

GOVERNO ESTADUAL - PODER LEGISLATIVO
 ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE RORAIMA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

RGF - ANEXO 01 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) LIQUIDADAS						
	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	8.627.631,40	10.529.844,14	10.819.898,78	11.261.128,01	11.374.268,86	16.244.740,27	11.487.635,03
Pessoal Ativo	8.627.631,40	10.529.844,14	10.819.898,78	11.261.128,01	11.374.268,86	16.244.740,27	11.487.635,03
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	8.461.068,94	8.832.123,03	9.067.050,28	9.438.509,33	9.520.666,03	14.366.373,40	9.610.825,36
Obrigações Patronais	166.562,46	1.697.721,11	1.752.848,50	1.822.618,68	1.853.602,83	1.878.366,87	1.876.809,67
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas							
Pensões							
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	80.432,33	59.063,88	82.993,47	134.110,40	20.119,45	22.772,21
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	23.388,90	6.100,00	4.053,32	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração							
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	80.432,33	35.674,98	76.893,47	130.057,08	20.119,45	22.772,21
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados							
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	8.627.631,40	10.449.411,81	10.760.834,90	11.178.134,54	11.240.158,46	16.224.620,82	11.464.862,82

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) LIQUIDADAS					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	11.561.078,56	11.622.155,37	11.289.102,12	11.546.003,09	19.126.618,50	145.490.104,13	0,00
Pessoal Ativo	11.561.078,56	11.622.155,37	11.289.102,12	11.546.003,09	19.126.618,50	145.490.104,13	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	9.635.290,01	9.682.851,22	9.516.922,58	9.444.398,84	13.795.242,77	121.371.321,79	0,00
Obrigações Patronais	1.925.788,55	1.939.304,15	1.772.179,54	2.101.604,25	5.331.375,73	24.118.782,34	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas						0,00	
Pensões						0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente						0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	43.066,65	37.215,03	29.684,57	0,00	0,00	509.457,99	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	11.777,77	0,00	0,00	45.319,99	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração						0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	43.066,65	37.215,03	17.906,80	0,00	0,00	464.138,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados						0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	11.518.011,91	11.584.940,34	11.259.417,55	11.546.003,09	19.126.618,50	144.980.646,14	0,00

DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal		% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		6.869.230.102,12
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)		50.887.052,86
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)		0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)		6.818.343.049,26
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb)		144.980.646,14
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		145.230.706,95
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		137.969.171,60
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		130.707.636,25
		2,13
		2,13
		2,02
		1,92

Trajétório de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal	2023			2024			2024
	3º Quadrimestre			Primeiro Quadrimestre			Segundo Quadrimestre
	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)
Valores Percentuais	2,13	2,13	0,00	0,04	2,09	2,09	0,04

Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art.15 da LC 178/2021)	Percentual
Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art.15 da LC 178/2021)	
Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20)	2,13
DTP em 2021 (XII) (%)	2,08
Excedente em 2021 (XII) = (XII - IX) (%)	0,00
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	0,00

Trajétória ao Retorno ao Limite da Despesa com Pessoal (art. Da LC 178/2021)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)	6.879.408.473,00	7.148.393.344,00	7.398.587.111,04	7.657.537.659,93	7.925.551.478,02	8.202.945.779,75	8.490.048.882,05
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)	144.467.577,93	150.116.260,22	154.630.470,62	159.276.783,33	164.058.915,60	168.980.683,06	174.046.002,08
% DTP (VIII / VII)	2,10%	2,10%	2,09%	2,08%	2,07%	2,06%	2,05%
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)	2,13	2,13	2,13	2,08	2,07	2,06	2,05

Fonte: Thema, validado pelo Demonstrativo: Balancete da Despesa Mensal - Completo.

Notas Explicativas: (1). Foi deduzido os valores do IRRF da despesa bruta com pessoal, conforme Art. 2º, Inciso I da Instrução Normativa nº 001/2006 do Tribunal de Contas do Estado de Roraima (TCE/RR). (2). O cálculo dos índices foi feito em conformidade com a Lei Complementar Estadual nº 272 de 3 de agosto de 2018, que institui nos termos do art. 111 da Constituição do Estado de Roraima, o Programa Especial de Recondição das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo. (3). Embora o índice do período tenha se igualado ao limite máximo legal, nota-se uma redução dos indicadores, considerando a aplicação do Programa Especial de Recondição das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo. (4) considerou-se como metas para os próximos quadrimestres de 2024, no que diz respeito aos redutores mínimos de excedentes a diferença entre o limite máximo e o limite prudencial, que equivale a 0,04 de Redutor Mínimo de 1/3 do excedente.

Orlando Vagno de Jesus Santos
Superintendente Geral ALE/RR
Resolução nº 389/2016-MD

Perla Cristina Nunes Perruci
Superintendente Financeira

Flora Maria da Silva Coimbra
Controladora Geral ALE/RR