

TRIBUNAL DE CONTAS

PORTARIA Nº 18, DE 26 DE JANEIRO DE 2024

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO DISTRITO FEDERAL, no uso da competência que lhe confere o inciso XL do art. 16 do Regimento Interno, aprovado pela Resolução nº 296, de 15 de setembro de 2016, à vista do disposto no art. 54, combinado com o art. 55, § 2º, da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, e de acordo com o contido no processo Nº 00600- 00006458/2023-07, resolve:

Art. 1º Aprovar o Relatório de Gestão Fiscal referente ao 3º quadrimestre de 2023, na forma dos anexos desta Portaria.

Art. 2º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

MÁRCIO MICHEL

DISTRITO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DO DISTRITO FEDERAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEZEMBRO/2023

DESPESAS EXECUTADAS (Último 12 Meses) LIQUIDADAS													R\$ 1,00		
DESPESA COM PESSOAL	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)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	45.523.425,19	41.482.682,44	40.782.752,99	45.703.807,16	45.127.202,04	46.238.470,79	42.718.259,34	41.296.515,23	48.714.030,09	54.264.311,32	43.565.573,60	87.075.297,22	582.492.327,41	1.674.996,05	
Pessoal Ativo	28.051.992,18	23.628.963,11	23.006.361,35	27.428.513,92	26.058.150,94	27.004.675,52	23.610.797,31	22.716.450,14	29.267.852,95	34.593.633,65	24.067.496,75	67.099.281,66	356.534.169,48	1.674.996,05	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	24.458.827,48	19.856.467,28	19.247.247,69	23.471.011,60	22.085.892,81	23.070.844,54	19.793.635,90	18.859.479,27	25.428.297,60	30.768.464,28	20.111.355,38	61.973.019,14	309.124.542,97	899.965,43	
Obrigações Patronais	3.593.164,70	3.772.499,83	3.759.113,66	3.957.502,32	3.972.258,13	3.933.830,98	3.817.161,41	3.856.970,87	3.829.555,35	3.825.169,37	3.958.141,37	5.126.262,52	47.409.026,51	775.030,62	
Pessoal Inativo e Pensionistas	17.471.433,01	17.853.719,33	17.776.391,64	18.275.293,24	19.069.051,10	19.233.795,27	19.107.462,03	18.580.065,09	19.446.177,14	19.670.677,67	19.498.076,85	19.976.015,56	225.958.157,93		
Aposentadorias, Reserva e Reformas	14.774.782,49	15.124.219,95	15.014.778,25	15.391.381,57	16.175.312,89	16.004.845,17	16.129.841,78	15.633.282,63	16.521.137,48	16.716.789,74	16.334.729,17	16.999.199,51	190.820.300,63		
Pensões	2.696.650,52	2.729.499,38	2.761.613,39	2.883.911,67	2.893.738,21	3.228.950,10	2.977.620,25	2.946.782,46	2.925.039,66	2.953.887,93	3.163.347,68	2.976.816,05	35.137.857,30		
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	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		
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	23.235.515,45	19.777.581,72	19.174.633,50	22.533.635,74	22.016.184,05	22.770.762,38	20.828.627,18	19.378.237,05	26.609.339,10	30.611.987,12	23.352.729,92	56.932.867,74	207.222.100,95		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	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		
Abono Pecuniário de Férias (Dec. 18/2001, 4483/2018 e 4738/2021-TCDF)	561.640,81	394.006,50	280.945,97	417.724,46	320.755,06	541.010,62	216.801,58	180.585,61	159.415,70	157.142,25	41.633,56	1.871.701,80	5.143.363,92		
Abono de Permanência (Dec. 67/2007, Dec. 4483/2018 e Dec. 4738/2021-TCDF)	332.273,03	345.046,37	322.599,74	327.624,24	334.841,77	313.144,68	315.431,23	344.600,35	401.430,01	454.170,57	473.343,00	632.004,79	4.598.875,97		
Licença Prêmio em Pecúnia (Dec. 25/2003-TCDF e Dec. 4738/2021-TCDF)	4.865.939,13	862.794,69	691.854,64	2.678.658,69	2.212.439,19	2.380.028,43	802.083,48	99.887,16	992.896,72	1.013.499,42	833.848,74	1.961.323,29	19.395.453,58		
Indenizações e Restituições Pessoais	0,00	93.210,04	69.267,00	108.501,87	-5.087,85	195.564,74	31.171,15	151.559,29	28.459,57	72.108,57	243.037,56	98.015,11	1.088.907,95		
Decorretes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apropriação	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		
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apropriação	4.229,47	301.336,80	33.313,61	738.385,91	0,00	107.218,64	355.677,71	21.533,55	5.580.999,87	10.961.178,38	544.000,47	32.393.607,19	51.041.341,60		
Pessoal Ativo	4.229,47	301.336,80	33.313,61	738.385,91	0,00	107.218,64	355.677,71	21.533,55	5.580.999,87	10.961.178,38	544.000,47	32.393.607,19	51.041.341,60		
Pessoal Inativo	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		
Pessoal Pensionista	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		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados (Dec. 1472 e 4812/2021-TCDF)	17.471.433,01	17.781.187,32	17.776.391,64	18.262.740,47	19.154.135,88	19.233.795,27	19.107.462,03	18.580.065,09	19.446.177,14	17.953.887,93	21.214.866,59	19.976.015,56	225.958.157,93		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	22.287.909,74	21.705.100,72	21.608.119,49	23.170.171,42	23.111.017,99	23.467.708,41	21.889.637,16	21.918.278,18	22.104.690,99	23.652.324,20	20.212.848,68	30.142.429,48	275.270.226,46	1.674.996,05	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL															
VALOR															
RECITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														33.214.094.007,28	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A, §1º, da CF) (V)														-	72.230.115,61
(j) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)														-	48.664.924,17
RECITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)														33.062.088.967,50	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)														276.943.222,51	0,84%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)														430.197.156,58	1,30%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														408.687.296,75	1,24%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)														387.177.440,92	1,17%

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEZEMBRO/2023

R\$ 1,00										
RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")										
IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a) - (b + c + d + e)	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) (h) = (f - g)	
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores								
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)		(g)				
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	15.222.965,43	0,00	0,00	0,00	0,00	15.222.965,43	15.222.965,43	0,00	0,00	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
Recursos Vinculados a Fundos	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
Recursos de Operações de Crédito	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
Outros Recursos Extraorçamentários	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
Outros Recursos Vinculados	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
TOTAL (III) = (I + II)	15.222.965,43	0,00	0,00	0,00	0,00	15.222.965,43	15.222.965,43	0,00	0,00	

ANEXO III

DISTRITO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONT