



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 /2021 A ABRIL /2022

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														
	MAI/21	JUN/21	JUL/21	AGO/21	SET/21	OUT/21	NOV/21	DEZ/21	JAN/22	FEV/22	MAR/22	ABR/22			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	982.417.412,37	1.403.203.832,41	1.001.801.662,68	1.073.893.464,49	1.028.389.420,68	977.197.978,84	1.041.260.151,74	1.805.648.129,74	727.666.527,93	1.019.350.581,41	1.395.380.221,75	1.381.979.875,91	13.838.189.259,95	14.408.463,85	
PESSOAL ATIVO	653.067.163,47	930.310.550,61	657.112.342,61	714.819.497,11	694.890.230,86	640.444.094,53	699.460.327,41	1.258.806.746,39	666.162.524,37	716.985.114,43	818.681.945,46	829.766.622,61	9.280.507.159,86	1.128.201,91	
- Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	562.054.154,35	841.097.751,98	593.879.000,36	613.460.866,56	584.125.196,64	567.049.939,16	613.313.846,79	1.032.382.905,31	568.133.699,07	638.919.152,92	721.124.087,67	701.430.723,32	8.036.971.324,13	402.885,90	
- Obrigações Patronais	91.013.009,12	89.212.798,63	63.233.342,25	101.358.630,55	110.765.034,22	73.394.155,37	86.146.480,62	226.423.841,08	98.028.825,30	78.065.961,51	97.557.857,79	128.335.899,29	1.243.535.835,73	725.316,01	
PESSOAL INATIVO	257.485.033,29	383.967.158,79	256.732.585,43	256.881.940,01	257.212.736,45	258.241.459,43	261.108.601,56	386.289.747,24	61.460.636,56	253.932.262,98	505.091.325,26	248.171.484,54	3.386.574.971,54	0,00	
- Aposentadoria, Reserva e Reformas	198.426.655,75	297.777.804,10	197.350.975,92	197.390.367,57	197.379.614,13	197.373.491,92	198.391.102,20	296.472.682,77	44.640.686,78	202.231.052,97	414.327.077,45	185.440.371,99	2.627.201.883,55	0,00	
- Pensões	59.058.377,54	86.189.354,69	59.381.609,51	59.491.572,44	59.833.122,32	60.867.967,51	62.717.499,36	89.817.064,47	16.819.949,78	51.701.210,01	90.764.247,81	62.731.112,55	759.373.087,99	0,00	
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF)	71.865.215,61	88.926.123,01	87.956.734,64	102.192.027,37	76.286.453,37	78.512.424,88	80.691.222,77	160.551.636,11	43.367,00	48.433.204,00	71.606.951,03	62.515.718,08	929.581.077,87	13.280.261,94	
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	241.526.050,68	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	241.526.050,68	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	186.207.283,21	177.451.459,29	216.224.991,19	186.491.654,06	179.424.928,52	197.343.082,20	217.274.774,74	354.393.752,14	32.788.718,26	198.728.224,04	365.526.193,15	195.056.070,72	2.506.911.131,52	48.382,92	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	132.920,53	153.205,31	186.715,16	111.818,34	68.870,74	129.635,02	240.624,39	97.637,14	27.809,20	22.475,15	13.508,65	8.698,13	1.193.917,76	26.860,42	
Decorrentes de Decisão Judicial	14.974.290,83	14.912.340,44	14.923.110,94	17.758.419,22	16.682.099,58	14.746.595,19	17.767.647,63	17.985.882,17	4.579.442,81	32.780.431,73	27.999.626,75	23.829.050,59	218.938.937,88	21.522,00	
Despesas de Exercícios Anteriores	685.915,71	4.137.503,89	18.438.051,36	902.397,60	9.208.838,12	11.013.057,40	13.049.877,74	5.054.892,15	2.023.237,65	7.144.634,56	5.515.677,67	2.952.102,67	80.126.186,52	0,50	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	170.414.156,14	158.248.409,65	182.677.113,73	167.719.018,90	153.465.120,08	171.453.794,59	186.216.624,98	331.255.340,68	26.158.228,60	158.780.682,60	331.997.380,08	168.266.219,33	2.206.652.089,36	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	796.210.129,16	1.225.752.373,12	785.576.671,49	887.401.810,43	848.964.492,16	779.854.896,64	823.985.377,00	1.451.254.377,60	694.877.809,67	820.622.357,37	1.029.854.028,60	1.186.923.805,19	11.331.278.128,43	14.360.080,93	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	26.862.184.127,89	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166, § 1º, da CF) (V)	2.129.986,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	107.925.219,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA FINS DE CÁLCULO DE LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	26.752.128.922,89	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VIII) = (III + III b)	11.345.638.209,36	42,41%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	13.108.543.172,27	49,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (Parágrafo Único, art. 22 da LRF)	12.453.116.013,65	46,55%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	11.797.688.855,04	44,10%

FONTE: S2GPPR; COPAC/CECOG; 30/05/2022 14:26

- Notas:
- 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;
 - No item "PESSOAL ATIVO" constam as contribuições patronais ao Regime Próprio de Previdência;
 - O Regime Previdenciário está composto pelo Regime Próprio dos Servidores denominado SUPSEC (composto pelo FUNAPREV, PREVMILITAR, PREVID) e pelo Sistema de Previdência Parlamentar (FPP);
 - 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;
 - 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\$ 66.149.839,96
 - Os valores de indenização por demissão e incentivos à demissão voluntária foram informadas pelos consórcios públicos de saúde.
 - Incluída na linha dos Vencimentos e Vantagens as despesas com as Organizações Sociais a partir de maio/2021 até abril/2022, no valor de total de R\$ 780.213.218,57, conforme PORTARIA Nº 377, de 8 de julho de 2020 e Nota Técnica SEI nº 45799/2020/ME.
 - As despesas de pessoal das Organizações Sociais foram registradas pelo valor repassado pelo Estado, no período de referência, conforme Plano de Trabalho previstos nos Contratos de Gestão. Os valores apurados, no exercício de 2022, são referentes as despesas do Estado no Item Patrimonial 3276 (Natureza 3350850004 - Transferências para Organizações Sociais).
 - Os valores constantes em Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente se referem a complementação do Tesouro Estadual, registrada contabilmente, para posterior regularização orçamentária.

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

FABRÍZIO GOMES SANTOS
Secretário Executivo do Tesouro Estadual
e Metas Fiscais

FERNANDA MARA DE O MACEDO PACOBAHYBA
Secretária da Fazenda

CONTROLADOR E OUVIDOR-GERAL

CHEFE DO PODER EXECUTIVO