



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2018

Emissão: 23/01/2019

R\$ 1,00

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS													
	Jan/2018	Fev/2018	Mar/2018	Abr/2018	Mai/2018	Jun/2018	Jul/2018	Ago/2018	Set/2018	Out/2018	Nov/2018	Dez/2018		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.757.597.964	2.878.130.501	2.865.958.839	3.607.930.786	3.212.288.452	2.975.057.615	2.958.657.786	2.988.878.846	2.994.281.845	3.005.131.870	3.639.273.646	6.346.108.596	40.229.296.745	489.552
Pessoal Ativo	1.307.645.100	1.331.760.558	1.328.409.410	2.151.995.970	1.423.809.590	1.318.237.507	1.404.896.978	1.448.169.474	1.460.311.077	1.343.118.402	2.061.279.078	3.418.723.784	19.998.356.928	364.884
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.106.711.145	1.122.532.518	1.122.359.118	1.944.059.038	1.187.151.659	1.110.188.344	1.158.555.634	1.228.914.612	1.195.979.412	1.115.427.944	1.818.404.903	2.964.994.164	17.075.278.491	364.884
Obrigações Patronais	200.930.477	209.224.550	206.038.433	207.873.199	236.501.550	207.981.705	246.264.025	219.179.686	264.268.508	227.639.265	242.829.316	453.654.279	2.922.384.994	-
Benefícios Previdenciários	3.477	3.490	11.860	63.734	156.380	67.457	77.319	75.176	63.157	51.193	44.860	75.341	693.443	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.445.844.784	1.447.532.467	1.470.605.328	1.347.101.297	1.591.418.374	1.462.458.343	1.473.623.159	1.484.593.545	1.492.971.522	1.500.197.512	1.492.668.247	2.863.936.344	19.072.950.921	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	1.118.969.145	1.117.135.810	1.132.192.014	1.010.897.337	1.243.099.156	1.123.424.126	1.135.420.189	1.137.409.784	1.151.021.644	1.155.622.107	1.144.820.754	2.193.634.853	14.863.646.918	-
Pensões	326.875.639	330.396.657	338.413.314	336.203.960	348.319.217	339.034.217	338.202.971	347.183.760	341.949.878	344.575.406	347.847.493	670.301.491	4.409.304.003	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	4.108.081	98.837.475	66.944.100	108.833.519	197.060.489	194.361.765	80.137.648	56.115.828	40.999.246	161.815.955	85.326.320	63.448.468	1.157.988.895	124.668
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	1.291.859.862	380.710.957	1.113.710.156	2.311.391.549	1.615.638.926	1.399.439.808	1.630.806.022	1.428.950.532	1.445.994.175	1.426.852.298	2.055.784.638	2.353.894.518	18.455.033.440	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	554.406	204.565	274.419	185.446	553.482	776.585	345.301	424.228	412.293	1.327.845	966.666	2.273.760	8.298.993	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	32.704	1.744.588	4.073.520	1.781.206	8.054.408	3.910.078	123.223.625	23.287.415	12.354.003	8.224.895	633.988.900	718.888.452	1.539.563.795	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	23.584.020	9.875.573	18.525.636	828.129.237	88.759.646	4.539.684	3.891.922	3.920.941	21.107.005	10.269.579	14.123.643	10.175.001	1.036.901.885	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.267.688.733	368.896.232	1.090.836.581	1.481.295.659	1.518.271.391	1.390.213.461	1.503.345.174	1.401.317.947	1.412.120.875	1.407.029.979	1.410.654.072	1.618.608.663	15.870.268.766	-
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.465.738.102	2.497.419.543	1.752.248.684	1.296.539.237	1.596.649.526	1.575.617.807	1.327.851.784	1.559.928.315	1.548.287.670	1.578.279.571	1.583.489.008	3.992.214.078	21.774.263.305	489.552
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL							VALOR					% SOBRE A RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)							58.290.777.944					-		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)							-					-		
= RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VI)							58.290.777.944					-		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)							21.774.752.857					37,36		
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)							28.562.481.193					49,00		
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)							27.134.357.133					46,55		
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)							25.706.233.073					44,10		

FONTE: Siate-Rio - Secretaria de Estado de Fazenda.

Obs.: 1 - Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no conceito de Empresa Dependente.

2 - Imprensa Oficial, CEDAE e AGERIO não constam nos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social no exercício de 2018.

3 - Até 31/12/2018 foi cancelado o montante de R\$ 2.632.423,82 (dois milhões, seiscentos e trinta e dois mil, quatrocentos e vinte e três reais e oitenta e dois centavos) referentes a Restos a Pagar Não Processados inscritos pelo Poder Executivo em 31/12/2017.

4 - O prazo para eliminação do percentual excedente para ajuste previstos no art. 23 da LRF estava suspenso por força da Lei 7.483 de 08 de novembro de 2016, que reconhece o estado de calamidade pública no âmbito da administração financeira estadual. Entretanto, conforme a Lei Complementar nº 159 de 19 de maio de 2017 e após homologação do Acordo de Recuperação Fiscal em 05/09/2017, o prazo passou a ser o mesmo pactuado no Plano de Recuperação, ou seja, 36 (trinta e seis) meses, com a possibilidade de prorrogação por igual período. Esse é o novo prazo a ser considerado para efeitos do quadro TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL.

5 - Foram excluídos do cômputo das despesas com pessoal os "Créditos Empenhados em Liquidação", uma vez que a base móvel dos Demonstrativos da Despesa com Pessoal do 1º e 2º Quadrimestres é afetada pelo mês de liquidação das Provisões (Dezembro), causando distorção no acompanhamento do índice de pessoal.

6 - Este Demonstrativo não considera a casa dos centavos.

TRAJETORIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL					
2016			2018		
3º Quadrimestre			3º Quadrimestre		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)
49,00	61,73	12,73	4,24	57,49	37,36

Stephanie Guimarães da Silva
Subsecretária de Estado - ID: 4.412.059-1
Contadora - CRC-RJ-115174/O-0

Bernardo Cunha Barbosa
Controlador-Geral do Estado

Luiz Claudio Rodrigues de Carvalho
Secretário de Estado de Fazenda

Wilson José Witzel
Governador