

**ESTADO DO PARÁ - PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO DE 2017 A AGOSTO DE 2018**

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	Set/17	Out/17	Nov/17	Dez/17	Jan/18	Fev/18	Mar/18	Abr/18	Mai/18	Jun/18	Jul/18	Ago/18	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	12.634.453,73	12.564.908,67	12.592.348,99	23.063.927,75	12.633.707,57	12.591.743,84	12.515.525,67	12.697.489,06	12.757.364,77	14.038.823,09	13.333.449,40	13.115.228,32	164.538.970,86	
Pessoal Ativo	8.952.433,06	8.918.804,63	9.034.262,79	16.316.259,85	9.079.465,48	9.037.501,75	8.970.582,05	9.142.477,83	9.200.661,93	10.209.251,99	9.642.116,30	9.437.128,15	117.940.945,81	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	7.805.765,80	7.787.542,32	7.895.237,90	14.048.610,14	7.927.836,81	7.873.833,76	7.821.336,88	7.991.877,12	8.028.857,59	8.942.656,65	8.450.456,49	8.232.280,09	102.806.291,55	
Obrigações Patronais	1.146.667,26	1.131.262,31	1.139.024,89	2.267.649,71	1.151.628,67	1.163.667,99	1.149.245,17	1.150.600,71	1.171.804,34	1.266.595,34	1.191.659,81	1.204.848,06	15.134.654,26	
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00									0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.682.020,67	3.646.104,04	3.558.086,20	6.747.667,90	3.554.242,09	3.554.242,09	3.544.943,62	3.555.011,23	3.556.702,84	3.829.571,10	3.691.333,10	3.678.100,17	46.598.025,05	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.939.195,06	2.907.355,89	2.850.241,59	5.372.552,45	2.847.293,03	2.847.293,03	2.837.994,56	2.842.309,25	2.856.159,35	3.093.800,92	2.979.271,58	2.966.038,65	37.339.505,36	
Pensões	742.825,61	738.748,15	707.844,61	1.375.115,45	706.949,06	706.949,06	706.949,06	712.701,98	700.543,49	735.770,18	712.061,52	712.061,52	9.258.519,69	
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00									0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00									0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS COM IRRF (Ia) (Resolução TCE nº 16.769/03)	1.832.504,75	1.827.622,74	1.817.089,23	3.682.559,90	1.830.967,53	1.851.617,93	1.828.885,16	1.842.241,32	1.849.142,86	2.067.399,21	1.923.510,35	1.937.296,34	24.290.837,32	
Imposto de Renda Retido na Fonte	1.832.504,75	1.827.622,74	1.817.089,23	3.682.559,90	1.830.967,53	1.851.617,93	1.828.885,16	1.842.241,32	1.849.142,86	2.067.399,21	1.923.510,35	1.937.296,34	24.290.837,32	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	2.058.175,73	2.151.104,90	1.716.767,42	3.349.311,32	1.638.826,81	1.716.100,18	1.715.859,95	1.710.282,71	1.665.444,18	1.623.399,22	1.786.727,35	1.698.370,81	22.830.370,58	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	74.216,13	118.340,22	41.031,86	14.649,54	14.651,39	0,00	39.888,58	0,00	5.079,55	0,00	26.712,61	19.188,87	353.758,75	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00									0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	91.564,39	91.564,39	3.862,72	5.110,95									192.102,45	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.892.395,21	1.941.200,29	1.671.872,84	3.329.550,83	1.624.175,42	1.716.100,18	1.675.971,37	1.710.282,71	1.660.364,63	1.623.399,22	1.760.014,74	1.679.181,94	22.284.509,38	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - Ia - II)	8.743.773,25	8.586.181,03	9.058.492,34	16.032.056,53	9.163.913,23	9.024.025,73	8.970.780,56	9.144.965,03	9.242.777,73	10.348.024,66	9.623.211,70	9.479.561,17	117.417.762,96	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR												% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	18.465.167.000,00												-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	1.050.000,00												-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	18.464.117.000,00												-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)	117.417.762,96												0,64	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	173.562.699,80												0,94	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	164.884.564,81												0,89	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	156.206.429,82												0,85	

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo.

Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

2. Em virtude da dificuldade operacional em reconhecer o período de referência das despesas de exercícios anteriores, não realizamos a exclusão dos valores registrados no exercício de 2018, deixando para fazê-lo apenas no último quadrimestre, conforme prevê o Manual dos Demonstrativos Fiscais, 8ª edição, pág. 527.

3. As despesas de exercícios anteriores relativas a 2017 estão sendo demonstradas conforme solicitação da Secretaria de Controle Externo do TCEPA.

Gilberto Jäder Serique
Secretário de Administração

Maria de Lourdes Lima de Oliveira
Presidente do TCE-PA

Márcia Cristina Cunha Franzen
Secretária de Controle Interno

Protocolo: 365739