



DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO

Assembleia Legislativa do Estado de Mato Grosso

Quinta-feira, 24 de Setembro de 2020 • ANO V | Nº 806



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - 2º QUADRIMESTRE 2020

RGF/Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

ESTADO DE MATO GROSSO - ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2020 - SETEMBRO 2019 a AGOSTO 2020

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) | 23.691.575,06 | 23.299.000,25 | 23.691.575,01 | 45.502.225,02 | 22.098.841,23 | 23.660.665,93 | 24.350.752,75 |
| Pessoal Ativo | 15.319.190,49 | 14.179.277,92 | 15.310.311,98 | 30.396.200,35 | 13.727.381,08 | 15.107.005,70 | 15.128.078,54 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 13.434.683,40 | 13.545.229,62 | 13.404.028,38 | 25.439.490,26 | 13.089.038,93 | 13.251.106,25 | 13.277.700,83 |
| Obrigações Patronais | 637.662,47 | 634.048,30 | 667.695,89 | 1.281.653,37 | 638.342,15 | 630.725,74 | 628.071,24 |
| Benefícios Previdenciários | 1.246.844,62 | 0,00 | 1.238.587,71 | 3.675.056,72 | 0,00 | 1.225.173,71 | 1.222.306,47 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas FAP | 1.427.520,68 | 2.141.280,91 | 1.427.520,68 | 1.427.520,68 | 1.427.520,68 | 1.419.828,65 | 2.133.589,02 |
| Aposentadorias, Reserva e Reforma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pensões | 1.427.520,68 | 2.141.280,91 | 1.427.520,68 | 1.427.520,68 | 1.427.520,68 | 1.419.828,65 | 2.133.589,02 |
| Outros Benefícios Previdenciários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL - TOTAL | 6.944.863,89 | 6.978.441,42 | 6.953.742,35 | 13.678.503,99 | 6.943.939,47 | 7.133.831,58 | 7.089.085,19 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL (67,5%) | 4.687.783,13 | 4.710.447,96 | 4.693.776,08 | 9.232.990,19 | 5.207.954,60 | 5.350.373,68 | 5.316.813,89 |
| Aposentadorias, Reserva e Reforma | 3.852.034,03 | 3.877.940,38 | 3.890.290,33 | 7.641.772,83 | 4.298.247,10 | 4.416.078,76 | 4.402.349,79 |
| Pensões | 835.749,10 | 832.507,58 | 803.485,75 | 1.591.217,36 | 909.707,50 | 934.294,92 | 914.464,10 |
| Outros Benefícios Previdenciários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL (32,5% - Termo Cooperação) | 2.257.080,76 | 2.267.993,46 | 2.259.966,27 | 4.445.513,80 | 1.735.984,87 | 1.783.457,90 | 1.772.271,30 |
| Aposentadorias, Reserva e Reforma | 1.854.683,04 | 1.867.156,47 | 1.873.102,76 | 3.679.372,10 | 1.432.749,03 | 1.472.026,25 | 1.467.449,92 |
| Pensões | 402.397,72 | 400.836,99 | 386.863,51 | 766.141,70 | 303.235,84 | 311.431,65 | 304.821,38 |
| Outros Benefícios Previdenciários (URV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 4.015.886,53 | 4.569.513,57 | 4.018.223,04 | 5.958.620,40 | 3.670.922,33 | 3.916.187,20 | 4.463.680,57 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 398.155,09 | 325.912,94 | 499.641,06 | 352.570,04 | 161.183,03 | 388.771,07 | 455.212,87 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Período anterior ao da apuração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados FAP | 1.427.520,68 | 2.141.280,91 | 1.427.520,68 | 1.427.520,68 | 1.427.520,68 | 1.419.828,65 | 2.133.589,02 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ISSSPL | 2.190.210,76 | 2.102.319,72 | 2.091.061,30 | 4.178.529,68 | 2.082.268,62 | 2.107.587,48 | 1.874.878,68 |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 19.675.688,53 | 18.729.486,68 | 19.673.351,97 | 39.543.604,62 | 18.427.868,90 | 19.744.478,73 | 19.887.072,18 |

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) | | | | | | Total (12 meses) (a) | Inscritas RPNP (b) |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | LIQUIDADAS | | | | | | | |
| | Abril | Maió | Junho | Julho | Agosto | | | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 25.650.810,02 | 24.176.715,31 | 23.764.000,82 | 27.572.648,31 | 24.955.186,75 | 312.413.996,46 | - | |
| Pessoal Ativo | 17.111.195,76 | 14.837.698,81 | 15.138.144,11 | 18.500.430,95 | 16.042.900,96 | 200.797.816,65 | | |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 13.995.510,17 | 12.975.323,85 | 13.096.019,38 | 17.233.759,53 | 13.228.107,20 | 175.969.997,80 | | |
| Obrigações Patronais | 624.781,63 | 618.264,15 | 777.291,85 | 0,00 | 1.553.462,66 | 8.691.999,45 | | |
| Benefícios Previdenciários | 2.490.903,96 | 1.244.110,81 | 1.264.832,88 | 1.266.671,42 | 1.261.331,10 | 16.135.819,40 | | |
| Pessoal Inativo e Pensionistas FAP | 1.419.828,64 | 2.133.589,02 | 1.394.528,65 | 1.394.528,65 | 1.394.528,65 | 19.141.784,91 | | |
| Aposentadorias, Reserva e Reforma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Pensões | 1.419.828,64 | 2.133.589,02 | 1.394.528,65 | 1.394.528,65 | 1.394.528,65 | 19.141.784,91 | | |
| Outros Benefícios Previdenciários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL - TOTAL | 7.119.785,62 | 7.205.427,48 | 7.231.328,06 | 7.677.688,71 | 7.517.757,14 | 92.474.394,90 | | |
| Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL (67,5%) | 5.339.839,22 | 5.404.070,61 | 5.423.496,05 | 5.758.266,53 | 5.638.317,86 | 66.764.129,80 | | |
| Aposentadorias, Reserva e Reforma | 4.442.434,85 | 4.476.477,14 | 4.496.405,93 | 4.657.751,39 | 4.657.751,39 | 55.109.533,92 | | |
| Pensões | 897.404,37 | 927.593,47 | 927.090,12 | 1.100.515,14 | 980.566,47 | 11.654.595,88 | | |
| Outros Benefícios Previdenciários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Pessoal Inativo e Pensionistas ISSSPL (32,5% - Termo Cooperação/SEGES) | 1.779.946,40 | 1.801.356,87 | 1.807.832,01 | 1.919.422,18 | 1.879.439,28 | 25.710.265,10 | | |
| Aposentadorias, Reserva e Reforma | 1.480.811,61 | 1.492.159,05 | 1.498.801,97 | 1.552.583,79 | 1.552.583,79 | 21.223.479,78 | | |
| Pensões | 299.134,79 | 309.197,82 | 309.030,04 | 366.838,39 | 326.855,49 | 4.486.785,32 | | |
| Outros Benefícios Previdenciários (URV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 4.042.768,90 | 4.430.695,43 | 3.698.455,46 | 4.814.363,03 | 5.016.978,91 | 52.616.345,27 | - | |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 543.515,44 | 239.471,46 | 233.308,98 | 375.165,80 | 631.472,38 | 4.604.380,16 | | |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Período anterior ao da apuração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados FAP | 1.419.828,64 | 2.133.589,02 | 1.394.528,65 | 1.394.528,65 | 1.394.528,65 | 19.141.784,91 | | |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ISSSPL | 2.079.424,82 | 2.057.634,95 | 2.070.617,83 | 3.044.668,58 | 2.990.977,88 | 28.870.180,30 | | |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 21.608.041,12 | 19.746.019,88 | 20.065.545,36 | 22.758.285,28 | 19.938.207,84 | 259.797.651,09 | - | |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | VALOR | | | | %SOBRE A RCL AJUSTADA | | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 19.946.256.188,25 | | | | | | | |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 13.413.263,52 | | | | | | | |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI) | 61.003.765,00 | | | | | | | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI) | 19.871.839.159,73 | | | | | | | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b) | 259.797.651,09 | | | | | | 1,31 | |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | 351.731.553,13 | | | | | | 1,77 | |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | 334.144.975,47 | | | | | | 1,68 | |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) | 316.558.397,814 | | | | | | 1,59 | |

FONTE: Sistema Elotch - Srepel; Secretaria de Planejamento, Orçamento e Finanças - ALMT, FAP e ISSSPL, 21/09/2020; 13h50min.

* 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) De acordo com o Parecer nº 188 de 19/02/2018, da Procuradoria Geral da ALMT, o valor R\$ 19.141.784,91 da despesa com pessoal do Fundo de Assistência Parlamentar (FAP) também foram apresentadas nas despesas não computadas.

d) Despesa com pessoal inativo e pensionistas vinculados ao ISSSPL foi computada na sua totalidade 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% à SEGES com a complementação do valor até dezembro/2019, aumentando a partir de janeiro/2020 para 75% do ISSSPL e a complementação de 25% pela SEGES, com o devido processamento e liquidação da despesa.

CLEITON PEREIRA BRUM
Ger. Div. Contabilidade
Contador - CRC/MT 013267/O-0

RICARDO RIVA
Procurador Geral

NEWTON GOMES EVANGELISTA
Sec. de Controle Interno

RONALDO ROSA TAVEIRA
Sec. de Planej. Orç. e Finanças

Dep. MAX RUSSI
1º Secretário

Dep. EDUARDO BOTELHO
Presidente

*Original assinado.