

## 3ª PARTE - ATOS ADMINISTRATIVOS



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
Relatório de Gestão Fiscal  
Anexo 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
Janeiro Até Abril - 1º Quadrimestre/2023

LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a" - Anexo 1

Nr.	G1 - DESPESA COM PESSOAL	Despesas Liquidadas												TOTAL (ULTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
		mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23		
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	24.335.449,64	24.522.909,83	24.587.761,65	24.758.572,64	24.611.643,87	23.336.225,60	21.159.404,65	41.061.210,48	22.564.552,70	21.892.953,65	21.157.395,46	21.654.142,40	295.642.222,57	0,00
2	Pessoal Ativo	16.556.826,24	16.714.710,34	16.655.813,38	16.835.236,46	16.705.415,99	15.411.739,55	13.246.116,54	25.261.778,17	14.665.780,18	14.000.551,59	13.249.582,51	13.697.374,95	193.000.925,90	0,00
3	Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	11.040.061,17	11.177.774,10	11.085.450,58	11.179.749,43	11.066.392,60	10.050.192,28	9.702.425,12	18.242.132,49	11.100.501,73	10.540.626,91	9.763.198,12	10.148.619,49	135.097.124,02	0,00
4	Obrigações Patronais	5.516.765,07	5.536.936,24	5.570.362,80	5.655.487,03	5.639.023,39	5.361.547,27	3.543.691,42	7.019.645,68	3.565.278,45	3.459.924,68	3.486.384,39	3.548.755,46	57.903.801,88	0,00
5	Pessoal Inativo e Pensionistas	7.778.623,40	7.808.199,49	7.931.948,27	7.923.336,18	7.906.227,88	7.924.486,05	7.913.288,11	15.799.432,31	7.898.772,52	7.892.402,06	7.907.812,95	7.956.767,45	102.641.296,67	0,00
6	Aposentadorias, Reserva e Reformas	6.805.726,85	6.787.123,05	6.941.312,97	6.930.850,30	6.907.928,12	6.915.702,02	6.911.677,31	13.805.209,78	6.892.183,38	6.889.974,50	6.886.842,99	6.933.528,10	89.608.059,37	0,00
7	Pensões	972.896,55	1.021.076,44	990.635,30	992.485,88	998.299,76	1.008.784,03	1.001.610,80	1.994.222,53	1.006.589,14	1.002.427,56	1.020.969,96	1.023.239,35	13.033.237,30	0,00
8	Outras despesas de pessoal decorrentes de contrato de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 19 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	0,00
9	Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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	0,00
10	DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	7.789.506,02	7.820.402,16	7.931.948,27	7.962.077,28	7.924.013,24	7.957.764,87	7.953.510,10	15.822.910,81	7.898.772,52	7.983.277,11	7.907.812,95	7.977.755,69	102.929.751,02	0,00
11	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	10.882,62	12.202,67	0,00	38.741,10	17.785,36	33.278,82	40.221,99	23.478,50	0,00	90.875,05	0,00	20.988,24	288.454,35	0,00
12	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	0,00
13	Despesas de exercícios Anteriores 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	0,00
14	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	7.778.623,40	7.808.199,49	7.931.948,27	7.923.336,18	7.906.227,88	7.924.486,05	7.913.288,11	15.799.432,31	7.898.772,52	7.892.402,06	7.907.812,95	7.956.767,45	102.641.296,67	0,00
15	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	16.545.943,62	16.702.507,67	16.655.813,38	16.796.495,36	16.687.630,63	15.378.460,73	13.205.894,55	25.238.299,67	14.665.780,18	13.909.676,54	13.249.582,51	13.676.386,71	192.712.471,55	0,00
Nr.		G2 - APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL										VALOR		% Sobre a RCL Ajustada	
16	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)											19.077.209.175,47			
17	(-) TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS DA UNIÃO RELATIVAS ÀS EMENDAS INDIVIDUAIS (V) (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)											13.253.079,56			
18	(-) TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS DA UNIÃO RELATIVAS ÀS EMENDAS DE BANCADA (VI) (art. 166, § 16, da CF) (VI)											28.855.375,00			
19	(=) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)											19.035.100.720,91		100	
20	DESPESA TOTAL COM PESSOAL -DTP (VIII) = (III a + III b)											192.712.471,55		1,01	
21	LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 1.68% da RCL Ajustada (IX)											319.789.692,11		1,68	
22	LIMITE PRUDENCIAL (X) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (X) = (0,95 x IX)											303.800.207,50		1,60	
23	LIMITE DE ALERTA (XI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (XI) = (0,90 x IX)											287.810.722,90		1,51	
Nota Explicativa															
Nota Explicativa															

TABELA 1.1 TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DTP - DESPESA TOTAL COM PESSOAL

Nr.	G3 - TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DTP - DESPESA TOTAL COM PESSOAL	Quadrimestre/Semestre do Exercício em que o ente excedeu o limite			Primeiro período seguinte			Segundo período seguinte					
		Limite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) - (1/3 * c)	Limite (e) = (b - d)	% DPT (f)	Redutor Residual (g) = (f - a)	Limite (h) = (a)	% DTP (I)			
24	TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DTP												

TABELA 1.2 - TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (ART. 15 DA LC 178/2021)

Nr.	G4 - PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (ART. 15 DA LC 178/2021)	Percentual											
25	LIMITE MÁXIMO (IX) (%) (LRF, art. 20) <sup>1</sup>												
26	DTP EM 2021 (XII) (%)												
27	EXCEDENTE EM 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)												
28	REDUTOR ANUAL (XIV) = (0,10 x XIII) (%)												
Nr.	G5 - TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (ART. 15 DA LC 178/2021)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
29	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) <sup>2</sup>												
30	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) <sup>3</sup>												
31	% DTP (VIII/VII)												
32	LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)												
<b>Nota Explicativa</b>													
Nota Explicativa													

DEP. GERSON CLARO  
PRESIDENTE

DEP. PAULO JOSÉ ARAÚJO CORRÊA  
1º SECRETÁRIO

CONTROLADORIA

MARLENE FIGUEIRA DA SILVA  
SECRETÁRIA DE RECURSOS HUMANOS

EDGAR TEIXEIRA GOMES LARANJEIRA  
CONTADOR - CRC MS 008698/O