



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

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

R\$ 1.00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES) ¹												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS													
	1 - Janeiro - 2023	2 - Fevereiro - 2023	3 - Março - 2023	4 - Abril - 2023	5 - Maio - 2023	6 - Junho - 2023	7 - Julho - 2023	8 - Agosto - 2023	9 - Setembro - 2023	10 - Outubro - 2023	11 - Novembro - 2023	12 - Dezembro - 2023		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.852.601.447,29	1.578.035.545,96	1.559.989.051,51	1.527.770.945,33	1.582.245.563,01	2.243.298.136,97	2.058.067.875,55	1.705.041.379,91	1.717.855.333,78	1.741.947.979,53	1.780.680.776,39	2.631.707.944,97	21.979.241.980,20	65.060.765,72
Pessoal Ativo	1.400.244.659,23	1.099.692.317,62	1.052.235.222,43	1.036.527.474,54	1.060.419.806,91	1.509.873.497,91	1.518.088.724,26	1.170.399.951,51	1.149.755.120,92	1.151.557.197,06	1.190.163.738,60	1.835.312.088,87	15.174.269.799,86	6.692.631,24
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.318.748.671,88	917.611.581,34	921.833.938,88	864.883.505,46	882.568.471,27	1.349.783.914,31	1.372.409.463,19	1.000.007.315,80	963.509.001,81	947.412.154,24	1.012.595.581,37	1.460.234.482,09	13.011.598.081,64	3.250.368,99
Obrigações Patronais	81.495.987,35	182.080.736,28	130.401.283,55	171.643.969,08	177.851.335,64	160.089.583,60	145.679.261,07	170.392.635,71	186.246.119,11	204.145.042,82	177.568.157,23	375.077.606,78	2.162.671.718,22	3.442.262,25
Pessoal Inativo e Pensionistas ²	358.591.420,78	360.563.143,87	358.802.977,82	361.533.542,98	362.487.904,21	560.226.206,85	379.417.898,15	371.934.627,44	406.429.067,87	389.353.091,80	419.621.919,23	598.562.744,84	4.927.524.545,84	0,03
Aposentadoria, Reserva e Reformas	278.299.617,01	279.864.975,55	278.748.022,49	280.410.994,38	281.672.733,45	435.943.865,50	296.635.693,05	283.058.674,67	319.500.327,35	300.475.092,81	323.518.052,67	466.200.527,35	3.824.328.576,28	0,00
Pensões	80.291.803,77	80.698.168,32	80.054.955,33	81.122.548,60	80.815.170,76	124.282.341,35	82.782.205,10	88.875.952,77	86.928.740,52	88.877.998,99	96.103.866,56	132.362.217,49	1.103.195.969,56	0,03
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	93.765.367,28	117.780.084,47	148.950.851,26	129.709.927,81	159.337.851,89	173.198.432,21	160.561.253,14	162.706.800,96	161.671.144,99	201.037.690,67	170.895.118,56	197.833.111,26	1.877.447.634,50	58.368.134,45
Outras Despesas com Pessoal decorrentes de contratos de terceirização	9.063.336,46	35.248.883,87	61.752.734,74	58.510.365,86	77.886.357,21	87.144.426,47	77.008.449,13	79.852.660,50	78.478.817,58	90.127.051,43	100.187.715,10	91.028.670,75	846.289.469,10	58.370.998,25
Despesas com pessoal decorrentes da contratação de serviços públicos finalísticos de forma indireta ³	84.702.030,82	82.531.200,60	87.198.116,52	71.199.561,95	81.451.494,68	86.054.005,74	83.552.804,01	82.854.140,46	83.192.327,41	110.910.639,24	70.707.403,46	106.804.440,51	1.031.158.165,40	-2.863,80
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 (II)	857.625.041,05	310.118.176,72	352.716.012,95	270.593.380,51	278.899.858,48	404.353.310,87	757.949.972,36	422.204.787,67	313.655.832,83	316.223.056,13	304.506.889,15	582.660.631,52	5.171.506.950,24	242.974,89
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	120.536,19	40.000,97	83.381,04	175.017,73	194.297,40	216.248,64	141.674,84	81.423,18	497.453,25	1.353.423,22	3.358.084,12	2.102.234,20	8.363.774,78	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	599.663.619,62	47.382.834,06	95.212.595,79	24.892.221,90	24.030.507,94	29.339.467,56	485.396.074,96	90.013.773,34	33.811.217,92	29.313.727,93	24.592.727,15	32.727.375,21	1.516.376.143,38	176.457,41
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	4.460.782,78	7.484.637,54	5.225.590,56	3.372.429,67	4.332.265,15	7.555.401,44	3.806.028,38	3.280.535,81	2.365.212,86	2.380.516,86	1.633.374,64	1.787.708,86	47.684.484,55	66.517,45
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	253.380.102,46	255.210.704,15	252.194.445,56	242.153.711,21	250.342.787,99	367.242.193,23	268.606.194,18	328.829.055,34	276.981.948,80	283.175.388,12	274.922.703,24	546.043.313,25	3.599.082.547,53	0,03
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	994.976.406,24	1.267.917.369,24	1.207.273.038,56	1.257.177.564,82	1.303.345.704,53	1.838.944.826,10	1.300.117.903,19	1.282.836.592,24	1.404.199.500,95	1.425.724.923,40	1.476.173.887,24	2.049.047.313,45	16.807.735.029,96	64.817.790,83

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	31.973.785.169,88	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	15.244.577,73	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde	77.258.826,64	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	31.881.281.765,51	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	16.872.552.820,79	52,92
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	19.128.769.059,31	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	18.172.330.606,34	57,00
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	17.215.892.153,38	54,00

Fonte: FONTE: Siafe-CE; COPAC/CECOG, Consultas nº 9383, 8033 e 8807 - Dados atualizados em: 23/03/2024 17:35:02

1 : Os valores apresentados incluem as despesas de todos os poderes (Executivo, Legislativo e Judiciário) e órgãos autônomos (Tribunal de Contas, Ministério Público e Defensoria Pública) do Estado do Ceará;

2 : O RPPS - Regime Próprio de Previdência Social -, que atende aos servidores civis, é composto pelo FUNAPREV (plano financeiro, regime de repartição) e PREVID (plano previdenciário, fundo em capitalização). Já os militares são atendidos pelo PREVMILITAR que constitui-se no Sistema de Proteção Social dos Militares conforme estatui a Lei Federal nº 13.954/2019;

3 : As despesas com pessoal decorrentes da contratação de serviços públicos finalísticos de forma indireta com as Organizações Sociais e Outras Entidades que firmaram contrato de gestão com o poder público de que tratam a Portaria nº 377, de 8 de julho de 2020 e a Nota Técnica SEI nº 45799/2020/ME, são apresentadas na linha denominada "Despesas com pessoal decorrentes da contratação de serviços públicos finalísticos de forma indireta";

SAULO MOREIRA BRAGA
Orientador de Célula
Contador CRC-CE 15.129/O-5

MÁRCIO CARDEAL QUEIROZ DA SILVA
Secretário da Fazenda, respondendo

ALÓISIO BARBOSA DE CARVALHO NETO
Secretário da Fazenda, respondendo

ELMANO DE FREITAS DA COSTA
Governador do Estado
Chefe do Poder Executivo