

PODER LEGISLATIVO ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE PERNAMBUCO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF) DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL PERÍODO DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017		RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")	R\$ 1,00
--	--	---	-----------------

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS														
	jan/17	fev/17	mar/17	abr/17	mai/17	jun/17	jul/17	ago/17	set/17	out/17	nov/17	dez/17	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	30.297.193,38	29.513.387,50	30.030.370,91	29.547.126,36	29.786.682,52	42.528.851,72	36.562.341,82	31.535.471,76	31.139.368,28	31.211.046,51	31.229.095,09	62.869.362,43	416.250.298,28		
Pessoal Ativo	20.989.382,20	20.729.938,84	21.276.317,31	20.614.213,99	20.756.161,25	29.618.239,54	26.312.390,20	22.305.397,07	21.822.151,04	21.910.229,28	21.935.795,44	44.632.856,40	293.203.072,56		
Pessoal Inativo e Pensionistas	9.307.811,18	8.783.448,66	8.754.053,60	8.932.912,37	9.030.521,27	12.610.612,18	10.249.951,62	9.230.074,69	9.317.217,24	9.300.817,23	9.293.299,65	18.236.506,03	123.047.225,72		
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de contratos de Terceirização (§ 1º do art.18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art.19 da LRF) (II)	9.868.479,54	8.790.140,06	9.081.378,78	8.984.621,34	9.333.168,95	13.388.176,81	10.466.718,01	9.549.166,87	9.423.855,96	9.610.177,02	9.420.538,16	26.142.474,47	134.058.895,97		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	503.603,73	6.691,40	293.020,09	35.816,70	302.647,68	678.281,75	216.766,39	319.092,18	94.704,64	309.359,79	127.238,51	88.323,83	2.975.546,69		
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	57.064,63	-	34.305,09	15.892,27	-	99.282,88	-	-	11.934,08	-	-	7.817.644,61	8.036.123,56		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	6.397.550,91	5.815.284,27	5.794.755,26	5.872.817,83	5.911.358,72	7.692.150,17	6.908.767,59	6.105.968,52	6.133.277,45	6.131.133,15	6.143.244,00	12.763.929,95	81.670.237,82		
Dotação Orçamentária Específica	2.910.260,27	2.968.164,39	2.959.298,34	3.060.094,54	3.119.162,55	4.918.462,01	3.341.184,03	3.124.106,17	3.163.939,79	3.169.684,08	3.150.055,65	5.472.576,08	41.376.987,90		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	20.428.713,84	20.723.247,44	20.948.992,13	20.562.505,02	20.453.513,57	29.140.674,91	26.095.623,81	21.986.304,69	21.715.512,32	21.600.869,49	21.808.556,93	36.726.887,96	282.191.402,31	-	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	21.512.144.300,43	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§13, art. 166, CF)	1.044.099,60	
(=) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	21.511.100.200,83	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	282.191.402,31	1,312%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	309.759.842,89	1,440%
LIMITE PRUDENCIAL (IV) = (0,95 * VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	294.271.850,75	1,368%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 * VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	278.783.858,60	1,296%

FONTE: Sistema e-fisco/2017 - Dados definitivos
UNIDADE RESPONSÁVEL: Departamento de Contabilidade
DATA DA EMISSÃO: 23/01/2018
HORA DA EMISSÃO: 9:00h

NOTAS EXPLICATIVAS:

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: O campo "Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados" inclui o valor da Dotação Orçamentária Específica (DOE). Procedimento adotado em conformidade com a DELIBERAÇÃO DA 33ª SESSÃO ORDINÁRIA DO TRIBUNAL PLENO REALIZADA EM 11/09/2013 - PROCESSO TC Nº 1304888-0.

NOTA 3: As rubricas de Pessoal Ativo, Pessoal Inativo e Despesas Não Computadas são compostas pelas seguintes contas:

Pessoal Ativo: Salários e Vencimentos - Pessoal Civil, Abono Permanência, Gratificação por exercício de Cargos, 13º salário, Férias, Despesas de Exercícios Anteriores (DEA) - Pessoal Civil, Encargos Patronais no RPPS, Contribuição Patronal ao INSS, Juros sobre obrigações patronais, Encargos Patronais - Previdência Complementar e outros órgãos de Previdência, Indenizações Trabalhistas e Licença Prêmio.

Pessoal Inativo: Despesas com Aposentados, Despesas com Pensionistas, Despesas de Exercícios Anteriores (DEA) - Aposentados e Pensionistas, Complemento Encargo Patronal ao RPPS - Dotação Orçamentária Específica (DOE).

Despesas Não Computadas: Despesas de Exercícios Anteriores (DEA), Indenizações Trabalhistas, Licenças Prêmio, Contribuições de servidores Ativos e Inativos ao RPPS, Contribuição Patronal ao RPPS, Complemento Encargo Patronal ao RPPS - Dotação Orçamentária Específica (DOE).

* RPPS = Regime Próprio de Previdência Social

* INSS = Instituto Nacional de Seguro Social

NOTA 4: A Procuradoria Geral da ALEPE entende que as licenças prêmio são despesas indenizatórias e que por isso devem ser deduzidas no RGF em "Despesas não Computadas".

NOTA 5: A Procuradoria Geral da ALEPE dispõe que a função de auxiliar de escritório objeto de contrato de terceirização não substitui as atividades do cargo de Agente Legislativo por terem escolaridade e atividades diversas, não devendo, portanto, ser computada como "Outras Despesas de Pessoal decorrentes de contratos de terceirização".

NOTA 6: O total de despesas com Pessoal Inativo (aposentados e pensionistas) excede o total das Despesas não Computadas de contribuições com "Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados" no valor de R\$ 648.260,35. Para atender ao acórdão TC Nº 1.352/2013, a rubrica de Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados, em Despesas não Computadas, foi acrescida neste valor de modo a se limitar ao total das despesas com inativos e pensionistas. Tal diferença decorreu dos seguintes fatos:

a) O FUNAPE empenhou e liquidou, em janeiro/2017, o valor de R\$ 652.000,00 referente a despesas com pensionistas da folha de dezembro/2016.

b) A ALEPE empenhou e liquidou, em janeiro/2017, o valor de R\$ 1.200,42 referente a determinada rubrica da folha de pensionistas (folha de 13º Salário de 2016).

c) A ALEPE empenhou e liquidou a maior, na DOE de dezembro/2017, o valor de R\$ 2.539,23 referente a determinada rubrica que deveria ter sido deduzida quando do cálculo da folha de pensionistas. Tal fato será corrigido na competência de janeiro/2018.

GUILHERME UCHOA
Presidente

DIOGO CASÉ MORAES
Primeiro Secretário

ARTHUR VICTOR DE SÁ R. MORAIS
Contador - CRC/PE Nº 019860

ESTADO DE PERNAMBUCO PODER LEGISLATIVO ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE PERNAMBUCO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF) DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL PERÍODO DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017			R\$ 1,00
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")			
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)		
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	416.250.298,28		
Pessoal Ativo	293.203.072,56		
Pessoal Inativo e Pensionistas (Nota 2)	123.047.225,72		
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de contratos de Terceirização (§ 1º do art.18 da LRF)	-		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art.19 da LRF) (II)	134.058.895,97		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	2.975.546,69		
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-		
Despesas de Exercícios Anteriores	8.036.123,56		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	81.670.237,82		
Dotação Orçamentária Específica	41.376.987,90		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	282.191.402,31		-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL			
	VALOR	% SOBRE A RCL	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	21.512.144.300,43		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas Individuais (V) (§13, art. 166, CF)	1.044.099,60		
(=) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	21.511.100.200,83		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a +III b)	282.191.402,31		1,312%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	309.759.842,89		1,440%
LIMITE PRUDENCIAL (IV) = (0,95 * VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	294.271.850,75		1,368%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 * VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	278.783.858,60		1,296%
FONTE: Sistema e-fisco/2017 - Dados definitivos UNIDADE RESPONSÁVEL: Departamento de Contabilidade DATA DA EMISSÃO: 23/01/2018 HORA DA EMISSÃO: 9:00h			
NOTAS EXPLICATIVAS:			
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: O campo " Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados" inclui o valor da Dotação Orçamentária Específica (DOE). Procedimento adotado em conformidade com a DELIBERAÇÃO DA 33ª SESSÃO ORDINÁRIA DO TRIBUNAL PLENO REALIZADA EM 11/09/2013 - PROCESSO TC Nº 1304888-0.			
NOTA 3: As rubricas de Pessoal Ativo, Pessoal Inativo e Despesas Não computadas são compostas pelas seguintes contas: Pessoal Ativo: Salários e Vencimentos - Pessoal Civil, Abono Permanência, Gratificação por exercício de Cargos, 13º salário, Férias, Despesas de Exercícios Anteriores (DEA) - Pessoal Civil, Encargos Patronais ao RPPS, Contribuição Patronal ao INSS, Juros sobre obrigações patronais, Encargos Patronais - Previdência Complementar e outros órgãos de Previdência, Indenizações Trabalhistas e Licença Prêmio. Pessoal Inativo: Despesas com Aposentados, Despesas com Pensionistas, Despesas de Exercícios Anteriores (DEA) - Aposentados e Pensionistas, Complemento Encargo Patronal ao RPPS - Dotação Orçamentária Específica (DOE). Despesas Não Computadas: Despesas de Exercícios Anteriores (DEA), Indenizações Trabalhistas, Licenças Prêmio, Contribuições de servidores Ativos e Inativos ao RPPS, Contribuição Patronal ao RPPS, Complemento Encargo Patronal ao RPPS - Dotação Orçamentária Específica (DOE). * RPPS = Regime Próprio de Previdência Social * INSS = Instituto Nacional de Seguro Social			
NOTA 4: A Procuradoria Geral da ALEPE entende que as licenças prêmio são despesas indenizatórias e que por isso devem ser deduzidas no RGF em "Despesas não Computadas".			
NOTA 5: A Procuradoria Geral da ALEPE dispõe que a função de auxiliar de escritório objeto de contrato de terceirização não substitui as atividades do cargo de Agente Legislativo por terem escolaridade e atividades diversas, não devendo, portanto, ser computada como "Outras Despesas de Pessoal decorrentes de contratos de terceirização".			
NOTA 6: O total de despesas com Pessoal Inativo (aposentados e pensionistas) excedeu o total das Despesas não Computadas de contribuições com "Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados" no valor de R\$ 648.260,35. Para atender ao acórdão TC Nº 1.352/2013, a rubrica de Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados, em Despesas não Computadas, foi acrescida neste valor de modo a se limitar ao total das despesas com inativos e pensionistas. Tal diferença decorreu dos seguintes fatos: a) O FUNAPE empenhou e liquidou, em janeiro/2017, o valor de R\$ 652.000,00 referente a despesas com pensionistas da folha de dezembro/2016. b) A ALEPE empenhou e liquidou, em janeiro/2017, o valor de R\$ 1.200,42 referente a determinada rubrica da folha de pensionistas (folha de 13º Salário de 2016). c) A ALEPE empenhou e liquidou a maior, na DOE de dezembro/2017, o valor de R\$ 2.539,23 referente a determinada rubrica que deveria ter sido deduzida quando do cálculo da folha de pensionistas. Tal fato será corrigido na competência de janeiro/2018.			
GUILHERME UCHOA Presidente			DIOGO CASÉ MORAES Primeiro Secretário
ARTHUR VICTOR DE SÁ R. MORAIS Contador - CRC/PE Nº 019860			

ESTADO DE PERNAMBUCO
PODER LEGISLATIVO
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE PERNAMBUCO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA(ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a-(b+c+d+e))		
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA								
Fonte:0121000000 - Recursos Provenientes da Alienação de Outros Ativos	500,00					500,00		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	500,00	-	-	-	-	500,00		-
Fonte:0101000000 - Recursos Ordinários - Adm. Direta	21.986.189,90	1.254.874,21	5.544.071,03		6.014.711,08	9.172.533,58		
Fonte:0104000000 - Recursos Diretamente Arrecadados - Adm. Direta	(320.127,76)	5.498,01	1.182.571,95			(1.508.197,72)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	21.666.062,14	1.260.372,22	6.726.642,98	-	6.014.711,08	7.664.335,86	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	21.666.562,14	1.260.372,22	6.726.642,98	-	6.014.711,08	7.664.835,86	-	-

FONTE: Sistema e-fisco/2017 - Dados definitivos
UNIDADE RESPONSÁVEL: Departamento de Contabilidade
DATA DA EMISSÃO: 23/01/2018
HORA DA EMISSÃO: 09:00h

NOTAS EXPLICATIVAS:

NOTA 1: A fonte 0104000000 - Recursos diretamente arrecadados - apresentou-se negativa em R\$ 1.508.197,72 e resultou da realização de empenhos que excederam o limite de arrecadação na citada fonte, cuja realização foi insuficiente em relação à previsão do exercício de 2017. A correção será efetuada no exercício de 2018 através de movimentações orçamentárias.

GUILHERME UCHOA
Presidente

ARTHUR VICTOR DE SÁ R. MORAIS
Contador - CRC/PE Nº 019860

DIOGO CASÉ MORAES
Primeiro Secretário

ESTADO DE PERNAMBUCO
PODER LEGISLATIVO
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE PERNAMBUCO
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017

LRF, art. 48 - Anexo VI

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	21.512.144.300,43	
Receita Corrente Líquida Ajustada	21.511.100.200,83	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	282.191.402,31	1,312%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	309.759.842,89	1,440%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	294.271.850,75	1,368%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	-	-
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Op. de Crédito internas e Externas	-	-
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da Receita	-	-
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	-	7.664.835,86

FONTE: Sistema e-fisco/2017 - Dados definitivos

UNIDADE RESPONSÁVEL: Departamento de Contabilidade

DATA DA EMISSÃO: 23/01/2018

HORA DA EMISSÃO: 09:00h

GUILHERME UCHOA

Presidente

DIOGO CASÉ MORAES

Primeiro Secretário

ARTHUR VICTOR DE SÁ R. MORAIS

Contador - CRC/PE Nº 019860