



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 MAIO /2020 A ABRIL /2021

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

DESPESA COM PESSOAL PODER EXECUTIVO													TOTAL (Últimos 12 meses) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	MAI/20	JUN/20	JUL/20	AGO/20	SET/20	OUT/20	NOV/20	DEZ/20	JAN/21	FEV/21	MAR/21	ABR/21		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	811.157.276,97	880.115.165,27	849.396.020,66	1.159.550.354,43	862.862.776,98	844.573.487,66	843.288.139,74	1.439.263.123,37	785.911.069,16	866.687.253,89	927.139.688,87	943.343.486,91	11.233.289.845,91	14.542.696,72
PESSOAL ATIVO	566.620.642,80	619.752.565,22	567.655.279,72	796.329.622,62	581.679.728,76	578.150.001,47	565.920.414,73	978.707.854,75	532.387.523,28	597.893.930,94	595.015.442,94	591.618.165,49	7.571.731.172,72	1.810.567,69
- Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	483.096.132,61	528.640.441,94	483.138.197,02	704.054.014,39	492.401.202,31	492.996.903,83	498.246.336,03	780.996.077,97	461.629.217,29	505.290.471,91	505.851.215,65	503.207.625,82	6.439.547.836,77	1.328.492,52
- Obrigações Patronais	83.524.510,19	91.112.123,28	84.517.082,70	92.275.608,23	89.278.526,45	85.153.097,64	67.674.078,70	197.711.776,78	70.758.305,99	92.603.459,03	89.164.227,29	88.410.539,67	1.132.183.335,95	482.075,17
PESSOAL INATIVO	189.899.885,28	189.876.718,78	190.964.120,94	289.219.195,42	193.350.998,51	193.521.654,69	192.450.698,12	309.949.333,36	253.412.776,02	254.073.173,15	258.991.682,04	272.413.031,56	2.788.123.267,87	0,00
- Aposentadoria, Reserva e Reformas	189.899.885,28	189.876.718,78	190.964.120,94	289.219.195,42	193.350.998,51	193.521.654,69	192.450.698,12	309.949.333,36	196.716.674,23	197.314.048,44	199.158.220,48	199.579.179,22	2.502.216.727,47	0,00
- Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.696.101,79	56.759.124,71	59.833.461,56	112.617.852,34	285.906.540,40	0,00
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF)	54.636.750,89	70.485.881,27	90.778.620,00	74.001.536,39	87.832.049,71	72.901.831,50	84.917.026,89	150.605.935,26	110.769,86	34.720.149,80	73.132.563,89	79.312.289,86	873.435.405,32	12.732.129,03
FORMA INDIRETA (§ 1º do art. 18 da LRF)	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
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	161.256.969,76	159.213.315,79	164.834.048,76	140.376.658,22	158.233.107,35	160.744.575,52	155.250.119,01	266.480.660,54	201.226.171,67	173.418.545,08	169.468.672,12	273.817.154,81	2.184.319.998,63	182.646,08
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	92.231,86	86.118,24	113.325,62	73.792,88	80.345,48	130.575,19	17.267,18	101.244,65	147.273,26	70.214,61	110.739,03	110.902,18	1.134.030,18	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	17.793.407,18	15.176.294,73	15.323.324,29	14.957.187,36	15.384.664,21	15.078.533,71	16.112.631,66	14.670.746,42	14.910.867,90	17.510.849,13	15.737.965,19	14.830.415,20	187.486.886,98	7.151,33
Despesas de Exercícios Anteriores	2.339.022,92	2.244.391,77	597.145,01	7.579.755,84	5.277.320,29	9.624.524,59	10.716.378,60	11.656.606,34	902.309,37	2.816.262,27	4.613.352,06	1.614.596,83	59.981.665,89	175.494,75
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	141.032.307,80	141.706.511,05	148.800.253,84	117.765.922,14	137.490.777,37	135.910.942,03	128.403.841,57	240.052.063,13	185.265.721,14	153.021.219,07	149.006.615,84	257.261.240,60	1.935.717.415,58	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	649.900.309,21	720.901.849,48	684.563.971,90	1.019.173.696,21	704.629.669,63	683.828.912,14	688.038.020,73	1.172.782.462,83	584.684.897,49	713.268.708,81	757.671.016,75	669.526.332,10	9.048.969.847,28	14.350.050,64

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	23.161.980.679,18	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166, § 1º, da CF) (V)	22.209.960,79	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	116.182.594,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA FINS DE CÁLCULO DE LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	23.023.588.124,39	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VIII) = (III a + III b)	9.063.329.897,92	39,37%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	11.281.558.180,95	49,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (Parágrafo Único, art. 22 da LRF)	10.717.480.271,90	46,55%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	10.153.402.362,86	44,10%

FONTE: S2GPR; COPAC/CECOG; 26/05/2021 19:24

- 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: Excluídas despesas com Pensionistas no período de maio a dezembro, conforme Resolução nº 2230/10-TCE. O valor da despesa de pensionista pagas no período com recursos tesouro foi de R\$ 456.048.759,21
 - 4: Incluída despesas com pensionistas a partir de janeiro/2021, conforme LC Nº 178/2021;
 - 5: O Regime Previdenciário está composto pelo Regime Próprio dos Servidores denominado SUPSEC (composto pelo FUNAPREV, PREVMILITAR, PREVID) e pelo Sistema de Previdência Parlamentar (FPP);
 - 6: 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;
 - 7: 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\$ 62.930.121,43;
 - 8: Os valores de indenização por demissão e incentivos à demissão voluntária foram informadas pelos consórcios públicos de saúde.

SAULO MOREIRA BRAGA
Orientador de Cálculo
Contador CRC-CE 015129/O-5

FABRIZIO GOMES SANTOS
Secretário Executivo do Tesouro Estadual
e Metas Fiscais

LIANA MARIA MACHADO DE SOUZA
Secretária Executiva da Receita

CONTROLADOR E OUVIDOR-GERAL

CHEFE DO PODER EXECUTIVO