



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 SETEMBRO/2018 A AGOSTO/2019

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													
	SET/18	OUT/18	NOV/18	DEZ/18	JAN/19	FEV/19	MAR/19	ABR/19	MAI/19	JUN/19	JUL/19	AGO/19	TOTAL (Últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	773.401.868,33	807.375.018,75	752.500.278,64	1.353.819.593,43	702.908.856,97	746.372.928,50	812.139.089,60	821.872.573,52	841.439.830,34	808.036.531,29	1.144.504.058,11	846.350.557,68	10.410.721.185,16	24.814.669,67
PESSOAL ATIVO	536.212.219,08	577.231.362,72	528.252.729,90	989.737.522,96	521.332.308,18	519.616.093,13	585.888.930,54	577.268.270,28	618.016.036,46	577.962.152,36	800.688.022,97	580.286.336,74	7.412.491.985,32	413.444,10
- Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	462.119.700,64	487.027.006,43	463.810.581,97	797.803.052,55	448.613.325,59	466.682.978,91	474.145.351,29	495.244.865,10	495.996.834,36	498.463.975,94	709.554.161,79	480.205.630,97	6.279.667.465,54	297.411,87
- Obrigações Patronais	73.992.355,09	90.104.770,16	64.357.733,99	191.837.856,96	72.625.283,35	52.838.770,16	111.649.816,46	81.930.964,67	121.925.186,87	79.405.213,79	91.040.756,57	99.986.991,50	1.131.695.699,57	116.032,23
- Benefícios Previdenciários	100.163,35	99.586,13	84.413,94	96.613,45	93.699,24	94.344,06	93.762,79	92.440,51	94.015,23	92.962,63	93.104,61	93.714,27	1.128.820,21	
PESSOAL INATIVO	176.727.880,75	176.744.933,71	178.401.533,37	284.261.040,61	181.575.004,06	182.792.024,82	182.193.503,96	182.683.346,14	183.111.981,21	183.829.614,52	276.583.706,95	186.707.189,69	2.375.611.759,79	0,00
- Aposentadoria, Reserva e Reformas	176.727.880,75	176.744.933,71	178.401.533,37	284.261.040,61	181.562.351,76	182.779.470,92	182.180.805,12	182.670.721,32	183.099.375,45	183.816.975,96	276.571.054,65	186.694.635,79	2.375.510.779,41	
- Pensões	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
- Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	12.652,30	12.553,90	12.698,84	12.624,82	12.605,76	12.638,56	12.652,30	12.553,90	100.980,38	
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF)	60.461.768,50	53.398.722,32	45.846.015,37	79.821.029,86	1.544,73	43.964.810,55	44.056.655,10	61.920.957,10	40.311.812,67	46.244.764,41	67.232.328,19	79.357.031,25	622.617.440,05	24.401.225,57
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	136.037.222,89	133.632.846,78	146.416.319,69	315.457.375,03	153.496.129,27	154.381.074,88	148.211.988,25	150.088.354,48	150.202.866,43	147.985.153,24	135.740.042,31	145.974.990,39	1.917.624.363,64	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	52.375,41	58.327,27	59.712,05	29.922,61	19.757,53	135.375,06	39.975,41	104.588,14	110.303,62	106.442,92	100.386,32	150.223,27	967.389,61	
Decorrentes de Decisão Judicial	10.158.512,20	11.066.769,70	21.976.374,58	98.253.703,12	205.839,85	21.969.668,18	11.051.321,79	13.743.428,84	16.977.346,63	13.529.110,23	13.656.444,89	13.670.913,28	246.259.433,29	
Despesas de Exercícios Anteriores	3.451.441,98	3.026.501,08	1.588.596,47	1.654.905,70	1.410.747,72	4.802.207,25	1.649.033,33	4.219.624,32	1.828.929,86	3.440.522,89	3.414.572,66	1.333.383,99	31.820.467,25	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	122.374.893,30	119.481.248,73	122.791.636,59	215.518.843,60	151.859.784,17	127.473.824,39	135.471.657,72	132.020.713,18	131.286.286,32	130.909.077,20	118.568.638,44	130.820.469,85	1.638.577.073,49	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	637.364.645,44	673.742.171,97	606.083.958,95	1.038.362.218,40	549.412.727,70	591.991.853,62	663.927.101,35	671.784.219,04	691.236.963,91	660.051.378,05	1.008.764.015,80	700.375.567,29	8.493.096.821,52	24.814.669,67

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	20.599.450.852,11	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	2.630.855,94	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - RCLA (VI)	20.596.819.996,17	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VII) = (III a + III b)	8.517.911.491,19	41,36%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	10.092.441.798,12	49,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (Parágrafo Único, art. 22 da LRF)	9.587.819.708,22	46,55%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	9.083.197.618,31	44,10%

FONTE: S2GPR; COPAC/CECOG; 26/09/2019 16:08

- Notas:
- 1: 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; Restos a Pagar não-processados são também consideradas executadas;
 - 2: No item "PESSOAL ATIVO" constam as contribuições patronais do Regime Próprio de Previdência;
 - 3: Exclui " Pensionistas" conforme Resolução nº 2230/10-TCE;
 - 4: O Regime Previdenciário está composto pelo Regime Próprio dos Servidores denominado SUPSEC (composto pelo FUNAPREV, PREVMILITAR, PREVID) e pelo Sistema de Previdência Parlamentar (FPP);
 - 5: 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;
 - 6: Foram deduzidos os valores pertinentes aos abonos de permanência concedidos (3190110004), conforme Resolução do TCE/CE nº 2582/2009 (DOE de 28/12/2009), no valor de R\$ 65.755.758,61.
 - 7: Foram deduzidos os valores referentes às verbas de caráter indenizatória de Ajuda de Custos no valor R\$ 122,65 para o período de apuração.
 - 8: Os valores de indenização por demissão e incentivos à demissão voluntária foram informadas pelas entidades públicas de saúde.
 - 9: Até o primeiro quadrimestre de 2019, as despesas de pessoal informadas dos consórcios públicos de saúde eram consolidadas na coluna total e essa informação destacada em nota explicativa. A partir deste quadrimestre, os valores foram distribuídos mensalmente para atender exigência do SICONFI.
 - 10: As informações eventualmente divergentes em relação aos quadrimestres anteriores se devem a mudança de sistemática de divulgação das informações mensais dos consórcios públicos de saúde.

FABRÍCIO GOMES SANTOS
Secretário Executivo do Tesouro Estadual
e Metas Fiscais

FERNANDA MARA DE O MACEDO C PACOBAHYBA
Secretária da Fazenda

CONTROLADOR E OUVIDOR-GERAL

CHEFE DO PODER EXECUTIVO