

TRIBUNAIS DE CONTAS

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARÁ

ESTADO DO PARÁ - PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO DE 2021 A DEZEMBRO DE 2021

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

DESPESA COM PESSOAL	Jan/21	Fev/21	Mar/21	Abr/21	Mai/21	Jun/21	Jul/21	Ago/21	Set/21	Out/21	Nov/21	Dez/21	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	14.479.476,86	14.377.907,23	15.188.660,46	15.254.082,57	15.021.225,09	15.348.263,07	14.779.226,12	14.750.932,80	15.571.648,27	15.102.455,06	15.531.673,88	28.627.342,95	194.032.894,36	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	10.637.480,17	10.541.291,16	11.210.218,82	11.287.151,25	11.015.190,33	11.254.843,79	10.871.874,69	10.842.214,72	11.645.857,58	11.240.002,96	11.636.081,89	21.352.025,69	143.534.233,05	
Pessoal Ativo	8.672.296,44	8.581.323,22	9.160.828,88	9.280.298,00	9.020.218,25	9.260.668,67	8.879.497,94	8.859.026,19	9.644.201,05	9.255.811,08	9.622.540,38	17.442.037,87	117.678.747,97	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.965.183,73	1.959.967,94	2.049.389,94	2.006.853,25	1.994.972,08	1.994.175,12	1.992.376,75	1.983.188,53	2.001.656,53	1.984.191,88	2.013.541,51	3.909.987,82	25.855.485,08	
Obrigações Patronais	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	
Benefícios Previdenciários	3.841.996,69	3.836.616,07	3.978.441,64	3.966.931,32	4.006.034,76	4.093.419,28	3.907.351,43	3.908.718,08	3.925.790,69	3.862.452,10	3.895.591,99	7.275.317,26	50.498.661,31	
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.014.216,46	3.008.835,84	3.122.505,92	3.122.990,92	3.159.237,04	3.216.871,82	3.071.373,97	3.067.630,69	3.038.268,22	3.019.086,59	3.040.459,23	5.607.741,75	39.489.218,45	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	827.780,23	827.780,23	855.935,72	843.940,40	846.797,72	876.547,46	835.977,46	841.087,39	887.522,47	843.365,51	855.132,76	1.667.575,51	11.009.442,86	
Pensões	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	
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	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 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	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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 COM RRF (Ia) (Resolução TCE nº 16.769/03)	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	
Imposto de Renda Retido na Fonte	2.332.514,44	2.232.732,48	2.478.360,67	2.423.642,50	2.375.426,11	2.619.767,74	2.358.943,92	2.219.305,02	2.254.782,40	2.279.605,71	2.538.184,31	6.383.970,53	32.497.235,83	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	23.820,44	30.572,78	284.692,99	120.892,60	139.487,90	405.054,13	150.063,33	14.199,20	53.073,84	61.272,76	343.983,31	0,00	1.627.113,28	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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	
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	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	2.308.694,00	2.202.159,70	2.193.667,68	2.302.749,90	2.235.938,21	2.214.713,61	2.208.880,59	2.205.105,82	2.201.708,56	2.218.332,95	2.194.201,00	4.383.455,20	28.869.607,22	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	12.146.962,42	12.145.174,75	12.710.299,79	12.830.440,07	12.645.798,98	12.728.495,33	12.420.282,20	12.531.627,78	13.316.865,87	12.822.849,35	12.993.489,57	22.243.372,42	161.535.658,53	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - Ia - II)														

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	27.009.202.196,32	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	12.890.666,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	27.214.523,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	26.923.897.007,32	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	161.535.658,53	0,60
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	258.469.411,27	0,96
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	245.545.940,71	0,91
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	232.622.470,14	0,86

FONTE: Sistemas BO, SIAFEM, SEFA. Unidade Responsável: Coordenadoria de Contabilidade/Diretoria de Finanças. Data da emissão: 21/01/2022 e hora de emissão: 10h.

1. Os valores da Receita Corrente Líquida (RCL) e RCL Ajustada foram fornecidos pela Secretaria de Fazenda do Estado do Pará;

2. Por motivo de dificuldade operacional em reconhecer o período de referência de alguns valores relativos às despesas de exercícios anteriores do ano de 2021, as deduções dos valores registrados ocorrerão no último mês do exercício financeiro, conforme prevê o Manual de Demonstrativos Fiscais;

3. A partir do 1º Quadrimestre de 2021, passa-se a atender o estabelecido na Lei Complementar nº 178/2021.

Gilberto Jádér Serique
Secretário de Administração

Matheus Amaral Bonna
Secretário de Controle Interno

Maria de Lourdes Lima de Oliveira
Presidente do TCE-PA

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea “a”)

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras				
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
(a)	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a – (b + c + d + e))	(g)		(h) = (f – g)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	109.285.450,50	482,91	775.646,26		377.735,20	108.131.586,13	13.850.408,96		94.281.177,17
Recursos Ordinários	106.867.906,20	482,91	775.646,26		377.718,74	105.714.058,29	13.850.408,96		91.863.649,33
Outros Recursos Não Vinculados	2.417.544,30				16,46	2.417.527,84	0,00		2.417.527,84
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	2.673.680,85	0,00	0,00		0,00	2.673.680,85	776,27	0,00	2.672.904,58
Recursos Vinculados ao RPPS									
Recursos de Operações de Crédito									
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	92.500,00					92.500,00			92.500,00
Recursos Vinculados a Precatórios									
Recursos Vinculados a Depósitos Judiciais									
Outros Recursos Vinculados	2.581.180,85					2.581.180,85	776,27		2.580.404,58
TOTAL (III) = (I + II)	111.959.131,35	482,91	775.646,26		377.735,20	110.805.266,98	13.851.185,23		96.954.081,75

FONTE: Sistemas BO, SIAFEM, SEFA. Unidade Responsável: Coordenadoria de Contabilidade/Diretoria de Finanças. Data da emissão: 21/01/2022 e hora de emissão: 14h.

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

Gilberto Jádér Serique
Secretário de Administração

Matheus Amaral Bonna
Secretário de Controle Interno

Maria de Lourdes Lima de Oliveira
Presidente do TCE-PA

ESTADO DO PARÁ - PODER LEGISLATIVO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARÁ

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

RGF - Anexo 6

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente líquida	27.009.202.196,32

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	161.535.658,53	0,60
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) -0,96 %	258.469.411,27	0,96
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) -0,95 %	245.545.940,71	0,91
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) -0,90 %	232.622.470,14	0,86

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	13.851.185,23	96.954.081,75

FONTE: Sistemas BO, SIAFEM, SEFA. Unidade Responsável: Coordenadoria de Contabilidade/Diretoria de Finanças. Data da emissão: 21/01/2022 e hora de emissão: 10h.

Gilberto Jádér Serique
Secretário de Administração

Matheus Amaral Bonna
Secretário de Controle Interno

Maria de Lourdes Lima de Oliveira
Presidente do TCE-PA