

ESTADO DO PARÁ – PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2020 A DEZEMBRO/2020

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													
	LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	JAN/20	FEV/20	MAR/20	ABR/20	MAI/20	JUN/20	JUL/20	AGO/20	SET/20	OUT/20	NOV/20	DEZ/20	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	11.823.695,27	13.023.736,18	12.177.789,59	11.776.800,38	11.862.562,80	11.786.250,28	11.814.486,83	11.724.918,32	12.229.187,27	12.176.878,24	12.206.496,60	22.589.860,58	155.192.662,34	
Pessoal Ativo	9.754.168,05	10.828.730,09	9.966.325,48	9.621.757,79	9.781.453,61	9.705.761,24	9.703.970,90	9.630.178,89	10.117.407,74	10.067.455,64	10.045.057,32	18.649.610,12	127.871.876,87	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	8.343.226,09	9.422.698,32	8.547.614,67	7.976.267,46	8.091.579,84	8.017.270,20	8.025.793,18	7.952.089,27	8.443.219,29	8.392.432,66	8.352.138,24	15.310.224,29	106.874.553,51	
Obrigações Patronais	1.410.941,96	1.406.031,77	1.418.710,81	1.645.490,33	1.689.873,77	1.688.491,04	1.678.177,72	1.678.089,62	1.674.188,45	1.675.022,98	1.692.919,08	3.339.385,83	20.997.323,36	
Benefícios Previdenciários													0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	2.069.527,22	2.195.006,09	2.211.464,11	2.155.042,59	2.081.109,19	2.080.489,04	2.110.515,93	2.094.739,43	2.111.779,53	2.109.422,60	2.161.439,28	3.940.250,46	27.320.785,47	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	1.643.652,50	1.743.006,46	1.746.425,96	1.703.655,82	1.652.399,91	1.651.779,76	1.653.377,99	1.637.601,49	1.667.317,65	1.664.960,72	1.658.894,72	3.140.579,52	21.563.652,50	
Pensões	425.874,72	451.999,63	465.038,15	451.386,77	428.709,28	428.709,28	457.137,94	457.137,94	444.461,88	444.461,88	502.544,56	799.670,94	5.757.132,97	
Outros Benefícios Previdenciários														
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS COM IRRF	1.831.487,53	1.826.707,13	1.822.086,28	1.774.103,86	1.768.590,38	1.772.894,52	1.783.711,18	1.773.369,94	1.820.828,00	1.839.631,42	1.830.185,65	3.612.721,85	23.456.317,74	
Imposto de Renda (Resolução nº 16.769 – TCE)	1.831.487,53	1.826.707,13	1.822.086,28	1.774.103,86	1.768.590,38	1.772.894,52	1.783.711,18	1.773.369,94	1.820.828,00	1.839.631,42	1.830.185,65	3.612.721,85	23.456.317,74	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	2.278.411,11	2.052.630,62	1.696.374,46	1.373.661,09	1.987.345,33	2.028.369,56	2.007.982,98	1.976.008,29	1.972.852,00	1.987.815,41	2.032.918,44	4.460.571,77	25.854.941,06	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	19.473,91	114.264,04	0,00	0,00	23.641,48	2.859,93	614,26	0,00	0,00	39.293,32	42.329,31	104.782,19	347.258,44	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração													0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	189.409,98	564.131,93	329.787,46	0,00	231.989,72	223.847,87	196.106,64	163.866,97	173.853,14	149.005,44	177.337,63	687.808,31	3.087.145,09	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.069.527,22	1.374.234,65	1.366.587,00	1.373.661,09	1.731.714,13	1.801.661,76	1.811.262,08	1.812.141,32	1.798.998,86	1.799.516,65	1.813.251,50	3.667.981,27	22.420.537,53	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	7.713.796,63	9.144.398,43	8.659.328,85	8.629.035,43	8.106.627,09	7.984.986,20	8.022.792,67	7.975.540,09	8.435.507,27	8.349.431,41	8.343.392,51	14.516.566,96	105.881.403,54	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	24.196.556.795,52	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	21.790.000,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	209.911.805,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	23.964.854.990,52	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	105.881.403,54	0,44
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	155.771.557,44	0,65
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	147.982.979,57	0,62
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	140.194.401,69	0,59

FONTE: SIAFEM, DIROR/DIORF, 26/JAN/2021, às 10h00m.

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA 1: Nos meses de jun, jul, ago, set, out/20, devido a ingressos intempestivos, foram deduzidos os valores referente a ressarcimento de Servidores Cedidos, referente ao exercício de 2019.

NOTA 2: A despesa com Pessoal, obedece a Resolução nº 16.769/03 do TCE/PA.

MARA LÚCIA BARBALHO DA CRUZ
Conselheira Presidente

ADÉLIA MONTEIRO
Diretora de Orçamento e Finanças

ADELIA MARIA MACEDO
MONTEIRO:22366679220

Assinado de forma digital por ADELIA MARIA
MONTEIRO:22366679220
Data: 2021.01.28 14:45:03-03'00"

ERIKA SUELLE ANDRADE MAESTRI
Coordenadora de Controle Interno

ERIKA SUELLE ANDRADE
MAESTRI:81058039253

Assinado de forma digital por ERIKA
SUELLE ANDRADE MAESTRI:81058039253
Data: 2021.01.28 14:45:03-03'00"

ESTADO DO PARÁ – PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2020 A DEZEMBRO/2020

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE E DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)1	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	47.507.414,38	2.114,68	205.168,24	0,00	8.589,57	0,00	47.291.541,89	0,00	0,00	47.291.541,89
Recursos Ordinários	47.507.414,38	2.114,68	205.168,24		8.589,57		47.291.541,89			47.291.541,89
Outros Recursos não Vinculados										
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	3.598.846,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.598.846,09	0,00	0,00	3.598.846,09
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação										
Transferências do FUNDEB										
Outros Recursos Vinculados à Educação										
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde										
Outros Recursos Vinculados à Saúde										
Recursos Vinculados à Assistência Social										
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário²										
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro										
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)										
Recursos de Alienação de Bens/Ativos										
Outros Recursos Vinculados	3.598.846,09						3.598.846,09			3.598.846,09
TOTAL (III) = (I + II)	51.106.260,47	2.114,68	205.168,24	0,00	8.589,57	0,00	50.890.387,98	0,00	0,00	50.890.387,98

FONTE: SIAFEM, DIROR/DIORF, 26/JAN/2021, às 10h00m.

NOTA:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

MARA LÚCIA BARBALHO DA CRUZ
Conselheira Presidente

ADÉLIA MONTEIRO
Diretora de Orçamento e Finanças

Assinado de forma digital por
ADELIA MARIA MACEDO
MONTEIRO:2.2366679220
Data: 2021.01.28 13:20:42
+03'00'

ERIKA SUELLE ANDRADE MAESTRI
Coordenadora de Controle Interno

Assinado de forma digital por ERIKA
SUELLE ANDRADE
MAESTRI:81058039253
Data: 2021.01.28 14:23:43 -03'00'

ESTADO DO PARÁ – PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO/2020 A DEZEMBRO/2020

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	24.196.556.795,52	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	24.174.766.795,52	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	23.964.854.990,52	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	105.881.403,54	0,44
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	155.771.557,44	0,65
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	147.982.979,57	0,62
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	140.194.401,69	0,59
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		50.890.387,98

FONTE: SIAFEM, DIROR/DIORF, 26/JAN/2021, às 10h00m.

MARA LÚCIA BARBALHO DA CRUZ
 Conselheira Presidente

ADÉLIA MONTEIRO
 Diretora de Orçamento e Finanças

Assinado de forma digital por
 ADELIA MARIA MACEDO
 MONTEIRO:23366679220
 Data: 2021.01.28 15:21:07
 +03'00"

ERIKA SUELLE ANDRADE MAESTRI
 Coordenadora de Controle Interno

Assinado de forma digital por ERIKA SUELLE
 ANDRADE MAESTRI:1058039253
 Data: 2021.01.28 15:11:05 -03'00"