

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
2º QUADRIMESTRE DE 2024 (SETEMBRO/23 a AGOSTO/24)

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						
	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	57.622.662,53	53.335.322,51	51.408.307,70	76.668.765,18	55.875.619,87	55.976.647,93	63.098.791,86
Pessoal Ativo	30.326.838,49	26.098.326,05	24.907.331,52	38.812.357,02	28.671.357,84	28.553.093,00	31.054.748,65
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	26.158.896,81	21.915.668,33	20.804.749,72	31.061.753,86	24.251.764,44	24.404.432,71	26.912.307,30
Obrigações Patronais	4.167.941,68	4.182.657,72	4.102.581,80	7.750.603,16	4.419.593,40	4.148.660,29	4.142.441,35
Pessoal Inativo e Pensionistas	27.295.824,04	27.236.996,46	26.500.976,18	37.856.408,16	27.204.262,03	27.423.554,93	32.044.043,21
Aposentadorias, Reserva e Reformas	21.347.531,91	21.266.193,90	20.598.639,33	31.806.158,95	21.412.337,93	21.569.054,41	26.230.435,37
Pensões	5.948.292,13	5.970.802,56	5.902.336,85	6.050.249,21	5.791.924,10	5.854.500,52	5.813.607,84
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)	10.830.741,00	7.359.258,87	5.866.914,33	24.107.032,41	7.098.230,26	9.226.764,81	8.142.249,36
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	6.122.317,64	2.601.817,74	1.131.513,27	1.636.717,52	2.454.638,59	4.532.081,58	3.468.254,85
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	14.568.376,06	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	4.708.423,36	4.757.441,13	4.735.401,06	7.901.938,83	4.643.591,67	4.694.683,23	4.673.994,51
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	46.791.921,53	45.976.063,64	45.541.393,37	52.561.732,77	48.777.389,61	46.749.883,12	54.956.542,50

continuação

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						RESTOS A PAGAR RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	57.747.750,75	58.527.003,68	68.945.408,61	57.268.797,95	57.936.160,85	714.411.239,42	703.615,58
Pessoal Ativo	29.390.236,12	29.428.531,92	34.672.006,34	28.490.128,23	29.411.706,87	359.816.662,05	703.615,58
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	24.952.658,23	24.874.353,86	30.123.949,72	23.944.084,40	24.885.765,44	304.290.384,82	703.615,58
Obrigações Patronais	4.437.577,89	4.554.178,06	4.548.056,62	4.546.043,83	4.525.941,43	55.526.277,23	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	28.357.514,63	29.098.471,76	34.273.402,27	28.778.669,72	28.524.453,98	354.594.577,37	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	22.349.472,67	22.453.272,32	28.077.932,48	22.572.701,98	22.439.254,89	282.122.986,14	0,00
Pensões	6.008.041,96	6.645.199,44	6.195.469,79	6.205.967,74	6.085.199,09	72.471.591,23	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
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	7.894.974,53	6.288.973,84	11.393.112,38	5.742.115,07	6.552.092,72	110.502.459,58	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	3.139.424,07	896.265,90	984.064,14	753.080,15	1.664.375,32	29.384.550,77	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	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	14.568.376,06	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	4.755.550,46	5.392.707,94	10.409.048,24	4.989.034,92	4.887.717,40	66.549.532,75	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	49.852.776,22	52.238.029,84	57.552.296,23	51.526.682,88	51.384.068,13	603.908.779,84	703.615,58

R\$ 1,00		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	45.303.150.941,12	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	114.241.753,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	90.947.630,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	45.097.961.558,12	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	604.612.395,42	1,34
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	856.861.269,60	1,90
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	814.018.206,12	1,81
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	771.175.142,64	1,71

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.

2 - Não foi considerado os valores de abono permanência pagos a servidores, no montante de R\$ 7.562.152,65 (sete milhões, quinhentos e sessenta e dois mil cento e cinquenta e dois e sessenta e cinco centavos), caracterizado como verba indenizatória, conforme decisão 893/2017, publicado no diário 2320 de 12/12/2017 do TCE-SC.

3 - Não foi considerado a licença premio convertida em pecúnia no montante de R\$ 15.804.765,05 (quinze milhões, oitocentos e quatro mil setecentos e sessenta e cinco reais e cinco centavos), caracterizado como verba indenizatória.

4 - Foram alterados os valores da Receita Corrente Líquida, conforme relatório encaminhado pelo Executivo.

5- Na hipótese da ALESC atingir o limite de alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF), será automaticamente revertido 0,02% (dois centésimos por cento) ao seu índice de limite de gastos com pessoal e, na hipótese de atingimento do limite prudencial (parágrafo único do art. 22 da LRF), será automaticamente revertido mais 0,02% (dois centésimos por cento) ao seu índice de limite de gastos com pessoal.

6 - 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