



Tabela 1.1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

BGE – ANEXO I (LRE, art.55, inciso I, alínea “a”) e Portaria STN nº.637/2012

RS 1.00

[illegible]

RGF/Tabela 1.2 -Demonstrativo da Despesa com Pessoal

RGF – ANEXO I (LRF, art.55, inciso I, alínea “a”) e Portaria STN nº.637/2012

R\$ 1,00

DEPESA COM PESSOAL	DEPESAS EXECUTADAS	
	JANEIRO_2016 A DEZEMBRO_2016	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	338,209,337.37	0,00
Pessoal Ativo	286,010,341.73	
Pessoal Inativo e Pensionistas	52,198,995.64	
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)	133,092,003.55	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		
Decorrentes de Decisão Judicial	36,393,401.52	
Despesas de Exercícios Anteriores	380,936.20	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		
IRRF (Decisão PL-TCE nº.15/2004)	44,118,670.19	
Pessoal Inativos e Pensionistas (Decisão PL-TCE nº.1.895/2002)	52,198,995.64	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	205,117,333.82	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (IV) = (IIIa + IIIb)	205,117,333.82	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (V)	12,434,760,473.20	
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP sobre a RCL (V)(VI) = (IV/V)*100	1.65	
LIMITE MÁXIMO (Incisos I, II e III, art.20 da LRF) < 2,00%>	248,695,209.46	
LIMITE PRUDENCIAL (Parágrafo único, art.22 da LRF) < 1,90%>	236,260,448.99	
LIMITE DEALERTA (inciso II do §1º do art.59 da LRF) < 1,80%>	223,825,688.52	

FONTES: Sistema SIAFEM; Unidade Responsável SEPLAN

Informações das Coordenadorias da Folha de Pagamento e de Orçamento e Finanças – PGJ/MA.

Nota₁: 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 (empenhados e não liquidados) 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; e
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art. 35, inciso II da Lei 4.320/64.
- Nota₂:** De acordo com a Decisão PL-TCE nº. 1.895/2002, Inativos e Pensionistas não serão computados para fins dos limites específicos dos Poderes Legislativo e Judiciário, Ministério Público e do Tribunal de Contas, conforme estabelecido no art. 20, II da LRF.
- Nota₃:** De acordo com a Decisão PL-TCE nº. 15/2004, o valor do Imposto de Renda Retido na Fonte não deve ser computado como despesa com pessoal compondo os limites global e específico previstos nos arts. 19 e 20 da LRF.
- Nota₄:** Houve um ajuste contábil nas folhas de pessoal nos meses de janeiro, fevereiro, março e abril/2016.

Tabela 1.3

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c)=(b - a)	(d)=(1/3*c)	(e)=(b - d)	(f)	(g)=(f - a)	(h)=(a - g)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

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

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	26.612.216,95	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	2.165.480,15
		Depósitos e Caução	35.549,76
Caixa		Convênio	
Bancos		Restos a Pagar Processados (Liquidados e Não Pagos)	2.129.930,39
Conta Movimento	26.612.216,95	Do Exercício	2.129.930,39
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
Outras Disponibilidades Financeiras			
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	0,00	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	24.446.736,80
TOTAL	26.612.216,95	TOTAL	26.612.216,95

INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (Empenhados e Não Liquidados) (III)		8.505.228,36	
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II - III)		15.941.508,44	
REGIME PREVIDENCIÁRIO			
ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DO REGIME PREVIDENCIÁRIO		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO	
Caixa		Depósitos	
Bancos		Restos a Pagar Processados	
Conta Movimento		Do Exercício	
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
Outras Disponibilidades Financeiras			
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (V)		SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VI)	
TOTAL		TOTAL	
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)			
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VIII) = (VI - VII)			0,00

Fonte: Sistema SIAFEM; Unidade Responsável SEPLAN
Informações da Coordenadoria de Orçamento e Finanças – PGJ/MA.

Demonstrativo dos Restos a Pagar

RGF – ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				EMPENHOS CANCELADOS E NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não Processados)		
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA					
MINISTÉRIO PÚBLICO	0,00	2.129.930,39		8.505.228,36	
PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA		2.129.930,39		4.724.553,75	
FEMPE				3.780.674,61	
TOTAL	0,00	2.129.930,39		8.505.228,36	0,00
SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (Apurado no Anexo V – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa)					24.446.736,80
FONTE DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				EMPENHOS CANCELADOS E NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não Processados)		
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	
RECURSOS ORDINÁRIOS- TESOURO (FONTE101)		2.129.930,39		4.724.553,75	

RECURSOS ORDINÁRIOS- TESOURO (FONTE 301)					
RECEITAS OPERACIONAIS A FUNDO (FONTE 107)				338.736,26	
RECEITAS OPERACIONAIS A FUNDO (FONTE 307)				3.441.938,35	
TOTAL		2.129.930,39		8.505.228,36	

Fonte: Sistema SIAFEM; Unidade Responsável SEPLAN
Informações da Coordenadoria de Orçamento e Finanças – PGJ/MA.

Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal
RGF – ANEXO VII (LRF, art. 48)

		R\$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	205.117.333,82	1,65%
Limite Máximo (incisos I, II E III, art. 20 da LRF)	248.695.209,46	2,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art.22 da LRF)	236.260.448,99	1,90%

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS S PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	8.505.228,36	24.446.736,80

Fonte: Sistema SIAFEM; Unidade Responsável SEPLAN
Informações da Coordenadoria de Orçamento e Finanças – PGJ/MA.

LUIZ GONZAGA MARTINS COELHO
PROCURADOR-GERAL DE JUSTIÇA

EMMANUEL JOSÉ PERES NETTO GUTERRES SOARES
DIRETOR-GERAL

PÂMELA NEVES DE OLIVEIRA
DIRETORA DA SECRETARIA
ADMINISTRATIVO-FINANCEIRA EM EXERCÍCIO

CARLOS ALBERTO PINHEIRO BARROS JÚNIOR
ANALISTA MINISTERIAL
ASSESSOR CHEFE DE CONTROLE INTERNO E
AUDITORIA

JOSÉ WALTER GONÇALVES SILVA JÚNIOR
ANALISTA MINISTERIAL
COORDENADOR DE FOLHA DE PAGAMENTO

LETÍCIA DE CÁSSIA CANTANHEDE FONSECA
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS
EM EXERCÍCIO