

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE SÃO PAULO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO 2019
2º QUADRIMESTRE/2019

RGF - Anexo 01/ Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

DESPESA COM PESSOAL	Despesas Executadas com Pessoal												INSC. EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO (b)
	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)												
	2018				2019								
	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	870.713.144,13	943.333.297,88	888.064.319,73	1.305.304.480,31	954.761.766,33	918.421.200,37	924.398.812,51	927.303.042,02	924.157.841,71	929.893.141,27	923.638.719,71	923.461.980,05	11.433.451.746,02
PESSOAL ATIVO	581.780.565,99	635.445.817,81	597.451.252,48	886.666.116,33	627.626.388,78	612.280.515,86	607.882.674,97	607.100.904,76	604.646.570,42	607.727.939,20	600.184.288,81	597.941.593,87	7.566.734.629,28
VENCIMENTOS, VANTAGENS E OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS	480.196.084,62	526.168.611,85	494.400.582,71	733.815.753,18	517.951.373,55	504.730.799,24	499.678.597,30	498.831.093,56	496.651.454,66	499.786.332,76	492.894.605,92	490.646.258,79	6.235.751.548,14
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	101.584.481,37	109.277.205,96	103.050.669,77	152.850.363,15	109.675.015,23	107.549.716,62	108.204.077,67	108.269.811,20	107.995.115,76	107.941.606,44	107.289.682,89	107.295.335,08	1.330.983.081,14
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
PESSOAL INATIVO E PENSIONISTA	288.932.578,14	307.887.480,07	290.613.067,25	418.638.363,98	327.135.377,55	306.140.684,51	316.516.137,54	320.202.137,26	319.511.271,29	322.165.202,07	323.454.430,90	325.520.386,18	3.866.717.116,74
APOSENTADORIA RESERVA E REFORMAS	239.734.304,26	258.811.552,31	241.865.392,48	348.086.287,28	266.094.790,43	252.820.435,86	263.159.630,31	265.907.521,02	266.147.181,45	268.125.462,17	270.226.563,70	272.086.888,14	3.213.066.009,41
PENSÕES	49.198.273,88	49.075.927,76	48.747.674,77	70.552.076,70	61.040.587,12	53.320.248,65	53.356.507,23	54.294.616,24	53.364.089,84	54.039.739,90	53.227.867,20	53.433.498,04	653.651.107,33
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
OUTRAS DESP.DE PESSOAL DECOR.DE CONTRATO DE TERCEIR.§ 1º DO ART.18 DA LRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º DO ART. 19 DA LRF)	164.373.739,57	178.613.562,71	197.149.007,52	251.115.747,71	181.057.954,53	200.235.932,33	177.788.662,32	178.384.907,35	200.219.090,41	178.163.875,39	177.241.912,34	201.778.871,61	2.286.123.263,79
INDENIZAÇÕES POR DEMISSÃO E INCENTIVOS A DEMISSÃO VOLUNTÁRIA	107.612,86	147.273,49	152.179,14	147.807,15	58.500,28	34.070,83	34.405,61	551,54	130.313,23	78.969,86	147.370,79	150.399,18	1.189.453,96
DECORRENTE DE DECISÃO JUDICIAL DE PERÍODO ANTERIOR AO DA APURAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES AO DA APURAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
INATIVOS E PENSIONISTAS COM RECURSOS VINCULADOS	164.266.126,71	178.466.289,22	196.996.828,38	250.967.940,56	180.999.454,25	200.201.861,50	177.754.256,71	178.384.355,81	200.088.777,18	178.084.905,53	177.094.541,55	201.628.472,43	2.284.933.809,83
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III)= (I-II)	706.339.404,56	764.719.735,17	690.915.312,21	1.054.188.732,60	773.703.811,80	718.185.268,04	746.610.150,19	748.918.134,67	723.938.751,30	751.729.265,88	746.396.807,37	721.683.108,44	9.147.328.482,23

RGF - Anexo 01/ Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

DTP E APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	DTP E APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
DTP E APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	155.910.091.000,00	
(-) TRANSF. OBRIG. DA UNIÃO RELATIVAS ÀS EMENDAS INDIVIDUAIS (V) (§13º, ART. 166 DA CF.)	49.873.000,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	155.860.218.000,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	9.147.328.482,23	5,87
LIMITE MÁXIMO (VIII) (INCISOS I, II E III, ART. 20 DA LRF)	9.273.682.971,00	5,95
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII) (PARÁGRAFO ÚNICO DO ART. 22 DA LRF)	8.809.998.822,45	5,65
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 X VIII) (INCISO II DO § 1º DO ART. 59 DA LRF)	8.346.314.673,90	5,36

Nota Explicativa:

* O Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo atingiu no 2º quadrimestre/2019 o percentual de 5,87%, superando assim o limite prudencial, tendo em vista, exclusivamente, a nova metodologia adotada pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo para o cálculo da apuração da Receita Corrente Líquida, com a dedução do FUNDEB (Manual de Demonstrativos Fiscais 8ª edição).

* *Considerando a deliberação nº TC-A-007019/026/19, publicada no DOE do dia 12/09/2019, o percentual apurado sem a dedução do FUNDEB do cálculo da Receita Corrente Líquida ficaria em 5,60%.

São paulo, 25 de setembro de 2019

ELISA MITSIKO MATSUSE
Secretária de Orçamento e Finanças

LEANDRO GALLUZZI DOS SANTOS
Juiz Assessor da Presidência

MANOEL DE QUEIROZ PEREIRA CALÇAS
Presidente do Tribunal de Justiça