGIA	18.252,63
13	CULTURA	25.948.577,24	26	TRANSPORTE	415.145.312,12
14	DIREITOS DA CIDADANIA	48.609.804,01	27	DESPORTO E LAZER	31.555.024,84
			28	ENCARGOS ESPECIAIS	3.044.807.603,49

2.4 - EVOLUÇÃO DA DESPESA REALIZADA NO QUINQUÊNIO 2005/2009

ESPECIFICAÇÃO	ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		FUNDOS ESPECIAIS		TOTAL	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%	R\$	%
Exercício de 2005	4.690.927.365,28	103,05	1.362.533.290,37	102,24	1.694.655.305,29	97,02	7.748.115.960,94	101,53
Exercício de 2006	5.295.362.270,38	112,88	1.206.537.992,01	88,55	1.792.333.479,30	105,76	8.294.233.741,69	107,04
Exercício de 2007	6.055.121.401,80	114,35	1.408.816.447,91	116,77	2.077.093.883,77	115,89	9.541.031.733,48	115,03
Exercício de 2008	7.270.447.656,89	120,07	1.418.367.367,19	100,68	2.379.822.174,84	114,57	11.068.637.198,92	116,01
Exercício de 2009	7.369.290.126,75	101,40	1.674.119.674,52	118,03	2.762.146.938,16	116,07	11.805.556.739,46	106,66

2.5 - RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

2.5.1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

a) – Receita Realizada	8.950.506.634,34	
b) – Cotas Recebidas	9.928.758.049,98	
c) – Despesa Realizada	7.369.290.126,75	
d) – Cotas Repassadas	<u>11.763.217.564,08</u>	(-) 253.243.006,51

2.5.2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

a) – Receita Realizada	1.407.578.784,59	
b) – Cotas Recebidas	452.492.452,40	
c) – Despesa Realizada	1.674.119.674,52	
c) – Cotas Repassadas	<u>306.933.616,54</u>	(-) 120.982.054,07

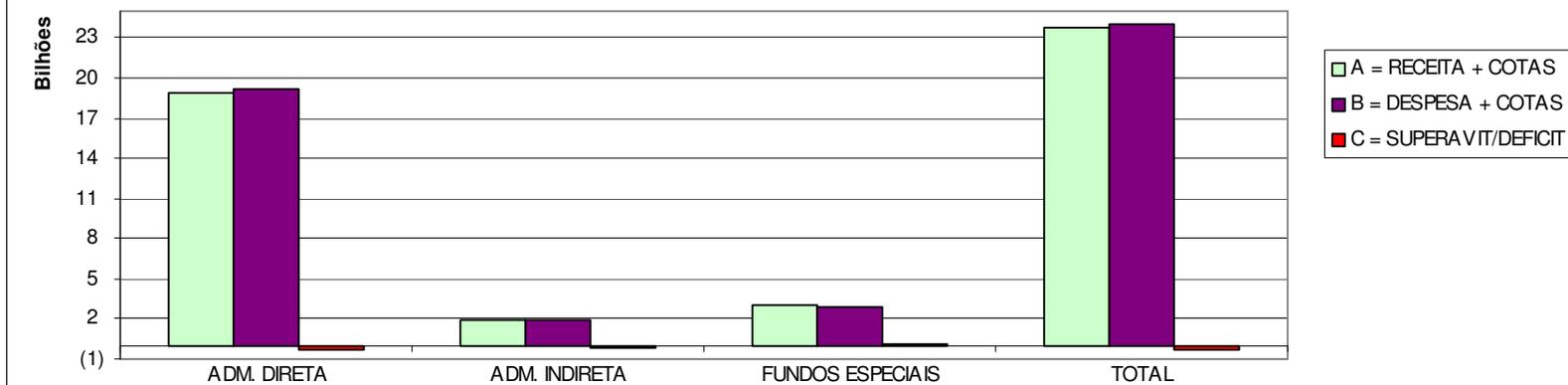
2.5.3 – FUNDOS ESPECIAIS

a) – Receita Realizada	1.176.866.932,34	
b) – Cotas Recebidas	1.810.425.596,02	
c) – Despesa Realizada	2.762.146.938,19	
d) – Cotas Repassadas	<u>121.524.917,78</u>	103.620.672,39

2.5.4 – DEFICIT ORÇAMENTÁRIO (2.5.1 + 2.5.2 + 2.5.3)

(270.622.388,19)

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2009



	ADM. DIRETA	ADM. INDIRETA	FUNDOS ESPECIAIS	TOTAL
A = RECEITA + COTAS	18.879.264.684,32	1.860.071.236,99	2.987.292.528,36	23.726.628.449,67
B = DESPESA + COTAS	19.132.507.690,83	1.981.053.291,06	2.883.671.855,97	23.997.232.837,86
C = SUPERAVIT/DEFICIT	(253.243.006,51)	(120.982.054,07)	103.620.672,39	(270.604.388,19)

III - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DO ESTADO

1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

1.1 - SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

a) — Disponibilidades	32.363.664,44	
b) — Aplicações Financeiras	334.397.247,94	
c) — Vinculado em c/c Bancária	<u>29.353.542,03</u>	396.114.454,41

1.2 - INGRESSOS NO EXERCÍCIO

d) — Receita Orçamentária	8.950.506.634,34	
e) — Cotas Recebidas	9.928.758.049,98	
f) — De Natureza Extra-Orçamentária	<u>2.804.785.457,38</u>	21.684.050.141,70

1.3 - DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO

g) — Despesa Orçamentária	7.369.290.126,75	
h) — Cotas Concedidas	11.763.217.564,08	
i) — De Natureza Extra-Orçamentária	<u>2.582.790.921,15</u>	21.715.298.611,98

1.4 - SALDOS PARA O PRÓXIMO EXERCÍCIO

j) — Disponibilidades	25.049.542,99	
k) — Aplicações Financeiras	306.557.757,41	
l) — Vinculado em c/c Bancária	<u>33.258.683,73</u>	364.865.984,13

2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

2.1 - SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

a) — Disponibilidades	63.600.004,38	
b) — Aplicações Financeiras	115.975.549,85	
c) — Vinculado em C/C Bancária	<u>6.435.208,12</u>	186.010.762,35

2.2 - INGRESSOS NO EXERCÍCIO

d) — Receita Orçamentária	1.407.578.784,59	
e) — Cotas Recebidas	452.492.452,40	
f) — De Natureza Extra-Orçamentária	<u>599.282.408,80</u>	2.459.353.645,79

2.3 - DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO

g) — Despesa Orçamentária	1.674.119.674,52	
h) — Cotas Repassadas	306.933.616,54	
i) — De Natureza Extra-Orçamentária	<u>345.749.443,76</u>	2.326.802.734,82

2.4 - SALDOS PARA O PRÓXIMO EXERCÍCIO

j) — Disponibilidades	31.819.354,27	
k) — Aplicações Financeiras	138.522.936,05	
l) — Vinculado em c/c Bancária	<u>148.219.383,00</u>	318.561.673,32

3 – FUNDOS ESPECIAIS

3.1 - SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

a) — Disponibilidades	321.076.785,64	
b) — Aplicações Financeiras	582.779.306,70	
c) — Vinculado em C/C Bancária	<u>23.655.915,09</u>	927.512.007,43

3.2 - INGRESSOS NO EXERCÍCIO

d) — Receita Orçamentária	1.176.866.932,34	
e) — Cotas Recebidas	1.810.425.596,02	
f) — De Natureza Extra-Orçamentária	<u>843.379.397,73</u>	3.830.671.926,09

3.3 - DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO

g) — Despesa Orçamentária	2.762.146.938,19	
h) — Cotas Concedidas	121.524.917,78	
i) — De Natureza Extra-Orçamentária	<u>886.731.700,56</u>	3.770.403.556,53

3.4 - SALDOS PARA O PRÓXIMO EXERCÍCIO

j) — Disponibilidades	286.498.925,16	
k) — Aplicações Financeiras	676.121.248,23	
l) — Vinculado em c/c Bancária	<u>25.160.203,60</u>	987.780.376,99

4 - RESUMO

4.1 - SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

a) — Administração Direta	396.114.454,41	
b) — Administração Indireta	186.010.762,35	
c) — Fundos Especiais	<u>927.512.007,43</u>	1.509.637.224,19

4.2 - INGRESSOS NO EXERCÍCIO

e) — Administração Direta	21.684.050.141,70	
f) — Administração Indireta	2.459.353.645,79	
g) — Fundos Especiais	<u>3.830.671.926,09</u>	27.974.075.713,58

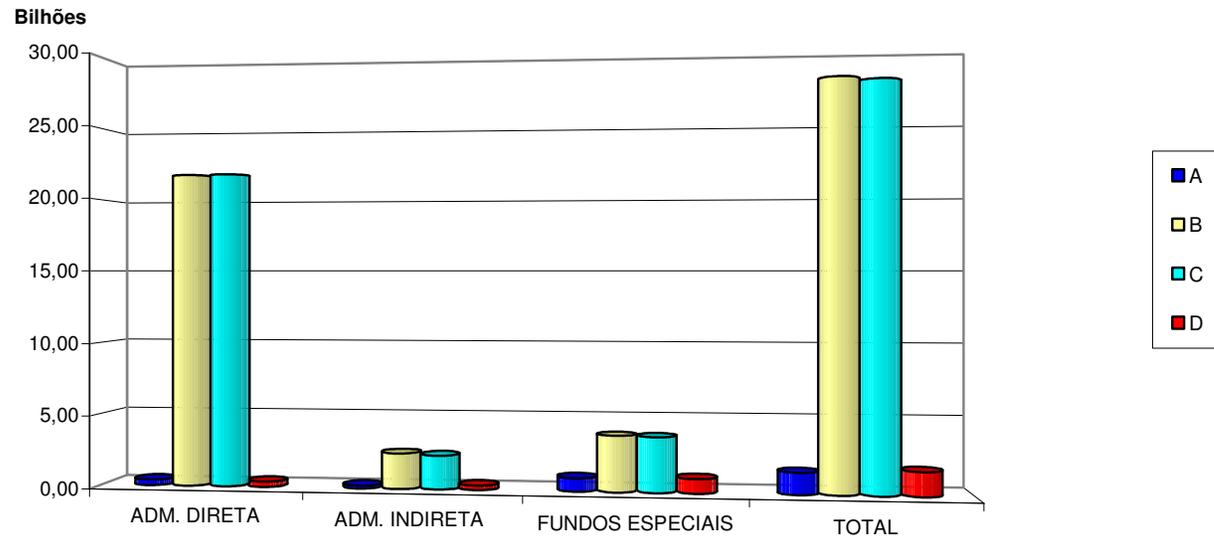
4.3 - DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO

h) — Administração Direta	21.715.298.611,98	
i) — Administração Indireta	2.326.802.734,82	
j) — Fundos Especiais	<u>3.770.403.556,53</u>	27.812.504.903,33

4.4 - SALDOS PARA O PRÓXIMO EXERCÍCIO

k) — Administração Direta	364.865.984,13	
l) — Administração Indireta	318.561.670,32	
m) — Fundos Especiais	<u>987.780.376,99</u>	1.671.208.034,44

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DO ESTADO - 2009



	ADM. DIRETA	ADM. INDIRETA	FUNDOS ESPECIAIS	TOTAL
SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	396.114.454,41	186.010.762,35	927.512.007,43	1.509.637.224,19
INGRESSOS NO EXERCÍCIO	21.684.050.141,70	2.459.353.645,79	3.830.671.926,09	27.974.075.713,58
DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO	21.715.298.611,98	2.326.802.734,82	3.770.403.556,53	27.812.504.903,33
SALDO P/EXERCÍCIO SEGUINTE	364.865.984,13	318.561.673,32	987.780.376,99	1.671.208.034,44

IV - RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO

1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

1.1 - RESULTADO FINANCEIRO

a) -- Deficit Orçamentário			
-- Receita e Cotas Recebidas	18.879.264.684,32		
-- Despesa e Cotas Concedidas	<u>(-) 19.132.507.690,83</u>	(-) 253.243.006,51	
b) -- Receita de Convênios		820.552,58	
c) -- Encampação de Desembolsos Apropriar		6.904.292,32	
d) -- Despesas de Convênios		(-) 361.120,77	
e) -- Encampação da Dívida Flutuante		(-) 50.478.425,41	
f) -- Cancelamento de Créditos Realizáveis		(-) 3.391.096,78	
g) -- Cancelamento de Desembolsos a Apropriar		(-) 744.799,03	
h) -- Cancelamento da Dívida Flutuante		419.644.343,09	
i) -- Cancelamento de Recebimentos a Classificar		<u>883.298,58</u>	120.034.038,07

1.2 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Aquisições e/ou Construções de Bens	100.702.764,60		
- Constituições de Valores	133.773.622,03		
- Amortização da Dívida Fundada	539.136.987,29		
- Alienação de Bens	<u>(-) 25.000,00</u>	773.588.373,92	
b) - Superveniências Ativas			
- Incorporação de Bens	16.717.672,12		
- Reavaliação de Bens	87.548.955,76		
- Apropriação e/ou Atualização de Valores	<u>9.981.224,70</u>	114.247.852,58	
c) - Superveniências Passivas			
- Encampação da Dívida Fundada	(-) 295.727.796,17		
- Correção Monetária ou Cambial Dívida Fundada	<u>(-) 346.691.033,25</u>	(-) 642.418.829,42	

d) - Insubsistências Ativas			
- Desincorporação de Bens	(-) 2.745.636,37		
- Baixa de Valores	<u>(-) 367.983.623,33</u>	(-) 370.729.259,70	
e) - Insubsistências Passivas			
- Cancelamento da Dívida Fundada		<u>782.958.285,13</u>	657.646.422,51

1.3 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Inscrição de Bens a Receber	144.855.433,72		
- Inscrição de Valores a Apropriar	70.896.436,35		
- Recebimento de Créditos	<u>(-) 194.911.046,00</u>	20.840.824,07	
b) - Superveniências Ativas			
- Encampação de Bens a Receber	70.819,46		
- Encampação de Valores a Apropriar	<u>3.214.035.033,02</u>	3.214.105.852,48	
c) - Insubsistências Ativas			
- Baixa de Bens a Receber	(-) 136.119.096,35		
- Baixa de Valores a Incorporar	(-) 76.340.596,01		
- Cancelamento de Créditos	<u>(-) 171.778.475,29</u>	<u>(-) 384.238.167,65</u>	2.850.708.508,90

1.4 - SUPERAVIT VERIFICADO NO EXERCÍCIO (1.1 + 1.2 + 1.3)

3.628.388.969,48

2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

2.1 - RESULTADO FINANCEIRO

a) - Deficit Orçamentário			
- Receita e Cotas Recebidas	1.860.071.236,99		
- Despesa e Cotas Concedidas	<u>(-) 1.981.053.291,06</u>	(-) 120.982.054,07	
b) - Cancelamento da Dívida Flutuante		74.950.998,15	
c) - Encampação de Desembolsos a Apropriar		24.090,13	
d) - Cancelamento Créditos Realizáveis		<u>(-) 24.610,13</u>	(46.031.575,92)

2.2 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Aquisições de Bens	159.305.625,48		
- Constituição de Valores	19.127.414,61		
- Alienação de Bens	(-) 52.006,00		
- Alienação de Valores	<u>(-) 60.000,00</u>	178.321.034,09	
b) - Superveniências Ativas			
- Incorporação de Bens	12.883.723,77		
- Reavaliação de Bens	98.800.263,96		
- Apropriação e/ou Atualização de Valores	<u>1.675.945,75</u>	113.359.933,48	
c) - Insubsistências Ativas			
- Desincorporação de Bens	(-) 3.229.936,99		
- Baixa de Bens	(-) 15.494,00		
- Baixa de Valores	<u>(-) 21.136.152,61</u>	<u>(-) 24.381.583,60</u>	267.299.383,97

2.3 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Inscrição de Bens a Receber	272.869.310,68		
- Inscrição de Valores a Apropriar	<u>26.790.916,46</u>	299.660.227,14	

b) - Insubstituições Ativas			
- Baixa de Bens a Receber	(-) 215.613.323,73		
- Baixa de Valores a Apropriar	<u>(-) 24.177.251,30</u>	<u>(-) 239.790.575,03</u>	59.869.652,11

2.4 - SUPERAVIT VERIFICADO NO EXERCÍCIO (2.1 + 2.2 + 2.3)

281.137.460,16

3 – FUNDOS ESPECIAIS

3.1 - RESULTADO FINANCEIRO

a) - Superavit Orçamentário			
- Receita e Cotas Recebidas	2.987.292.528,36		
- Despesa e Cotas Concedidas	<u>(-) 2.883.671.855,97</u>	103.620.672,39	
b) - Cancelamento da Dívida Flutuante		143.559.035,32	
c) - Encampação da Dívida Flutuante		(-) 15.108,54	
d) - Cancelamento de Créditos Realizáveis		(-) 18.593.076,10	
e) - Encampação de Créditos Realizáveis		<u>18.436.389,48</u>	247.007.912,55

3.2 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Aquisições de Bens	91.129.455,24		
- Constituições de Valores	149.538.694,38		
- Alienação de Bens	<u>(-) 948.956,00</u>	239.719.193,62	
b) - Superveniências Ativas			
- Incorporação de Bens	50.726.816,03		
- Reavaliação de Bens	36.721.767,12		
- Apropriação e/ou Atualização de Valores	<u>10.415.444,81</u>	97.864.027,96	

c) - Insubstituições Ativas			
- Desincorporação de Bens	(-) 1.314.701,19		
- Baixa de Valores	<u>(-) 8.012.584,91</u>	<u>(-) 9.327.286,10</u>	328.255.935,48

3.3 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Inscrição de Bens a Receber	210.852.704,63		
- Inscrição de Valores a Apropriar	<u>169.228.077,96</u>	380.080.782,59	
b) - Insubstituições Ativas			
- Baixas de Bens a Receber	(-) 148.403.135,95		
- Baixas de Valores a Apropriar	(-) <u>172.323.523,37</u>	<u>(-) 320.726.659,32</u>	59.354.123,27

3.4 - SUPERAVIT VERIFICADO NO EXERCÍCIO (3.1 + 3.2 + 3.3)

634.617.971,30

4 – RESUMO

4.1 - RESULTADO FINANCEIRO

a) - Superavit da Administração Direta		120.034.038,07	
b) - Deficit da Administração Indireta		(-) 46.031.575,92	
c) - Superavit dos Fundos Especiais		<u>247.007.912,55</u>	321.010.374,70

4.2 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Superavit da Administração Direta		657.646.422,51	
b) - Superavit da Administração Indireta		267.299.383,97	
c) - Superavit dos Fundos Especiais		<u>328.255.935,48</u>	1.253.201,741,96

4.3 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Superavit da Administração Direta		2.850.708.508,90	
b) - Superavit da Administração Indireta		59.869.652,11	
c) - Superavit dos Fundos Especiais		<u>59.354.123,27</u>	2.969.932.284,28

4.4 - TOTAL (4.1 + 4.2 + 4.3)

4.544.144.400,94

V - SITUAÇÃO PATRIMONIAL

1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

1.1 - SALDO FINANCEIRO

a) - Posição em 31.12.08	(-) 757.723.863,54
b) - Superavit do Exercício	<u>120.034.038,07</u>
c) - Posição em 31.12.09 (a + b)	(-) 637.689.825,47

1.2 - PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Posição em 31.12.08	(-) 7.503.674.187,75
b) - Superavit do Exercício	<u>657.646.422,51</u>
c) - Posição em 31.12.09 (a + b)	(-) 6.846.027.765,24

1.3 - PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Posição em 31.12.08	12.318.391.151,46
b) - Superavit do Exercício	<u>2.850.708.508,90</u>
c) - Posição em 31.12.09 (a + b)	15.169.099.660,36

1.4 - ATIVO REAL LIQUIDO (1.1 + 1.2 + 1.3)

7.685.382.069,65

2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

2.1 - SALDO FINANCEIRO

a) - Posição em 31.12.08	4.462.289,23
b) - Deficit do Exercício	(-) <u>46.031.575,92</u>
c) - Posição em 31.12.09 (a + b)	(-) 41.569.286,69

2.2 - PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Posição em 31.12.08	2.242.237.045,83
b) - Superavit do Exercício	<u>267.299.383,97</u>
c) - Posição em 31.12.09 (a + b)	2.509.536.429,80

2.3 - PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Posição em 31.12.08	68.046.052,60
b) - Superavit do Exercício	<u>59.869.652,11</u>
c) - Posição em 31.12.09 (a + b)	127.915.704,71

2.4 - ATIVO REAL LÍQUIDO (2.1 + 2.2 + 2.3)

2.595.882.847,82

3 – FUNDOS ESPECIAIS

3.1 - SALDO FINANCEIRO

a) - Posição em 31.12.08	875.865.742,88
b) - Superavit do Exercício	<u>247.007.912,55</u>
c) - Posição em 31.12.09 (a + b)	1.122.873.655,43

3.2 - PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Posição em 31.12.08	1.710.628.773,77
b) - Superavit do Exercício	<u>328.255.935,48</u>
c) - Posição em 31.12.09 (a + b)	2.038.884.709,25

3.3 - PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Posição em 31.12.08	91.866.932,08
b) - Superavit do Exercício	<u>59.354.123,27</u>
c) - Posição em 31.12.09 (a + b)	151.221.055,35

3.4 - ATIVO REAL LÍQUIDO (3.1 + 3.2 + 3.3)

3.312.979.420,03

4- RESUMO

4.1 - SALDO FINANCEIRO

a) - Administração Direta	(-) 637.689.825,47	
b) - Administração Indireta	(-) 41.569.286,69	
c) - Fundos Especiais	<u>1.122.873.655,43</u>	443.614.543,27

4.2 - PATRIMÔNIO PERMANENTE

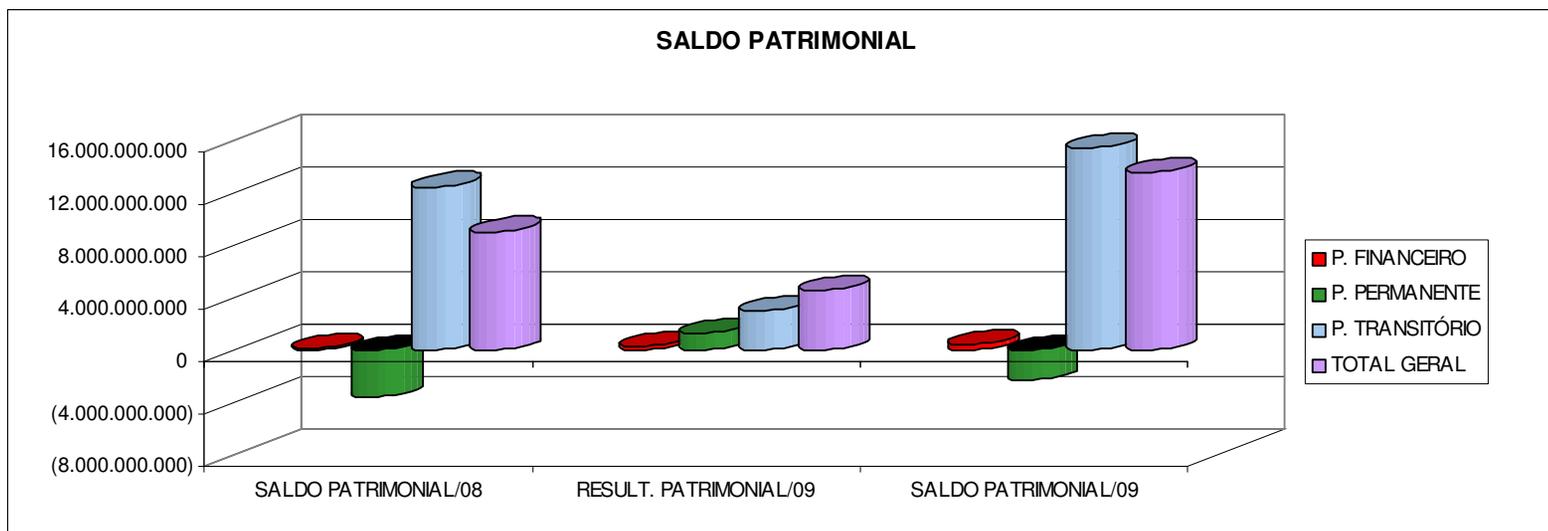
a) - Administração Direta	(-) 6.846.027.765,24	
b) - Administração Indireta	2.509.536.429,80	
c) - Fundos Especiais	<u>2.038.884.709,25</u>	(-)2.297.606.626,19

4.3 - PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Administração Direta	15.169.099.660,36	
b) - Administração Indireta	127.915.704,71	
c) - Fundos Especiais	<u>151.221.055,35</u>	15.448.236.420,42

4.4 - ATIVO REAL LÍQUIDO DO ESTADO (4.1 + 4.2 + 4.3)

13.594.244.337,50



DADOS	SALDO PATRIMONIAL/08	RESULT. PATRIMONIAL/09	SALDO PATRIMONIAL/09
ADM. DIRETA			
P. FINANCEIRO	(757.723.863,54)	120.034.038,07	(637.689.825,47)
P. PERMANENTE	(7.503.674.187,75)	657.646.422,51	(6.846.027.765,24)
P. TRANSITÓRIO	12.318.391.151,46	2.850.708.508,90	15.169.099.660,36
TOTAL	4.056.993.100,17	3.628.388.969,48	7.685.382.069,65
ADM. INDIRETA			
P. FINANCEIRO	4.462.289,23	(46.031.575,92)	(41.569.286,69)
P. PERMANENTE	2.242.237.045,83	267.299.383,97	2.509.536.429,80
P. TRANSITÓRIO	68.046.052,60	59.869.652,11	127.915.704,71
TOTAL	2.314.745.387,66	281.137.460,16	2.595.882.847,82
FUNDOS ESPECIAIS			
P. FINANCEIRO	875.865.742,88	247.007.912,55	1.122.873.655,43
P. PERMANENTE	1.710.628.773,77	328.255.935,48	2.038.884.709,25
P. TRANSITÓRIO	91.866.932,08	59.354.123,27	151.221.055,35
TOTAL	2.678.361.448,73	634.617.971,30	3.312.979.420,03
CONSOLIDADO			
P. FINANCEIRO	122.604.168,57	321.010.374,70	443.614.543,27
P. PERMANENTE	(3.550.808.368,15)	1.253.201.741,96	(2.297.606.626,19)
P. TRANSITÓRIO	12.478.304.136,14	2.969.932.284,28	15.448.236.420,42
TOTAL GERAL	9.050.099.936,56	4.544.144.400,94	13.594.244.337,50

VI - ÍNDICES DE LIQUIDEZ DO ESTADO

$$1 - \text{Índice de Liquidez Imediata} = \frac{\text{Disponível + Apl. Financ. + Vinc. em c/c Bancária}}{\text{Dívida Flutuante}} = \frac{1.671.210.034,44}{2.341.858.959,30} = 0,71$$

A nível de Estado para cada R\$ 1,00 (um real) de compromissos da Dívida Flutuante existem em caixa e/ou depositados em bancos R\$ 0,71 (setenta e um centavos) destinados ao respectivo resgate.

$$2 - \text{Índice de Liquidez Corrente} = \frac{\text{Ativo Financeiro}}{\text{Dívida Flutuante}} = \frac{2.785.487.924,33}{2.341.858.959,30} = 1,19$$

Se o Estado receber todos os Créditos Realizáveis para adicionar aos valores em poder dos agentes arrecadadores, oficiais ou autorizados, mais os depositados em bancos, passará a contar com R\$ 1,19 (um real e dezenove centavos) para resgatar cada R\$ 1,00 (um real) da Dívida Flutuante.

$$3 - \text{Índice de Liquidez Geral} = \frac{\text{Ativo Real}}{\text{Passivo Real}} = \frac{28.553.673.308,56}{14.959.428.971,06} = 1,91$$

Este quociente indica que para cada R\$ 1,00 (um real) de compromissos o Estado dispõe de R\$ 1,91 (um real e noventa e um centavos) para garantia e/ou resgate.

VII – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os órgãos abaixo relacionados não informaram esta Gerência sobre a posição de Almojarifado:

- 2000 – Secretaria de Agricultura e Abastecimento
- 2100 – Secretaria de Cidadania e Trabalho
- 2352 – Fundo de Previdência Estadual
- 2850 – Fundo Especial de Saúde
- 2851 – Fundo Especial de Gestão da Esc. Estadual de Saúde Pública de Goiás
- 5701 – Agencia Goiana de Desenvolvimento Regional

As empresas CESP, CTBC e PETROBRÁS, não informaram a posição acionária do Estado no Capital de Empresas.

Ao término deste trabalho registramos nossos agradecimentos aos servidores da Gerência de Contabilidade, e da Superintendência de Gestão de Tecnologia da Informação, responsáveis pelos sistemas de Contabilidade Pública - SCP- NET e Sistema de Programação e Execução Orçamentária e Financeira - SIOFI-NET, que contribuíram para a consolidação do presente balanço.

Goiânia, 26 de Março de 2.010.


SUSEL DE OLIVEIRA PETINI
Gerente de Contabilidade


JORCELINO JOSÉ BRAGA
Secretário da Fazenda


CÉLIO CAMPOS DE FREITAS JÚNIOR
Superintendente do Tesouro Estadual

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR
DR. ALCIDES RODRIGUES FILHO
DIGNÍSSIMO GOVERNADOR DO ESTADO DE GOIÁS
NESTA**