



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

Emissão: 12/02/2019
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 | Ou/2018 | Nov/2018 | Dez/2018 | | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 3.154.606.678 | 3.266.792.467 | 3.254.619.697 | 4.000.044.554 | 3.605.672.939 | 3.370.772.054 | 3.360.222.059 | 3.397.024.523 | 3.386.165.045 | 3.525.355.951 | 4.029.819.842 | 7.015.158.278 | 45.366.254.087 | 2.194.061 |
| Pessoal Ativo | 1.704.653.813 | 1.720.422.524 | 1.717.070.268 | 2.544.109.739 | 1.817.194.076 | 1.713.951.946 | 1.806.461.252 | 1.856.315.150 | 1.852.194.277 | 1.863.342.483 | 2.451.825.275 | 4.087.773.467 | 25.135.314.270 | 2.069.393 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 1.441.691.193 | 1.449.294.748 | 1.449.567.849 | 2.274.948.056 | 1.519.309.777 | 1.444.788.862 | 1.499.027.124 | 1.576.033.243 | 1.526.893.464 | 1.574.992.310 | 2.148.207.575 | 3.507.759.293 | 21.412.513.491 | 2.069.393 |
| Obrigações Patronais | 262.956.062 | 271.121.205 | 267.487.498 | 269.094.888 | 297.724.886 | 269.095.628 | 307.353.784 | 280.203.707 | 325.234.632 | 288.295.957 | 303.569.835 | 579.935.828 | 3.722.073.909 | 0 |
| Benefícios Previdenciários | 6.558 | 6.571 | 14.922 | 66.796 | 159.414 | 67.457 | 80.343 | 78.200 | 66.181 | 54.217 | 47.865 | 78.346 | 726.869 | 0 |
| 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 | 0 |
| 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 | 14.663.646.918 | 0 |
| 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 | 0 |
| Outros Benefícios Previdenciários | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| 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) | 1.305.935.814 | 386.056.088 | 1.118.742.624 | 2.320.853.899 | 1.624.818.070 | 1.416.493.036 | 1.643.211.550 | 1.435.250.754 | 1.452.090.086 | 1.434.154.929 | 2.062.347.661 | 2.364.507.859 | 18.564.462.370 | 0 |
| 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 | 0 |
| 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 | 0 |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | 37.659.971 | 15.220.703 | 23.558.104 | 837.591.588 | 97.938.789 | 21.592.912 | 16.297.450 | 10.221.164 | 27.202.916 | 17.572.210 | 16.738.024 | 24.736.984 | 1.146.330.815 | 0 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 1.267.688.733 | 368.886.232 | 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 | 0 |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 1.848.670.864 | 2.880.736.379 | 2.135.877.073 | 1.679.190.655 | 1.980.854.869 | 1.954.279.018 | 1.717.010.509 | 1.961.773.769 | 1.934.074.959 | 2.091.201.021 | 1.967.472.181 | 4.650.650.420 | 26.801.791.717 | 2.194.061 |
| 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) | | | | | | | 26.803.985.778 | | | | | 45,98 | | |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | | | | | | | 34.974.466.766 | | | | | 60,00 | | |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | | | | | | | 33.225.743.428 | | | | | 57,00 | | |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) | | | | | | | 31.477.020.090 | | | | | 54,00 | | |

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\$ 3.350.863,92 (três milhões, trezentos e cinquenta mil, oitocentos e sessenta e três reais e noventa e dois centavos) referentes a Restos a Pagar Não Processados inscritos 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 - Este Demonstrativo não considera a casa dos centavos.

| TRAJETÓRIA 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 | 45,98 |

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

Bernardo Santos Cunha Barbosa
Controlador-Geral do Estado

Luiz Claudio Rodrigues de Carvalho
Secretário de Estado de Fazenda

Wilson José Witzel
Governador