

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - PODER JUDICIÁRIO  
 TRIBUNAL DE JUSTIÇA MILITAR DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 MAIO/2020 a ABRIL/2021

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	mai-20	jun-20	jul-20	ago-20	set-20	out-20	nov-20
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	3.138.923,26	3.111.570,26	3.139.318,93	3.100.808,02	3.142.162,99	3.111.176,85	3.165.743,39
Pessoal Ativo	2.427.258,97	2.399.905,97	2.427.654,64	2.389.143,73	2.430.498,70	2.394.749,06	2.446.307,08
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.462.706,97	1.418.665,18	1.432.054,73	1.423.052,29	1.452.947,66	1.408.900,41	1.464.214,53
Obrigações Patronais	964.552,00	981.240,79	995.599,91	966.091,44	977.551,04	985.848,65	982.092,55
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	711.664,29	711.664,29	711.664,29	711.664,29	711.664,29	716.427,79	719.436,31
Aposentadorias, Reserva e Reformas	673.234,56	673.234,56	673.234,56	673.234,56	673.234,56	677.998,06	681.006,58
Pensões	38.429,73	38.429,73	38.429,73	38.429,73	38.429,73	38.429,73	38.429,73
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	1.500.062,77	1.497.227,81	1.516.418,60	1.485.784,37	1.503.829,61	1.501.896,90	1.506.444,51
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	5.733,76	-	7.145,28	7.145,28	7.145,28	7.145,28	7.145,28
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	31.625,68	23.972,19	18.525,80	16.902,25	18.935,81	16.902,25	16.902,27
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.045.703,18	1.053.206,43	1.052.682,94	1.053.124,83	1.051.580,38	1.057.949,43	1.057.884,79
Demais Exclusões	417.000,15	420.049,19	438.064,58	408.612,01	426.168,14	419.899,94	424.512,17
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>1.638.860,49</b>	<b>1.614.342,45</b>	<b>1.622.900,33</b>	<b>1.615.023,65</b>	<b>1.638.333,38</b>	<b>1.609.279,95</b>	<b>1.659.298,88</b>

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)							INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS						TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21			
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	3.294.743,27	3.608.221,15	3.650.755,77	3.804.882,38	3.589.502,88	39.857.809,15	4.932.445,01	
Pessoal Ativo	2.612.731,39	2.451.857,73	2.477.914,84	2.522.887,78	2.368.230,12	29.349.140,01	4.932.445,01	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.322.011,01	1.579.841,42	1.479.422,86	1.572.547,28	1.462.478,26	17.478.842,60	4.724.590,41	
Obrigações Patronais	1.290.720,38	872.016,31	998.491,98	950.340,50	905.751,86	11.870.297,41	207.854,60	
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	
Pessoal Inativo e Pensionistas	682.011,88	1.156.363,42	1.172.840,93	1.281.994,60	1.221.272,76	10.508.669,14	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	644.544,63	679.606,00	679.606,00	680.940,60	683.037,83	8.092.912,50	-	
Pensões	37.467,25	476.757,42	493.234,93	601.054,00	538.234,93	2.415.756,64	-	
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	2.221.503,58	1.280.236,15	1.343.140,29	1.285.183,83	1.228.597,88	17.870.326,30	4.728.379,60	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	45.972,41	39.000,00	-	126.432,57	-	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	15.538,54	32.666,25	-	4.386,77	196.357,81	4.620.000,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.509.194,12	1.107.838,01	1.129.915,79	1.131.250,39	1.133.347,62	13.383.677,91	108.379,60	
Demais Exclusões	712.309,46	156.859,60	134.585,84	114.933,44	90.863,49	4.163.858,01	-	
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>1.073.239,69</b>	<b>2.327.985,00</b>	<b>2.307.615,48</b>	<b>2.519.698,55</b>	<b>2.360.905,00</b>	<b>21.987.482,85</b>	<b>204.065,41</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	45.481.384.188,46	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	26.727.240,00	-
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	47.610.442,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VII) = (IV - V - VI)	45.407.046.506,46	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)	22.191.548,26	0,05%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	54.488.455,81	0,12%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51.764.033,02	0,11%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	49.039.610,23	0,11%

FONTE: Sistema de Finanças Públicas do Estado, Contadoria e Auditoria-Geral do Estado do RS. Data de Emissão 21/05/2021, às 18:14

NOTA:

1 - A partir da competência de janeiro de 2021, devido às alterações na Constituição Federal e na LRF, por força das EC 109/2021 e LC 178/2021, respectivamente, foram modificados os critérios relativos ao IRRF dos servidores, que deixou de ser deduzido da despesa bruta com pessoal e da Receita Corrente Líquida (RCL); e às pensões, que também deixaram de ser deduzidas na linha inativos com recursos vinculados, passando a aumentar a Despesa Total com Pessoal.