



# DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO

## Assembleia Legislativa do Estado de Mato Grosso

Quarta-feira, 13 de Março de 2019 • ANO IV | N° 471



### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - 3º QUADRIMESTRE

RGF/Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

ASSEMBLEIA LEGISLATIVA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE 2018 - JANEIRO 2018 a DEZEMBRO 2018

DEPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)							1,00
	LIQUIDADAS							
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	
<b>DEPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	23.954.170,54	23.040.190,24	23.508.958,44	23.361.286,19	25.716.347,03	23.021.567,78	23.914.599,02	
Pessoal Ativo	14.208.388,16	15.535.773,51	15.848.108,84	15.710.383,57	17.251.016,07	14.949.680,91	15.852.003,13	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	13.481.566,47	13.513.094,49	13.808.917,66	13.683.080,81	13.896.311,27	14.200.451,04	13.815.956,71	
Obrigações Patronais	726.821,69	724.773,78	720.931,24	709.777,94	726.445,91	749.229,87	711.882,22	
Benefícios Previdenciários	0,00	1.297.905,24	1.318.259,94	1.317.524,82	2.628.258,89	-	1.334.164,20	
Pessoal Inativo e Pensionistas <b>EAP</b>	1.432.074,68	1.432.074,68	1.432.074,68	1.432.074,68	2.130.402,00	1.414.364,63	1.396.233,04	
Aposentadorias, Reserva e Reforma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pensões	1.432.074,68	1.432.074,68	1.432.074,68	1.432.074,68	2.130.402,00	1.414.364,63	1.396.233,04	
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas <b>ISSSP</b> - TOTAL	8.313.707,70	6.072.342,05	6.228.774,92	6.218.827,94	6.334.928,96	6.657.522,24	6.666.362,85	
Pessoal Inativo e Pensionistas <b>ISSSP</b> (67,5%)	4.101.651,50	4.098.830,88	4.204.423,07	4.197.708,87	4.276.077,05	4.493.827,51	4.499.794,93	
Aposentadorias, Reserva e Reforma	3.352.237,29	3.349.686,97	3.455.402,79	3.448.688,59	3.503.546,75	3.630.859,65	3.686.960,31	
Pensões	749.414,21	749.143,91	749.020,28	749.020,28	772.530,30	862.967,86	812.834,62	
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas <b>ISSSP</b> (32,5% - Termo Cooperação)	4.212.056,20	1.973.511,17	2.024.351,85	2.021.119,07	2.058.851,91	2.163.694,73	2.166.567,92	
Aposentadorias, Reserva e Reforma	1.614.040,18	1.612.812,25	1.663.712,46	1.660.479,68	1.671.709,73	1.748.191,68	1.775.203,10	
Pensões	360.829,07	360.698,92	360.639,39	360.639,39	371.959,03	415.503,05	391.364,82	
Outros Benefícios Previdenciários (URV)	2.237.186,95	0,00	0,00	0,00	15.183,15	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	
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	5.995.517,47	3.658.883,55	4.101.036,07	4.030.053,24	4.555.531,72	4.107.331,17	4.167.221,78	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	72.359,81	70.300,59	483.726,93	258.430,34	189.332,87	440.227,02	463.247,52	
Decorrentes de Dec. Jud. de Per. anteriores ao da apuração - Pessoal Ativo	6.099,71	0,00	0,00	170.859,00	55.165,16	0,00	0,00	
Decorrentes de Dec. Jud. de Per. anteriores ao da apuração - Inativos ISSSP	2.237.186,95	0,00	0,00	0,00	15.183,15	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	15.327,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados FAP	1.432.074,68	1.432.074,68	1.432.074,68	1.432.074,68	2.130.402,00	1.414.364,63	1.396.233,04	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ISSSP	2.247.796,32	2.156.508,28	2.185.234,46	2.168.689,22	2.165.448,54	2.252.739,52	2.292.414,22	
<b>DEPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	17.958.653,07	19.381.306,69	19.407.922,37	19.331.232,95	21.160.815,31	18.914.236,61	19.747.377,24	

DEPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						Total (12 meses)	Inscritas RFPN (b)
	LIQUIDADAS							
	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	(a)		
<b>DEPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	24.251.488,36	23.966.639,83	25.039.498,90	24.910.395,11	45.124.246,51	309.809.387,95	0,00	
Pessoal Ativo	16.160.286,62	15.907.278,60	16.939.977,34	15.974.053,18	30.077.979,02	204.414.928,95		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	14.163.871,92	13.802.173,71	13.647.128,29	13.946.143,12	26.175.916,29	178.134.611,78		
Obrigações Patronais	706.160,50	719.349,20	705.044,49	703.609,56	1.451.200,28	9.355.226,68		
Benefícios Previdenciários	1.290.254,20	1.385.755,69	2.587.804,56	1.324.300,50	2.450.862,45	16.925.090,49		
Pessoal Inativo e Pensionistas <b>EAP</b>	1.391.594,63	1.367.981,28	1.358.704,65	2.074.742,02	1.842.879,30	18.705.200,27		
Aposentadorias, Reserva e Reforma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pensões	1.391.594,63	1.367.981,28	1.358.704,65	2.074.742,02	1.842.879,30	18.705.200,27		
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pessoal Inativo e Pensionistas <b>ISSSP</b> - TOTAL	6.699.607,11	6.691.379,95	6.740.816,91	6.861.599,91	13.203.388,19	86.689.258,73		
Pessoal Inativo e Pensionistas <b>ISSSP</b> (67,5%)	4.522.234,80	4.516.681,48	4.550.051,42	4.631.579,94	8.912.287,03	57.005.148,48		
Aposentadorias, Reserva e Reforma	3.711.950,70	3.727.566,76	3.708.438,56	3.754.552,67	7.270.734,58	46.600.625,62		
Pensões	810.284,10	789.114,72	841.612,86	877.027,27	1.641.552,45	10.404.522,86		
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pessoal Inativo e Pensionistas <b>ISSSP</b> (32,5% - Termo Cooperação)	2.177.372,31	2.174.698,47	2.190.765,49	2.230.019,97	4.291.101,16	29.684.110,25		
Aposentadorias, Reserva e Reforma	1.787.235,52	1.794.754,36	1.785.544,49	1.807.747,59	3.500.724,06	22.422.155,20		
Pensões	390.136,79	379.944,11	405.221,00	422.272,38	790.377,10	5.009.585,05		
Outros Benefícios Previdenciários (URV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.252.370,10		
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		
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	4.062.144,70	3.924.945,31	3.933.070,81	4.972.259,72	6.436.976,53	53.944.972,07	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	420.357,91	343.679,89	248.301,44	672.483,18	250.389,25	3.912.836,75		
Decorrentes de Dec. Jud. de Per. anteriores ao da apuração - Pessoal Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.123,87		
Decorrentes de Dec. Jud. de Per. anteriores ao da apuração - Inativos ISSSP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.252.370,10		
Despesas de Exercícios Anteriores de Período anterior ao da apuração	26.711,06	-	95.285,02	-	0,00	137.323,08		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados FAP	1.391.594,63	1.367.981,28	1.358.704,65	2.074.742,02	1.842.879,30	18.705.200,27		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ISSSP	2.223.481,10	2.213.284,14	2.230.779,70	2.225.034,52	4.343.707,98	28.705.118,00		
<b>DEPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	20.189.343,66	20.041.694,52	21.106.428,09	19.938.135,39	38.687.269,98	255.864.415,88	0,00	
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>						<b>%SOBRE A RCL AJUSTADA</b>	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)*</b>	<b>15.223.276.761,40</b>							
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	<b>0,00</b>							
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)</b>	<b>15.223.276.761,40</b>							
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)</b>	<b>255.864.415,88</b>						<b>1,68</b>	
<b>LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,77 %</b>	<b>269.451.998,68</b>						<b>1,77</b>	
<b>LIMITE PRUDENCIAL (IX) (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 1,68 %</b>	<b>255.751.049,59</b>						<b>1,68</b>	
<b>LIMITE ALERTA (X) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 1,59 %</b>	<b>242.050.100,51</b>						<b>1,59</b>	

FONTE: Sistema Elotch - S@rgref: Secretaria de Planejamento, Orçamento e Finanças - ALMT, FAP e ISSSP, 28/01/2019; 15815mm.

\* 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\$ 1.214.400,00 da despesa com pessoal relacionado à Ajuda de Custo dos Deputados, referente às parcelas dos meses de Fevereiro e Julho de 2018.

d) De acordo com o Parecer nº 188 de 19/02/2018, da Procuradoria Geral da ALMT, o valor R\$ 18.705.200,27 da despesa com pessoal do Fundo de Assistência Parlamentar (FAP) também foi apresentado nas despesas não computadas.

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

Dep. EDUARDO BOTELHO Presidente  
Dep. GUILHERME MALUF 1º Secretário  
DEMILSON NOGUEIRA MOREIRA Sec. de Controle Interno  
RICARDO ADRIANE DE OLIVEIRA Sec. de Planej. Org. e Finanças  
GRHEGORY P. P. MOREIRA MAIA Procurador Geral  
CLEITON PEREIRA BRUM Ger. Div. Contabilidade  
Contador - CRC/MT 013267/0-0

\*Original assinado.

\*Republica-se a 06eração RCL.