

ANEXO II

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2012
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS 2012

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

R\$ milhares

ESPECIFICAÇÃO	2012			2013			2014		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a/PIB) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b/PIB) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c/PIB) x 100
Receita Total	16.030.860	15.255.862	0,355	17.608.493	16.008.049	0,390	19.157.881	16.647.498	0,425
Receitas Primárias (I)	15.343.473	14.601.707	0,340	16.836.072	15.305.834	0,373	18.286.401	15.890.214	0,405
Despesa Total	16.030.860	15.255.862	0,355	17.608.493	16.008.049	0,390	19.157.881	16.647.498	0,425
Despesas Primárias (II)	15.333.473	14.592.190	0,340	16.824.054	15.294.908	0,373	18.273.657	15.879.140	0,405
Resultado Primário (III) = (I - II)	10.000	9.517	0,000	12.019	10.926	0,000	12.744	11.074	0,000
Resultado Nominal	295.929	147.831	0,007	1.076.740	978.875	0,024	1.008.553	876.395	0,022
Dívida Pública Consolidada	4.777.323	4.546.367	0,106	5.860.809	5.328.117	0,130	6.901.028	5.996.741	0,153
Dívida Consolidada Líquida	3.063.402	2.915.305	0,068	4.140.143	3.763.843	0,092	5.148.695	4.474.028	0,114
Receitas Primárias advindas de PPP (IV)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Primárias geradas por PPP (V)	154.444	146.977	0,003	156.014	141.834	0,003	157.062	136.481	0,003
Impacto do saldo das PPP (VI) = (IV - V)	(154.444)	(146.977)	(0,003)	(156.014)	(141.834)	(0,003)	(157.062)	(136.481)	(0,003)

cenário macroeconômico considerado:

VARIÁVEIS	2012	2013	2014
PIB real (crescimento % anual)	4,26	4,53	4,64
IPCA (% anual)	5,08	4,68	4,62
Projeção do PIB da União - R\$ milhares	4.510.389.676	5.019.725.430	5.586.577.925

ANEXO II - METODOLOGIA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2012
Metodologia de cálculo das METAS E PROJEÇÕES FISCAIS
(Art. 4º, § 1º, da Lei Complementar nº 101, de 2000)

R\$ mil

ESPECIFICAÇÃO	2012		2013		2014	
	PIB (P1)	1,0426	PIB (P2)	1,0453	PIB (P3)	1,0464
	IPCA (I1)	1,0508	IPCA (I2)	1,0468	IPCA (I3)	1,0462
	PROJEÇÃO		PROJEÇÃO		PROJEÇÃO	
	corrente (A)	constante (B) = A/I1	corrente (C) = A*P2*I2	constante (D) = C/I1/I2	corrente (E) = C*P2*I2	constante (F) = E/I1/I2/I3
I - RECEITAS FISCAIS						
I.1 - Receitas Correntes + Capital (C)	16.030.860	15.255.862	17.608.493	16.008.049	19.157.881	16.647.498
I.1.1 - Receitas de Origem Tributária	10.500.424	9.992.790	11.559.019	10.508.414	12.534.001	10.891.588
I.1.1.1 - Receita Tributária (menos IRPQN) ⁽¹⁾	8.288.133	7.887.450	9.079.895	8.254.619	9.974.087	8.667.117
I.1.1.2 - Imposto de Renda (IRPQN)	1.945.092	1.851.059	2.180.576	1.982.382	2.229.236	1.937.125
I.1.1.3 - Outras Receitas de Origem Tributária ⁽¹⁾	267.198	254.281	298.549	271.413	330.677	287.347
I.1.2 - Transferências da União ⁽²⁾	-	-	-	-	-	-
I.1.3 - Demais Receitas ⁽³⁾	5.530.437	5.263.073	6.049.474	5.499.634	6.623.880	5.755.910
I.2 - Deduções (Receitas Financeiras)	687.387	654.156	772.420	702.215	871.480	757.284
I.2.1 - Aplicações Financeiras ⁽⁴⁾	146.041	138.981	159.801	145.277	174.942	152.018
I.2.2 - Operações de Crédito ⁽⁵⁾	517.014	492.019	586.788	533.454	677.473	588.699
I.2.3 - Alienação de Bens	8.416	8.009	8.416	7.651	-	-
I.2.4 - Amortizações	15.916	15.146	17.415	15.832	19.065	16.567
Total das Receitas Fiscais (I.1 - I.2) (A)	15.343.473	14.601.707	16.836.072	15.305.834	18.286.401	15.890.214
II - DESPESAS FISCAIS						
II.1 - Despesas Correntes + Capital (D)	16.030.860	15.255.862	17.608.493	16.008.049	19.157.881	16.647.498
II.1.1 - Pessoal e encargos ⁽⁶⁾	8.559.329	8.145.536	8.694.287	7.904.060	7.855.595	6.826.225
II.1.2 - Demais Despesas ⁽³⁾	7.471.531	7.110.327	8.914.205	8.103.989	11.302.286	9.821.273
II.2 - Deduções (Despesas Financeiras)	697.387	663.672	784.439	713.141	884.223	768.358
II.2.1 - Juros e Encargos da Dívida ⁽⁵⁾	228.363	217.323	306.189	278.359	368.842	320.510
II.2.2 - Amortização da Dívida ⁽⁵⁾	199.894	190.231	209.121	190.114	246.253	213.984
II.2.3 - Concessão de Empréstimos	269.129	256.118	269.129	244.668	269.129	233.863
II.2.4 - Aquis. de Título de Capital já Integr.	-	-	-	-	-	-
Total das Despesas Fiscais (II.1 - II.2) (B)	15.333.473	14.592.190	16.824.054	15.294.908	18.273.657	15.879.140
III - RESULTADO PRIMÁRIO (A- B)	10.000	9.517	12.019	10.926	12.744	11.074
IV - RESULTADO NOMINAL	295.929	147.831	1.076.740	978.875	1.008.553	876.395
V - DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA ⁽⁵⁾	4.777.323	4.546.367	5.860.809	5.328.117	6.901.028	5.996.741
VI - DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ⁽⁵⁾	3.063.402	2.915.305	4.140.143	3.763.843	5.148.695	4.474.028

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 2012 à 2014, valores correntes, foram informados pela Secretaria de Estado de Fazenda.
- (2) Com a instituição do Fundo Constitucional pela Lei 10.633/2002 os recursos destinados a atender as áreas de segurança, saúde e educação passaram a ser gerenciados diretamente pela Esfera Federal, motivo pelo qual não consta do sistema contábil do Distrito Federal.
- (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 da conta 1325.00.00 - remuneração de depósitos bancários das receitas patrimoniais e 1328.00.00 - remuneração dos investimentos do regime próprio de
- (5) Os valores das Operações de Crédito, de Juros e Encargos da Dívida, da Amortização da Dívida, e da Dívida Pública Consolidada e Dívida Consolidada Líquida, em valores correntes, foram informados pela Subsecretaria do Tesouro/SEF.
- (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 29/04/2011.
- 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.



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA
SUBSECRETARIA DO TESOURO



META FISCAL - RESULTADO NOMINAL

R\$

ESPECIFICAÇÃO	2011		2012		2013		2014		2015	
	valores constantes	valores correntes	valores constantes	valores correntes	valores constantes	valores correntes	valores constantes	valores correntes	valores constantes	valores correntes
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)*	4.191.670.673	4.380.295.853	4.515.868.771	4.777.322.723	5.496.277.136	5.860.808.662	6.435.288.849	6.901.028.458	6.915.264.371	7.446.574.528
DEDUÇÕES (II)**	1.543.370.559	1.612.822.234	1.569.488.162	1.713.920.310	1.507.813.858	1.720.666.097	1.469.439.007	1.752.333.348	1.364.115.019	1.699.935.497
Ativo disponível	1.577.121.064	1.648.091.512	1.605.049.146	1.752.753.794	1.551.345.585	1.770.343.030	1.488.374.866	1.774.914.713	1.393.476.915	1.736.525.762
Haveres Financeiros	85.266.582	89.103.578	92.563.492	101.081.647	92.029.282	105.020.699	87.955.805	104.888.933	80.264.134	100.023.714
(-) Restos a Pagar Processados	119.017.087	124.372.856	128.124.476	139.915.131	135.561.010	154.697.632	106.891.664	127.470.298	109.626.030	136.613.979
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.648.300.114	2.767.473.619	2.946.380.609	3.063.402.413	3.988.463.278	4.140.142.565	4.965.849.842	5.148.695.110	5.551.149.353	5.746.639.031
RESULTADO NOMINAL			298.080.495	295.928.794	1.042.082.669	1.076.740.152	977.386.564	1.008.552.545	585.299.510	597.943.921

*** Projeção de Inflação baseada na média dos últimos 4 anos informados pelo Banco Central.

** Ativo disponível, haveres financeiros, restos a pagar processados. Os parâmetros utilizados para a projeção desses agregados foi a média dos últimos 4 anos do Relatório de Gestão Fiscal do Distrito Federal.

* A projeção da Dívida consolidada já comporta as possíveis contratações de operações de crédito para o quadriênio 2012/2015, e inclui também, a média dos últimos 4 anos dos precatórios judiciais posteriores a 05/05/2000 com base no Relatório de Gestão Fiscal do DF.