

ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2019 - SETEMBRO 2018 a AGOSTO 2019

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

1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	23.993.843,12	25.039.498,90	24.910.395,11	45.124.246,51	24.372.672,95	21.066.828,92	27.294.552,01
Pessoal Ativo	15.934.481,89	16.939.977,34	15.974.053,18	30.077.979,02	15.943.564,67	12.764.437,39	19.061.521,92
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	13.829.377,00	13.647.128,29	13.946.143,12	26.175.916,29	13.944.105,89	12.688.470,64	16.479.036,78
Obrigações Patronais	719.349,20	705.044,49	703.609,56	1.451.200,28	711.570,05	75.966,75	1.408.372,02
Benefícios Previdenciários	1.385.755,69	2.587.804,56	1.324.300,50	2.450.862,45	1.287.888,73	-	1.174.113,12
Pessoal Inativo e Pensionistas FAP	1.367.981,28	1.358.704,65	2.074.742,02	1.842.879,30	1.427.520,68	1.427.520,68	1.427.520,68
Aposentadorias, Reserva e Reforma	-	-	-	-	-	-	-
Pensões	1.367.981,28	1.358.704,65	2.074.742,02	1.842.879,30	1.427.520,68	1.427.520,68	1.427.520,68
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL - TOTAL	6.691.379,95	6.740.816,91	6.861.599,91	13.203.388,19	7.001.587,60	6.874.870,85	6.805.509,41
Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL (67,5%)	4.516.681,48	4.550.051,42	4.631.579,94	8.912.287,03	4.726.071,63	4.640.537,82	4.593.718,84
Aposentadorias, Reserva e Reforma	3.727.566,76	3.708.438,56	3.754.552,67	7.270.734,58	3.891.915,35	3.789.058,52	3.744.039,04
Pensões	789.114,72	841.612,86	877.027,27	1.641.552,45	834.156,28	851.479,30	849.679,80
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL (32,5% - Termo Cooperação)	2.174.698,47	2.190.765,49	2.230.019,97	4.291.101,16	2.275.515,97	2.234.333,03	2.211.790,57
Aposentadorias, Reserva e Reforma	1.794.754,36	1.785.544,49	1.807.747,59	3.500.724,06	1.873.885,17	1.824.361,51	1.802.685,47
Pensões	379.944,11	405.221,00	422.272,38	790.377,10	401.630,80	409.971,52	409.105,10
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	3.924.945,31	3.933.070,81	4.972.259,72	6.436.976,53	4.361.079,85	3.687.617,46	7.055.482,23
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	343.679,89	248.301,44	672.483,18	250.389,25	93.472,47	-	2.550.670,79
Decorrentes de Dec. Jud. de Per. anteriores ao da apuração - Inativos ISSSPL	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de Período anterior ao da apuração	-	95.285,02	-	-	464.255,00	-	857.670,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados FAP	1.367.981,28	1.358.704,65	2.074.742,02	1.842.879,30	1.427.520,68	1.427.520,68	1.427.520,68
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ISSSPL	2.213.284,14	2.230.779,70	2.225.034,52	4.343.707,98	2.375.831,70	2.260.096,78	2.219.620,76
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	20.068.897,81	21.106.428,09	19.938.135,39	38.687.269,98	20.011.593,10	17.379.211,46	20.239.069,78

1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS					Total (12 meses) (a)	Inscritas RPNP (b)
	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	26.588.286,70	25.460.405,58	25.542.296,59	23.725.586,40	24.435.752,19	317.554.364,98	-
Pessoal Ativo	18.468.785,79	16.618.542,69	17.312.665,55	15.461.522,83	16.089.407,19	210.646.939,46	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	16.333.170,66	14.624.972,59	14.100.199,31	13.572.564,20	13.678.944,82	183.020.029,59	-
Obrigações Patronais	689.284,43	685.696,93	678.931,55	669.656,98	682.283,71	9.180.965,95	-
Benefícios Previdenciários	1.446.330,70	1.307.873,17	2.533.534,69	1.219.301,65	1.728.178,66	18.445.943,92	-
Pessoal Inativo e Pensionistas FAP	1.427.520,68	2.141.281,06	1.427.520,68	1.427.520,68	1.427.520,68	18.778.233,07	-
Aposentadorias, Reserva e Reforma	-	-	-	-	-	-	-
Pensões	1.427.520,68	2.141.281,06	1.427.520,68	1.427.520,68	1.427.520,68	18.778.233,07	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL - TOTAL	6.691.980,23	6.700.581,83	6.802.110,36	6.836.542,89	6.918.824,32	88.129.192,45	-
Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL (67,5%)	4.517.086,65	4.522.892,73	4.591.424,50	4.614.666,45	4.670.206,42	59.487.204,91	-
Aposentadorias, Reserva e Reforma	3.694.634,16	3.703.100,48	3.771.632,25	3.794.874,20	3.850.558,02	48.701.104,59	-
Pensões	822.452,49	819.792,25	819.792,25	819.792,25	819.648,40	10.786.100,32	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL (32,5% - Termo Cooperação)	2.174.893,58	2.177.689,10	2.210.685,86	2.221.876,44	2.248.617,90	28.641.987,54	-
Aposentadorias, Reserva e Reforma	1.778.897,93	1.782.974,31	1.815.971,07	1.827.161,65	1.853.972,37	23.448.679,98	-
Pensões	395.995,65	394.714,79	394.714,79	394.714,79	394.645,53	5.193.307,56	-
Outros Benefícios Previdenciários (URV)	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	6.701.045,32	5.706.647,36	4.452.823,44	3.936.156,31	4.062.321,21	59.230.425,55	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	2.605.462,20	850.944,45	844.147,12	336.853,43	472.267,13	9.268.671,35	-
Decorrentes de Decisão Judicial de Períodos anteriores ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de Período anterior ao da apuração	465.520,00	540.396,11	-	-	-	2.423.126,13	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados FAP	1.427.520,68	2.141.281,06	1.427.520,68	1.427.520,68	1.427.520,68	18.778.233,07	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ISSSPL	2.202.542,44	2.174.025,74	2.181.155,64	2.171.782,20	2.162.533,40	28.760.395,00	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	19.887.241,38	19.753.758,22	21.089.473,15	19.789.430,09	20.373.430,98	258.323.939,43	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL			VALOR		% SOBRE A RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)			15.669.477.824,44		-		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)			0,00		-		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)			15.669.477.824,44		-		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)			258.323.939,43		1,65		
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,77%			277.349.757,49		1,77		
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)			263.482.269,62		1,68		
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)			249.614.781,74		1,59		

FONTE: Sistema Elotech - Serprel; Secretaria de Planejamento, Orçamento e Finanças - ALMT, FAP e ISSSPL; 17/09/2019; 09h06min. *Receita Corrente Líquida Fornecida pela SEFAZ-MT.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em Restos a Pagar Não Processado, também serão consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas, mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar Não Processado, são consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art. 35, inciso II da Lei 4.320/64;

c) Foi deduzido o valor R\$ 506.445,00 da despesa com pessoal relacionado à Ajuda de Custo dos Deputados, referente à parcela dos mês de Fevereiro de 2019;

d) De acordo com o Parecer nº 188 de 19/02/2018, da Procuradoria Geral da ALMT, o valor R\$ 18.778.233,07 da despesa com pessoal do Fundo de Assistência Parlamentar (FAP) também foram apresentadas nas despesas não computadas.

e) Despesa com pessoal inativo e pensionistas vinculados ao ISSSPL foi computada na sua totalidade (100%) por determinação do Presidente Dep. Eduardo Botelho (conforme Memorando nº 052/2019 da Secretaria de Controle Interno), entretanto, demonstrada segregadamente de acordo com as competências atribuídas no Termo de Cooperação nº 001/2016/GOVERNO-MT/ISSSPL, no qual compete ao ISSSPL o encargo de 67,5% da despesa e 32,5% a SEGES com a complementação do valor, bem como o devido processamento e liquidação da despesa.