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
MAIO DE 2018 A ABRIL DE 2019

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")														R$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													
	LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	Mai/18	Jun/18	Jul/18	Ago/18	Set/18	Out/18	Nov/18	Dez/18	Jan/19	Fev/19	Mar/19	Abr/19	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	12.757.364,77	14.038.823,09	13.333.449,40	13.115.228,32	13.269.504,72	13.376.162,09	13.201.066,39	26.519.923,30	13.896.709,36	13.921.871,56	13.347.564,65	13.454.460,58	174.232.128,23	
Pessoal Ativo	9.528.503,21	10.575.449,54	9.988.484,89	9.783.544,82	9.920.386,98	10.030.278,32	9.860.054,40	19.919.374,00	10.404.265,36	10.429.389,74	9.997.142,15	10.126.991,07	130.563.864,48	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	8.028.857,59	8.942.656,65	8.450.456,49	8.232.280,09	8.368.889,76	8.463.265,96	8.309.406,58	16.821.894,23	8.803.351,46	8.817.131,48	8.409.013,41	8.536.628,27	110.183.831,97	
Obrigações Patronais	1.499.645,62	1.632.792,89	1.538.028,40	1.551.264,73	1.551.497,22	1.567.012,36	1.550.647,82	3.097.479,77	1.600.913,90	1.612.258,26	1.588.128,74	1.590.362,80	20.380.032,51	
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.228.861,56	3.463.373,55	3.344.964,51	3.331.683,50	3.349.117,74	3.345.883,77	3.341.011,99	6.600.549,30	3.492.444,00	3.492.481,82	3.350.422,50	3.327.469,51	43.668.263,75	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.587.111,01	2.790.594,77	2.693.077,45	2.679.796,44	2.676.447,38	2.673.869,83	2.673.869,83	5.275.568,38	2.795.566,05	2.774.722,59	2.630.810,64	2.630.810,64	34.882.245,01	
Pensões	641.750,55	672.778,78	651.887,06	651.887,06	672.670,36	672.013,94	667.142,16	1.324.980,92	696.877,95	717.759,23	719.611,86	696.658,87	8.786.018,74	
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS COM IRRF (Ia) (Resolução TCE nº 16.769/03)	1.849.142,86	2.067.399,21	1.923.510,35	1.937.296,34	1.927.219,47	1.942.627,10	1.931.765,35	3.899.389,94	2.031.637,07	2.013.701,58	1.994.293,48	2.018.477,83	25.536.460,58	
Imposto de Renda Retido na Fonte	1.849.142,86	2.067.399,21	1.923.510,35	1.937.296,34	1.927.219,47	1.942.627,10	1.931.765,35	3.899.389,94	2.031.637,07	2.013.701,58	1.994.293,48	2.018.477,83	25.536.460,58	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	1.665.444,18	1.623.399,22	1.786.727,35	1.698.370,81	1.679.181,94	1.710.925,13	1.928.058,14	5.092.570,65	1.737.633,27	2.054.458,23	1.833.343,83	1.776.474,64	24.586.587,39	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	5.079,55	0,00	26.712,61	19.188,87	0,00	15.614,31	43.579,12	12.501,72	52.308,07	146.272,03	31.291,85	19.498,20	372.046,33	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.677.251,69	0,00	0,00	20.140,62	0,00	1.697.392,31	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.660.364,63	1.623.399,22	1.760.014,74	1.679.181,94	1.679.181,94	1.695.310,82	1.884.479,02	3.402.817,24	1.685.325,20	1.908.186,20	1.781.911,36	1.756.976,44	22.517.148,75	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - Ia - II)	9.242.777,73	10.348.024,66	9.623.211,70	9.479.561,17	9.663.103,31	9.722.609,86	9.341.242,90	17.527.962,71	10.127.439,02	9.853.711,75	9.519.927,34	9.659.508,11	124.109.080,26	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	19.005.342.619,52	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	17.962.419,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	18.987.380.200,52	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	124.109.080,26	0,65
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	178.481.373,88	0,94
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	169.557.305,19	0,89
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	160.633.236,50	0,85

FONTE: Sistemas BO, SIAFEM, SEFA. Unidade Responsável: Coordenadoria de Contabilidade/Diretoria de Finanças. Data da emissão: 20/05/2019 e hora de emissão: 10h30min.

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. Não computadas as despesas com IRRF, em obediência a Resolução TCE nº 16.769/03.
3. Os valores da Receita Corrente Líquida (RCL) e RCL Ajustada são fornecidos pela Secretaria de Fazenda do Estado do Pará.
4. Os valores relativos as Obrigações Patronais de Aposentados e Pensionistas foram computados nas Obrigações Patronais de Pessoal Ativo, conforme prevê o Manual dos Demonstrativos Fiscais 9ª edição, pág. 517.
5. As Despesas de Exercícios Anteriores, de competência de período anterior ao de apuração, foram deduzidas no mês de liquidação (março de 2019) sendo referentes às competências de Junho/2017 e Dezembro de 2017, nos valores de R$ 3.651,80 e R$ 16.488,02, respectivamente.
6. Conforme prevê o Manual dos Demonstrativos Fiscais, em virtude da dificuldade operacional em reconhecer o período de referência das despesas de exercícios anteriores do ano de 2018, realizamos a dedução dos valores registrados apenas no último mês do exercício financeiro.

Ana Maria da Motta Garcia
Secretária de Administração

André Teixeira Dias
Presidente do TCE-PA

Max Ney de Parijós
Secretário de Controle Interno

Protocolo: 438651