

ESTADO DE PERNAMBUCO
PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO/2017 A AGOSTO/2018

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL														
	set/17	out/17	nov/17	dez/17	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18	jul/18	ago/18	TOTAL (Últimos 12 meses)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	34.121.594,09	35.335.198,83	34.982.194,78	66.154.440,79	34.912.530,83	35.034.372,45	35.669.923,98	34.795.757,31	34.714.492,04	35.084.650,75	35.019.326,48	35.119.259,71	450.943.742,04	-
Pessoal Ativo Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	25.321.027,86	26.584.412,67	26.163.963,42	50.117.604,80	26.089.207,95	26.417.118,06	26.828.168,36	26.592.897,51	26.489.725,55	26.874.852,29	26.799.481,26	26.951.735,64	341.230.195,37	-
Obrigações Patrimoniais Benefícios Previdenciários	20.538.899,95	21.684.647,37	21.273.043,92	40.309.054,23	21.145.849,28	21.395.877,51	21.770.270,91	21.546.792,60	21.427.518,84	21.768.172,14	21.775.682,02	21.847.587,64	276.483.396,41	-
Pessoal Inativo e Pensionistas Aposentadorias, Resença e Reformas	4.782.127,91	4.899.765,30	4.890.919,50	9.808.550,57	4.943.358,07	5.021.240,55	5.057.897,45	5.046.104,91	5.062.206,71	5.106.680,15	5.023.799,24	5.104.148,00	64.746.798,96	-
Pensões Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	8.800.566,23	8.750.786,16	8.818.231,36	16.036.835,99	8.823.322,88	8.617.254,39	8.841.755,62	8.202.859,80	8.224.766,49	8.209.798,46	8.219.845,22	8.167.524,07	109.713.546,67	-
Despesas NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	5.481.997,01	5.548.885,45	5.565.350,89	10.396.837,35	5.615.805,98	5.547.553,51	5.584.904,91	5.285.269,00	4.411.723,56	5.278.461,16	5.291.613,04	5.257.686,64	69.266.088,50	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	2.849.612,20	2.847.915,75	2.816.158,04	5.538.280,07	2.831.480,82	2.874.139,97	2.983.507,12	2.917.590,80	3.813.042,93	2.931.337,30	2.928.232,18	2.909.837,43	38.241.134,61	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	468.957,02	353.984,96	436.722,43	101.718,57	376.036,08	195.560,91	273.343,59	-	-	-	-	-	2.206.323,56	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	9.574.434,45	10.206.300,54	10.102.352,67	16.615.218,37	8.823.322,88	8.617.254,39	8.841.755,62	8.202.859,80	8.224.766,49	8.209.798,46	8.219.845,22	8.167.524,07	113.805.432,96	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	773.866,22	1.455.514,38	1.284.121,31	578.392,38	-	-	-	-	-	-	-	-	4.091.886,29	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	8.800.566,23	8.750.786,16	8.818.231,36	16.036.835,99	8.823.322,88	8.617.254,39	8.841.755,62	8.202.859,80	8.224.766,49	8.209.798,46	8.219.845,22	8.167.524,07	109.713.546,67	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	24.547.159,64	25.128.898,29	24.879.842,11	49.539.222,42	26.089.207,95	26.417.118,06	26.828.168,36	26.592.897,51	26.489.725,55	26.874.852,29	26.799.481,26	26.951.735,64	337.138.309,08	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		Valor	% sobre a RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		22.587.408.021,40	
(-) Transferência Obrigatória Relativas às Emendas Individuais (V) (§13º, art. 166 da CF)		(4.088.183,00)	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)		22.583.319.838,40	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)		337.138.309,08	1,49%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		451.666.396,77	2,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único, art. 22 da LRF)		429.083.076,93	1,90%
LIMITE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)		406.499.757,09	1,80%

Fonte: e-FISCOPE
Coordenadoria Ministerial de Finanças e Contabilidade - Departamento Ministerial de Contabilidade e Custos

Recibo: 25/setembro/2018

Nota:

Nota 1 - Conforme entendimento do TCEPE, por meio do acórdão 0355/18, os valores pagos pela Administração a título de conversão de Férias e Licenças-prêmio em pecúnia, de Abono de permanência em serviço e do Terço constitucional de férias, que possuem natureza de indenizatória, não foram considerados na apuração da despesa bruta com pessoal de que trata o artigo 18 da Lei de Responsabilidade Fiscal. Os efeitos da referida exclusão na despesa de pessoal, considerando-se os últimos 12 meses estão descritos no quadro a seguir:

DESCRIÇÃO DA VERBA	R\$
licença-prêmio em pecúnia	2.860.088,07
férias	24.644,92
abono de permanência em serviço	4.713.434,87
terço constitucional de férias	9.929.365,47
TOTAL	17.528.433,33

Nota 2 - Em conformidade com o Acórdão TCE nº 1.352/13, na linha "Outros Benefícios Previdenciários", que compõe a Despesa Bruta com Pessoal (no item Pessoal Inativo e Pensionistas), foi incluído o valor de R\$ 2.206.323,56, referente a Dotação Orçamentária Específica - DOE, prevista na Lei Complementar Estadual nº 28/00. Por incluir esse valor na supracitada linha, o mesmo foi deduzido duas vezes na linha "Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados", que compõe as Despesas não Computadas (§ 1º do art. 19 da LRF), sendo a referida dedução limitada ao total das despesas que constam na linha "Pessoal Inativo e Pensionistas".

Nota 3 - Foi deduzido da Despesa Bruta com Pessoal Ativo, o montante de R\$ 414.468,61, referente as receitas de ressarcimento de pessoal à disposição arrecadadas pelo MPPE.

Isaías Gomes da Silva Junior
Gerente Ministerial de Contabilidade e Custos
CRC PE - 18.386

Artur Oscar Gomes de Melo
Coordenador Ministerial de Finanças e Contabilidade

Rodrigo Gayger Amaro
Controlador Ministerial Interno

Alexandre Augusto Bezerra
Secretária Geral do Ministério Público

Francisco Dirceu Barros
Procurador Geral de Justiça