

3ª PARTE - ATOS ADMINISTRATIVOS



ESTADO DO PANTANAL
ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DE MATO GROSSO DO SUL
Relatório de Gestão Fiscal
Anexo 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Setembro/2023 Até Agosto/2024 - 2º Quadrimestre/2024

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/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24		
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	23.748.024,94	23.644.533,02	23.989.161,40	44.746.010,45	24.776.281,76	24.965.733,94	24.798.902,44	25.350.378,74	25.457.446,09	25.190.926,20	26.397.614,91	26.825.115,07	319.890.128,96	0,00
2	Pessoal Ativo	15.058.429,09	14.982.495,89	15.351.418,53	27.580.120,54	16.174.447,00	16.297.347,71	16.107.807,33	16.441.018,95	16.302.524,11	16.057.873,71	16.874.604,62	17.270.674,01	204.498.761,49	0,00
3	Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	11.340.410,69	11.274.850,92	11.641.717,90	20.091.016,31	12.338.710,31	12.561.914,03	12.398.233,14	12.650.192,84	12.391.304,67	12.134.262,85	12.320.860,85	12.278.143,07	153.421.617,58	0,00
4	Obrigações Patronais	3.718.018,40	3.707.644,97	3.709.700,63	7.489.104,23	3.835.736,69	3.735.433,68	3.709.574,19	3.790.826,11	3.911.219,44	3.923.610,86	4.553.743,77	4.992.530,94	51.077.143,91	0,00
5	Pessoal Inativo e Pensionistas	8.689.595,85	8.662.037,13	8.637.742,87	17.165.889,91	8.601.834,76	8.668.386,23	8.691.095,11	8.909.359,79	9.154.921,98	9.133.052,49	9.523.010,29	9.554.441,06	115.391.367,47	0,00
6	Aposentadorias, Reserva e Reformas	7.519.009,47	7.514.408,16	7.498.759,50	14.936.661,71	7.459.519,15	7.521.815,14	7.528.125,71	7.675.956,87	7.908.294,49	7.886.425,00	8.243.260,32	8.244.220,84	99.936.456,36	0,00
7	Pensões	1.170.586,38	1.147.628,97	1.138.983,37	2.229.228,20	1.142.315,61	1.146.571,09	1.162.969,40	1.233.402,92	1.246.627,49	1.246.627,49	1.279.749,97	1.310.220,22	15.454.911,11	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)	8.766.648,84	8.698.423,62	8.669.310,38	17.241.196,57	8.601.834,76	8.705.557,00	8.720.744,33	8.955.641,07	9.161.905,16	9.159.953,52	9.570.164,88	9.580.361,01	115.831.741,14	0,00
11	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	77.052,99	36.386,49	31.567,51	75.306,66	0,00	37.170,77	29.649,22	46.281,28	6.983,18	26.901,03	47.154,59	25.919,95	440.373,67	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	8.689.595,85	8.662.037,13	8.637.742,87	17.165.889,91	8.601.834,76	8.668.386,23	8.691.095,11	8.909.359,79	9.154.921,98	9.133.052,49	9.523.010,29	9.554.441,06	115.391.367,47	0,00
15	Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	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
16	Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parreira (ADCT, art. 38, §2º)	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
17	Outras Deduções Constitucionais ou Legais	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
18	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	14.981.376,10	14.946.109,40	15.319.851,02	27.504.813,88	16.174.447,00	16.260.176,94	16.078.158,11	16.394.737,67	16.295.540,93	16.030.972,68	16.827.450,03	17.244.754,06	204.058.387,82	0,00
Nr.	G2 - APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL								VALOR				% Sobre a RCL Ajustada		
19	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL - (IV)								20.441.391.685,23						
20	(-) TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS DA UNIÃO RELATIVAS ÀS EMENDAS INDIVIDUAIS (art. 166-A, § 1º, da CF)								71.500.940,30						
21	(-) TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS DA UNIÃO RELATIVAS ÀS EMENDAS DE BANCADA (art. 166, § 16, da CF)								81.723.098,60						
22	(-) TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO RELATIVAS À REMUNERAÇÃO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DE COMBATE ÀS ENDEMIAS (CF, art. 198, §11)								-						
23	(-) OUTRAS DEDUÇÕES CONSTITUCIONAIS OU LEGAIS								-						
24	(=) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL - (V)								20.288.167.646,33				100		
25	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)								204.058.387,82				1,01		
26	LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 1,68% da RCL Ajustada - (V)								340.841.216,46				1,68		
27	LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (VIII) = (0,95 x VII)								323.799.155,64				1,60		
28	LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (IX) = (0,90 x VII)								306.757.094,81				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)			
29	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					
30	LIMITE MÁXIMO (X) (%) (LRF, art. 20) ¹												
31	DTP EM 2021 (XI) (%)												
32	EXCEDENTE EM 2021 (XII) = (XII - IX) (%)												
33	REDUTOR ANUAL (XIII) = (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
34	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) ²												
35	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) ³												
36	% DTP (VIII/VII)												
37	LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)												
Nota Explicativa													
Nota Explicativa													

DEP. GERSON CLARO
PRESIDENTE

DEP. PAULO CORRÊA
1º SECRETÁRIO

GUSTAVO UBIRAJARA GIACCHINI
CONTROLADOR INTERNO

MARLENE FIGUEIRA DA SILVA
SECRETÁRIA DE RECURSOS HUMANOS

JERICÓ VIEIRA DE MATOS
SECRETÁRIO FINANÇAS, ORÇ. E CONTABILIDADE

EDGAR TEIXEIRA GOMES LARANJEIRA
CONTADOR - CRC MS 008698/O