



ESTADO DO CEARÁ - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA MAIO/2015 A ABRIL/2016

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 MESES)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RP NÃO PROC. (b)
<b>PODER EXECUTIVO</b>		
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>7.977.393.711,38</b>	<b>4.309.909,62</b>
Pessoal Ativo	5.767.407.257,43	584.677,52
Pessoal Inativo	1.798.576.549,53	-
Outras Despesas de Pessoal dec. de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	411.409.904,42	3.725.232,10
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	<b>1.084.613.884,37</b>	<b>5.150,28</b>
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.091.019,78	-
Decorrentes de Decisão Judicial	86.758.527,24	5.100,00
Despesas de Exercícios Anteriores	40.156.245,85	50,28
Inativos com Recursos Vinculados	956.608.091,50	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>6.892.779.827,01</b>	<b>4.304.759,34</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>6.892.779.827,01</b>	
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	<b>15.573.029.856,00</b>	
<b>% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>	<b>44,26</b>	
<b>LIMITE MÁXIMO (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 48,60%</b>	<b>7.568.492.510,02</b>	
<b>LIMITE PRUDENCIAL (Parágrafo Único, art. 22 da LRF) - 46,17% (95% do Limite Máximo)</b>	<b>7.190.067.884,52</b>	
<b>LIMITE DE ALERTA (Inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 43,74% (90% do Limite Máximo)</b>	<b>6.811.643.259,01</b>	

FONTE: S2GPR; COTES/CECAD; 27/05/2016 16:42

- Notas:
- 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;
  - 2: No item "PESSOAL ATIVO" constam as contribuições patronais do Regime Próprio de Previdência;
  - 3: Exclui "Pensionistas" conforme Resolução nº 2230/10-TCE;
  - 4: O Regime Previdenciário está composto pelo Regime Próprio dos Servidores denominado SUPSEC (composto pelo FUNAPREV, PREVMILITAR, PREVID) e pelo Sistema de Previdência Parlamentar (FPP);
  - 5: Do total da Despesa Bruta com Pessoal Ativo, R\$ 35.274.783,98 se referem às despesas de Pessoal dos Consórcios de Saúde Pública.
  - 6: As deduções com Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária no valor de R\$ 966.737,05 são referentes aos Consórcios de Saúde Pública;
  - 7: Das deduções com Despesas de Exercícios Anteriores, R\$ 106.987,91 são referentes aos Consórcios de Saúde Pública.

LUIZ JARBAS DE MESQUITA  
Coordenador de Administração Fazendária