

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Maio/2012 a Abril/2013

ESTADO DE PERNAMBUCO PODER LEGISLATIVO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE PERNAMBUCO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Maio/2012 a Abril/2013		RS 1,00	
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")			
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS Maio/2012 a Abril/2013		
	LIQUIDADAS (incluindo A)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (B)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	254.915.894,81	-	-
Pessoal Ativo	217.960.515,18	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas (Nota 2)	35.562.918,50	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.392.461,13	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	(65.445.384,38)	-	-
(-) Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	(2.332.242,28)	-	-
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	(63.113.142,10)	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III = I + II)	189.470.510,43	-	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = III + III b)	189.470.510,43	-	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	16079.430.042,88		
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	1,1783%		
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,5600 %	250.839.108,67		
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 1,4820 %	238.297.153,24		
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 1,4040 %	225.755.197,80		

FONTE: SISTEMA E-FISCO 2012 - DADOS DEFINITIVOS
 FONTE: SISTEMA E-FISCO 2013 - DADOS PROVISÓRIOS
 UNIDADE RESPONSÁVEL: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS, DIVISÃO DE CONTROLE E ANÁLISE CONTÁBEIS
 DATA DA EMISSÃO: 23/05/2013
 HORA DA EMISSÃO: 11:28h

NOTAS EXPLICATIVAS AO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DO 1º QUADRIMESTRE DE 2013

Nota 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.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, nos termos do inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64.

Nota 2: As despesas com servidores inativos e pensionistas vinculados aos órgãos filiados ao Regime de Previdência Social dos Servidores do Estado de Pernambuco são pagas pelo Fundo Financeiro de Aposentadorias e Pensões dos Servidores do Estado de Pernambuco - FUNAFIN.

Maria Teresa Caminha Duarte
 Presidente do TCE-PE

Gustavo Pimentel da Costa Pereira
 Diretor Geral do TCE-PE

Isaac de Oliveira SEABRA
 Contador - CRC-PE 16.709 / O-5

Breno César Spindola Correia
 Chefe do Núcleo de Planejamento, Controle Interno e Desenvolvimento Organizacional do TCE-PE

ESTADO DE PERNAMBUCO PODER LEGISLATIVO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE PERNAMBUCO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTO FISCAL Maio/2012 a Abril/2013		DESPESAS EXECUTADAS Maio/2012 a Abril/2013												RS 1,00	
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")															
DESPESA COM PESSOAL	Maio/2012 a Abril/2013												TOTAL ÚLTIMOS 12 MESES (A)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (B)	
	ma/2012	jun/2012	ju/2012	ago/2012	set/2012	out/2012	nov/2012	dez/2012	jan/2013	fev/2013	mar/2013	abr/2013			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	18.652.014,27	20.444.352,02	19.823.486,47	19.404.265,38	19.571.492,28	19.446.148,64	19.432.196,35	18.413.909,14	21.203.411,43	19.440.182,21	19.488.496,98	19.287.447,14	254.915.894,81	-	
Pessoal Ativo	15.823.146,39	17.403.521,56	17.047.699,61	16.591.276,13	16.714.487,78	16.589.899,92	16.595.514,99	12.856.216,53	18.440.622,52	16.517.385,54	16.679.067,58	16.679.067,58	217.960.515,18	-	
Pessoal Inativo e Pensionistas (Nota 2)	2.735.329,35	2.763.656,64	2.703.175,52	2.716.978,04	2.716.733,03	2.731.736,84	2.725.146,28	5.393.393,81	2.742.491,68	2.740.678,17	2.793.858,10	2.806.101,07	35.562.918,50	-	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	93.538,53	897.173,85	720.713,4	106.951,8	136.271,49	121.511,88	111.535,08	162.298,80	943.963,93	97.190,39	97.253,17	102.278,49	1.392.461,13	-	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	(4.891,019,83)	(5.403.993,26)	(5.156.591,46)	(5.130.386,43)	(5.144.872,44)	(5.168.326,42)	(5.164.377,73)	(9.908.174,55)	(4.862.341,58)	(4.864.440,98)	(4.881.170,32)	(4.894.689,38)	(65.445.384,38)	-	
(-) Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	(274.667,53)	(282.238,7)	(278.452,95)	(278.452,95)	(274.464,75)	(300.326,32)	(300.326,32)	(238.303,31)	(274.250,04)	(25.861,58)	(25.861,58)	(25.861,58)	(2.332.242,28)	-	
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	(4.616.352,30)	(5.121.754,59)	(4.878.138,51)	(4.851.933,48)	(4.869.407,69)	(4.867.961,67)	(4.864.051,41)	(9.669.871,24)	(4.588.091,54)	(4.838.579,40)	(4.855.308,74)	(4.868.827,80)	(63.113.142,10)	-	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III = I + II)	13.760.996,44	15.040.358,76	14.666.895,01	14.254.118,92	14.430.619,84	14.279.822,22	14.267.818,62	28.513.734,59	16.421.399,55	14.584.664,23	14.557.326,49	14.692.757,76	189.470.510,43	-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = III + III b)	189.470.510,43														
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	16.079.430.042,88														
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	1,1783%														
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,5600 %	250.839.108,67														
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 1,4820 %	238.297.153,24														
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 1,4040 %	225.755.197,80														
FONTE: SISTEMA E-FISCO 2012 - DADOS DEFINITIVOS FONTE: SISTEMA E-FISCO 2013 - DADOS PROVISÓRIOS UNIDADE RESPONSÁVEL: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS, DIVISÃO DE CONTROLE E ANÁLISE CONTÁBEIS DATA DA EMISSÃO: 23/05/2013 HORA DA EMISSÃO: 11:28h															
NOTAS EXPLICATIVAS AO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DO 1º QUADRIMESTRE DE 2013															
Nota 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.															
Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:															
a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;															
b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, nos termos do inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64.															
Nota 2: As despesas com servidores inativos e pensionistas vinculados aos órgãos filiados ao Regime de Previdência Social dos Servidores do Estado de Pernambuco são pagas pelo Fundo Financeiro de Aposentadorias e Pensões dos Servidores do Estado de Pernambuco - FUNAFIN.															
Maria Teresa Caminha Duarte Presidente do TCE-PE															
Gustavo Pimentel da Costa Pereira Diretor Geral do TCE-PE															
Isaac de Oliveira Seabra Contador - CRC-PE 16.709 / O-5															
Breno César Spindola Correia Chefe do Núcleo de Planejamento, Controle Interno e Desenvolvimento Organizacional do TCE-PE															