

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LÍQUIDADAS													
	Jan/19	Fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.482.935.106,70	1.081.314.568,48	1.321.724.338,89	1.335.301.936,45	1.363.202.191,93	1.346.047.606,96	1.335.745.316,25	1.342.768.623,36	1.333.523.691,67	1.327.463.868,43	1.385.232.750,07	2.609.218.654,32	17.264.478.653,51	8.868.975,59
Pessoal Ativo	1.092.141.974,85	667.481.201,35	905.900.447,72	910.707.508,07	932.295.433,82	919.334.830,98	914.706.463,37	915.406.784,38	905.363.348,81	894.813.653,78	1.765.927.268,89	11.780.316.396,90	11.780.316.396,90	5.272.383,48
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	570.554.940,59	633.042.232,32	622.146.129,68	629.187.678,50	635.740.173,89	631.098.023,77	623.801.567,72	625.265.971,30	617.643.775,35	601.979.888,77	662.097.656,41	1.186.715.531,96	8.039.302.570,26	1.546.042,33
Obrigações Patronais	519.219.780,14	31.777.281,70	281.187.005,28	278.879.859,10	293.902.278,96	285.730.369,33	290.722.560,70	285.290.838,01	285.273.794,36	290.441.032,78	291.730.900,78	576.766.519,27	3.710.922.020,41	3.726.341,15
Benefícios Previdenciários	2.367.254,12	2.661.687,33	2.567.312,76	2.639.970,47	2.652.980,97	2.506.437,88	153.534,95	4.849.975,07	2.445.779,10	2.392.732,23	2.408.923,69	2.454.217,66	30.091.806,23	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	389.553.405,72	405.161.799,97	413.644.016,81	418.318.659,54	417.128.872,52	421.185.612,37	417.791.466,74	418.808.630,33	421.463.226,60	428.568.086,90	424.140.431,83	836.681.254,08	5.412.445.463,41	594.447,84
Aposentadorias, Reserva e Reformas	330.363.736,21	349.602.894,45	354.459.150,21	358.206.078,04	356.778.683,61	360.560.753,06	357.582.093,13	357.973.272,17	360.224.409,85	366.142.970,69	361.390.479,83	715.627.635,60	4.628.912.156,85	0,00
Pensões	52.884.140,23	55.503.054,12	55.629.702,85	56.324.180,08	56.616.927,50	56.918.862,62	56.272.085,08	56.918.133,31	57.176.699,53	58.025.444,45	57.756.797,89	113.631.956,41	733.357.984,04	594.447,84
Outros Benefícios Previdenciários	6.605.529,28	55.851,40	3.555.163,75	3.788.401,42	3.733.261,41	3.705.996,69	3.937.288,53	3.917.224,85	4.062.117,22	4.399.671,76	4.993.154,14	7.421.662,07	90.175.322,52	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.239.726,13	8.671.567,16	2.179.874,36	6.275.768,84	13.777.885,59	5.527.163,61	3.247.386,14	8.553.208,65	6.697.116,26	4.082.127,75	4.854.837,36	6.610.131,35	71.716.793,20	3.002.144,27
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	377.995.021,56	401.712.521,92	408.149.137,60	412.611.598,53	410.833.045,80	417.084.127,72	414.122.453,62	414.283.409,56	416.622.001,96	422.577.285,38	414.104.637,14	1.005.111.067,78	5.515.206.308,57	1.676.872,83
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	92.612,09	119.235,13	257.556,13	185.642,67	320.825,50	768.499,76	1.432.087,85	335.808,40	164.186,88	471.402,40	330.193,21	183.564,31	4.661.614,35	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	30.182.017,42	1.676.872,83	
Despesas de Exercícios Anteriores 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	118.629.426,01	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ²	377.902.409,47	401.593.286,77	407.891.581,47	412.425.955,86	410.512.220,30	416.315.627,96	412.690.365,77	413.947.601,16	416.457.815,08	422.105.882,98	413.774.443,93	856.116.060,04	5.361.733.250,79	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.104.940.085,14	679.602.046,56	913.575.201,29	922.690.337,92	952.369.146,13	928.963.479,24	921.622.862,63	928.485.213,80	916.901.689,71	904.886.583,05	971.128.112,93	1.604.107.586,54	11.720.243.904,4	7.192.102,76
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												22.623.367.336,30	-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§13, art. 166 do CF)												-	-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)												22.623.367.336,30	-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II b)												11.756.464.447,70	51,97	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												12.216.618.361,60	54,00	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												11.605.787.443,52	51,30	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 20 da LRF)												10.994.956.525,44	48,60	
FONTE: Sistema FINCON, Unidade Responsável: Controladora Geral do Município, Data e hora da Emissão: 03/04/2020 09:53														

1) Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração por seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

2) Nesta Linha estão computadas as despesas financiadas pelos valores repassados ao Fundo de Previdência do Município do Rio de Janeiro (FUNPREVI), a título de Royalties do Petróleo, registrados como receita própria do Fundo, nos termos dos artigos 33-A e 33-B da Lei 3.344/2001 (incluído pela Lei 5.300/2011). Por meio do Ofício GBP nº 181, de 05 de setembro de 2019, foi encaminhado ao Tribunal de Contas do Município do Rio de Janeiro - TCMRJ entendimento do Poder Executivo Municipal acerca do alerta emitido nos termos do Voto nº 61/2019, processo 40/000757/2019, que trata do Relatório de Gestão Fiscal do 1º quadrimestre de 2019. A decisão do TCMRJ quanto ao pedido de reconsideração (Voto nº 963/2019, processo 40/001.352/2019) foi recebida pelo Executivo Municipal no exercício de 2020, o que inviabiliza a adequação orçamentária, visto o encerramento da execução orçamentária do exercício de 2019.

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
	LÍQUIDADAS													
	Jan/19	Fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.482.935.106,70	1.081.314.568,48	1.321.724.338,89	1.335.301.936,45	1.363.202.191,93	1.346.047.606,96	1.335.745.316,25	1.342.768.623,36	1.333.523.691,67	1.327.463.868,43	1.385.232.750,07	2.609.218.654,32	17.264.478.653,51	8.868.975,59
Pessoal Ativo	1.092.141.974,85	667.481.201,35	905.900.447,72	910.707.508,07	932.295.433,82	919.334.830,98	914.706.463,37	915.406.784,38	905.363.348,81	894.813.653,78	1.765.927.268,89	11.780.316.396,90	11.780.316.396,90	5.272.383,48
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	570.554.940,59	633.042.232,32	622.146.129,68	629.187.678,50	635.740.173,89	631.098.023,77	623.801.567,72	625.265.971,30	617.643.775,35	601.979.888,77	662.097.656,41	1.186.715.531,96	8.039.302.570,26	1.546.042,33
Obrigações Patronais	519.219.780,14	31.777.281,70	281.187.005,28	278.879.859,10	293.902.278,96	285.730.369,33	290.722.560,70	285.290.838,01	285.273.794,36	290.441.032,78	291.730.900,78	576.766.519,27	3.710.922.020,41	3.726.341,15
Benefícios Previdenciários	2.367.254,12	2.661.687,33	2.567.312,76	2.639.970,47	2.652.980,97	2.506.437,88	153.534,95	4.849.975,07	2.445.779,10	2.392.732,23	2.408.923,69	2.454.217,66	30.091.806,23	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	389.553.405,72	405.161.799,97	413.644.016,81	418.318.659,54	417.128.872,52	421.185.612,37	417.791.466,74	418.808.630,33	421.463.226,60	428.568.086,90	424.140.431,83	836.681.254,08	5.412.445.463,41	594.447,84
Aposentadorias, Reserva e Reformas	330.363.736,21	349.602.894,45	354.459.150,21	358.206.078,04	356.778.683,61	360.560.753,06	357.582.093,13	357.973.272,17	360.224.409,85	366.142.970,69	361.390.479,83	715.627.635,60	4.628.912.156,85	0,00
Pensões	52.884.140,23	55.503.054,12	55.629.702,85	56.324.180,08	56.616.927,50	56.918.862,62	56.272.085,08	56.918.133,31	57.176.699,53	58.025.444,45	57.756.797,89	113.631.956,41	733.357.984,04	594.447,84
Outros Benefícios Previdenciários	6.605.529,28	55.851,40	3.555.163,75	3.788.401,42	3.733.261,41	3.705.996,69	3.937.288,53	3.917.224,85	4.062.117,22	4.399.671,76	4.993.154,14	7.421.662,07	90.175.322,52	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.239.726,13	8.671.567,16	2.179.874,36	6.275.768,84	13.777.885,59	5.527.163,61	3.247.386,14	8.553.208,65	6.697.116,26	4.082.127,75	4.854.837,36	6.610.131,35	71.716.793,20	3.002.144,27
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	377.995.021,56	401.712.521,92	408.149.137,60	412.611.598,53	410.833.045,80	417.084.127,72	414.122.453,62	414.283.409,56	416.622.001,96	422.577.285,38	414.104.637,14	1.005.111.067,78	5.515.206.308,57	1.676.872,83
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	92.612,09	119.235,13	257.556,13	185.642,67	320.825,50	768.499,76	1.432.087,85	335.808,40	164.186,88	471.402,40	330.193,21	183.564,31	4.661.614,35	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	30.182.017,42	1.676.872,83	
Despesas de Exercícios Anteriores 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	118.629.426,01	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ²	377.902.409,47	401.593.286,77	407.891.581,47	412.425.955,86	410.512.220,30	416.315.627,96	412.690.365,77	413.947.601,16	416.457.815,08	422.105.882,98	413.774.443,93	856.116.060,04	5.361.733.250,79	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.104.940.085,14	679.602.046,56	913.575.201,29	922.690.337,92	952.369.146,13	928.963.479,24	921.622.862,63	928.485.213,80	916.901.689,71	904.886.583,05	971.128.112,93	1.604.107.586,54	11.720.243.904,4	7.192.102,76
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												22.623.367.336,30	-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§13, art. 166 do CF)												-	-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)												22.623.367.336,30	-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II b)												12.288.485.207,82	54,32	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												12.216.618.361,60	54,00	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												11.605.787.443,52	51,30	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 20 da LRF)												10.994.956.525,44	48,60	
FONTE: Sistema FINCON, Unidade Responsável: Controladora Geral do Município, Data e hora da Emissão: 23/03/2020 16:30														

1) Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração por seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

2) Nesta Linha não estão computadas as despesas financiadas pelos valores repassados ao Fundo de Previdência do Município do Rio de Janeiro (FUNPREVI), a título de Royalties do Petróleo, nos termos do artigo 33-B da Lei 3.344/2001 (incluído pela Lei 5.300/2011), no montante de R\$ 532.020.760,12, em atendimento ao Voto nº 963/2019, processo 40/001.352/2019, que trata de pedido de reconsideração das Determinações D2, D6 e D7 do Parecer Prévio de 2018 e do Relatório de Gestão Fiscal do 1º quadrimestre de 2019, recebido em 2020. Para atendimento ao referido Voto este demonstrativo foi elaborado de forma manual, uma vez que os registros orçamentários, cuja responsabilidade cabe ao órgão executor, não foram realizados de acordo com o entendimento do TCMRJ, pois a decisão foi recebida pelo Executivo Municipal no exercício de 2020, o que inviabiliza a adequação orçamentária, visto o encerramento da execução orçamentária do exercício de 2019.

* Anexo Atualizado pela Resolução CGM nº 1.632, de 14 de abril de 2020.