

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2018 A AGOSTO/2019

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

R\$

ESPECIFICAÇÃO	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	set/18	out/18	nov/18	dez/18	jan/19	fev/19	mar/19
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	40.284.239,12	38.456.061,78	38.571.118,21	33.352.581,16	53.818.738,60	61.954.754,45	56.226.925,63
Pessoal Ativo	23.873.989,50	22.028.263,71	22.263.917,74	20.482.708,84	37.810.915,62	44.171.741,34	39.231.917,90
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	20.284.725,69	18.522.664,22	18.794.965,33	15.183.680,82	19.808.294,28	23.400.023,08	18.699.542,57
Obrigações Patronais	3.589.263,81	3.505.599,49	3.468.952,41	5.299.028,02	18.002.621,34	20.771.718,26	20.532.375,33
Benefícios Previdenciários	16.410.249,62	16.427.798,07	16.307.200,47	12.869.872,32	16.007.822,98	17.783.013,11	16.995.007,73
Pessoal Inativo e Pensionistas	16.347.823,46	16.365.371,91	16.244.774,31	12.807.446,16	15.943.396,82	17.718.586,95	16.930.581,57
Aposentadorias, Reserva e Reformas	62.426,16	62.426,16	62.426,16	62.426,16	64.426,16	64.426,16	64.426,16
Pensões	-	-	-	-	-	-	-
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)	6.546.702,45	6.141.184,94	9.795.495,48	16.499.227,25	25.688.629,52	29.044.974,46	24.806.195,10
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	111.097,09	80.730,19	285.867,05	152.398,28	-	4.583.715,98	866.841,50
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	73.691,04	5.099,73	16.081,30	45.934,25	728.410,44	194.449,20	146.578,05
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	315.028,05	314.860,72	3.637.760,05	5.280.289,59	18.947.186,64	17.851.178,61	17.844.420,96
(-) Demais Exclusões	6.046.886,27	5.740.494,30	5.855.787,08	11.020.605,13	6.013.032,44	6.415.630,67	5.948.354,59
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	33.737.536,67	32.314.876,84	28.775.622,73	16.853.353,91	28.130.109,08	32.909.779,99	31.420.730,53

ESPECIFICAÇÃO	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	56.769.440,37	56.840.600,97	56.069.626,95	56.231.436,14	56.761.965,53	605.337.488,91	74.395.225,93
Pessoal Ativo	39.664.637,53	39.839.302,57	39.090.059,70	39.321.940,51	39.911.269,04	407.690.664,00	39.556.358,18
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	19.273.805,77	18.471.639,03	18.725.172,51	18.945.725,66	18.347.913,64	228.458.152,60	34.945.231,75
Obrigações Patronais	20.390.831,76	21.367.663,54	20.364.887,19	20.376.214,85	21.563.355,40	179.232.511,40	4.611.126,43
Benefícios Previdenciários	17.104.802,84	17.001.298,40	16.979.567,25	16.909.495,63	16.850.696,49	197.646.824,91	34.838.867,75
Pessoal Inativo e Pensionistas	17.040.376,68	16.936.872,24	16.915.141,09	16.845.069,47	16.786.270,33	196.881.710,99	34.838.867,75
Aposentadorias, Reserva e Reformas	64.426,16	64.426,16	64.426,16	64.426,16	64.426,16	765.113,92	-
Pensões	-	-	-	-	-	-	-
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)	25.471.876,52	25.323.170,86	24.811.840,77	31.927.649,88	38.153.898,20	264.210.845,43	69.784.674,03
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.497.538,22	957.421,05	916.661,79	675.809,95	552.727,55	10.680.808,65	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	117.951,12	620.289,28	24.946,80	32.754,27	612.776,58	2.618.962,06	69.677.735,50
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	17.906.844,78	17.855.081,86	17.855.846,90	25.311.532,10	31.016.083,24	174.136.113,50	-
(-) Demais Exclusões	5.949.542,40	5.890.378,67	6.014.385,28	5.907.553,56	5.972.310,83	76.774.961,22	106.938,53
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	31.297.563,85	31.517.430,11	31.257.786,18	24.303.786,26	18.608.067,33	341.126.643,48	4.610.551,90

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)	38.604.758.506,47	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	24.579.000,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	38.580.179.506,47	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	345.737.195,38	0,90%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	702.159.267,02	1,82%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	667.051.303,67	1,73%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	631.943.340,32	1,64%

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

NOTAS:

- Foi efetuada em maio/2019 uma alteração de critérios nas linhas Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis e (-) Demais Exclusões, sem impactos no total da Despesa Líquida com Pessoal. Essa alteração ocasionou, no mês de dezembro/2018, redução de R\$ 3.304,00 em ambas as linhas.
- Foi efetuada em maio/2019 uma alteração de critérios entre as linhas Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e (-) Demais Exclusões, sem impactos no total da Despesa Líquida com Pessoal. Essa alteração ocasionou, no período de setembro/2018 a abril/2019, aumento de R\$ 7.578.188,31 em Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e redução no mesmo valor em (-) Demais Exclusões.

Palácio Farroupilha, em 25 de setembro de 2019.

Deputado Luís Augusto Lara	Deputada Zilá Breitenbach	Deputado Vilmar Zanchin
Presidente	1º Vice-Presidente	2º Vice-Presidente
Deputado Ernani Polo	Deputado Edegar Pretto	Deputado Luiz Marengo
1º Secretário	2º Secretário	3º Secretário
Deputado Sérgio Peres		
4º Secretário		

Carlos Eduardo Prates Cogo
Superintendente Administrativo e Financeiro, substituto

Gilberto Fonseca Raymundo
Contador e Auditor-Geral do Estado, substituto
CRCRS - 45.586