

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 MAIO/2017 a ABRIL/2018

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	MAI/17	JUN/17	JUL/17	AGO/17	SET/17	OUT/17	NOV/17	DEZ/17	JAN/18	FEV/18	MAR/18	ABR/18	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	11.531.414,36	11.566.799,30	11.294.670,37	11.244.508,11	11.191.555,88	11.491.383,64	11.215.932,80	12.093.211,12	12.855.270,42	11.512.804,54	11.063.042,76	11.406.088,91	138.466.682,21	96.263,71
Pessoal Ativo	8.205.457,15	8.480.602,17	8.112.144,79	8.229.167,91	8.047.301,81	8.336.928,05	8.026.687,90	8.607.197,72	9.790.686,51	8.419.267,78	7.916.780,42	8.068.391,99	100.240.614,20	96.263,71
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	6.896.981,14	7.152.823,76	6.811.376,54	6.916.728,72	6.748.160,78	6.998.576,99	6.711.600,00	7.301.154,40	8.381.310,58	7.086.239,28	6.810.759,26	6.914.088,60	84.729.800,05	88.241,03
Obrigações Patronais	1.308.476,01	1.327.778,41	1.300.768,25	1.312.439,19	1.299.141,03	1.338.351,06	1.315.087,90	1.306.043,32	1.409.375,93	1.333.028,50	1.106.021,16	1.154.303,39	15.510.814,15	8.022,68
Benefícios Previdenciários													0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.325.957,21	3.086.197,13	3.182.525,58	3.015.340,20	3.144.254,07	3.154.455,59	3.189.244,90	3.486.013,40	3.064.583,91	3.093.536,76	3.146.262,34	3.337.696,92	38.226.068,01	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.764.573,21	2.606.291,00	2.594.071,56	2.531.415,68	2.653.871,06	2.675.700,11	2.715.756,28	2.960.227,03	2.612.390,25	2.642.026,06	2.651.711,36	2.842.229,10	32.250.262,70	
Pensões	561.384,00	479.906,13	588.454,02	483.924,52	490.383,01	478.755,48	473.488,62	525.786,37	452.193,66	451.510,70	494.550,98	495.467,82	5.975.805,31	
Outros Benefícios Previdenciários													0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)													0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	3.428.501,14	3.171.831,48	3.265.334,03	3.091.714,51	3.218.426,43	3.226.455,59	3.306.953,98	3.623.537,96	3.045.165,34	3.064.812,36	3.121.623,81	3.334.391,26	38.898.747,88	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária													0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração													0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	102.543,93	85.634,35	82.808,45	76.374,31	74.172,36	72.000,00	117.709,08	137.524,56	76.714,10	65.600,43	79.020,79	109.430,52	1.079.532,88	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.228.527,85	1.158.946,57	1.183.646,22	1.157.926,16	1.139.264,24	1.161.621,03	1.184.603,09	1.379.601,71	1.141.930,41	1.207.040,11	1.073.076,01	1.082.973,26	14.099.156,66	
Inativos e Pensionistas com Recursos de aporte para cobertura de déficit financeiro do RPPS (art. 3º da IN TC 41/2017)	2.097.429,36	1.927.250,56	1.998.879,36	1.857.414,04	2.004.989,83	1.992.834,56	2.004.641,81	2.106.411,69	1.826.520,83	1.792.171,82	1.969.527,01	2.141.987,48	23.720.058,34	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	8.102.913,22	8.394.967,82	8.029.336,34	8.152.793,60	7.973.129,45	8.264.928,05	7.908.978,82	8.469.673,16	9.810.105,09	8.447.992,18	7.941.418,95	8.071.697,65	99.567.934,33	96.263,71

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	12.556.663.471,31	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	490.000,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	12.556.173.471,31	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	99.664.198,04	0,794%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	163.230.255,13	1,300%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	155.068.742,37	1,235%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	146.907.229,61	1,170%

FONTE: Sistema SIGEFES, Unidade Responsável Secretaria de Finanças e Contabilidade, Data da emissão 18/05/2018 e hora de emissão 14:48 h

Notas:

- Os dados da Receita Corrente Líquida foram fornecidos pela Secretaria de Estado da Fazenda em 25/05/2018 às 17:12 h.
- Os dados da Despesa com Pessoal Inativo e Pensionistas, de Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados e Inativos e Pensionistas com Recursos de aporte para cobertura de déficit financeiro do RPPS foram fornecidos pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo - IPAJM em 21/05/2018 às 10:54 h.
- Na Despesa Bruta com Pessoal, Pessoal Ativo:
 - na coluna Despesas Executadas – Inscritas em Restos a Pagar Não Processados, foi desconsiderado o montante de R\$ 774.288,20 (setecentos e setenta e quatro mil e duzentos e oitenta e oito reais e vinte centavos), decorrente de cancelamentos de restos a pagar não processados inscritos em dezembro de 2017 e consideradas como despesa realizada no encerramento do exercício por força do inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64, procedidos no primeiro quadrimestre do exercício de 2018.
- Nas Despesas Não Computadas, Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração:
 - na coluna Despesas Executadas – Liquidadas, nos meses de janeiro/2018 a abril/2018, foi desconsiderado o montante de R\$ 105.287,38 (cento e cinco mil, duzentos e oitenta e sete reais e trinta e oito centavos), relativo a despesas de competência coincidente com o período de apuração do presente relatório, maio/2017 a abril/2018, contabilizadas como “Despesas de Exercícios Anteriores” no primeiro quadrimestre do exercício de 2018.

Conselheiro SÉRGIO ABOUDIB FERREIRA PINTO
Presidente

EDILSON BARBOZA
Coordenador do Núcleo de Controle Interno

FABIANO VALLE BARROS
Diretor Geral de Secretaria

JOSÉ CLÁUDIO DEL PUPO
Secretário de Finanças e Contabilidade