



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO/2017 A ABRIL/2018

Emissão: 28/06/2018

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													
	Mai/2017	Jun/2017	Jul/2017	Ago/2017	Set/2017	Out/2017	Nov/2017	Dez/2017	Jan/2018	Fev/2018	Mar/2018	Abr/2018		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.909.437.614	2.733.744.664	2.763.807.144	2.781.413.995	2.723.334.817	2.710.689.145	2.280.758.710	6.928.888.585	2.757.597.964	2.878.130.501	2.865.958.839	3.607.930.786	37.941.692.763	2.632.424
Pessoal Ativo	1.278.574.486	1.281.336.768	1.296.331.001	1.306.213.593	1.277.033.535	1.243.108.735	1.305.513.517	3.240.580.529	1.307.645.100	1.331.760.558	1.328.409.410	2.151.995.970	18.348.503.203	339.340
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.113.337.448	1.091.460.431	1.084.563.254	1.108.234.459	1.079.864.484	1.046.677.828	1.104.945.599	2.860.186.319	1.106.711.145	1.122.532.518	1.122.359.118	1.944.059.038	15.784.931.642	339.340
Obrigações Patronais	165.233.363	189.872.727	211.764.135	197.975.508	197.165.499	196.427.339	200.564.403	380.390.647	200.930.477	209.224.550	206.038.433	207.873.199	2.563.460.280	-
Benefícios Previdenciários	3.675	3.610	3.612	3.626	3.552	3.569	3.515	3.563	3.477	3.490	3.490	63.734	111.282	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.577.666.605	1.376.016.715	1.377.269.118	1.374.888.359	1.377.175.863	1.388.291.805	885.453.024	3.411.815.148	1.445.844.784	1.447.532.467	1.470.605.328	1.347.101.297	18.479.660.512	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	1.232.525.908	1.061.645.133	1.059.583.411	1.059.184.161	1.061.450.729	1.065.322.336	675.386.297	2.645.217.162	1.118.969.145	1.117.135.810	1.132.192.014	1.010.897.337	14.239.509.444	-
Pensões	345.140.697	314.371.582	317.685.707	315.704.198	315.725.134	322.969.468	210.066.726	766.597.985	326.875.639	330.396.657	338.413.314	336.203.960	4.240.151.067	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	53.196.523	76.391.180	90.207.025	100.312.043	69.125.419	79.288.605	89.792.170	276.492.908	4.108.081	98.837.475	66.944.100	108.833.519	1.113.529.048	2.293.083
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	314.927.988	442.089.985	921.390.964	525.227.140	811.693.833	379.279.370	318.369.691	949.038.406	1.288.748.022	375.390.756	1.110.077.080	1.489.474.136	8.925.707.342	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.902.755	150.468	298.198	315.196	294.687	223.363	210.911	324.689	554.406	204.565	274.419	185.446	4.939.101	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	2.119.771	4.256.334	1.412.339	2.973.097	2.688.031	1.923.978	5.512.259	21.268.401	32.704	1.744.588	4.073.520	1.781.206	49.786.229	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	1.693.422	4.334.399	2.841.134	2.007.476	5.629.046	1.135.647	4.236.835	714.439.919	20.472.180	4.555.371	14.892.560	6.211.824	782.449.814	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	309.212.039	433.348.764	916.839.292	519.931.371	803.082.068	375.996.383	308.409.677	213.005.398	1.267.688.733	368.886.232	1.090.836.581	1.481.295.659	8.088.532.197	-
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.594.509.626	2.291.654.699	1.842.416.180	2.256.186.855	1.911.640.984	2.331.409.775	1.962.389.029	5.979.850.177	1.468.849.942	2.502.739.745	1.755.881.759	2.118.456.650	29.015.985.421	2.632.424

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL

	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)		52.260.892.992
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)		1.338.578.226
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)		50.922.314.766
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		29.018.617.845
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		24.951.934.235
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		23.704.337.524
		22.456.740.812

Fonte: Siafe-Rio - Secretaria de Estado de Fazenda e Planejamento.

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 30/04/2018 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.

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL					
2016			2018		
3º Quadrimestre			1º 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	56,99

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

Luiz Cláudio Fernandes Lourenço Gomes
Secretário de Estado de Fazenda e Planejamento

Rui César dos Santos Chagas
Auditor-Geral - ID: 1.943.605-0
Contador - CRC-RJ-071562/O-2

Luiz Fernando de Souza
Governador