

ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DA BAHIA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2017 A AGOSTO/2018

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	DESPESAS LIQUIDADAS													
	SET/2017	OUT/2017	NOV/2017	DEZ/2017	JAN/2018	FEV/2018	MAR/2018	ABR/2018	MAI/2018	JUN/2018	JUL/2018	AGO/2018	TOTAL (Últimos 12 Meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	37.047.213,96	38.686.467,43	39.570.848,68	73.547.966,27	55.839.773,59	49.352.685,91	53.134.762,61	46.962.829,11	47.726.105,63	49.835.568,26	41.657.732,97	55.715.749,92	589.077.704,34	119.342,13
Pessoal Ativo	32.473.236,29	34.080.714,68	34.825.740,97	63.968.476,61	49.922.138,39	43.433.000,99	47.092.999,33	41.096.742,77	41.773.621,93	43.915.778,18	35.511.895,19	49.840.250,35	517.934.595,68	119.342,13
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	26.804.373,47	28.385.090,72	29.054.013,99	47.960.335,96	48.385.159,50	37.005.823,32	39.984.072,38	34.087.784,26	32.774.808,55	37.031.202,72	28.936.688,71	41.263.311,89	431.672.665,47	119.342,13
Obrigações Patronais	5.668.862,82	5.695.623,96	5.771.726,98	16.008.140,65	1.536.978,89	6.427.177,67	7.108.926,95	7.008.958,51	8.998.813,38	6.884.575,46	6.575.206,48	8.576.938,46	86.261.930,21	0,00
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal Inativo e Pensionista	4.573.977,67	4.605.752,75	4.745.107,71	9.579.489,66	5.917.635,20	5.919.684,92	6.041.763,28	5.866.086,34	5.952.483,70	5.919.790,08	6.145.837,78	5.875.499,57	71.143.108,66	0,00
Aposentadorias, Reservas e Reformas	3.169.308,38	3.180.837,33	3.252.421,56	7.772.909,67	4.474.548,43	4.349.410,61	4.473.604,01	4.312.174,71	4.372.293,81	4.325.432,12	4.501.940,00	3.320.599,73	51.505.480,36	0,00
Pensões	1.404.669,29	1.424.915,42	1.492.686,15	1.806.579,99	1.443.086,77	1.570.274,31	1.568.159,27	1.553.911,63	1.580.189,89	1.594.357,96	1.643.897,78	2.554.899,84	19.637.628,30	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§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	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art. 19 da LRF) (II)	2.549.997,24	2.574.899,65	2.709.069,13	6.566.978,09	2.582.573,08	2.720.910,01	6.362.670,85	2.181.495,44	2.392.631,98	2.392.138,23	2.403.393,43	5.401.940,85	40.838.697,98	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	367.429,50	0,00	0,00	4.112.445,66	0,00	0,00	0,00	0,00	3.011.276,16	7.491.151,32	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.549.997,24	2.574.899,65	2.709.069,13	6.199.548,59	2.582.573,08	2.720.910,01	2.250.225,19	2.181.495,44	2.392.631,98	2.392.138,23	2.403.393,43	2.390.664,69	33.347.546,66	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL - TDP (III) = (I-II)	34.497.216,72	36.111.567,78	36.861.779,55	66.980.988,18	53.257.200,51	46.631.775,90	46.772.091,76	44.781.333,67	45.333.473,65	47.443.430,03	39.254.339,54	50.313.809,07	548.239.006,36	119.342,13

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	30.930.200.467,33	
(c) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (V) (§ 3º, art. 166 da CF)	35.690.808,85	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	30.894.509.658,48	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (VII) = (III a + III b)	548.358.348,49	1,77%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I, II, III, art. 20 da LRF)	577.727.330,61	1,87%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	548.840.964,08	1,78%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 X VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	519.954.597,55	1,68%

FONTE: FIPLAN GERENCIAL - 23/maio/2018 às 11 h 12 min; ALBA/SRH; SUPREV

Nota1: Relatório elaborado com base na LC 101, art. 55, inciso I, alínea "a";

Nota2: 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;

Nota3: 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; inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar Não Processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64;

Nota4: O valor de 16.483.544,52 foi excluído do cômputo do Pessoal Ativo, consequentemente da Despesa Bruta com Pessoal, conforme Resolução do TCE, Processo nº TCE/009670/2015 - DOE nº 482 de 04/05/2016.

NOTAS: O valor de R\$ 177,36 referente a Aposentadorias, Reservas e Reformas do Pessoal Inativo e Pensionista do mês de julho/18, foi desconsiderado no cálculo, por ter sido contabilizado equivocadamente pela SUPREV na UO 09602,

subelemento 01.17 (Aposentadoria Assembleia Legislativa), quando o seu registro deveria ter ocorrido na UO 09603 (Funprev), subelemento 01.11 (Aposentadoria Executivo Civil).

Rita de Cássia Pereira Andrade
Gerente do Departamento de Contabilidade

Liz Almeida Midlej Silva
Diretor de Economia e Finanças

Carlos Roberto de Souza Pinto
Superintendente de Adm e Finanças