

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

SETEMBRO/2023 A AGOSTO /2024

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

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) LIQUIDADAS | | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 | fev/24 | mar/24 |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 11.622.155,37 | 11.289.102,12 | 11.546.003,09 | 19.126.618,50 | 9.880.841,71 | 12.120.605,08 | 12.512.207,34 |
| Pessoal Ativo | 11.622.155,37 | 11.289.102,12 | 11.546.003,09 | 19.126.618,50 | 9.880.841,71 | 12.120.605,08 | 12.512.207,34 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 9.682.851,22 | 9.516.922,58 | 9.444.398,84 | 13.795.242,77 | 9.689.234,41 | 10.392.771,12 | 10.528.756,19 |
| Obrigações Patronais | 1.939.304,15 | 1.772.179,54 | 2.101.604,25 | 5.331.375,73 | 191.607,30 | 1.727.833,96 | 1.983.451,15 |
| 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) | 37.215,03 | 29.684,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.765,66 | 19.735,54 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 0,00 | 11.777,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | | | | | | | |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | 37.215,03 | 17.906,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.765,66 | 19.735,54 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | | | | | | | |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 11.584.940,34 | 11.259.417,55 | 11.546.003,09 | 19.126.618,50 | 9.880.841,71 | 12.108.839,42 | 12.492.471,80 |

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) LIQUIDADAS | | | | | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------|--|
| | abr/24 | mai/24 | jun/24 | jul/24 | ago/24 | | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 12.957.243,24 | 13.140.442,29 | 19.120.183,12 | 13.688.632,11 | 13.489.578,11 | 160.493.612,08 | 0,00 |
| Pessoal Ativo | 12.957.243,24 | 13.140.442,29 | 19.120.183,12 | 13.688.632,11 | 13.489.578,11 | 160.493.612,08 | 0,00 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 10.739.582,88 | 11.053.049,48 | 17.211.556,19 | 11.314.240,73 | 11.320.640,32 | 134.689.246,73 | 0,00 |
| Obrigações Patronais | 2.217.660,36 | 2.087.392,81 | 1.908.626,93 | 2.374.391,38 | 2.168.937,79 | 25.804.365,35 | 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) | 69.978,73 | 66.751,56 | 71.728,79 | 29.848,63 | 26.659,90 | 363.368,41 | 0,00 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 0,00 | 47.500,00 | 42.138,89 | 8.888,89 | 9.625,00 | 119.930,55 | 0,00 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | | | | | | 0,00 | |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | 69.978,73 | 19.251,56 | 29.589,90 | 20.959,74 | 17.034,90 | 243.437,86 | 0,00 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | | | | | | 0,00 | |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 12.887.264,51 | 13.073.690,73 | 19.048.454,33 | 13.658.783,48 | 13.462.918,21 | 160.130.243,67 | 0,00 |

| DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal | | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|---|--|-------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | | 7.698.774.467,61 |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | | 40.784.360,69 |
| (-) 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) | | 7.657.990.106,92 |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb) | | 160.130.243,67 |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | | 163.115.189,28 |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | | 154.959.429,81 |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) | | 146.803.670,35 |
| | | 2,09 |
| | | 2,13 |
| | | 2,02 |
| | | 1,92 |

| Trajatória 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 esteja acima do limite prudencial, nota-se uma redução dos indicadores dentro da meta estabelecida do fator redutor para o exercício, 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