

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 SETEMBRO/2020 a AGOSTO/2021

RS 1,00

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS														
	SET/20	OUT/20	NOV/20	DEZ20	JAN/21	FEV/21	MAR/21	ABR/21	MAI/21	JUN/21	JUL/21	AGO/21			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	12.099.344,68	12.748.257,41	12.450.836,64	16.814.502,80	13.778.687,55	12.640.380,42	12.422.508,04	12.753.361,02	12.516.223,88	13.225.059,03	13.300.276,16	12.505.892,54	157.255.330,17	269.942,53	
Pessoal Ativo	8.386.236,67	8.996.902,21	8.696.824,24	12.388.078,82	10.081.351,19	8.805.351,70	8.576.340,91	8.868.855,40	8.546.327,77	9.488.369,17	8.889.677,72	8.875.602,63	110.599.918,43	269.942,53	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	7.452.204,46	8.033.225,35	7.734.524,99	10.515.690,89	9.100.317,25	7.854.663,61	7.629.253,54	7.922.680,57	7.612.836,09	8.523.592,88	7.936.061,89	7.929.740,84	98.244.792,36	269.175,59	
Obrigações Patronais	934.032,21	963.676,86	962.299,25	1.872.387,93	981.033,94	950.688,09	947.087,37	946.174,83	933.491,68	964.776,29	953.615,83	945.861,79	12.355.126,07	766,94	
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.713.108,01	3.751.355,20	3.754.012,40	4.426.423,98	3.697.336,36	3.835.028,72	3.846.167,13	3.884.505,62	3.969.896,11	3.736.689,86	4.410.598,44	3.630.289,91	46.655.411,74	-	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	3.134.538,75	3.198.710,38	3.156.987,39	3.730.971,73	3.150.026,16	3.290.970,47	3.260.827,65	3.286.693,08	3.364.491,51	3.189.673,02	3.143.100,07	3.092.081,09	38.999.071,30	-	
Pensões	578.569,26	552.644,82	597.025,01	695.452,25	547.310,20	544.058,25	585.339,48	597.812,54	605.404,60	547.016,84	1.267.498,37	538.208,82	7.656.340,44	-	
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	3.064.141,89	3.076.648,06	3.089.638,37	4.130.609,64	1.943.924,58	1.062.438,02	1.027.993,53	1.173.685,69	1.034.285,99	1.246.636,24	1.045.304,69	1.648.240,53	23.543.547,23	-	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	632.152,88	632.152,88	-	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	16.645,06	-	2.499,64	481.454,22	74.810,12	27.352,49	-	148.124,23	-	215.877,55	2.146,22	2.326,40	962.290,69	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.050.663,29	1.052.526,66	1.086.517,71	1.317.349,75	1.869.114,46	1.035.085,53	1.027.993,53	1.025.561,46	1.034.285,99	1.030.758,69	1.047.450,91	1.018.414,05	13.595.722,03	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos de aporte para cobertura de déficit financeiro do RPPS (art. 2º, § 2º da IN TC 72/2021)	1.996.833,54	2.024.121,40	2.000.621,02	2.331.805,67	-	-	-	-	-	-	-	-	8.353.381,63	-	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	9.035.202,79	9.671.609,35	9.361.198,27	12.683.893,16	11.834.762,97	11.577.942,40	11.394.514,51	11.579.675,33	11.481.937,89	11.978.422,79	12.254.971,47	10.857.652,01	133.711.782,94	269.942,53	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		17.531.189.136,76	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)		21.006.474,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)		22.150.693,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)		17.488.031.969,76	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)		133.981.725,47	0,766%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		227.344.415,61	1,300%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		215.977.194,83	1,235%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)		204.609.974,05	1,170%

FONTE: Sistema SIGEFES, Unidade Responsável Secretaria de Finanças e Contabilidade, Data da emissão 21/09/2021 e hora de emissão 13:30 h

Notas:

- Os dados da Receita Corrente Líquida foram fornecidos pela Secretaria de Estado da Fazenda em 20/09/2021 às 10:22 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 21/09/2021 às 15:01 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\$ 173.927,90 (cento e setenta e três mil e novecentos e vinte e sete reais e noventa centavos), decorrente de cancelamentos de restos a pagar não processados inscritos em dezembro de 2020 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 2021.
- Nas Despesas Não Computadas, Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração:
 - na coluna Despesas Executadas – Liquidadas, nos meses de janeiro/2021 a agosto/2021, foi desconsiderado o montante de R\$ 163.007,07 (cento e sessenta e três mil, sete reais e sete centavos), relativo a despesas de competência coincidente com o período de apuração do presente relatório, setembro/2020 a agosto/2021, contabilizadas como "Despesas de Exercícios Anteriores" no segundo quadrimestre do exercício de 2021.

Conselheiro RODRIGO FLÁVIO FREIRE FARIAS CHAMOUN
Presidente

WILLIAM DENARDE MEIRA
Coordenador do Núcleo de Controle Interno

ARINÉLIA OLIVEIRA DE AGUIAR
Secretária-geral Administrativo e Financeiro

JOSÉ CLÁUDIO DEL PUPO
Secretário de Finanças e Contabilidade