



ESTADO DO CEARÁ - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (Últimos 12 meses)
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA MAIO/2017 A ABRIL/2018

LRF Art. 55, Inciso I alínea "a" - Anexo 1

DESPESA COM PESSOAL PODER EXECUTIVO	DESPESAS EXECUTADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	MAI/17	JUN/17	JUL/17	AGO/17	SET/17	OUT/17	NOV/17	DEZ/17	JAN/18	FEV/18	MAR/18	ABR/18	TOTAL (Últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	688.026.749,14	684.067.888,16	928.102.539,65	676.657.879,81	677.179.158,75	684.796.029,90	702.570.993,98	1.139.807.233,26	631.556.956,29	657.682.537,12	747.404.003,52	783.437.220,24	9.039.447.372,31	4.275.445,20
PESSOAL ATIVO	475.854.561,24	484.871.917,60	639.474.655,80	475.680.056,19	472.349.230,63	474.620.343,99	487.694.955,66	774.313.429,53	466.010.388,67	460.016.182,94	541.713.527,40	6.316.795.680,75	0,00	
- Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	399.678.172,45	424.524.722,95	574.841.856,05	407.729.317,60	402.624.511,05	402.548.630,33	418.241.277,81	624.985.280,03	403.316.102,11	403.203.158,04	433.647.043,67	452.460.733,96	5.385.958.988,54	
- Obrigações Patronais	76.073.729,59	60.248.056,83	64.531.805,53	67.848.992,24	69.624.855,35	71.970.718,78	69.351.414,97	149.230.701,34	62.593.066,04	56.797.312,08	92.202.985,27	89.152.055,58	929.625.693,60	
- Benefícios Previdenciários	102.659,20	99.137,82	100.994,22	101.746,35	99.864,23	100.994,88	102.262,88	97.448,16	101.220,52	15.712,82	188.219,67	100.737,86	1.210.998,61	
PESSOAL INATIVO	160.291.513,22	159.924.418,11	243.894.597,06	161.977.527,93	162.626.379,02	162.505.748,09	164.049.807,62	248.963.043,46	165.300.951,45	165.965.254,04	171.933.481,29	180.215.049,14	2.147.647.770,43	0,00
- Aposentadoria, Reserva e Reformas	160.291.513,22	159.924.418,11	243.894.597,06	161.977.527,93	162.626.379,02	162.505.748,09	164.049.807,62	248.963.043,46	165.300.951,45	165.965.254,04	171.933.481,29	180.215.049,14	2.147.647.770,43	
- Pensões													0,00	
- Outros Benefícios Previdenciários													0,00	
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF)	51.880.674,68	39.271.552,45	44.733.286,79	39.000.295,69	42.203.549,10	47.669.937,82	50.826.230,70	116.530.760,27	245.616,17	31.701.100,14	49.432.273,62	61.508.643,70	575.003.921,13	4.275.445,20
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	97.508.684,27	90.529.434,29	101.554.484,19	116.655.262,75	114.573.009,35	105.576.340,39	112.368.031,75	184.761.065,94	138.406.211,64	123.626.236,16	116.582.546,60	126.576.388,63	1.428.717.695,96	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial	12.287.218,79	10.096.045,74	9.931.402,49	12.257.294,87	9.993.267,58	144.757,60	9.923.008,09	9.910.387,31	76.029,20	72.990,82	107.261,38	139.070,24	74.938.734,11	
Despesas de Exercícios Anteriores	1.903.985,99	2.300.155,14	2.397.776,69	1.888.399,20	3.618.360,96	1.672.875,43	5.092.668,97	2.389.326,73	5.931.869,66	5.931.869,66	5.931.869,66	5.931.869,66	44.991.027,75	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	83.317.479,49	78.133.233,41	89.225.305,01	102.509.568,68	100.961.380,81	103.758.707,36	97.352.354,69	172.461.351,90	132.398.312,78	117.621.375,68	110.543.415,56	120.505.448,73	1.308.787.934,10	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	785.535.433,41	774.597.322,45	1.029.657.023,84	793.313.142,56	791.752.168,10	790.372.370,29	814.939.025,73	1.324.568.299,20	769.963.167,93	781.308.773,28	863.986.550,12	910.013.608,87	7.610.729.676,35	4.275.445,20
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													18.139.026.679,61	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)													19.968.232,27	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - RCLA (VI)													18.119.058.447,34	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VII) = (III + III b)													7.615.005.121,55	42,03%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													8.878.338.639,20	49,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (Parágrafo Único, art. 22 da LRF)													8.434.421.707,24	46,55%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)													7.990.504.775,28	44,10%

FONTE: S2GPR; COTES/CECAD; 30/05/2018 15:23

- Notas:
- Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em Restos a Pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
 - Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
 - Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício.
 - No item "PESSOAL ATIVO" constam as contribuições patronais do Regime Próprio de Previdência;
 - Exclui " Pensionistas", conforme Resolução nº 2230/10-TCE;
 - O Regime Previdenciário está composto pelo Regime Próprio dos Servidores denominado SUPSEC (composto pelo FUNAPREV, PREVMILITAR, PREVID) e pelo Sistema de Previdência Parlamentar (FPP);
 - Do total da Despesa Bruta com Pessoal Ativo na linha Vencimentos e Vantagens, R\$ 38.158.182,49 se referem às despesas de Pessoal dos Consórcios de Saúde Pública efetuadas com recursos estaduais;
 - O Consórcio Público de Saúde de Caucaia não apresentou a prestação de contas do RGF. Portanto, foram incluídos os valores pelas transferências correntes efetuadas no período.
 - Os valores apresentados incluem as despesas da Defensoria Pública Geral do Estado, órgão autônomo para o qual não foi ainda estabelecido Limite de Despesa com Pessoal;
 - Foram deduzidos os valores pertinentes aos abonos de permanência concedidos, conforme Resolução do TCE/CE nº 2582/2009 (DOE de 28/12/2009), os seguinte valores:
 - Abono de Permanência (3190110004): R\$ 46.868.127,94
 - Abono de Permanência - 13º Salário (3190110020): R\$ 2.235.047,45.
 - Foram deduzidos os valores referentes às verbas de caráter indenizatória: Ajuda de Custos (3190160001), valor R\$ 698.585,55.

COORDENADOR DO TESOURE ESTADUAL

COORDENADOR DO TESOURE ESTADUAL

SECRETÁRIO DA FAZENDA

CONTROLADOR E OUVIDOR-GERAL

CHEFE DO PODER EXECUTIVO