



ESTADO DE RONDÔNIA – PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE RONDÔNIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO / 2015

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS JANEIRO A DEZEMBRO / 2015 | |
|---|--|--|
| | LIQUIDADAS (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b) |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 67.375.239,45 | 0,00 |
| Pessoal Ativo | 67.375.239,45 | 0,00 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 0,00 | 0,00 |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 15.682.488,46 | 0,00 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 112.092,85 | 0,00 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | 0,00 | 0,00 |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | 1.117.162,24 | 0,00 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 0,00 | 0,00 |
| IRRF Pessoal ativo (Parecer 056 / 2002 / TCE-RO) | 8.132.591,31 | 0,00 |
| Verbas indenizatorias (Férias indenizadas, licença premio) | 6.320.642,06 | 0,00 |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 51.692.750,99 | 0,00 |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR | % SOBRE A RCL |
|--|------------------|---------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 5.584.753.898,28 | - |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b) | 51.692.750,99 | 0,93 |
| LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | 58.081.440,54 | 1,04 |
| LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | 55.177.368,52 | 0,99 |
| LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) | 52.273.296,49 | 0,94 |

FONTE: Balancete de Janeiro a Dezembro / 2015 - TCE - RO - SIAFEM

Notas Explicativas

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, por força inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64.

Parecer Prévio Nº56/2002/TCE-RO - Para efeito de apuração da RCL e verificação da despesa com pessoal, devem ser excluídos de seus montantes, o valor de arrecadação do IRRF sobre a folha de pagamento dos servidores, na apuração de uma e outra.

Parecer Prévio Nº107/2001 TCE-RO - Os gastos com inativos e pensionistas dos Poderes e Órgãos do Estado devem ser excluídos dos limites do artigo 20 da LRF e as verbas relativas aos auxílios moradia, creche, alimentação, transporte e escola são de natureza indenizatória.

Decisão exarada na 3ª Reunião do Conselho Superior de Administração do TCE-RO em 16/08/2010 - Abono Pecuniário de férias e Licença Prêmio consideradas verbas indenizatórias

Parecer Prévio Nº 9/2013-Pleno - As despesas decorrentes do pagamento do terço constitucional de férias deverão ser deduzidas do cômputo com gastos de pessoal na apuração dos limites do art. 20 da LRF.

Ivaldo Ferreira Viana
Controlador Interno
CAAD / TCE-RO

Luiz Guilherme Erse da Silva
Secretário - Geral de Administração
e Planejamento

Edilson de Sousa Silva
Conselheiro Presidente



ESTADO DE RONDÔNIA – PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE RONDÔNIA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO / 2015

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

R\$ 1,00

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS | | | | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a - (b + c + d + e)) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|------------------|---|-----------------------------------|--|---|---|
| | | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos | | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d) | Demais Obrigações Financeiras (e) | | | |
| | | De Exercícios Anteriores (b) | Do Exercício (c) | | | | | |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I) | | | | | 0 | | | |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II) | 53.222.299,93 | 0,00 | 25.781,10 | 85.529,49 | 53.110.989,34 | 1.885.121,51 | 0,00 | |
| C/C - 5255 - 8 / TCE / RO | 51.143.471,47 | 0,00 | 25.781,10 | 84.487,30 | 51.033.203,07 | 1.884.835,52 | 0,00 | |
| C/C - 9023-9 / TCE / RO | 7.572,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.572,20 | 0,00 | 0,00 | |
| C/C - 8358-5 / FDI | 1.607.488,72 | 0,00 | 0,00 | 1.042,19 | 1.606.446,53 | 285,99 | 0,00 | |
| C/C - 9016-6 / FDI | 463.767,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 463.767,54 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL (III) = (I + II) | 53.222.299,93 | 0,00 | 25.781,10 | 85.529,49 | 53.110.989,34 | 1.885.121,51 | 0,00 | |

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

Fonte: Balanete de janeiro a dezembro / 2015 - TCE - RO e FDI / TC - SIAFEM


 Luiz Guilherme Ferese da Silva
 Secretário - Geral de Administração
 e Planejamento


 Edilson de Sousa Silva
 Conselheiro Presidente


 Iváldo Ferreira Viana
 Controlador Interno
 CAAD / TCE-RO




ESTADO DE RONDÔNIA – PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE RONDÔNIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO / 2015

LRF, art. 48 - Anexo 7

R\$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | | VALOR ATÉ O BIMESTRE | |
|--|-------|---|---------------|
| Receita Corrente líquida | | R\$ 5.584.753.898,28 | |
| DESPESA COM PESSOAL | | | |
| Despesa Total com Pessoal - DTP | VALOR | 51.692.750,99 | % SOBRE A RCL |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | | 58.081.440,54 | 1,04 |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) | | 55.177.368,52 | 0,99 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | | | |
| Dívida Consolidada Líquida | VALOR | | % SOBRE A RCL |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | | | |
| GARANTIAS DE VALORES | | | |
| Total das Garantias Concedidas | VALOR | | % SOBRE A RCL |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | | | |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | | |
| Operações de Crédito Internas e Externas | VALOR | | % SOBRE A RCL |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita | | | |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas | | | |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | | | |
| RESTOS A PAGAR | | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) | |
| Valor Total | | 1.885.121,51 | 53.110.989,34 |

FONTE: Balancete de Janeiro a Dezembro / 2015 - TCE - RO - SIAFEM


Ivaldo Ferreira Viana
Controlador Interno
CAAD / TCE-RO


Luiz Guilherme Erse da Silva
Secretário - Geral de Administração
e Planejamento


Edilson de Sousa Silva
Conselheiro Presidente