

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO - PODER LEGISLATIVO
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2023 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS													
	(Últimos 12 Meses)													
	LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	JAN/23	FEV/23	MAR/23	ABR/23	MAI/23	JUN/23	JUL/23	AGO/23	SET/23	OUT/23	NOV/23	DEZ/23	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	84.726.023	81.104.209	87.675.123	84.815.168	81.639.362	95.862.824	92.291.233	105.251.288	91.371.663	92.109.991	118.016.728	140.028.833	1.154.892.446	-
Pessoal Ativo	60.901.737	60.776.120	63.853.582	60.856.803	61.344.504	71.987.911	67.697.505	79.422.294	66.134.246	66.859.022	97.226.795	103.385.464	860.445.982	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	50.638.480	50.556.877	52.499.168	51.582.570	51.207.644	61.302.862	55.184.037	68.442.633	55.137.813	55.492.860	55.306.337	87.497.045	694.848.326	-
Obrigações Patronais	10.263.258	10.219.243	11.354.414	9.274.233	10.136.860	10.685.049	12.513.469	10.979.661	10.996.433	11.366.161	41.920.458	15.888.419	165.597.657	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	23.824.286	20.328.089	23.821.541	23.958.365	20.294.858	23.874.913	24.593.727	25.828.995	25.237.418	25.250.969	20.789.933	36.643.369	294.446.463	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	17.857.796	15.149.337	17.882.658	18.066.554	15.274.697	17.800.683	18.817.924	19.922.575	19.256.136	19.356.948	15.764.508	28.001.496	223.151.311	-
Pensões	5.966.490	5.178.752	5.938.883	5.891.811	5.020.161	6.074.230	5.775.803	5.906.419	5.981.282	5.894.022	5.025.426	8.641.873	71.295.153	-
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	358.860	384.141	648.367	479.167	9.494.342	1.443.026	1.748.193	2.017.678	562.440	677.136	819.400	148.515	18.781.263	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	358.860	384.141	648.367	479.167	9.494.342	1.443.026	1.748.193	2.017.678	562.440	677.136	819.400	148.515	18.781.263	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	84.367.164	80.720.068	87.026.756	84.336.001	72.145.020	94.419.798	90.543.040	103.233.611	90.809.224	91.432.855	117.197.328	139.880.319	1.136.111.183	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	229.658.088.101,43	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	235.015.531,24	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	235.754.539,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - IV - VI)	229.187.318.031,19	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	1.136.111.183,14	0,50%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,75%¹	4.010.778.065,55	1,75%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 1,66%	3.810.239.162,27	1,66%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 1,58%	3.609.700.259,00	1,58%
FONTE: SIAFEM/SP E SECRETARIA DA FAZENDA		

NOTAS:
¹ O Limite Legal de 3% (Art. 20, Inc. II, da LRF) foi proporcionalizado entre a Assembleia Legislativa e o Tribunal de Contas, conforme Decisão da Mesa nº 526/06, publicada no Diário Oficial do Estado em 21-06-2006.

São Paulo, 29 de Janeiro de 2024

MURILO MOHRING MACEDO
Secretário Geral de Administração

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO - PODER LEGISLATIVO
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2023 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)1	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras				
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a – (b + c + d + e))	(g)		(h) = (f - g)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	242.319.031,05	21.750.371,44	29.221.193,63	27.858.234,18	-	163.489.231,80	47.873.890,95	-	115.615.340,85
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	24.388.674,98	181.113,06	-	50.287,14	-	24.157.274,78		-	24.157.274,78
Recursos Vinculados ao RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Extraorçamentários	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados	24.388.674,98	181.113,06	-	50.287,14	-	24.157.274,78	-	-	24.157.274,78
TOTAL (III) = (I + II)	266.707.706,03	21.931.484,50	29.221.193,63	27.908.521,32	-	187.646.506,58	47.873.890,95	-	139.772.615,63

FONTE: SIAFEM/SP E SECRETARIA DA FAZENDA

NOTA:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

São Paulo, 29 de Janeiro de 2024

MURILO MOHRING MACEDO
Secretário Geral de Administração

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO - PODER LEGISLATIVO
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2023 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida		229.658.088.101	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		229.187.318.031	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		1.136.111.183	0,50%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,75%		4.010.778.066	1,75%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 1,66%		3.810.239.162	1,66%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 1,58%		3.609.700.259	1,58%
RESTOS A PAGAR		RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		47.873.891	139.772.616

FONTE: SIAFEM/SP E SECRETARIA DA FAZENDA

São Paulo, 29 de Janeiro de 2024

MURILO MOHRING MACEDO
Secretário Geral de Administração