



ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
DO ESTADO DE SANTA CATARINA

ESTADO DE SANTA CATARINA - PODER LEGISLATIVO
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE SANTA CATARINA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2023 (MAIO/22 a ABRIL/23)

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	46.565.251,81	54.467.493,65	48.889.407,92	45.625.626,30	47.860.784,14	46.552.247,07	46.875.673,21
Pessoal Ativo	21.343.311,58	27.063.745,38	22.749.060,76	21.211.076,59	23.597.829,69	22.112.230,89	22.690.541,15
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	17.802.580,17	23.546.379,29	18.908.715,61	17.521.084,05	19.794.116,76	18.401.961,58	19.001.355,30
Obrigações Patronais	3.540.731,41	3.517.366,09	3.840.345,15	3.689.992,54	3.803.712,93	3.710.269,31	3.689.185,85
Pessoal Inativo e Pensionistas	25.221.940,23	27.403.748,27	26.140.347,16	24.414.549,71	24.262.954,45	24.440.016,18	24.185.132,06
Aposentadorias, Reserva e Reformas	18.056.736,47	22.280.432,33	20.156.043,00	18.575.051,53	18.651.724,30	18.706.849,70	18.675.886,22
Pensões	7.165.203,76	5.123.315,94	5.984.304,16	5.839.498,18	5.611.230,15	5.733.166,48	5.509.245,84
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	8.918.033,73	4.263.011,90	5.025.561,25	4.800.518,43	4.543.463,31	4.807.611,57	5.260.102,47
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	418.470,84	314.422,18	303.589,88	357.883,07	176.613,25	279.820,53	953.279,93
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	8.499.562,89	3.948.589,72	4.721.971,37	4.442.635,36	4.366.850,06	4.527.791,04	4.306.822,54
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	37.647.218,08	50.204.481,75	43.863.846,67	40.825.107,87	43.317.320,83	41.744.635,50	41.615.570,74

continuação

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	RESTOS A PAGAR RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS							
	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abril/23			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	70.965.973,35	49.116.604,03	51.174.029,53	55.836.529,80	55.462.781,94	619.392.402,75	0,00	
Pessoal Ativo	36.605.043,73	24.797.498,90	26.065.155,37	26.157.893,66	29.499.579,98	303.892.967,68	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	29.387.367,55	22.810.588,04	19.797.828,74	23.840.939,40	25.468.645,86	256.281.562,35	0,00	
Obrigações Patronais	7.217.676,18	1.986.910,86	6.267.326,63	2.316.954,26	4.030.934,12	47.611.405,33	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	34.360.929,62	24.319.105,13	25.108.874,16	29.678.636,14	25.963.201,96	315.499.435,07	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	28.541.342,43	18.923.155,36	19.524.639,48	24.175.346,39	20.250.495,81	246.517.703,02	0,00	
Pensões	5.819.587,19	5.395.949,77	5.584.234,68	5.503.289,75	5.712.706,15	68.981.732,05	0,00	
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	12.726.358,76	4.677.009,36	4.930.206,17	6.406.531,21	10.321.134,34	76.679.542,50	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	342.163,79	390.988,67	640.889,01	2.105.664,76	5.871.637,05	12.155.422,96	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	3.771.036,05	0,00	0,00	0,00	0,00	3.771.036,05	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	8.613.158,92	4.286.020,69	4.289.317,16	4.300.866,45	4.449.497,29	60.753.083,49	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	58.239.614,59	44.439.594,67	46.243.823,36	49.429.998,59	45.141.647,60	542.712.860,25	0,00	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	37.951.543.593,82	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	11.976.298,50	% SOBRE A RCL AJUSTADA
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	23.872.992,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	37.915.694.303,32	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	542.712.860,25	1,43
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	796.229.580,37	2,10
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	756.418.101,35	2,00
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	716.606.622,33	1,89

FONTE: SIGEF, Unidade Responsável DIRETORIA FINANCEIRA.

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA:

- Índice adotado em caráter provisório, conforme Ofício nº 0501/15/GP, de 20/08/2015, encaminhado ao Presidente do Tribunal de Contas do Estado.
- Não foi considerado os valores de abono permanência pagos a servidores, no montante de R\$ 7.576.223,39 (sete milhões, quinhentos e setenta e seis mil duzentos e vinte e três reais e trinta e nove centavos), caracterizado como verba indenizatória, conforme decisão 893/2017, publicado no diário 2320 de 12/12/2017 do TCE-SC.
- Não foi considerado a licença premio convertida em pecúnia no montante de R\$ 5.718.191,38 (cinco milhões, setecentos e dezoito mil, cento e noventa e um reais e trinta e oito centavos), caracterizado como verba indenizatória.
- Foram alterados os valores da Receita Corrente Líquida, conforme relatório encaminhado pelo Executivo.
- Não foi considerado o abono permanência no montante de R\$ 7.576.223,39 (sete milhões, quinhentos e setenta e seis mil, duzentos e vinte e três reais e trinta e nove centavos).
- Foi considerado na base de cálculo das despesas com pessoal as pensões do IPADESC (Subação 14.791 – Pensão – IPADESC – Fundo Financeiro).

Alexandre Lencina Fagundes
Diretor-Geral

Martin Luiz Temp
Diretor Financeiro

Marcos Flávio Ghizoni Junior
Controlador Geral

Thamiris Raposo Silva Litran dos Santos
Coordenadora de Contabilidade