



FINANÇAS PÚBLICAS

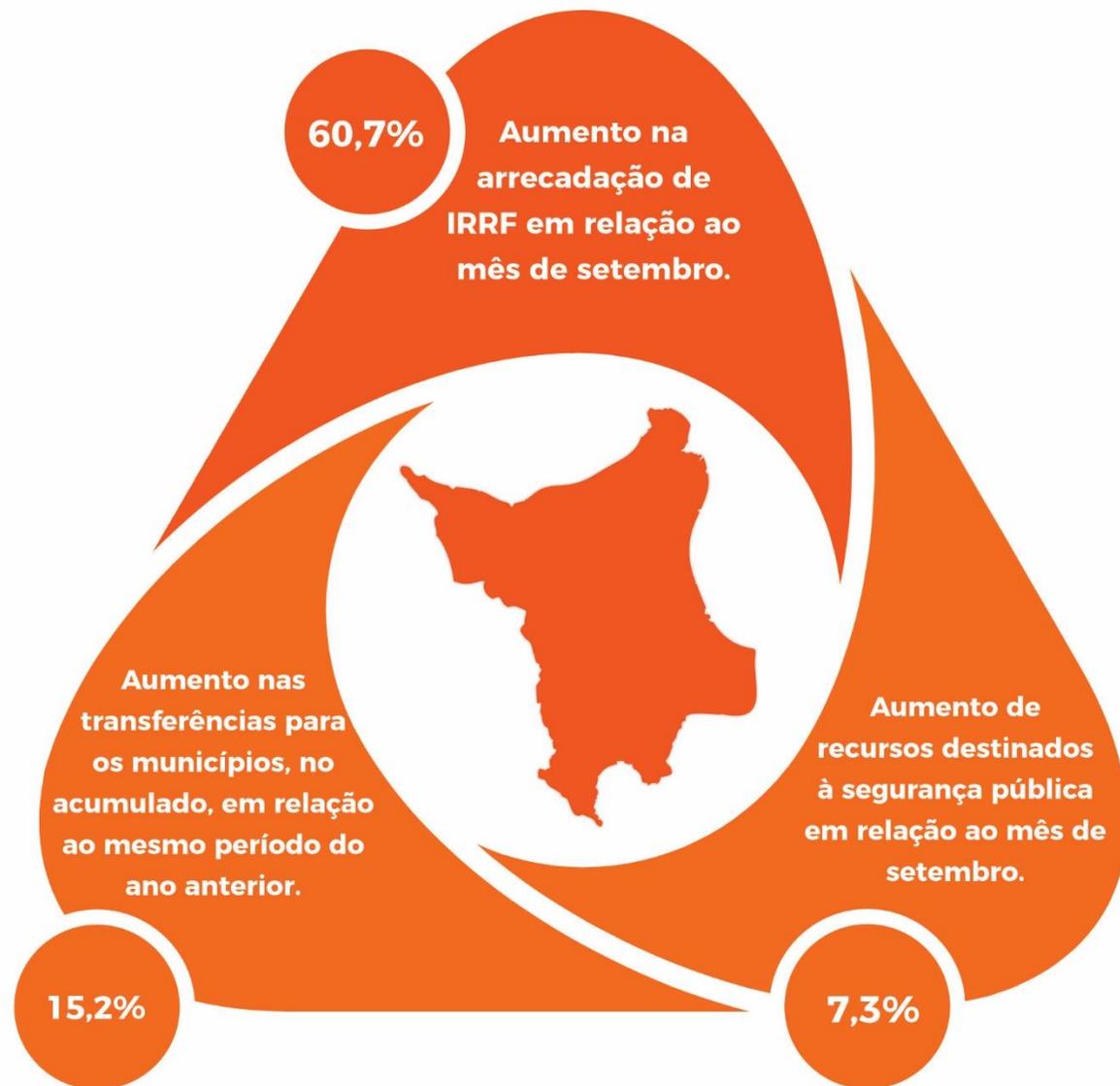
OUTUBRO 2024

COORDENAÇÃO-GERAL
DE ESTUDOS ECONÔMICOS
E SOCIAIS

SECRETARIA DE
PLANEJAMENTO
E ORÇAMENTO



**GOVERNO
DE RORAIMA**



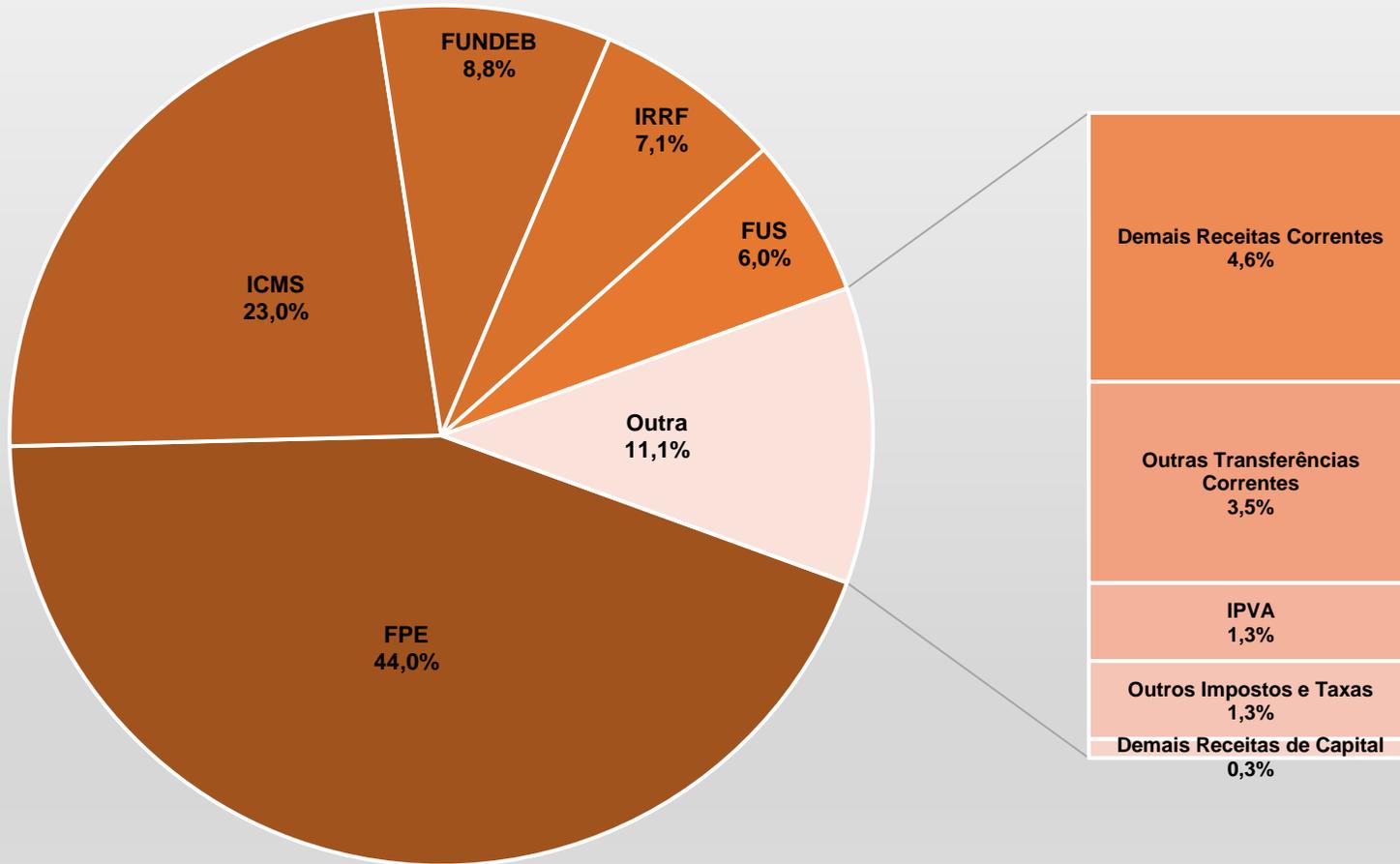
BALANÇO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

No acumulado até outubro de 2024, o estado de Roraima arrecadou **95,1%** das **Receitas Correntes** previstas no orçamento anual. A receita tributária atingiu 94,2% (R\$ 2,31 bilhões) do estimado, sendo 70,7% provenientes do ICMS (R\$ 1,63 bilhão). As transferências correntes totalizaram 92,3% (R\$ 5,35 bilhões) do esperado, das quais, 71,2% vieram do FPE (R\$ 3,81 bilhões). Além disso, as **Receitas de Capital** registraram 241,9% (R\$ 355,87 milhões) do projetado, impulsionadas pelo superávit de **Alienação de Bens** (656,5% do orçado para 2024). O total das **Receitas Orçamentárias** realizadas até outubro foi de **R\$ 8,59 bilhões, aumento de 21,9%** em relação ao mesmo período acumulado de 2023.

Receitas Orçamentárias* acumuladas até outubro de 2024.

Descrição	Orçado para 2024	Realizado até Outubro	Status
Receitas Correntes	8.650.103.817,00	8.229.523.495,40	95,1%
Receita Tributária	2.449.651.473,00	2.307.772.736,89	94,2%
ICMS	1.883.250.354,00	1.630.463.679,82	86,6%
IRRF	365.922.540,00	471.312.992,80	128,8%
IPVA	119.474.543,00	113.255.856,23	94,8%
Outros Impostos e Taxas	81.004.036,00	92.740.208,04	114,5%
Transferências Correntes	5.796.299.163,00	5.351.975.504,62	92,3%
FPE	4.264.647.477,00	3.811.875.263,46	89,4%
FUNDEB	702.378.856,00	682.416.307,95	97,2%
FUS	582.129.653,00	520.513.911,41	89,4%
Outras Transferências Correntes	247.143.177,00	337.170.021,80	136,4%
Demais Receitas Correntes	404.153.181,00	569.775.253,89	141,0%
Receitas de Capital	147.104.304,00	355.872.329,09	241,9%
Operação de Crédito	0,00	217.805.756,00	100,0%
Alienação de Bens	3.197.795,00	20.993.237,55	656,5%
Amortização de Empréstimos	900.000,00	2.442.136,13	271,3%
Transferência de Capital	143.006.509,00	114.631.199,41	80,2%
Receitas Orçamentárias	8.797.208.121,00	8.585.395.824,49	97,6%

COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS EM OUTUBRO



A receita orçamentária de Roraima realizada em outubro foi de **R\$ 750,74 milhões**, aumento de R\$ 26,31 milhões em relação ao arrecadado no mesmo mês de 2023. **Receitas Correntes: R\$ 748,30 milhões** – 32,8% proveniente de **Receita Tributária**, com R\$ 172,54 milhões (70,2%) de ICMS e R\$ 53 milhões de **IRFF** (aumento de **60,7%** em relação ao valor de setembro); e, **62,5%** de **Transferências Correntes**, R\$ 330,65 milhões vindo do FPE (aumento de R\$ 14,6 milhões em relação ao recebido em setembro).

Receitas de Capital: R\$ 2,45 milhões – 69,9% (R\$ 1,71 milhões) provenientes da receita de **Alienação de Bens Imóveis**).

BALANÇO DAS DESPESAS – GRUPO E FUNÇÃO

No acumulado até outubro de 2024, foram liquidadas 65,7% 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 **81,1%** dos R\$ 4,58 bilhões orçados para o exercício; **Despesas de Capital**, com a **Amortização da Dívida** alcançando **73,2%** dos R\$ 287,36 milhões previstos.

Grupos de Despesa	Orçado para 2024	Liquidado até Outubro	Status
Despesas Correntes	7.841.899.614,53	6.036.850.380,21	77,0%
Pessoal e Encargos Sociais	4.584.780.880,80	3.716.212.278,05	81,1%
Juros e Encargos da Dívida	92.705.773,63	53.172.591,00	57,4%
Outras Despesas Correntes	3.164.412.960,10	2.267.465.511,16	71,7%
Despesas de Capital	1.872.369.553,96	451.469.796,96	24,1%
Investimentos	1.552.839.585,60	219.745.560,94	14,2%
Inversões Financeiras	32.167.255,02	21.342.394,30	66,3%
Amortização da Dívida	287.362.713,34	210.381.841,72	73,2%
Provisões e reservas*	166.096.123,50	0,00	0,0%
Provisão para Emendas Parlamentares	288.347,50	0,00	0,0%
Reserva de Contingência	165.807.776,00	0,00	0,0%
Despesas Totais	9.880.365.291,99	6.488.320.177,17	65,7%

* GND 9: Reserva de Contingência para Emendas Obrigatórias

Quanto à classificação por **Função**, os principais desembolsos acumulados foram registrados nas áreas de: **Educação - 76,7%** dos R\$ 1,79 bilhão estimado; **Saúde - 82,8%** dos R\$ 1,59 bilhão orçado; **Segurança Pública - 74,5%** dos R\$ 875,14 milhões programados.

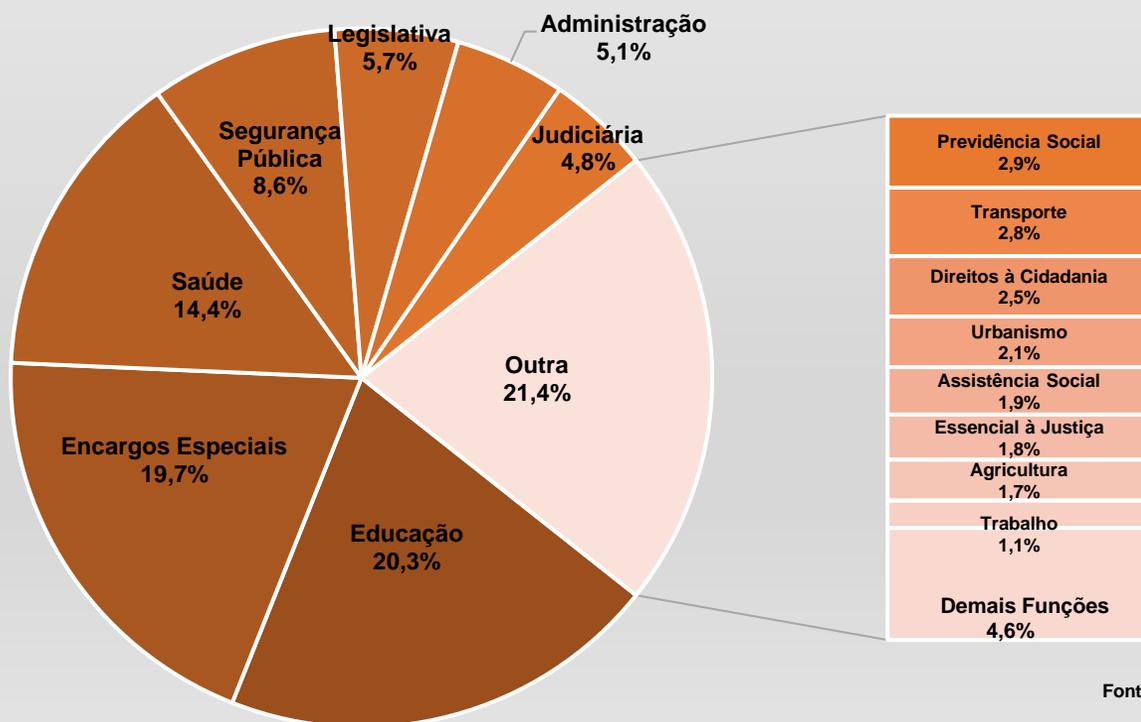
Despesas por Função	Orçado para 2024	Liquidado até Outubro	Status
Educação	1.796.790.713,57	1.378.643.733,35	76,7%
Saúde	1.598.254.330,23	1.322.679.111,41	82,8%
Segurança Pública	875.137.227,24	652.217.318,63	74,5%
Encargos Especiais	749.103.776,62	565.990.207,52	75,6%
Legislativa	533.180.210,87	447.028.089,44	83,8%
Administração	988.544.472,84	406.198.828,00	41,1%
Judiciária	431.916.876,00	324.238.222,45	75,1%
Transporte	792.711.488,61	229.074.471,31	28,9%
Demais Funções	2.114.726.196,01	1.162.250.195,06	55,0%
Despesas Totais	9.880.365.291,99	6.488.320.177,17	65,7%

COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS EM OUTUBRO

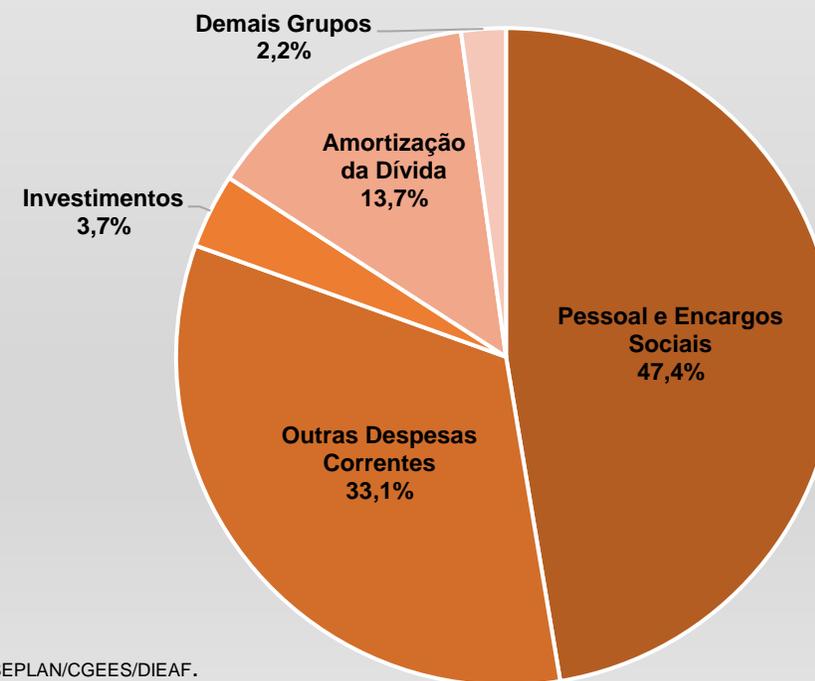
As despesas totais liquidadas em outubro alcançaram **R\$ 816,56 milhões**, sendo R\$ 664,19 milhões em **Despesas Correntes** e R\$ 152,37 milhões em **Despesas de Capital**. Na análise por **Função**, destacaram-se: **Educação**: R\$ 165,93 milhões; **Encargos Especiais**: 160,72 milhões; **Saúde**: R\$ 117,88 milhões, com aumento de R\$ 4,9 milhões em relação ao destinado à área em setembro; **Segurança Pública**: R\$ 70,57 milhões, aumento de 7,3% de recursos em relação ao mês anterior.

Os destaques por **Grupo** foram: **Pessoal e Encargos Sociais**: R\$ 386,80 milhões; **Amortização da Dívida**: R\$ 111,54 milhões; **Investimentos**: R\$ 29,85 milhões (registrando um aumento de 12,7% em comparação a setembro) com **63,7%** (R\$ 19,02 milhões) do total com investimentos destinados a "**Obras e Instalações**".

Composição da despesa por Função em outubro de 2024.



Composição da despesa por Grupo em outubro de 2024.



TRANSFERÊNCIAS PARA OS MUNICÍPIOS EM OUTUBRO

Em outubro de 2024, o **ICMS** arrecadou **R\$ 172,54 milhões** (- R\$ 263.966,70 de restituições), obteve **repasso de R\$ 43,07 milhões** aos Municípios. Em relação ao **IPVA**, a arrecadação foi de R\$ 10,09 milhões (deduções de R\$ 4.592,52), o valor **repassado somou R\$ 5,05 milhões**.

As **transferências aos Municípios** resultaram em **R\$ 48,12 milhões**, representando um **crescimento de R\$ 4,18 milhões (+9,5%)** em relação ao valor repassado em outubro de 2023. O município de **Boa Vista** recebeu 60,2% do total repassado (R\$ 28,96 milhões), o que corresponde a **um aumento de 12,9%** em relação a outubro do ano anterior. Até outubro de 2024, os repasses aos Municípios acumulavam **R\$ 464,11 milhões**, um **acréscimo de R\$ 61,19 milhões (15,2%)** comparado ao acumulado no mesmo período de 2023.

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

MUNICÍPIO	ICMS	IPVA	ICMS + IPVA	Varição outubro/24 – outubro/23
Alto Alegre	1.523.568,83	19.186,02	1.542.754,85	-11,2%
Amajari	1.073.839,90	8.708,03	1.082.547,93	9,1%
Boa Vista	24.267.375,99	4.699.453,34	28.966.829,33	12,9%
Bonfim	2.280.736,13	19.506,54	2.300.242,67	7,4%
Cantá	1.207.533,67	25.837,84	1.233.371,51	14,2%
Caracaraí	1.656.073,86	28.915,55	1.684.989,41	-12,5%
Caroebe	1.097.851,46	25.471,39	1.123.322,84	9,3%
Iracema	1.063.313,58	19.402,31	1.082.715,89	10,0%
Mucajá	1.064.398,95	31.010,03	1.095.408,98	8,1%
Normandia	1.020.605,31	3.433,03	1.024.038,34	5,6%
Pacaraima	1.641.378,36	22.187,47	1.663.565,83	-0,9%
Rorainópolis	1.621.755,64	91.198,73	1.712.954,36	13,4%
São João da Baliza	1.389.293,62	20.527,43	1.409.821,05	15,5%
São Luiz do Anauá	1.231.515,08	25.702,93	1.257.218,01	9,6%
Uiramutã	930.821,47	5.929,99	936.751,45	10,3%
Total	43.070.061,84	5.046.470,60	48.116.532,44	9,5%

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	Outubro	Projeções	Dados até setembro	Dados até outubro		
			Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro
ICMS	172.544.196,84	intervalo superior	197.891.596,27	197.891.596,27	195.389.618,56	196.764.632,39
		previsão média	177.471.493,25	177.471.493,25	170.615.719,18	171.169.853,46
		intervalo inferior	157.051.390,23	157.051.390,23	145.841.819,80	145.575.074,54
IPVA	10.097.533,71	intervalo superior	12.846.548,91	12.846.548,91	11.525.427,62	11.486.303,08
		previsão média	11.525.427,62	9.604.772,09	8.137.453,26	7.892.063,78
		intervalo inferior	11.486.303,08	6.362.995,27	4.749.478,89	4.297.824,48
IRRF	53.005.027,09	intervalo superior	116.147.123,06	70.146.664,95	72.509.364,15	116.147.123,06
		previsão média	72.509.364,15	52.557.897,33	54.128.471,93	97.060.807,71
		intervalo inferior	70.146.664,95	34.969.129,71	35.747.579,71	77.974.492,36

PROJEÇÕES DAS RECEITAS

Transferências	Outubro	Projeções	Dados até setembro	Dados até outubro		
			Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro
FPE	330.652.977,39	intervalo superior	412.171.720,67	491.537.929,43	523.343.819,30	506.680.900,76
		previsão média	353.816.092,48	433.930.419,80	461.763.963,22	434.230.676,58
		intervalo inferior	295.460.464,28	376.322.910,16	400.184.107,13	361.780.452,39
FUNDEB	65.918.648,37	intervalo superior	69.410.587,25	94.120.364,73	105.794.685,69	92.214.601,80
		previsão média	58.315.831,72	82.876.191,15	93.508.204,79	78.967.572,46
		intervalo inferior	47.221.076,20	71.632.017,56	81.221.723,88	65.720.543,12
FUS	45.158.036,45	intervalo superior	56.324.857,40	67.119.669,12	71.448.236,16	69.164.679,13
		previsão média	48.362.989,29	59.259.123,81	63.047.167,95	59.281.547,04
		intervalo inferior	40.401.121,19	51.398.578,50	54.646.099,74	49.398.414,95

Os resultados mostram que, em outubro, as receitas provenientes do IPVA e do IRRF ficaram fora dos intervalos de confiança projetados em setembro. Todas as demais variáveis se mantiveram dentro dos intervalos de confiança projetados. Com relação ao IPVA, o valor realizado em outubro foi apenas 12,1% menor do que o limite mínimo esperado para o mês, o que equivale a quase R\$ 1,4 milhões. Além disso, o IRRF ficou 24,4% abaixo do limite mínimo esperado para outubro, o que corresponde a R\$ 17,1 milhões.

Com relação as demais variáveis, apenas o FUNDEB superou as expectativas médias projetadas no mês de setembro, sendo responsável por gerar R\$ 7,6 milhões reais de receita acima da expectativa média. Por outro lado, o valor realizado, das demais fontes de receita, ficaram abaixo das expectativas médias projetadas. Em conjunto, a frustração das expectativas médias projetadas geraram uma frustração de aproximadamente R\$ 31,3 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**