

PORTARIA Nº 044 , DE 27 DE JANEIRO DE 2023

O SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA, no desempenho das atribuições que lhe são conferidas, e considerando as disposições do § 3º do art. 165 da Constituição Federal; as disposições do § 6º do art. 204 da Constituição Estadual; as disposições estabelecidas nos artigos 2º, 52 e 53 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000; da Resolução nº 17.659, de 10 de março de 2009, do Tribunal de Contas do Estado do Pará; e da Portaria STN nº 924, de 08 de julho de 2021, que aprova a 12ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF).

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar o Relatório de Gestão Fiscal Consolidado do Governo do Estado do Pará, relativo ao terceiro quadrimestre de 2022, com base na execução orçamentária, financeira e patrimonial realizada e registrada no Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios (SIAFEM), pelos órgãos e entidades da administração pública, integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social.

Art. 2º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

RENÉ DE OLIVEIRA e SOUSA JÚNIOR
Secretário de Estado da Fazenda

GOVERNO DO ESTADO DO PARÁ														R\$ 1,00	
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL															
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL															
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL															
JANEIRO/2022 A DEZEMBRO/2022															
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	(últimos 12 meses)														
	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.274.149.022,64	1.379.136.841,92	1.322.991.567,82	1.546.828.749,19	1.587.154.541,18	1.669.378.318,12	1.607.064.391,43	1.995.684.717,00	2.108.087.989,41	1.627.201.082,09	1.619.270.335,88	2.875.213.996,14	20.180.861.552,71		
Pessoal Ativo	901.391.555,63	988.385.344,45	924.424.874,14	1.101.805.260,77	1.085.938.094,00	1.201.629.654,71	1.139.424.914,28	1.133.408.057,91	1.448.950.585,69	1.170.310.991,97	1.161.484.037,47	2.188.688.303,36	14.446.842.224,28		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	754.123.937,83	792.485.847,30	769.222.921,98	888.016.891,70	900.693.945,42	964.036.233,13	934.909.140,11	912.382.111,81	1.240.156.701,82	842.070.680,10	955.477.997,37	1.740.712.641,04	11.794.289.050,51		
Obrigações Patronais	147.267.567,80	195.899.497,15	155.201.952,16	213.788.599,07	185.244.748,68	237.593.421,58	204.515.774,17	221.025.946,10	209.793.883,87	228.240.311,87	206.006.040,10	447.975.661,32	2.652.553.173,77		
Pessoal Inativo e Pensionistas	372.757.518,91	390.746.775,07	398.560.693,68	443.723.488,41	471.212.078,68	467.748.863,41	467.639.477,15	462.276.659,08	658.137.403,72	458.890.090,12	457.724.830,33	686.477.391,48	5.733.901.072,05		
Aposentadorias, Reserva e Reformas	303.892.796,57	319.724.672,07	326.361.993,71	367.939.731,26	395.015.837,83	391.596.128,50	381.747.909,68	381.168.896,90	543.695.781,04	380.944.529,16	378.358.648,12	569.123.222,10	4.739.570.146,94		
Pensões	68.864.720,34	71.022.107,00	72.204.699,97	75.783.757,15	76.196.240,85	76.152.534,91	85.891.567,47	81.107.762,19	114.441.622,68	75.945.560,96	79.366.182,21	117.354.169,38	994.330.925,11		
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	4.718,40	0,00	0,00	3.768,90				0,00		61.468,08	48.301,40	118.256,38		
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente															
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	216.534.972,61	271.873.863,13	274.865.639,76	302.268.562,47	330.560.376,24	337.292.907,47	346.268.345,53	343.318.021,50	394.359.678,76	306.565.516,72	433.051.768,09	842.743.489,36	4.399.406.141,64		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	247.471,19	649.004,02	781.140,16	632.726,19	1.753.272,68	1.444.165,62	25.025.640,59	930.251,35	1.798.476,94	2.192.592,23	4.049.982,73	17.534.997,83	57.039.724,52		
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	10.610.463,19	36.067.975,32	39.935.951,46	31.103.030,88	34.636.666,91	38.442.405,54	23.603.946,31	26.686.245,56	17.085.981,41	16.042.254,55	16.395.672,75	49.049.180,99	339.659.774,85		
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	2.818.988,15	11.276.447,23	9.704.068,51	5.739.677,71	28.151.369,20	3.882.821,46	8.200.234,15	9.358.765,24	19.414.197,23	3.055.274,60	43.028.949,76	237.887.203,72	382.527.596,97		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	202.858.040,08	223.580.436,57	224.444.479,63	264.793.127,69	266.019.067,45	293.523.514,83	289.438.524,48	306.342.759,35	356.061.023,18	285.278.392,37	369.577.262,85	538.262.106,82	3.620.178.735,30		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.057.614.049,93	1.107.262.978,79	1.048.125.928,06	1.243.260.186,71	1.226.594.164,94	1.332.085.410,65	1.260.796.045,90	1.282.366.695,90	1.713.728.310,65	1.320.632.565,37	1.186.218.567,79	2.032.470.506,78	18.781.455.411,07		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														VALOR	
(i) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VI)														34.296.177.567,37	
(ii) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VII)														11.565.061,17	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - VI - VII)														86.310.683,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + II + III b)														34.198.301.843,29	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)														15.781.455.411,07	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														20.518.981.105,92	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)														19.493.032.050,62	
														46,15	
														60,00	
														57,00	
														54,00	

Paulo Roberto Paiva de Oliveira
Diretor de Gestão Contábil e Fiscal

René de Oliveira e Sousa Júnior
Secretário de Estado da Fazenda

José Rubens Barreiros de Leão
Auditor Geral do Estado

GOVERNO DO ESTADO DO PARÁ RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR* ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022											RS 1,00
IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)¹	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)²
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras						
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício								
						(a)					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)		4.469.356.473,54	35.753.427,42	695.820.879,11	0,00	526.835.594,81	0,00	3.210.946.572,20	138.383.174,94	0,00	3.072.563.397,26
Recursos Não Vinculados de Impostos		4.469.356.473,54	35.753.427,42	695.820.879,11		526.835.594,81		3.210.946.572,20	138.383.174,94		3.072.563.397,26
Outros Recursos não Vinculados											
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)		2.924.367.344,23	15.532.645,10	130.408.598,85	0,00	41.988.331,93	0,00	2.736.437.770,35	143.807.205,79	0,00	2.592.630.564,56
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação		139.655.898,62	216.180,89	24.759.903,78		13.390.930,54		101.288.883,41	59.529.598,67		41.759.284,74
Transferências do FUNDEB		26.366.907,37		115.783,27		686.077,24		25.565.046,86			25.565.046,86
Outros Recursos Vinculados à Educação		47.955.813,52	200,00	209.593,85		391.486,43		47.354.533,24	2.776.466,01		44.578.067,23
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde		81.590.279,35	614.724,01	44.145.626,48		3.263.277,34		33.566.651,52	30.780.105,31		2.786.546,21
Outros Recursos Vinculados à Saúde		674.370.752,30	3.882.595,47	3.060.300,73		778.215,33		666.649.640,77	28.397.995,97		638.251.644,80
Recursos Vinculados à Assistência Social		28.402.244,57	280.296,36	123.348,16		348.194,86		27.650.405,19	35.184,31		27.615.220,88
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)³		8.958.347,35	4.656,86			335.870,57		8.617.819,92			8.617.819,92
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		194.026.479,83	6.985.702,98	6.104.515,15		5.521.279,43		175.414.982,27			175.414.982,27
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		2.237.723,08						2.237.723,08	0,02		2.237.723,06
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)		110.421.813,43	6.475,18	4.731.840,35		74.732,79		105.608.765,11	12.745,82		105.596.019,29
Recursos de Alienação de Bens/Ativos		46.487.170,41	11.199,20					46.475.971,21	377.410,76		46.098.560,45
Recursos Extraorçamentários		7.677.689,53				7.677.689,53					
Outros Recursos Vinculados		1.556.216.224,87	3.530.614,15	47.157.685,08		9.520.577,87		1.496.007.347,77	21.897.698,92		1.474.109.648,85
TOTAL (III) = (I + II)		7.393.723.817,77	51.286.072,52	826.229.475,96	0,00	568.823.926,74	0,00	5.947.384.342,55	282.190.380,73	0,00	5.665.193.961,82
FONTE: Sistema SIAFEM, Unidade Responsável SEFA / DICONF, Data de emissão 19/Janeiro/2023 e Hora de emissão 9h45min.											
Notas:											
¹Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.											
²Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.											
³Na elaboração desse Demonstrativo foram considerados integralmente os conceitos previstos no MDF 12ª Edição, válido a partir de 2022, aprovado pela Portaria STN nº 924, de 08/07/2021. Adotou-se o conceito de disponibilidade de caixa conforme descrito no MDF: "...A disponibilidade de caixa bruta é composta, basicamente, por ativos de alta liquidez como Caixa, Bancos, Aplicações Financeiras e Outras Disponibilidades Financeiras. 1. Caixa - Saldo total, em 31 de dezembro do exercício de referência, da disponibilidade financeira de numerário e de outros valores em tesouraria; 2. Bancos - Saldo total, em 31 de dezembro do exercício de referência, da disponibilidade financeira em bancos; 3. Aplicações Financeiras - Saldo, em 31 de dezembro do exercício de referência, da disponibilidade financeira referente a aplicações financeiras consideradas equivalentes de caixa. Item 04.05.02.01; Pág.62º"											

Paulo Roberto Paiva de Oliveira
Diretor de Gestão Contábil e Fiscal

René de Oliveira e Sousa Júnior
Secretário de Estado da Fazenda

José Rubens Barreiros de Leão
Auditor Geral do Estado

GOVERNO DO ESTADO DO PARÁ RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2022		
RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)		R\$ 1,00
<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	15.781.455.411,07	46,15
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60,00%	20.518.981.105,92	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57,00%	19.493.032.050,62	57,00
Limite Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 54,00%	18.467.082.995,33	54,00
<u>RESTOS A PAGAR</u>	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	282.190.380,73	5.665.193.961,82
FONTE: Sistema SIAFEM, Unidade Responsável SEFA / DICONF, Data de emissão 20/Janeiro/2023 e Hora de emissão 09h e 50m		