

ESTADO DE SANTA CATARINA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO DE 2018 A DEZEMBRO DE 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														
	Jan/18	Fev/18	Mar/18	Abr/18	Mai/18	Jun/18	Jul/18	Ago/18	Set/18	Out/18	Nov/18	Dez/18	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) ¹	1.050.777.802,18	1.056.385.217,47	1.093.093.176,33	1.083.545.298,53	1.102.113.885,04	1.111.073.610,66	1.116.718.698,30	1.104.381.940,03	1.103.515.625,66	1.103.492.959,76	1.123.885.566,97	1.228.930.872,00	13.277.914.652,93	7.359.386,12	
Pessoal Ativo	598.546.757,35	601.128.631,65	630.109.509,18	629.020.551,90	636.513.934,26	642.430.268,46	643.844.061,64	630.923.758,55	628.535.482,82	626.094.677,71	640.896.702,11	746.059.605,05	7.654.103.940,68	4.975.432,78	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	489.721.486,75	488.824.752,20	518.074.248,34	516.797.205,20	523.072.189,07	527.689.742,64	534.527.443,33	519.708.461,20	515.517.151,08	518.277.372,50	527.470.572,16	607.788.220,69	6.287.468.845,16	4.885.829,61	
Obrigações Patronais	108.824.492,34	112.302.718,15	112.033.753,46	112.222.121,56	113.440.493,17	114.739.678,02	109.315.801,77	111.214.413,61	113.017.515,20	107.816.410,98	113.425.367,17	138.270.618,22	1.366.623.383,65	89.603,17	
Benefícios Previdenciários	778,26	1.161,30	1.507,38	1.225,14	1.252,02	847,80	816,54	883,74	816,54	894,23	762,78	766,14	11.711,87	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	452.231.044,83	455.256.585,82	461.669.001,15	450.113.489,88	462.940.968,41	465.807.766,34	470.251.667,76	470.683.600,25	472.229.613,07	475.246.187,93	480.915.082,22	480.844.294,23	5.598.189.301,89	21.149,09	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	386.043.803,36	389.061.725,32	395.032.039,40	383.193.549,65	395.892.325,76	398.605.217,35	402.838.193,01	403.083.810,97	404.589.113,11	407.080.569,33	412.972.900,00	413.352.098,15	4.791.745.345,41	21.149,09	
Pensões	66.187.241,47	66.194.860,50	66.636.961,75	66.919.940,23	67.048.642,65	67.202.548,99	67.413.474,75	67.599.789,28	67.640.499,96	68.165.618,60	67.942.182,22	67.492.196,08	806.443.956,48	0,00	
Outros Benefícios Previdenciários	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	0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º d)	0,00	0,00	1.314.666,00	4.411.256,75	2.658.982,37	2.835.575,86	2.622.968,90	2.774.581,23	2.750.529,77	2.152.094,12	2.073.782,64	2.026.972,72	25.621.410,36	2.362.804,25	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	158.101.884,73	171.289.703,42	162.248.155,36	164.979.848,44	167.006.172,69	163.095.135,96	195.850.239,89	185.396.149,71	195.459.415,74	185.088.799,94	185.143.699,55	250.038.814,06	2.183.698.019,49	42.776,30	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	6.741.202,41	7.376.151,62	7.588.929,79	7.308.450,08	8.034.408,41	6.233.133,19	8.465.180,26	6.423.550,87	6.088.397,24	6.165.060,08	5.794.885,00	51.605.510,81	127.824.859,76	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	1.812.592,20	2.303.090,87	2.012.446,83	2.360.733,02	5.023.239,64	3.120.840,23	5.304.648,21	4.205.743,93	4.730.245,12	3.517.102,97	2.785.973,71	2.037.330,93	39.213.987,66	40.573,19	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	4.393.834,65	9.712.778,87	4.277.016,27	4.526.254,67	3.166.491,29	4.220.309,33	3.078.552,25	2.769.408,40	3.616.189,56	2.701.944,16	2.713.280,84	2.222.059,55	47.398.119,84	1.483,28	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	145.154.255,47	151.897.682,06	148.369.762,47	150.784.410,67	150.782.033,35	149.520.853,21	179.001.859,17	171.997.446,51	181.024.583,82	172.704.692,73	173.849.560,00	194.173.912,77	1.969.261.052,23	719,83	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	892.675.917,45	885.095.514,05	930.845.020,97	918.565.450,09	935.107.712,35	947.978.474,70	920.868.458,41	918.985.790,32	908.056.209,92	918.404.159,82	938.741.867,42	978.892.057,94	11.094.216.633,44	7.316.609,82	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		22.773.760.288,74
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)		6.663.906,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)		22.767.096.382,74
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)		11.101.533.243,26
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		11.155.877.227,54
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		10.598.083.366,17
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		10.040.289.504,79

FONTE: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/SC

NOTAS EXPLICATIVAS:

^{1a} 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.

^{1b} Para evitar a duplicidade de valores referente ao processamento da despesa com pessoal requisitado/cedido por órgãos e entidades pertencentes ao mesmo orçamento fiscal e da seguridade social (operações intraorçamentárias), estão sendo excluídos os valores registrados nas rubricas de receita 7.9.2.2.99.35.XX - Ressarcimento de pessoal cedido e 7.9.2.2.07.35.XX - Recup. desp. exerc. anteriores - ressarcimento de pessoal cedido, dos órgãos cedentes, e computado os valores registrados nos itens de despesa 31.91.96.01 - Pessoal requisitado de outros órgãos e 31.91.92.96 - Ressarcimento de despesa de pessoal requisitado de exercício anterior, dos órgãos cessionários.

^{1c} Inclusão das despesas com os Serventuários de Justiça (Subação 9380 - Encargos com Inativos Extrajudiciais - TJ - Fundo Financeiro) na Despesa com Pessoal do Poder Executivo, de acordo com a decisão do Tribunal de Contas do Estado nº 780/2017. O Estado de Santa Catarina ingressou com ação de Mandado de Segurança sobre a referida decisão, processo nº 4000394-66.2018.8.24.0000.

^{1d} Inclusão das despesas executadas na natureza de despesa orçamentária 33.90.59.00 - Pensões Especiais, referente as seguintes rubricas da folha de pagamento: 01-0006-01 - VENC PENSIONISTA; 01-1106-01 - PENSÃO MILITAR ESPECIAL; 01-1306-01 - PENSÃO SENTENÇA JUDICIAL; 01-1406-01 - PENSÃO VIUVA EX-PARLAMENTAR; 01-1506-01 - PENSÃO VIUVAS DE JUIZ DE PAZ; 01-1606-01 - PENSÃO VIUVAS EX-GOVERNADORES; 01-7006-01 - PENSÃO EX SERVIDOR NÃO ESTÁVEL; 01-8006-01 - PENSÃO EX-SERV NAO CONTR IPESC.

² Deduzidas as despesas de inativos e pensionistas custeadas com recursos provenientes da arrecadação de contribuições dos segurados e das demais receitas diretamente arrecadadas pelo RPPS.

³ Os valores referentes às Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 13, art. 166 da CF) são obtidos por meio de demonstrativo divulgado pela Secretaria do Tesouro Nacional no seguinte endereço www.tesouro.fazenda.gov.br/transferencias-constitucionais-e-legais - Demonstrativo relativo às Emendas Parlamentares Individuais.

Florianópolis, 18 de janeiro de 2019.

CARLOS MOISÉS DA SILVA
GOVERNADOR DO ESTADO

PAULO ELI
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA