

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - Assembleia Legislativa
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2021 A AGOSTO/2022

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)						
	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	47.863.181,86	48.658.101,99	33.964.655,54	57.586.536,77	46.579.758,10	48.613.931,94	48.330.316,45
Pessoal Ativo	27.547.571,46	27.719.608,47	19.004.120,83	34.115.621,37	26.481.190,04	28.230.628,12	27.659.974,27
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	17.408.460,36	17.635.060,51	14.148.416,37	19.698.155,94	18.966.909,78	18.115.584,83	17.704.742,21
Obrigações Patronais	10.139.111,10	10.084.547,96	4.855.704,46	14.417.465,43	7.514.280,26	10.115.043,29	9.955.232,06
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	20.315.610,40	20.938.493,52	14.960.534,71	23.470.915,40	20.098.568,06	20.383.303,82	20.670.342,18
Aposentadorias, Reserva e Reformas	16.602.529,22	16.497.941,30	12.977.473,71	17.507.877,73	16.367.911,70	16.307.767,57	16.321.987,56
Pensões	3.713.081,18	4.440.552,22	1.983.061,00	5.963.037,67	3.730.656,36	4.075.536,25	4.348.354,62
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	11.219.825,09	11.054.320,95	7.075.235,55	18.147.231,02	11.104.118,30	11.092.330,99	10.957.855,77
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	300.934,72	234.410,46	197.507,31	351.312,80	-	529.940,48	404.669,51
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	89.687,79	7.250,09	5.295,46	895.782,22	508.123,18	29.689,53	35.451,66
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	10.788.475,69	10.771.933,50	6.831.705,89	16.859.409,15	10.595.995,12	10.532.700,98	10.517.734,60
(-) Demais Exclusões	40.726,89	40.726,90	40.726,89	40.726,85	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	36.643.356,77	37.603.781,04	26.889.419,99	39.439.305,75	35.475.639,80	37.521.600,95	37.372.460,68

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)
	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	48.514.453,53	50.692.465,28	51.823.084,45	50.430.466,28	50.060.400,28	583.117.352,47	134.976.022,62
Pessoal Ativo	28.226.889,09	29.127.391,33	30.090.156,31	29.444.854,60	29.140.747,12	336.788.753,01	52.823.171,53
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	18.385.723,91	19.578.767,74	18.511.711,10	19.092.770,31	18.857.405,50	218.103.708,56	46.880.667,73
Obrigações Patronais	9.841.165,18	9.548.623,59	11.578.445,21	10.352.084,29	10.283.341,62	118.685.044,45	5.942.503,80
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	20.287.564,44	21.565.073,95	21.732.928,14	20.985.611,68	20.919.653,16	246.328.599,46	82.152.851,09
Aposentadorias, Reserva e Reformas	16.298.455,07	17.802.879,78	16.838.025,60	16.797.043,51	16.772.074,52	197.091.967,27	82.152.851,09
Pensões	3.989.109,37	3.762.194,17	4.894.902,54	4.188.568,17	4.147.578,64	49.236.632,19	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	11.813.333,48	10.983.789,70	10.271.812,58	11.687.075,82	11.096.818,78	136.503.748,03	102.556.485,96
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.374.152,95	286.432,85	391.849,81	702.536,37	192.291,10	4.966.038,36	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	935,09	126.996,75	49.998,54	43.558,43	14.684,06	1.807.452,80	100.000.000,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	10.438.245,44	10.570.360,10	9.829.964,23	10.940.981,02	10.889.843,62	129.567.349,34	2.556.485,96
(-) Demais Exclusões	-	-	-	-	-	162.907,53	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	36.701.120,05	39.708.675,58	41.551.271,87	38.743.390,46	38.963.581,50	446.613.604,44	32.419.536,66

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)	52.233.080.450,97	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	72.673.817,00	-
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	133.220.037,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	52.027.186.596,97	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	479.033.141,10	0,92%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	946.894.796,06	1,82%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	899.550.056,26	1,73%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	852.205.316,46	1,64%

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

NOTAS:

1 - Para fins de adequação ao Manual de Demonstrativos Fiscais da STN, houve reclassificação entre linhas como "Obrigações Patronais" e "Demais Exclusões", ou seja, os valores anteriormente deduzidos na linha "Demais Exclusões" passaram a ser subtraídos diretamente da linha "Obrigações Patronais". Essa alteração foi retroativa, tendo em vista que não impacta o valor da despesa líquida com pessoal.