

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
Maio Até Agosto - 2º 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)
		set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23		
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	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	23.382.355,92	23.259.233,20	23.203.342,69	23.657.259,43	290.939.720,05	0,00
2	Pessoal Ativo	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	14.754.142,27	14.704.928,39	14.553.130,90	15.015.309,05	185.265.850,09	0,00
3	Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	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	10.882.891,15	10.991.127,44	10.844.844,92	11.311.688,49	134.644.640,74	0,00
4	Obrigações Patronais	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	3.871.251,12	3.713.800,95	3.708.285,98	3.703.620,56	50.621.209,35	0,00
5	Pessoal Inativo e Pensionistas	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	8.628.213,65	8.554.304,81	8.650.211,79	8.641.950,38	105.673.869,96	0,00
6	Aposentadorias, Reserva e Reformas	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	7.518.249,58	7.469.494,00	7.519.994,00	7.521.314,00	92.172.097,78	0,00
7	Pensões	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	1.109.964,07	1.084.810,81	1.130.217,79	1.120.636,38	13.501.772,18	0,00
8	Outras despesas de pessoal decorrentes de contrato 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	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)	7.924.013,24	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	8.704.068,71	8.607.155,39	8.668.873,69	8.706.168,67	106.112.083,75	0,00
11	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	17.785,36	33.278,82	40.221,99	23.478,50	0,00	90.875,05	0,00	20.988,24	75.855,06	52.850,58	18.661,90	64.218,29	438.213,79	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	7.906.227,88	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	8.628.213,65	8.554.304,81	8.650.211,79	8.641.950,38	105.673.869,96	0,00
15	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	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	14.678.287,21	14.652.077,81	14.534.469,00	14.951.090,76	184.827.636,30	0,00

Nr.	G2 - APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% Sobre a RCL Ajustada
16	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	19.031.644.029,32	
17	(-) TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS DA UNIÃO RELATIVAS ÀS EMENDAS INDIVIDUAIS (V) (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	24.517.919,03	
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)	18.978.270.735,29	100
20	DESPESA TOTAL COM PESSOAL -DTP (VIII) = (III a + III b)	184.827.636,30	0,97
21	LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 1,68% da RCL Ajustada (IX)	318.834.948,35	1,68
22	LIMITE PRUDENCIAL (X) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (X) = (0,95 x IX)	302.893.200,93	1,60
23	LIMITE DE ALERTA (XI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (XI) = (0,90 x IX)	286.951.453,52	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)	% DTP (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)

G4 - PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (ART. 15 DA LC 178/2021)		Percentual											
Nr.													
25	LIMITE MÁXIMO (IX) (%) (LRF, art. 20) ¹												
26	DTP EM 2021 (XII) (%)												
27	EXCEDENTE EM 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)												
28	REDUTOR ANUAL (XIV) = (0,10 x XIII) (%)												
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) ²												
30	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) ³												
31	% DTP (VIII/VII)												
32	LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)												
Nota Explicativa													
Nota Explicativa													

DEP. GERSON CLARO
PRESIDENTE

DEP. PAULO JOSÉ ARAÚJO CORRÊA
1º SECRETÁRIO

GUSTAVO UBIRAJARA GIACCHINI
CONTROLADOR INTERNO

MARLENE FIGUEIRA DA SILVA
SECRETÁRIA DE RECURSOS HUMANOS

EDGAR TEIXEIRA GOMES LARANJEIRA
CONTADOR - CRC MS 008698/O