

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA MARIA - RS - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | | | | | | | | | | | | | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
|---|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------------------------------|---|
| | Janeiro/2023 | Fevereiro/2023 | Março/2023 | Abril/2023 | Maior/2023 | Junho/2023 | Julho/2023 | Agosto/2023 | Setembro/2023 | Outubro/2023 | Novembro/2023 | Dezembro/2023 | | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 51.092.155,92 | 50.577.812,16 | 50.814.788,51 | 44.163.291,72 | 44.412.360,34 | 45.162.802,45 | 45.498.852,13 | 46.963.720,08 | 45.133.109,86 | 84.296.656,62 | 50.113.827,65 | 145.388.354,11 | 703.617.731,55 | 45.683,98 |
| Pessoal Ativo | 34.827.701,87 | 33.851.675,22 | 34.066.827,61 | 27.333.904,54 | 27.460.094,03 | 28.140.269,58 | 28.149.685,67 | 29.628.307,23 | 27.811.413,29 | 51.445.565,69 | 30.779.386,75 | 107.192.765,01 | 460.687.596,49 | 45.683,98 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 22.996.714,93 | 22.116.261,52 | 22.265.265,52 | 22.746.665,66 | 22.837.845,15 | 23.475.291,85 | 23.506.911,72 | 25.035.947,90 | 23.296.563,63 | 42.855.619,16 | 25.729.201,19 | 97.270.695,87 | 374.132.984,10 | 45.683,98 |
| Obrigações Patronais | 11.830.986,94 | 11.735.413,70 | 11.801.562,09 | 4.587.238,88 | 4.622.248,88 | 4.664.977,73 | 4.642.773,95 | 4.592.359,33 | 4.514.849,66 | 8.589.946,53 | 5.050.185,56 | 9.922.069,14 | 86.554.612,39 | - |
| Benefícios Previdenciários | | | | | | | | | | | | | | - |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 16.264.454,05 | 16.384.882,81 | 16.413.777,12 | 16.495.203,40 | 16.598.449,58 | 16.668.716,14 | 16.839.388,93 | 16.955.016,15 | 16.932.859,61 | 32.462.253,97 | 18.941.374,81 | 37.400.998,66 | 238.357.375,23 | - |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 14.637.050,31 | 14.786.579,31 | 14.766.194,73 | 14.887.539,95 | 14.951.134,18 | 15.062.565,55 | 15.232.694,62 | 15.315.755,68 | 15.317.106,88 | 30.477.562,33 | 17.232.394,47 | 34.066.374,18 | 216.732.952,19 | - |
| Pensões | 1.627.403,74 | 1.598.303,50 | 1.647.582,39 | 1.607.663,45 | 1.647.315,40 | 1.606.150,59 | 1.606.694,31 | 1.639.260,47 | 1.615.752,73 | 1.984.691,64 | 1.708.980,34 | 3.334.624,48 | 21.624.423,04 | - |
| Outros Benefícios Previdenciários | | | | | | | | | | | | | | - |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF) | - | 341.254,13 | 334.183,78 | 334.183,78 | 353.816,73 | 353.816,73 | 509.777,53 | 380.396,70 | 388.836,96 | 388.836,96 | 393.066,09 | 794.590,44 | 4.572.759,83 | - |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS(II)(§ 1º do art. 19 da LRF) | 16.468.116,58 | 16.914.358,99 | 17.935.238,00 | 17.254.926,48 | 17.672.133,07 | 17.613.563,88 | 18.858.555,97 | 20.206.812,92 | 18.958.915,62 | 35.872.819,06 | 20.752.664,05 | 40.442.597,13 | 258.950.701,75 | - |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais | 155.838,12 | 195.863,00 | 1.132.759,46 | 512.246,63 | 452.917,78 | 264.871,12 | 1.044.736,32 | 533.002,42 | 461.728,81 | 1.422.961,79 | 896.393,47 | 1.274.328,95 | 8.347.647,87 | - |
| Decorrentes de Decisão Judicial | 25.638,41 | 187.030,07 | 328.259,03 | 187.628,88 | 471.245,05 | 510.629,11 | 754.044,73 | 2.540.133,65 | 1.240.791,86 | 1.813.249,69 | 592.545,74 | 1.557.767,22 | 10.208.963,44 | - |
| Despesas de Exercícios Anteriores | 22.186,00 | 146.583,11 | 60.442,39 | 59.847,57 | 149.520,66 | 169.347,51 | 220.385,99 | 178.660,70 | 323.535,34 | 174.353,61 | 322.350,03 | 209.502,30 | 2.036.715,21 | - |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 16.264.454,05 | 16.384.882,81 | 16.413.777,12 | 16.495.203,40 | 16.598.449,58 | 16.668.716,14 | 16.839.388,93 | 16.955.016,15 | 16.932.859,61 | 32.462.253,97 | 18.941.374,81 | 37.400.998,66 | 238.357.375,23 | - |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 34.624.039,34 | 33.663.453,17 | 32.879.550,51 | 26.908.365,24 | 26.740.227,27 | 27.549.238,57 | 26.640.296,16 | 26.756.907,16 | 26.174.194,24 | 48.423.837,56 | 29.361.163,60 | 104.945.756,98 | 444.667.029,80 | 45.683,98 |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|---|----------------|------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 933.139.720,62 | - |
| (-)-Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A §1º, da CF) (V) | 4.464.604,00 | - |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI) | 4.863.288,00 | - |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)=(IV-V-VI) | 923.811.828,62 | - |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb) | 444.712.713,78 | 48,14 |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I,II e III, art. 20 da LRF) | 498.858.387,45 | 54,00 |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 *IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | 473.915.468,08 | 51,30 |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 * IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) | 448.972.548,71 | 48,60 |

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal

2 O valor de R\$ 4.863.288,00 na linha: "(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)" refere-se aos recursos financeiros repassados pela União para o pagamento do vencimento dos Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias, dos meses de janeiro/2023 a dezembro/2023, conforme EC 120 de 05 de maio de 2022.

3 Do total deduzido na linha "Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais" R\$ 4.842.344,00, refere-se ao pagamento dos vencimentos dos Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias; R\$ 1.423.645,75 refere-se ao pagamento do piso da enfermagem e R\$ 2.081.658,12 refere-se a indenizações trabalhistas. Tal linha do demonstrativo foi incluída pelas alterações na 13ª edição do MDF aprovada pela Portaria STN/MF 288 de 27 de abril de 2023. Tal estrutura é válida excepcionalmente para o exercício de 2023.

Gráice Pivetta
Contadora CRC 55.075
CPF 571.017.950-72

Carine Brisola
Superint. de Controle Interno em Exerc.
CPF 804.109.790-15

Michele Vargas Antonello
Secretária de Município de Finanças
CPF: 975.675.310-20

Rodrigo Décimo
Prefeito Municipal em Exercício
CPF 607.664.410-91