

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  
SET/2018 A AGO/2019

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL                                                                                                               | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |               |               |               |                   |               |               |               |               |                        |               |               |                                       | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS<br>(b) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                   | LIQUIDADAS                                |               |               |               |                   |               |               |               |               |                        |               |               |                                       |                                                             |
|                                                                                                                                   | SET/18                                    | OUT/18        | NOV/18        | DEZ/18        | JAN/19            | FEV/19        | MAR/19        | ABR/19        | MAI/19        | JUN/19                 | JUL/19        | AGO/19        | TOTAL<br>(ÚLTIMOS<br>12 MESES)<br>(a) |                                                             |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                                                                                     | 10.726.564,70                             | 10.824.040,79 | 10.725.794,52 | 19.543.871,99 | 11.053.048,60     | 11.472.273,97 | 11.280.166,82 | 11.842.067,17 | 12.378.087,02 | 12.574.854,65          | 12.350.816,40 | 11.904.041,47 | 146.675.628,10                        |                                                             |
| Pessoal Ativo                                                                                                                     | 8.721.770,75                              | 8.804.453,28  | 8.708.841,97  | 15.764.364,12 | 9.161.806,39      | 9.525.958,95  | 9.333.983,13  | 9.815.389,77  | 10.367.670,21 | 10.524.889,98          | 10.332.953,65 | 9.937.492,28  | 120.999.574,48                        |                                                             |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                                                | 7.489.648,01                              | 7.513.733,69  | 7.415.744,21  | 13.206.646,93 | 7.834.945,53      | 8.192.849,81  | 7.993.148,09  | 8.386.271,47  | 8.956.693,80  | 9.113.806,45           | 8.900.068,64  | 8.500.815,26  | 103.504.371,89                        |                                                             |
| Obrigações Patronais                                                                                                              | 1.240.517,94                              | 1.290.719,59  | 1.293.097,76  | 2.557.717,19  | 1.326.860,86      | 1.333.109,14  | 1.340.835,04  | 1.429.118,30  | 1.410.976,41  | 1.411.083,53           | 1.432.885,01  | 1.436.677,02  | 17.503.597,79                         |                                                             |
| Benefícios Previdenciários                                                                                                        | -8.395,20                                 |               |               |               |                   |               |               |               |               |                        |               |               | -8.395,20                             |                                                             |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                                                    | 2.004.793,95                              | 2.019.587,51  | 2.016.952,55  | 3.779.507,87  | 1.891.242,21      | 1.946.315,02  | 1.946.183,69  | 2.026.677,40  | 2.010.416,81  | 2.049.964,67           | 2.017.862,75  | 1.966.549,19  | 25.676.053,62                         |                                                             |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas                                                                                                | 1.612.173,14                              | 1.613.568,56  | 1.613.166,62  | 3.023.640,12  | 1.482.465,17      | 1.537.537,98  | 1.532.793,91  | 1.588.981,95  | 1.579.506,83  | 1.624.089,95           | 1.577.892,68  | 1.540.674,47  | 20.326.491,38                         |                                                             |
| Pensões                                                                                                                           | 392.620,81                                | 406.018,95    | 403.785,93    | 755.867,75    | 408.777,04        | 408.777,04    | 413.389,78    | 437.695,45    | 430.909,98    | 425.874,72             | 439.970,07    | 425.874,72    | 5.349.562,24                          |                                                             |
| 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                                                                                                  | 1.640.774,66                              | 1.649.043,71  | 1.637.892,33  | 3.283.668,89  | 1.709.454,55      | 1.697.970,48  | 1.706.120,96  | 1.815.909,94  | 1.865.668,17  | 1.868.485,68           | 1.845.923,75  | 1.833.408,09  | 22.554.321,21                         |                                                             |
| Imposto de Renda (Resolução nº 16.769 – TCE)                                                                                      | 1.640.774,66                              | 1.649.043,71  | 1.637.892,33  | 3.283.668,89  | 1.709.454,55      | 1.697.970,48  | 1.706.120,96  | 1.815.909,94  | 1.865.668,17  | 1.868.485,68           | 1.845.923,75  | 1.833.408,09  | 22.554.321,21                         |                                                             |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)                                                                             | 1.295.031,96                              | 1.451.514,60  | 1.670.211,85  | 2.589.471,54  | 1.555.520,01      | 1.932.625,45  | 1.520.904,08  | 1.503.034,03  | 1.960.471,71  | 1.973.576,42           | 2.280.952,34  | 1.800.058,96  | 21.533.372,95                         |                                                             |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                                                      |                                           |               | 10.598,59     |               |                   |               |               |               | 104.163,40    | 82.523,81              | 143.355,49    |               | 340.641,29                            |                                                             |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração                                                                |                                           |               |               |               |                   |               |               |               |               |                        |               |               |                                       |                                                             |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração                                                              | 41.336,26                                 | 176.388,26    | 139.676,49    | 28.713,54     | 197.308,40        | 424.745,95    | 177.364,15    | 126.295,00    | 387.185,10    | 369.481,88             | 542.085,67    | 297.786,78    | 2.908.367,48                          |                                                             |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                                                                   | 1.253.695,70                              | 1.275.126,34  | 1.519.936,77  | 2.560.758,00  | 1.358.211,61      | 1.507.879,50  | 1.343.539,93  | 1.376.739,03  | 1.469.123,21  | 1.521.570,73           | 1.595.511,18  | 1.502.272,18  | 18.284.364,18                         |                                                             |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)                                                                                      | 7.790.758,08                              | 7.723.482,48  | 7.417.690,34  | 13.670.731,56 | 7.788.074,04      | 7.841.678,04  | 8.053.141,78  | 8.523.123,20  | 8.551.947,14  | 8.732.792,55           | 8.223.940,31  | 8.270.574,42  | 102.587.933,94                        |                                                             |
|                                                                                                                                   |                                           |               |               |               |                   |               |               |               |               |                        |               |               |                                       |                                                             |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL                                                                                           |                                           |               |               |               | VALOR             |               |               |               |               | % SOBRE A RCL AJUSTADA |               |               |                                       |                                                             |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                                               |                                           |               |               |               | 19.750.740.063,89 |               |               |               |               | -                      |               |               |                                       |                                                             |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)                              |                                           |               |               |               | 17.962.419,00     |               |               |               |               | -                      |               |               |                                       |                                                             |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)                                                                                            |                                           |               |               |               | 19.732.777.644,89 |               |               |               |               | -                      |               |               |                                       |                                                             |
|                                                                                                                                   |                                           |               |               |               |                   |               |               |               |               |                        |               |               |                                       |                                                             |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)                                                                           |                                           |               |               |               | 102.587.933,94    |               |               |               |               | 0,52                   |               |               |                                       |                                                             |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                                                                        |                                           |               |               |               | 128.263.054,69    |               |               |               |               | 0,65                   |               |               |                                       |                                                             |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                                                        |                                           |               |               |               | 122.343.221,40    |               |               |               |               | 0,62                   |               |               |                                       |                                                             |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                                                         |                                           |               |               |               | 114.450.110,34    |               |               |               |               | 0,59                   |               |               |                                       |                                                             |

FONTE: SIAFEM, Unidade Responsável:DIROR/DIORF, 21/mai/2019, 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: A despesa com Pessoal, obedece a Resolução nº 16.769/03 do TCE/PA.

FRANCISCO SÉRGIO BELICH DE SOUZA LEÃO  
Conselheiro Presidente

ADÉLIA MONTEIRO  
Diretora de Orçamento e Finanças

ROSANA MARIA MORAES FERREIRA DA GAMA  
Controle Interno