

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

MAIO/2024 A ABRIL/2025

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) LIQUIDADAS						
	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	13.140.442,29	19.120.183,12	13.688.632,11	13.489.578,11	13.553.924,92	13.813.437,53	10.841.515,42
Pessoal Ativo	13.140.442,29	19.120.183,12	13.688.632,11	13.489.578,11	13.553.924,92	13.813.437,53	10.841.515,42
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	11.053.049,48	17.211.556,19	11.314.240,73	11.320.640,32	11.369.084,44	11.640.513,54	10.616.853,44
Obrigações Patronais	2.087.392,81	1.908.626,93	2.374.391,38	2.168.937,79	2.184.840,48	2.172.923,99	224.661,98
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				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	66.751,56	71.728,79	29.848,63	26.659,90	41.764,29	248.721,63	13.141,78
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	47.500,00	42.138,89	8.888,89	9.625,00	0,00	8.000,00	-1.250,84
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração							
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	19.251,56	29.589,90	20.959,74	17.034,90	41.764,29	240.721,63	14.392,62
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados							
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	13.073.690,73	19.048.454,33	13.658.783,48	13.462.918,21	13.512.160,63	13.564.715,90	10.828.373,64

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) LIQUIDADAS					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	dez/24	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	20.173.081,45	11.888.085,79	14.531.312,59	15.083.790,78	15.338.056,93	174.662.041,04	0,00
Pessoal Ativo	20.173.081,45	11.888.085,79	14.531.312,59	15.083.790,78	15.338.056,93	174.662.041,04	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	15.956.099,88	11.647.800,60	12.240.833,12	12.701.653,51	12.872.168,77	149.944.494,02	0,00
Obrigações Patronais	4.216.981,57	240.285,19	2.290.479,47	2.382.137,27	2.465.888,16	24.717.547,02	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	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente						0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	110.444,88	0,00	59.042,28	28.150,02	7.120,00	703.373,76	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	37.833,33	0,00	0,00	0,00	0,00	152.735,27	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração						0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	72.611,55	0,00	59.042,28	28.150,02	7.120,00	550.638,49	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados						0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	20.062.636,57	11.888.085,79	14.472.270,31	15.055.640,76	15.330.936,93	173.958.667,28	0,00

DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal		% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		7.997.251.274,20	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)		22.454.945,31	
(-) 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)		7.974.796.328,89	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb)		173.958.667,28	2,18
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		169.863.161,81	2,13
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		161.370.003,72	2,02
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		152.876.845,62	1,92

Trajetória 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	8.013.730.093,00	8.294.210.646,26	8.584.508.018,87	8.884.965.799,53	9.195.939.602,52	9.517.797.488,61
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)	144.467.577,93	168.288.331,95	173.349.002,51	178.557.766,79	183.918.792,05	189.436.355,81	195.114.848,52
% 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 Recondução 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 Recondução das Despesas com Pessoal do Poder Legislativo. (4) considerou-se como metas para os próximos quadrimestres de 2025, no que diz respeito aos redutores mínimos de excedentes a diferença entre o limite máximo eo limite prudencial, que equivale a 0,04 de Redutor Mínimo de 1/3 do excedente.(5) Foi considerado na base do cálculo o valor R\$ 18.852.669,04 (dezoito milhões, oitocentos e cinquenta e dois mil, seiscentos e sessenta e nove reais e quatro centavos), referente a Compensação dos débitos Previdenciários junto a Receita Federal do Brasil informado na DCTFWEB e deferido para os períodos de apuração: abril/2024 a dezembro/2024.

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