



FINANÇAS PÚBLICAS

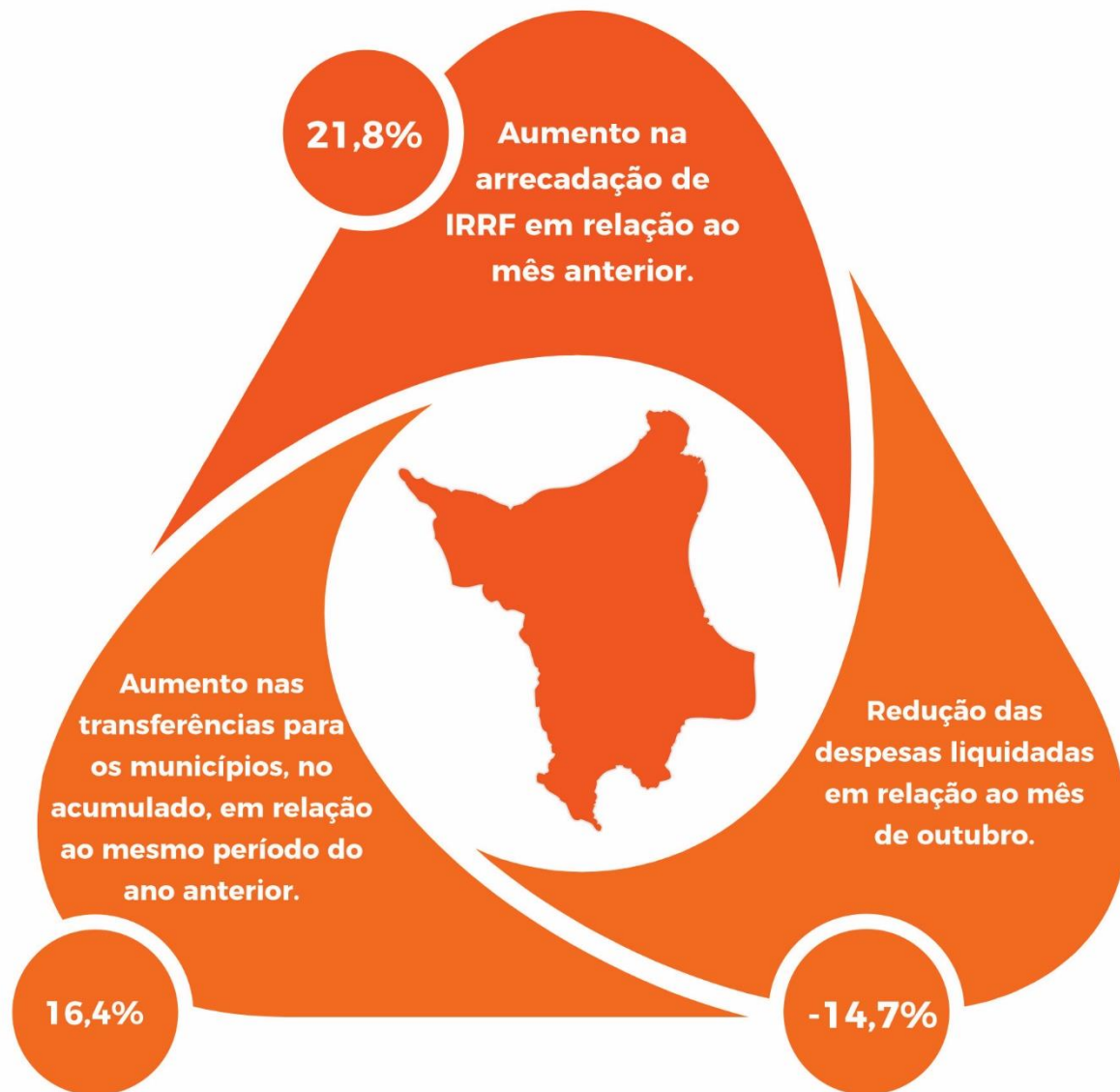
NOVEMBRO 2024

COORDENAÇÃO-GERAL
DE ESTUDOS ECONÔMICOS
E SOCIAIS

SECRETARIA DE
PLANEJAMENTO
E ORÇAMENTO



**GOVERNO
DE RORAIMA**



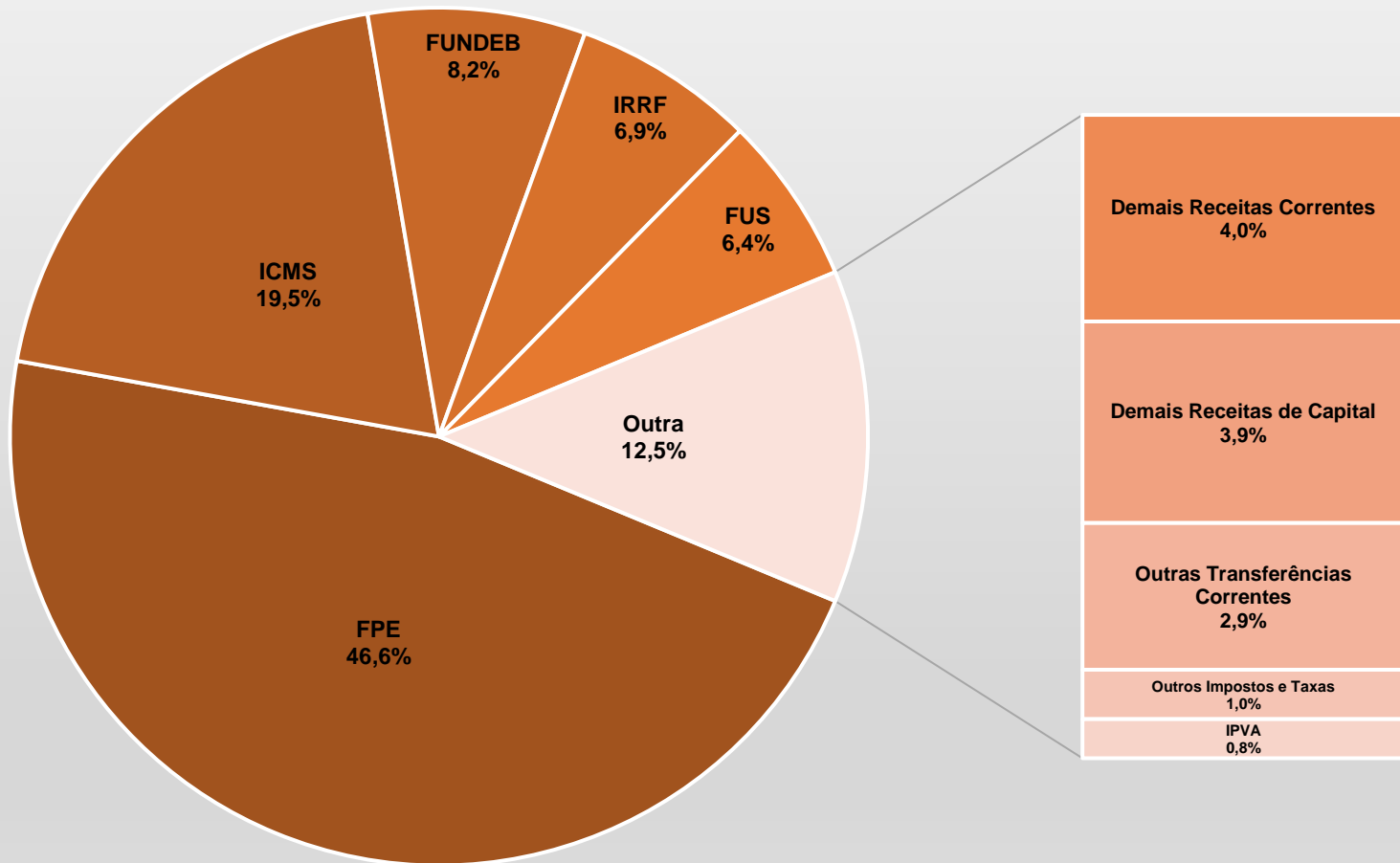
BALANÇO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

No acumulado até novembro de 2024, o estado de Roraima arrecadou **105,6%** das **Receitas Correntes** previstas no orçamento anual. A receita tributária atingiu 104,9% (R\$ 2,57 bilhões) do estimado, sendo 96,3% provenientes do ICMS (R\$ 1,81 bilhão). As transferências correntes totalizaram 102,7% (R\$ 5,95 bilhões) do esperado, das quais, 99,7% vieram do FPE (R\$ 4,25 bilhões). Além disso, as **Receitas de Capital** registraram 267,1% (R\$ 392,85 milhões) do projetado, impulsionadas pelo superávit de **Alienação de Bens** (720% do orçado para 2024). O total das **Receitas Orçamentárias** realizadas até novembro foi de **R\$ 9,53 bilhões, aumento de 20%** em relação ao mesmo período acumulado de 2023.

Receitas Orçamentárias* acumuladas até novembro de 2024.

Descrição	Orçado para 2024	Realizado até Novembro	Status
Receitas Correntes	8.653.103.817,00	9.134.694.955,07	105,6%
Receita Tributária	2.451.151.473,00	2.572.363.594,07	104,9%
ICMS	1.883.250.354,00	1.814.234.908,81	96,3%
IRRF	365.922.540,00	535.899.040,71	146,5%
IPVA	119.474.543,00	120.424.355,14	100,8%
Outros Impostos e Taxas	82.504.036,00	101.805.289,41	123,4%
Transferências Correntes	5.796.299.163,00	5.954.654.757,54	102,7%
FPE	4.264.647.477,00	4.250.579.470,12	99,7%
FUNDEB	702.378.856,00	759.583.902,11	108,1%
FUS	582.129.653,00	580.413.832,49	99,7%
Outras Transferências Correntes	247.143.177,00	364.077.552,82	147,3%
Demais Receitas Correntes	405.653.181,00	607.676.603,46	149,8%
Receitas de Capital	147.104.304,00	392.848.866,16	267,1%
Operação de Crédito	0,00	217.805.756,00	0,0%
Alienação de Bens	3.197.795,00	23.025.497,04	720,0%
Amortização de Empréstimos	900.000,00	2.711.811,53	301,3%
Transferência de Capital	143.006.509,00	149.305.801,59	104,4%
Receitas Orçamentárias	8.800.208.121,00	9.527.543.821,23	108,3%

COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS EM NOVEMBRO



A receita orçamentária de Roraima realizada em novembro foi de **R\$ 942,13 milhões**, aumento de R\$ 48,49 milhões em relação ao arrecadado no mesmo mês de 2023. **Receitas Correntes: R\$ 905,17 milhões – 29,2%** proveniente de **Receita Tributária**, com R\$ 183,77 milhões (69,5%) de ICMS e R\$ 64,59 milhões de **IRRF** (aumento de **21,8%** em relação ao valor de outubro); e, **66,6%** de **Transferências Correntes**, R\$ 438,70 milhões vindo do FPE (aumento de R\$ 108,05 milhões em relação ao recebido em outubro).

Destaques da **Receitas de Capital: R\$ 36,98 milhões**, R\$ 34,53 milhões a mais que o realizado em outubro; aumento proveniente da receita de **Transferência de Capital** (R\$ 34,67 milhões).

BALANÇO DAS DESPESAS – GRUPO E FUNÇÃO

No acumulado até novembro de 2024, foram liquidadas 72,2% das despesas totais previstas no orçamento anual. Na análise por **Grupo** de despesas, destacam-se: **Despesas Correntes**, com os gastos com **Pessoal e Encargos Sociais** representando **88,8%** dos R\$ 4,64 bilhões orçados para o exercício; **Despesas de Capital**, com a **Amortização da Dívida** alcançando **81,1%** dos R\$ 275,28 milhões previstos.

Grupos de Despesa	Orçado para 2024	Liquidado até Novembro	Status
Despesas Correntes	7.927.737.035,30	6.698.730.754,67	84,5%
Pessoal e Encargos Sociais	4.637.537.451,37	4.120.202.082,32	88,8%
Juros e Encargos da Dívida	92.705.773,63	60.298.627,15	65,0%
Outras Despesas Correntes	3.197.493.810,30	2.518.230.045,20	78,8%
Despesas de Capital	1.854.168.254,94	485.980.723,96	26,2%
Investimentos	1.544.268.686,08	240.271.284,54	15,6%
Inversões Financeiras	34.616.888,14	22.427.653,65	64,8%
Amortização da Dívida	275.282.680,72	223.281.785,77	81,1%
Provisões e reservas*	163.696.123,50	0,00	0,0%
Provisão para Emendas Parlamentares	288.347,50	0,00	0,0%
Reserva de Contingência	163.407.776,00	0,00	0,0%
Despesas Totais	9.945.601.413,74	7.184.711.478,63	72,2%

* GND 9: Reserva de Contingência para Emendas Obrigatórias

Quanto à classificação por **Função**, os principais desembolsos acumulados foram registrados nas áreas de: **Saúde** – **91,6%** dos R\$ 1,63 bilhão orçado; **Educação** – **82,9%** dos R\$ 1,82 bilhão estimado; **Segurança Pública** – **80,5%** dos R\$ 905,24 milhões programados.

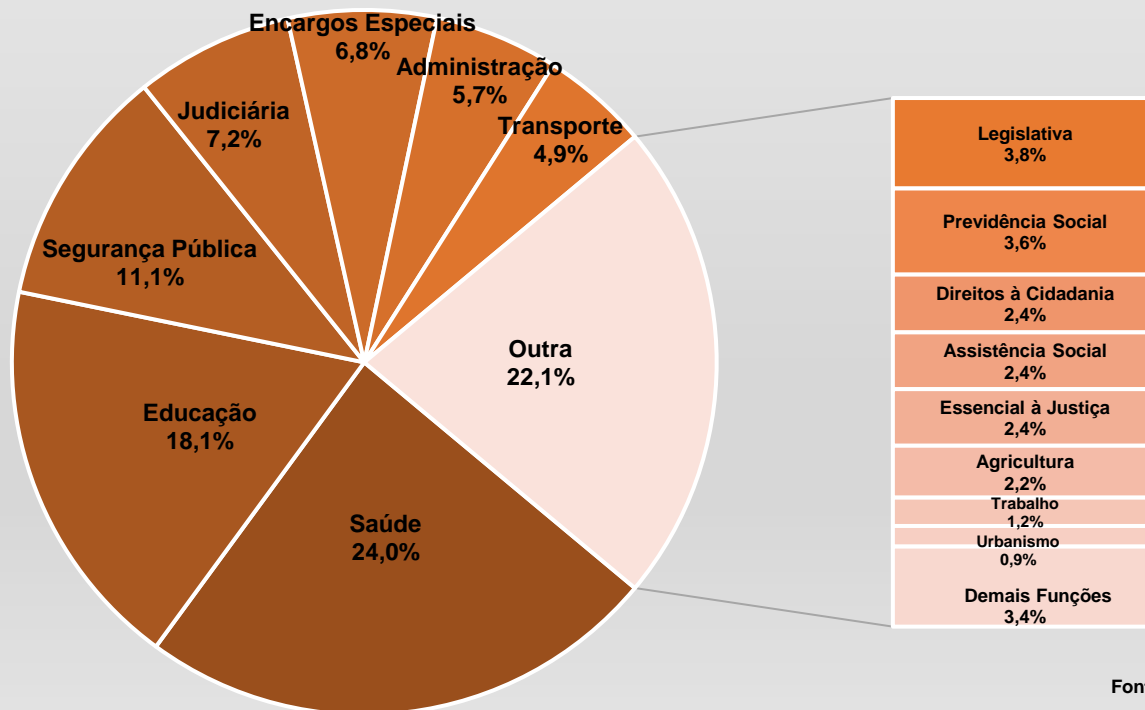
Despesas por Função	Orçado para 2024	Liquidado até Novembro	Status
Saúde	1.626.622.030,23	1.489.839.942,89	91,6%
Educação	1.816.329.780,82	1.505.013.186,10	82,9%
Segurança Pública	905.238.314,37	729.169.350,76	80,5%
Encargos Especiais	735.979.666,78	613.436.643,82	83,3%
Legislativa	545.013.784,89	473.390.144,90	86,9%
Administração	965.553.503,98	445.886.821,21	46,2%
Judiciária	434.916.876,00	374.659.504,61	86,1%
Transporte	806.042.754,29	263.356.159,90	32,7%
Demais Funções	2.109.904.702,38	1.289.959.724,44	61,1%
Despesas Totais	9.945.601.413,74	7.184.711.478,63	72,2%

COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS EM NOVEMBRO

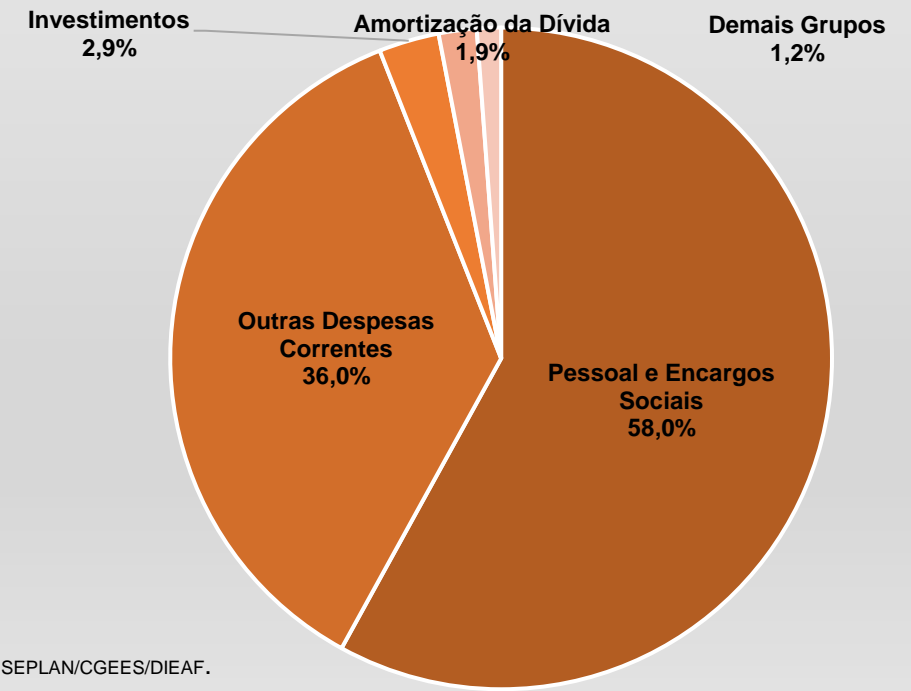
As despesas totais liquidadas em novembro alcançaram **R\$ 696,39 milhões** (redução de 14,7% em relação a outubro), sendo R\$ 661,88 milhões em **Despesas Correntes** e R\$ 34,51 milhões em **Despesas de Capital**. Na análise por **Função**, destacaram-se: **Educação**: R\$ 126,37 milhões; **Saúde**: R\$ 167,16 milhões; **Segurança Pública**: R\$ 76,95 milhões; **Encargos Especiais**: R\$ 47,45 milhões, com redução de 32,8% em relação ao gasto em outubro.

Os destaques por **Grupo** foram: **Pessoal e Encargos Sociais**: R\$ 403,98 milhões; **Investimentos**: R\$ 20,53 milhões, com **60,6%** (R\$ 12,44 milhões) do total com investimentos destinados a "**Obras e Instalações**"; **Amortização da Dívida**: R\$ 12,89 milhões (redução de 88,4% em comparação a setembro).

Composição da despesa por Função em novembro de 2024.



Composição da despesa por Grupo em novembro de 2024.



TRANSFERÊNCIAS PARA OS MUNICÍPIOS EM NOVEMBRO

Em novembro de 2024, os repasses aos Municípios derivados da cota-parte do **ICMS** foi de **R\$ 45,94 milhões**, R\$ 2,87 milhões (+6,7%) a mais que outubro do mesmo ano. A comparação em **relação a novembro de 2023** é ainda mais expressiva, **aumento de 32%** (R\$ 11,14 milhões). Em relação aos valores oriundos do **IPVA**, o valor **repassado somou R\$ 3,5 milhões** (+5,7% a mais que novembro de 2023).

No total, as **transferências aos Municípios** resultaram em **R\$ 49,51 milhões**, representando um **acréscimo de R\$ 11,33 milhões** (+29,7%) em relação ao valor repassado em novembro de 2023. O município de **Boa Vista** recebeu 58,6% do total repassado (R\$ 29,03 milhões), o que corresponde a **um aumento de 31,68%** em relação a novembro do ano anterior. Até novembro de 2024, os repasses aos Municípios acumulavam **R\$ 513 milhões**, um **acréscimo de R\$ 72,53 milhões** (16,4%) comparado ao acumulado no mesmo período de 2023.

Transferências de ICMS e IPVA do Estado para os Municípios em novembro de 2024.

MUNICÍPIO	ICMS	IPVA	ICMS + IPVA	Varição novembro/24 – novembro/23
Alto Alegre	1.625.065,68	21.916,33	1.646.982,01	7,7%
Amajari	1.145.376,79	4.397,15	1.149.773,94	31,7%
Boa Vista	25.884.015,94	3.142.330,04	29.026.345,98	31,7%
Bonfim	2.432.673,83	37.521,42	2.470.195,24	31,0%
Cantá	1.287.976,94	25.783,47	1.313.760,41	38,3%
Caracaraí	1.766.397,91	35.498,23	1.801.896,13	6,4%
Caroebe	1.170.987,94	33.018,02	1.204.005,96	32,2%
Iracema	1.134.149,22	15.217,99	1.149.367,21	30,8%
Mucajá	1.135.306,89	62.651,91	1.197.958,80	32,5%
Normandia	1.088.595,82	6.141,17	1.094.736,99	28,4%
Pacaraima	1.750.723,42	35.104,37	1.785.827,79	20,0%
Rorainópolis	1.729.793,48	91.333,70	1.821.127,18	37,7%
São João da Baliza	1.481.845,35	30.780,55	1.512.625,90	39,4%
São Luiz do Anauá	1.313.555,94	26.720,40	1.340.276,33	33,3%
Uiramutã	992.830,78	3.315,77	996.146,54	32,5%
Total	45.939.296,94	3.571.730,49	49.511.026,43	29,7%

PROJEÇÕES DAS RECEITAS

A seguir foram realizadas projeções das principais receitas correntes do estado. O objetivo dessas projeções não é adiantar os valores reais das receitas ou transferências para os municípios, mas criar um balizador de expectativas utilizando as informações dos períodos anteriores como base de construção. Isso significa que se existirem fortes mudanças de trajetória no futuro, as projeções tendem a falhar. As projeções foram realizadas utilizando modelos autorregressivos de médias móveis da classe SARIMA, sendo respeitada a metodologia de Box-Jenkins. Os dados utilizados foram retirados do FIPLAN/RR e correspondem a 60 períodos mensais (5 anos) anteriores ao ponto de projeção.

As projeções apresentadas a seguir são compostas de três valores: a **previsão média**, que corresponde ao valor mais provável e os **intervalos superior e inferior**, que correspondem a um intervalo de confiança de 95%, ou seja, a cada nova realização do mundo real existe a chance de 95% do valor realizado está dentro do intervalo de confiança calculado. Os resultados apresentam o valor efetivo do mês corrente e a projeção realizada no mês anterior para as variáveis analisadas. Além disso, também são apresentadas projeções para os três meses subsequentes, utilizando como limite superior dos dados realizados para a projeção o mês corrente.

Receita Tributária	Novembro	Projeções	Dados até outubro	Dados até novembro		
			Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro
ICMS	183.771.228,99	intervalo superior	197.891.596,27	200.983.579,44	207.952.634,49	208.950.267,91
		previsão média	177.471.493,25	180.097.575,60	183.021.934,42	183.011.154,38
		intervalo inferior	157.051.390,23	159.211.571,76	158.091.234,35	157.072.040,86
IPVA	7.168.498,91	intervalo superior	12.846.548,91	10.991.225,50	15.408.071,08	21.800.291,10
		previsão média	9.604.772,09	7.739.059,53	12.010.363,67	18.208.716,85
		intervalo inferior	6.362.995,27	4.486.893,55	8.612.656,26	14.617.142,60
IRRF	64.586.047,91	intervalo superior	70.146.664,95	111.613.070,44	58.856.752,26	71.007.198,98
		previsão média	52.557.897,33	94.028.377,58	40.446.237,31	51.804.651,84
		intervalo inferior	34.969.129,71	76.443.684,73	22.035.722,36	32.602.104,70

PROJEÇÕES DAS RECEITAS

Transferências	Novembro	Projeções	Dados até outubro	Dados até novembro		
			Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro
FPE	438.704.206,66	intervalo superior	491.537.929,43	521.177.953,30	498.791.254,20	696.410.799,07
		previsão média	433.930.419,80	463.564.239,13	437.346.194,60	624.205.578,23
		intervalo inferior	376.322.910,16	405.950.524,97	375.901.135,01	552.000.357,40
FUNDEB	77.167.594,16	intervalo superior	94.120.364,73	98.045.363,36	87.133.530,61	76.221.697,86
		previsão média	82.876.191,15	85.258.576,29	73.572.413,47	61.886.250,66
		intervalo inferior	71.632.017,56	108.069.290,62	95.657.010,05	83.244.729,49
FUS	59.899.921,08	intervalo superior	67.119.669,12	71.149.701,67	63.288.486,84	55.427.272,02
		previsão média	59.259.123,81	68.081.140,09	59.699.183,91	51.317.227,73
		intervalo inferior	51.398.578,50	95.030.924,23	85.182.239,38	75.333.554,52

Os resultados mostram que, em novembro, todas as variáveis analisadas se mantiveram dentro dos intervalos de confiança projetados no mês anterior. Com relação ao ICMS, o valor realizado em outubro foi 3,5% maior do que a expectativa média projetada no mês de outubro, o que equivale a quase R\$ 6,3 milhões. Por outro lado, o IIPVA, realizado em outubro foi 25,4% menor do que a expectativa média projetada, o que equivale a quase R\$ 2,5 milhões. Por fim, o IRRF, realizado em outubro também foi maior do que a expectativa média projetada (22,9%), o que equivale a mais de R\$ 12 milhões.

Pelo lado das transferências, o FPE e o FUS superaram as expectativas médias projetadas no mês de outubro em 1,1%, sendo responsáveis por gerar R\$ 5,4 milhões reais de receita acima da expectativa média. Por fim, o valor realizado do FUNDEB ficou abaixo das expectativas médias projetadas (6,9%), correspondendo a uma frustração das expectativas médias de aproximadamente R\$ 5,7 milhões.

GOVERNADOR DO ESTADO DE RORAIMA

Antônio Denarium

SECRETÁRIO DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO (SEPLAN)

Rafael Inácio de Fraia Souza

SECRETÁRIO ADJUNTO DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO (SEPLAN)

Fábio Rodrigues Martinez

COORDENADOR GERAL DE ESTUDOS ECONÔMICOS E SOCIAIS (CGEES)

Jádila Andressa Gomes da Silva

AUTORA

Kelly Arruda Gomes (Chefe de Divisão de Estudos e Análises de Finanças Públicas)

PROJEÇÕES

Yuri César de Lima e Silva (Chefe de Divisão de Estudos e Análises Sociais)

APOIO

Marlene Moraes Ribeiro (Assistente Administrativo)
Simone Briglia de Araújo (Assistente Administrativo)

FONTES

FIPLAN – Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado de Roraima.
Boletim de Arrecadação e de Transferências – SEFAZ/RR

CANAIS DIGITAIS DA SEPLAN E CGEES:

Site SEPLAN: <http://www.seplan.rr.gov.br/estudos>

**COORDENAÇÃO-GERAL
DE ESTUDOS ECONÔMICOS
E SOCIAIS**

**SECRETARIA DE
PLANEJAMENTO
E ORÇAMENTO**



**GOVERNO
DE RORAIMA**