

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO/2023 a DEZEMBRO/2023

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
	JAN/23	FEV/23	MAR/23	ABR/23	MAI/23	JUN/23	JUL/23	AGO/23	SET/23	OUT/23	NOV/23	DEZ/23			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	15.371.205,48	14.374.880,16	14.162.226,92	15.235.943,97	15.048.119,73	15.539.345,21	15.388.243,90	15.403.141,89	15.356.342,90	15.704.685,73	15.307.252,86	21.164.311,09	188.055.699,84	2.075.199,10	
Pessoal Ativo	11.337.599,95	10.362.156,47	10.056.442,24	10.979.172,89	10.659.942,44	11.388.416,34	11.256.774,48	11.200.012,25	11.098.394,16	11.429.120,93	11.019.112,92	15.946.000,70	136.733.145,77	2.075.199,10	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	10.174.063,02	9.222.661,62	8.937.718,56	9.782.180,23	9.463.619,74	10.186.625,49	10.023.782,13	9.978.748,14	9.861.924,15	10.207.242,08	9.799.325,31	13.544.788,33	121.182.678,80	2.070.199,10	
Obrigações Patronais	1.163.536,93	1.139.494,85	1.118.723,68	1.196.992,66	1.196.322,70	1.201.790,85	1.232.992,35	1.221.264,11	1.236.470,01	1.221.878,85	1.219.787,61	2.401.212,37	15.550.466,97	5.000,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	4.033.605,53	4.012.723,69	4.105.784,68	4.256.771,08	4.388.177,29	4.150.928,87	4.131.469,42	4.203.129,64	4.257.948,74	4.275.564,80	4.288.139,94	5.218.310,39	51.322.554,07	-	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	3.389.134,92	3.398.077,29	3.449.417,43	3.589.990,81	3.703.152,90	3.434.865,96	3.418.647,24	3.438.415,02	3.553.198,72	3.614.400,92	3.545.013,61	4.398.407,42	42.932.722,24	-	
Pensões	644.470,61	614.646,40	656.367,25	666.780,27	685.024,39	716.062,91	712.822,18	764.714,62	704.750,02	661.163,88	743.126,33	819.902,97	8.389.831,83	-	
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)	412.817,47	1.633.819,09	1.469.566,11	1.714.470,68	3.790.609,39	1.923.705,48	1.739.511,37	1.447.809,73	1.535.418,04	1.304.410,93	1.359.692,10	1.604.523,73	19.936.354,12	948.573,20	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	13.491,92	15.920,26	62.238,33	90.628,16	3.999,73	74.500,66	38.764,15	112.335,74	6.710,87	90.179,88	92.675,35	-	601.445,05	30.000,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	17.103,12	41.220,69	63.128,54	47.282,18	2.249,71	8.878,02	209.904,75	24.090,37	269.742,47	-	-	-	683.599,85	918.573,20	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	382.222,43	1.576.678,14	1.344.199,24	1.576.560,34	3.784.359,95	1.840.326,80	1.490.842,47	1.311.383,62	1.258.964,70	1.214.231,05	1.267.016,75	1.604.523,73	18.651.309,22	-	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	14.958.388,01	12.741.061,07	12.692.660,81	13.521.473,29	11.257.510,34	13.615.639,73	13.648.732,53	13.955.332,16	13.820.924,86	14.400.274,80	13.947.560,76	19.559.787,36	168.119.345,72	1.126.625,90	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	22.373.375.355,79	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	37.672.570,80	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	29.229.462,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	22.306.473.322,99	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	169.245.971,62	0,759%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	289.984.153,20	1,300%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	275.484.945,54	1,235%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	260.985.737,88	1,170%

FONTE: Sistema SIGEPES, Unidade Responsável Secretaria de Finanças e Contabilidade, Data da emissão 02/01/2024 e hora de emissão 14:31 h

Notas:

1 - Os dados da Receita Corrente Líquida foram fornecidos pela Secretaria de Estado da Fazenda em prévia em 24/01/2024 às 15:54 h.

2 - 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 24/01/2024 às 16:32 h.

Conselheiro DOMINGOS AUGUSTO TAUFNER
Presidente

WILLIAM DENARDE MEIRA
Coordenador do Núcleo de Controle Interno

FABIANO VALLE BARROS
Secretário-geral Administrativo e Financeiro

JOSÉ CLÁUDIO DEL PUPO
Secretário de Finanças e Contabilidade