RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

PUBLICADO EM 30/05/2018 - DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO DO MINISTÉRIO PÚBLICO DE MINAS GERAIS - DOEMPMG páginas 13 a 18
REPUBLICADO COM CORREÇÕES EM 31/05/2018 - DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO DO MINISTÉRIO PÚBLICO DE MINAS GERAIS- DOEMPMG páginas 22 a 28
https://www.mpmg.mp.br/files/diariooficial

Em cumprimento ao que dispõem os artigos 54, 55 e 72 da Lei Complementar N.º 101, de 04/05/2000, torno público o Relatório de Gestão Fiscal, relativo ao 1º Quadrimestre do exercício de 2018.

Belo Horizonte, 30 de maio de 2018.

Antônio Sérgio Tonet
Procurador-Geral de Justiça

MINISTÉRIO PÚBLICO ESTADO DE MINAS GERAIS
Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas Gerais
DEMONSTRATIVO DA DESPESA DE PESSOAL
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
MAIO 2017 A ABRIL 2018 – 1º QUADRIMESTRE DE 2018

RGF–Anexo I (LRF, art. 55, Inciso I, alínea "a"; Portaria STN nº896 de 31/10/2017; IN nº01 de 21/04/2001 e IN nº 05 de 19/12/2001 do TCEMG)

IN nº01 de 21/04/2001 e IN nº 05 de 19/12/2001 do TCEMG

	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
DESPESAS DE PESSOAL	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (4)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.723.882.108,83	
Pessoal - Ativo	1.345.445.156,01	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.150.885.552,03	
Obrigações Patronais	194.559.603,98	
Pessoal - Inativos e Pensionistas	378.436.952,82	-
Aposentadorias, Reservas e Reformas	286.005.917,38	
Pensões	92.431.035,44	
Outras despesas de pessoal decorrentes de terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art.19,§1.° da LRF) **(II)**	718.042.619,37	-
(-)Despesas de caráter Indenizatório - Elemento 94 (2) (3)	6.267.175,44	-
(-) Decorrentes de Decisões Judiciais	,00	-
(-) Despesas de Exercícios Anteriores - Elemento 92 (4)	492.305.008,34	-
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados (6)	219.470.435,59	-
TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE – TDP **(III) = (I - II)**	1.005.839.489,46	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL **(IV) (1)**	56.448.100.026,29	-
% do TOTAL DESPESA LÍQUIDA C/ PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE – TDP sobre a RCL (IV / V) * 100	1,78	-
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) – 2% S/ RCL	1.128.962.000,53	
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) – 95% do Limite Legal=1,900%	1.072.513.900,50	-
LIMITE ALERTA (§ único, art. 22 da LRF) – 1,800%	1.016.065.800,48	-

DEMONSTRATIVO DA DESPESA DE PESSOAL - Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: 1º Quadrimestre de 2018 - Maio 2017 a Abril 2018

LRF, art. 55, Inciso I, Alínea "a" - Anexo I – IN 01/2001 e 05/2001 TCE MG

Despesa com Pessoal	Despesa Executada com Pessoal													
	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)													
	LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
Despesa com Pessoal (Últimos 12 Meses)	<MR-11>	<MR-10>	<MR-9>	<MR-8>	<MR-7>	<MR-6>	<MR-5>	<MR-4>	<MR-3>	<MR-2>	<MR-1>	<MR>		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	122.575.350,80	135.762.639,51	164.430.550,34	89.753.305,98	125.760.657,43	133.040.607,67	125.824.091,28	241.002.735,15	135.118.801,68	156.783.684,22	146.360.015,56	147.469.669,21	1.723.882.108,83	0,00
Pessoal Ativo	89.969.388,21	105.630.591,20	126.574.676,83	63.048.777,59	97.684.219,46	105.150.938,56	99.258.181,83	182.629.047,96	110.117.128,12	127.135.794,69	118.556.993,66	119.689.417,90	1.345.445.156,01	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	75.783.788,69	90.970.471,89	111.681.650,96	48.680.276,18	83.042.606,51	90.508.330,98	84.675.659,08	151.825.506,46	95.719.674,28	109.239.063,14	103.795.832,18	104.962.691,68	1.150.885.552,03	
Obrigações Patronais	14.185.599,52	14.660.119,31	14.893.025,87	14.368.501,41	14.641.612,95	14.642.607,58	14.582.522,75	30.803.541,50	14.397.453,84	17.896.731,55	14.761.161,48	14.726.726,22	194.559.603,98	
Benefícios Previdenciários	0,00									0,00	0,00	0,00	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	32.605.962,59	30.132.048,31	37.855.873,51	26.704.528,39	28.076.437,97	27.889.669,11	26.565.909,45	58.373.687,19	25.001.673,56	29.647.889,53	27.803.021,90	27.780.251,31	378.436.952,82	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	24.280.495,52	22.518.719,94	27.375.452,57	18.670.964,89	20.779.829,42	21.297.046,64	19.337.925,37	47.773.479,56	19.411.639,45	22.706.351,73	20.891.634,92	20.962.377,37	286.005.917,38	
Pensões	8.325.467,07	7.613.328,37	10.480.420,94	8.033.563,50	7.296.608,55	6.592.622,47	7.227.984,08	10.600.207,63	5.590.034,11	6.941.537,80	6.911.386,98	6.817.873,94	92.431.035,44	
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)													0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	45.073.589,59	44.748.953,85	51.055.689,26	41.386.475,39	41.309.585,90	48.632.332,99	45.118.423,51	123.978.655,83	58.749.474,07	77.592.781,57	69.676.953,43	70.719.703,98	718.042.619,37	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	250.237,76	364.190,90	355.190,87	355.564,16	371.747,21	406.005,23	448.946,48	2.441.241,33	722.014,92	86.842,68	305.686,29	159.507,61	6.267.175,44	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração													0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	27.398.588,98	26.393.366,09	24.686.049,04	28.882.971,03	23.960.808,20	31.229.146,48	27.352.277,63	96.551.790,66	40.740.012,38	60.184.914,70	51.872.271,10	53.052.812,05	492.305.008,34	

Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	17.424.762,85	17.991.396,86	26.014.449,35	12.147.940,20	16.977.030,49	16.997.181,28	17.317.199,40	24.985.623,84	17.287.446,77	17.321.024,19	17.498.996,04	17.507.384,32	219.470.435,59	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	77.501.761,21	91.013.685,66	113.374.861,08	48.366.830,59	84.451.071,53	84.408.274,68	80.705.667,77	117.024.079,32	76.369.327,61	79.190.902,65	76.683.062,13	76.749.965,23	1.005.839.489,46	0,00

Fonte: Valores extraídos dos Balancetes (SIAFI/PCASP) Relatórios do Armazém de Informações do – SIAFI/MG e Relatórios Controle de Verbas 2017/2018 DPAG.
(1) - Valor da RCL encaminhado através de Correio Eletrônico pela SCCG/SEF em 21/05/2018;
(2) – As Despesas Lançadas na Linha de "Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária" referem-se a Indenizações de Férias de Pessoal Exonerado e Pessoal Inativo não Financiado pelo Fundo de Previdência - FUNFIP, Patronal e Segurados;
(3) - Do montante de R$6.311.143,11 contabilizado do Orçamento do Período em Despesas de Caráter Indenizatório Elemento 94 foi subtraído R$43.967,67 por se tratarem de Despesas Computáveis para fins de Apuração do Limite.
(4) - Do montante de R$492.397.910,26 contabilizado do Orçamento do Período como Despesas de Exercícios Anteriores (Elemento 92) foi subtraído R$92.901,92 por se tratarem de Despesas correspondentes ao Período de Apuração;
(5) – Consoante a IN nº 01/2001 de 21/04/2001 e IN 05/2001 de 19/12/2001 do TCEMG;
(6) – Contribuições recolhidas ao FUNFIP – Contas contábeis SIAFI/MG – 2.1.1.01.07.00.00 e Pessoal e Encargos Sociais 2.1.2.01.01.00.00
Contribuições recolhidas ao FUNFIP – Contas contábeis PCASP – 2.1.8.8.1.16 e Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo 2.1.1.
(7) – Não existem despesas relativas a Pessoal em Restos a Pagar Não Processados - RPNP.

Antônio Sérgio Tonet - Procurador-Geral de Justiça;
Clarissa Duarte Martins – Diretora-Geral;
Wander Sana Duarte Morais – Auditoria Interna;
Danilo Botelho de Carvalho – Superintendente de Finanças;
Tânia Alves Ferreira Penna Forte – Coordenadora de Contabilidade

MINISTÉRIO PÚBLICO ESTADO DE MINAS GERAIS
Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas Gerais
DEMONSTRATIVO DA DESPESA DE PESSOAL
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
MAIO 2017 A ABRIL 2018 – 1º QUADRIMESTRE DE 2018

Portaria STN nº 896 de 31/10/2017

	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
DESPESAS DE PESSOAL	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (4)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL **(I)**	1.723.882.108,83	-
Pessoal - Ativo	1.345.445.156,01	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.150.885.552,03	
Obrigações Patronais	194.559.603,98	
Pessoal - Inativos e Pensionistas	378.436.952,82	-
Aposentadorias, Reservas e Reformas	286.005.917,38	
Pensões	92.431.035,44	
Outras despesas de pessoal decorrentes de terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	,00	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art.19,§1.° da LRF) **(II)**	689.725.772,02	-
(-) Despesas de caráter Indenizatório - Elemento 94 (2) (3)	2.036.218,96	-
(-) Decorrentes de Decisões Judiciais	,00	-
(-) Despesas de Exercícios Anteriores – Elemento 92 (4)	383.105.376,65	-
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados (6)	304.584.176,41	-
TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE – TDP **(III) = (I - II)**	1.034.156.336,81	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL **(IV) (1)**	56.448.100.026,29	-
% do TOTAL DESPESA LÍQUIDA C/ PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE – TDP sobre a RCL (IV / V) * 100	1,83	-
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) – 2% S/ RCL	1.128.962.000,53	-
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) – 95% do Limite Legal=1,900%	1.072.513.900,50	-
LIMITE ALERTA (§ único, art. 22 da LRF) – 1,800%	1.016.065.800,48	

DEMONSTRATIVO DA DESPESA DE PESSOAL - Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: 1º Quadrimestre de 2018 - Maio 2017 a Abril 2018

LRF, art. 55, Inciso I, Alínea "a" - Anexo I – Portaria STN 896, de 31/10/2017- Não Consideradas Portarias 01/2001 e 05/2001 TCE MG

Despesa com Pessoal	Despesa Executada com Pessoal													
	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)													
	LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
Despesa com Pessoal (Últimos 12 Meses)	<MR-11>	<MR-10>	<MR-9>	<MR-8>	<MR-7>	<MR-6>	<MR-5>	<MR-4>	<MR-3>	<MR-2>	<MR-1>	<MR>		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	122.575.350,80	135.762.639,51	164.430.550,34	89.753.305,98	125.760.657,43	133.040.607,67	125.824.091,28	241.002.735,15	135.118.801,68	156.783.684,22	146.360.015,56	147.469.669,21	1.723.882.108,83	0,00
Pessoal Ativo	89.969.388,21	105.630.591,20	126.574.676,83	63.048.777,59	97.684.219,46	105.150.938,56	99.258.181,83	182.629.047,96	110.117.128,12	127.135.794,69	118.556.993,66	119.689.417,90	1.345.445.156,01	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	75.783.788,69	90.970.471,89	111.681.650,96	48.680.276,18	83.042.606,51	90.508.330,98	84.675.659,08	151.825.506,46	95.719.674,28	109.239.063,14	103.795.832,18	104.962.691,68	1.150.885.552,03	
Obrigações Patronais	14.185.599,52	14.660.119,31	14.893.025,87	14.368.501,41	14.641.612,95	14.642.607,58	14.582.522,75	30.803.541,50	14.397.453,84	17.896.731,55	14.761.161,48	14.726.726,22	194.559.603,98	
Benefícios Previdenciários	0,00									0,00	0,00	0,00	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	32.605.962,59	30.132.048,31	37.855.873,51	26.704.528,39	28.076.437,97	27.889.669,11	26.565.909,45	58.373.687,19	25.001.673,56	29.647.889,53	27.803.021,90	27.780.251,31	378.436.952,82	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	24.280.495,52	22.518.719,94	27.375.452,57	18.670.964,89	20.779.829,42	21.297.046,64	19.337.925,37	47.773.479,56	19.411.639,45	22.706.351,73	20.891.634,92	20.962.377,37	286.005.917,38	
Pensões	8.325.467,07	7.613.328,37	10.480.420,94	8.033.563,50	7.296.608,55	6.592.622,47	7.227.984,08	10.600.207,63	5.590.034,11	6.941.537,80	6.911.386,98	6.817.873,94	92.431.035,44	
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)													0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	42.476.496,18	41.447.787,15	41.608.395,38	44.039.842,03	39.303.846,02	46.626.593,11	42.865.379,30	121.898.023,49	56.899.754,20	75.782.853,63	67.867.025,49	68.909.776,04	689.725.772,02	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	29.510,45	44.939,80	34.054,98	32.969,44	44.776,50	48.481,64	36.536,50	1.750.179,84	0,00	0,00	0,00	14.769,81	2.036.218,96	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração													0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	19.792.129,87	18.583.230,19	16.362.258,75	21.960.570,21	16.152.728,84	23.213.346,90	21.403.004,18	70.250.735,22	34.638.062,65	51.642.217,68	44.034.584,42	45.072.507,74	383.105.376,65	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	22.654.855,86	22.819.617,16	25.212.081,65	22.046.302,38	23.106.340,68	23.364.764,57	21.425.838,62	49.897.108,43	22.261.691,55	24.140.635,95	23.832.441,07	23.822.498,49	304.584.176,41	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	80.098.854,62	94.314.852,36	122.822.154,96	45.713.463,95	86.456.811,41	86.414.014,56	82.958.711,98	119.104.711,66	78.219.047,48	81.000.830,59	78.492.990,07	78.559.893,17	1.034.156.336,81	0,00

Fonte: Valores extraídos dos Balancetes (SIAFI/PCASP) - Relatórios do Armazém de Informações do SIAFI/MG e Relatórios Controle de Verbas 2017/2018 DPAG.
(1) - Valor da RCL encaminhado através de Correio Eletrônico pela SCCG/SEF em 21/05/2018;
(2) – As Despesas Lançadas na Linha de "Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária" referem-se a Indenizações de Férias de Pessoal Exonerado e Pessoal Inativo não Financiado pelo Fundo de Previdência – FUNFIP, Patronal e Segurados;
(3) - Do montante de R$2.080.186,63 contabilizado do Orçamento do Período em Despesas de Caráter Indenizatório Elemento 94 foi subtraído R$43.967,67 por se tratarem de Despesas Computáveis para fins de Apuração do Limite;
(4) - Do montante de R$383.198.278,57 contabilizado do Orçamento do Período como Despesas de Exercícios Anteriores (Elemento 92) foi subtraído R$92.901,92 por se tratarem de Despesas correspondentes ao Período de Apuração;
(5) – Desconsideradas a IN nº 01/2001 de 21/04/2001 e IN 05/2001 de 19/12/2001 do TCEMG; consoante os Termos da Portaria STN nº 896 de 31/10/2017;
(6) – Contribuições recolhidas ao FUNFIP – Contas contábeis SIAFI/MG – 2.1.1.01.07.00.00 e Pessoal e Encargos Sociais 2.1.2.01.01.00.00
Contribuições recolhidas ao FUNFIP – Contas contábeis PCASP – 2.1.8.8.1.16 e Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo 2.1.1.
(7) – Não existem despesas relativas a Pessoal em Restos a Pagar Não Processados - RPNP.

Antônio Sérgio Tonet - Procurador-Geral de Justiça;
Clarissa Duarte Martins – Diretora-Geral;
Wander Sana Duarte Morais – Auditoria Interna;
Danilo Botelho de Carvalho – Superintendente de Finanças;
Tânia Alves Ferreira Penna Forte – Coordenadora de Contabilidade