

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE SÃO PAULO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO 2019
3º 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)													
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	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	931.620.032,34	922.597.089,21	925.455.935,81	1.356.610.688,10	11.562.320.249,43	
PESSOAL ATIVO	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	604.129.667,92	594.050.951,91	595.803.036,39	883.828.060,59	7.543.202.593,48	
VENCIMENTOS, VANTAGENS E OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS	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	497.138.070,37	487.682.399,26	488.639.626,50	727.401.642,52	6.202.032.254,43	
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	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	106.991.597,55	106.368.552,65	107.163.409,89	156.426.418,07	1.341.170.339,05	
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
PESSOAL INATIVO E PENSIONISTA	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	327.490.364,42	328.546.137,30	329.652.899,42	472.782.627,51	4.019.117.655,95	
APOSENTADORIA RESERVA E REFORMAS	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	273.821.597,92	275.491.157,77	276.175.300,66	395.740.196,32	3.345.796.725,75	
PENSÕES	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	53.668.766,50	53.054.979,53	53.477.598,76	77.042.431,19	673.320.930,20	
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)	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	176.197.053,00	174.822.534,13	198.499.527,52	275.676.074,37	2.320.066.395,30	
INDENIZAÇÕES POR DEMISSÃO E INCENTIVOS A DEMISSÃO VOLUNTÁRIA	58.500,28	34.070,83	34.405,61	551,54	130.313,23	78.969,86	147.370,79	150.399,18	199.452,94	193.371,18	196.388,95	211.365,46	1.435.159,85	
DECORRENTE DE DECISÃO JUDICIAL DE PERÍODO ANTERIOR AO DA APURAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES AO DA APURAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.917.455,34	17.917.455,34	
INATIVOS E PENSIONISTAS COM RECURSOS VINCULADOS	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	175.997.600,06	174.629.162,95	198.303.138,57	257.547.253,57	2.300.713.780,11	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	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	755.422.979,34	747.774.555,08	726.956.408,29	1.080.934.613,73	9.242.253.854,13	

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)	160.444.553.000,00	
(-) TRANSF. OBRIG. DA UNIÃO RELATIVAS ÀS EMENDAS INDIVIDUAIS (V) (§13º, ART. 166 DA CF.)	85.257.000,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	160.359.296.000,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	9.242.253.854,13	5,76
LIMITE MÁXIMO (VIII) (INCISOS I, II E III, ART. 20 DA LRF)	9.541.378.112,00	5,95
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII) (PARÁGRAFO ÚNICO DO ART. 22 DA LRF)	9.064.309.206,40	5,65
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 X VIII) (INCISO II DO § 1º DO ART. 59 DA LRF)	8.587.240.300,80	5,36

Nota Explicativa:

* O Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo atingiu no 3º quadrimestre/2019 o percentual de 5,76%, encontrando-se no limite prudencial, em face exclusivamente, da 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 9ª 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 5,49%.

São Paulo, 28 de janeiro de 2020

ELISA MITSIKO MATSUSE
Secretária de Orçamento e Finanças

JOÃO BAPTISTA GALHARDO JUNIOR
Juiz Assessor da Presidência

GERALDO FRANCISCO PINHEIRO FRANCO
Presidente do Tribunal de Justiça