

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2020 A DEZEMBRO/2020

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

R\$

ESPECIFICAÇÃO	DES P E S A S EXECUTADAS (Últ imo s 12 Me s e s)						
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	53.906.002,19	56.459.343,22	55.953.537,24	53.945.359,73	53.775.021,57	53.995.111,98	54.499.807,59
Pessoal Ativo	37.100.130,28	39.650.054,68	39.110.981,25	37.120.558,66	36.889.719,77	37.062.647,01	37.531.189,97
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	18.894.290,44	18.984.357,57	18.184.111,24	17.564.350,52	17.239.555,29	17.378.586,07	17.615.867,10
Obrigações Patronais	18.205.839,84	20.665.697,11	20.926.870,01	19.556.208,14	19.650.164,48	19.684.060,94	19.915.322,87
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	16.805.871,91	16.809.288,54	16.842.555,99	16.824.801,07	16.885.301,80	16.932.464,97	16.968.617,62
Aposentadorias, Reserva e Reformas	16.742.994,75	16.746.411,38	16.779.678,83	16.761.923,91	16.822.424,64	16.869.587,81	16.905.740,46
Pensões	62.877,16	62.877,16	62.877,16	62.877,16	62.877,16	62.877,16	62.877,16
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	25.937.720,23	26.553.441,39	26.488.562,20	25.407.835,77	25.327.570,32	25.362.787,30	25.856.321,32
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	1.166.061,79	1.102.653,56	682.507,67	377.303,32	419.726,75	797.704,53
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	630.817,69	260.873,97	10.653,80	2.726,33	41.857,52	6.804,26	46.179,98
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	19.138.395,62	19.191.235,27	19.330.742,93	19.063.135,74	19.101.044,00	19.121.557,10	19.159.021,70
(-) Demais Exclusões	6.168.506,92	5.935.270,36	6.044.511,91	5.659.466,03	5.807.365,48	5.814.699,19	5.853.415,11
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	27.968.281,96	29.905.901,83	29.464.975,04	28.537.523,96	28.447.451,25	28.632.324,68	28.643.486,27

ESPECIFICAÇÃO	DES P E S A S EXECUTADAS (Últ imo s 12 Me s e s)					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	53.863.957,53	54.892.372,02	53.745.412,53	53.437.958,44	60.840.475,31	659.314.359,35	7.586.064,85
Pessoal Ativo	36.929.451,49	37.990.966,74	36.913.230,71	36.601.025,12	43.969.868,31	456.869.823,99	7.586.064,85
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	17.242.957,02	18.209.332,24	17.303.128,37	16.895.207,59	17.889.661,58	213.401.405,03	248.118,56
Obrigações Patronais	19.686.494,47	19.781.634,50	19.610.102,34	19.705.817,53	26.080.206,73	243.468.418,96	7.337.946,29
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	16.934.506,04	16.901.405,28	16.832.181,82	16.836.933,32	16.870.607,00	202.444.535,36	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	16.871.628,88	16.838.528,12	16.769.304,66	16.774.056,16	16.788.699,05	201.670.978,65	-
Pensões	62.877,16	62.877,16	62.877,16	62.877,16	81.907,95	773.556,71	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	25.412.174,79	26.232.311,15	24.982.285,74	24.779.771,48	39.589.976,73	321.930.758,42	3.816.227,50
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	551.268,27	1.238.841,24	148.429,05	62.718,23	396.837,15	6.944.051,56	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	1.268,10	80,25	-	-	-	1.001.261,90	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	19.133.974,29	19.213.499,58	19.197.944,99	19.068.332,74	28.601.687,27	239.320.571,23	3.800.452,86
(-) Demais Exclusões	5.725.664,13	5.779.890,08	5.635.911,70	5.648.720,51	10.591.452,31	74.664.873,73	15.774,64
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	28.451.782,74	28.660.060,87	28.763.126,79	28.658.186,96	21.250.498,58	337.383.600,93	3.769.837,35

FONTE: Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - Sistema FPE

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RLC AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	42.073.517.608,88	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	26.727.240,00	-
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	64.498.442,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	41.982.291.926,88	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	341.153.438,28	0,81%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	764.077.713,07	1,82%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	725.873.827,42	1,73%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	687.669.941,76	1,64%

FONTE: Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - Sistema FPE

NOTAS:

1 - As colunas referentes aos meses de janeiro, fevereiro, março e abril de 2020 na linha vencimentos, vantagem e outras despesas variáveis sofreram alteração em relação ao publicado no primeiro quadrimestre de 2020, devido a inclusão nessa linha dos empenhos nas rubricas 9405 (LP convertido em pecúnia) que totalizou naqueles 4 meses R\$ 1.209.787,13 e rubrica 9602 (Ressarcimento a órgãos estaduais) no total de R\$ 41.196,09.

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
JANEIRO A DEZEMBRO/2020

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	542.015.768,39	1.627.512,37	1.683.073,57	96.234.942,71	8.078.772,53	-	434.391.467,21	19.642.372,40	-	414.749.094,81
Recursos Ordinários	542.015.768,39	1.627.512,37	1.683.073,57	96.234.942,71	8.078.772,53	-	434.391.467,21	19.642.372,40	-	414.749.094,81
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	134.936.726,86	-	-	-	-	-	134.936.726,86	-	-	134.936.726,86
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados	134.936.726,86	-	-	-	-	-	134.936.726,86	-	-	134.936.726,86
TOTAL (III) = (I + II)	676.952.495,25	1.627.512,37	1.683.073,57	96.234.942,71	8.078.772,53	-	569.328.194,07	19.642.372,40	-	549.685.821,67

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2020

LRF, art. 48 - Anexo 6

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR	
Receita Corrente Líquida	42.073.517.608,88	
Receita Corrente Líquida Ajustada - Cálculo limites endividamento	42.046.790.368,88	
Receita Corrente Líquida Ajustada - Cálculo Despesa com Pessoal	41.982.291.926,88	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal – DTP	341.153.438,28	0,81%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,82%	764.077.713,07	1,82%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 1,73%	725.873.827,42	1,73%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	-	-
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	19.642.372,40	549.685.821,67

FONTE: Contadoria e Auditoria-Geral do Estado - Sistema FPE