



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: JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

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

DESPESA COM PESSOAL PODER EXECUTIVO	DESPESAS EXECUTADAS													TOTAL (Últimos 12 meses) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS														
	JAN/19	FEV/19	MAR/19	ABR/19	MAI/19	JUN/19	JUL/19	AGO/19	SET/19	OUT/19	NOV/19	DEZ/19			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	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	805.431.401,27	891.479.677,07	814.420.867,00	1.308.957.493,11	10.543.913.864,46	19.581.703,66	
PESSOAL ATIVO	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	576.671.278,68	638.387.628,03	583.103.559,55	914.182.878,29	7.493.403.495,21	1.309.810,55	
- Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	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	484.095.348,00	540.070.647,26	492.898.957,47	725.216.020,27	6.311.188.096,95	610.591,31	
- Obrigações Patronais	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	92.482.946,62	98.224.215,52	90.112.582,89	188.874.806,08	1.181.097.534,48	699.219,24	
- Benefícios Previdenciários	93.699,24	94.344,06	93.762,79	92.440,51	94.015,23	92.962,63	93.104,61	93.714,27	92.984,06	92.765,25	92.019,19	92.051,94	1.117.863,78	0,00	
PESSOAL INATIVO	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	186.723.168,63	187.380.691,76	187.315.031,54	284.323.408,20	2.405.218.671,48	0,00	
- Aposentadoria, Reserva e Reformas	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	186.710.694,07	187.368.217,20	187.302.543,24	284.310.919,90	2.405.067.765,38	0,00	
- 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	12.652,30	12.553,90	12.698,84	12.624,82	12.605,76	12.638,56	12.652,30	12.553,90	12.474,56	12.474,56	12.488,30	12.488,30	150.906,10	0,00	
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF)	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	42.036.953,96	65.711.357,28	44.002.275,91	110.451.206,62	645.291.697,77	18.271.893,11	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	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	147.559.793,40	149.931.728,49	159.678.497,88	230.250.172,56	1.873.500.791,58	5.782,93	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	19.757,53	135.375,06	39.975,41	104.588,14	110.303,62	106.442,92	100.386,32	150.223,27	179.906,77	77.093,58	64.799,35	46.782,51	1.135.634,48	1.710,80	
Decorrentes de Decisão Judicial	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	13.443.359,46	13.583.862,32	14.838.262,53	15.014.570,37	161.684.128,37	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores	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	1.383.172,04	928.948,29	1.273.900,98	1.078.172,33	26.763.215,66	4.072,13	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	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	132.553.355,13	135.341.824,30	143.501.535,02	214.110.647,35	1.683.917.813,07	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	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	657.871.607,87	741.547.948,58	654.742.369,12	1.078.707.320,55	8.670.413.072,88	19.575.920,73	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	20.882.025.052,84	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	11.783.329,94	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - RCLA (VI)	20.870.241.722,90	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VII) = (III a + III b)	8.689.988.993,61	41,64%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	10.226.418.444,22	49,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (Parágrafo Único, art. 22 da LRF)	9.715.097.522,01	46,55%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	9.203.776.599,80	44,10%

FONTE: S2GPR; COPAC/CECOG; 30/01/2020 18:31

- 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 ao Regime Próprio de Previdência;
 - 3: Exclui despesas com Pensionistas, conforme Resolução nº 2230/10-TCE. O valor da despesa de pensionista pagas com recursos Tesouro foi de R\$ 658.520.070,80.
 - 4: O Regime Previdenciário está composto pelo Regime Próprio dos Servidores denominado SUPSEC (composto pelo FUNAPREV, PREVMILITAR, PREVID) e pelo Sistema de Previdência Parlamentar (PPP);
 - 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 referentes aos abonos de permanência concedidos (3190110004), conforme Resolução do TCE/CE nº 2582/2009 (DOE de 28/12/2009), no valor de R\$ 67.452.240,83.
 - 7: Os valores de indenização por demissão e incentivos à demissão voluntária foram informadas pelos consórcios públicos de saúde.
 - 8: 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.

FABRÍZIO GOMES SANTOS
Secretário Executivo do Tesouro Estadual
e Metas Fiscais

FERNANDA MARA DE O MACEDO C PACOBAHYA
Secretária da Fazenda

CONTROLADOR E OUVIDOR-GERAL

CHEFE DO PODER EXECUTIVO