



PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO /2021 A AGOSTO /2022

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


R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS (a)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	32.167.924,57	0,00
Pessoal Ativo	26.393.133,45	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	17.934.197,57	0,00
Obrigações Patronais	8.458.935,88	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	5.648.394,52	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	5.336.394,11	0,00
Pensões	312.000,41	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (art. 18, § 1º da LRF)	126.396,60	0,00
Despesa com Pessoal Não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art.19, § 1º da LRF) (II)	5.854.979,79	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	207.014,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial de períodos anteriores ao da apuração	15.952,17	0,00
Despesas de exercícios anteriores de períodos anteriores ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	5.632.013,62	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	26.312.944,78	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	2.244.939.539,52	100,34 %
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	5.026.167,00	0,22 %
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	2.687.055,00	0,12 %
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	2.237.226.317,52	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	26.312.944,78	1,18 %
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	134.233.579,05	6,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	127.521.900,10	5,70 %
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	120.810.221,15	5,40 %

Fonte: Sistema Thema/GRP. Unidade Responsável Município de Caxias do Sul. Data da emissão 28 de Setembro de 2022 e hora da emissão 06h e 10m


DENISE DA SILVA PESSOA
PRESIDENTA


JOHANN HÜTZEL PEREIRA
CONTADOR CRC/RS 098888/O-1

Relatório de Gestão Fiscal
Câmara de Vereadores de Caxias do Sul - RS (Poder Legislativo)
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
CNPJ:
Exercício: 2022
Período de referência: 2º quadrimestre

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 LIQUIDA - RCL (IV)	2.244.943.056,94	
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)	5.026.167,00	
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	2.687.055,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	2.237.229.834,94	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	26.312.944,78	1,18
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	134.233.790,10	6,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	127.522.100,60	5,70
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	120.810.411,09	5,40

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

Notas Explicativas	Valores
	31/08/2022
Notas Explicativas	
Notas Explicativas	Conforme a Nota de Anulação Nº 2022/45, ocorreu o cancelamento no valor de R\$ 1.000,00, por não necessidade de utilização, referente a Restos a Pagar Não Processados oriundos do Empenho nº 2021/778, de 15/10/2021, classificado sob a Natureza da Despesa nº 3.3.90.34.01.02.00.00.


Câmara Municipal de Caxias do Sul
Vereadora Denise Pessoa
Presidenta
29/09/22

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

Despesa com Pessoal (Últimos 12 Meses)	Despesas Executadas com Pessoal												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (H)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (B)
	<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)	1.942.258,89	1.890.251,25	2.028.317,45	3.342.852,34	2.720.023,53	3.149.620,35	2.722.212,98	2.863.963,84	2.855.370,86	2.863.026,70	2.830.875,33	2.830.351,45	32.187.824,57	
Pessoal Ativo	1.928.813,11	1.895.811,05	2.004.375,78	3.337.815,84	2.039.951,12	2.387.258,16	2.008.158,55	2.158.904,81	2.142.184,02	2.246.601,66	2.129.336,11	2.129.012,23	26.383.133,45	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.317.775,46	1.275.541,25	1.366.735,08	2.125.237,74	1.381.866,53	1.715.784,07	1.343.522,05	1.487.288,18	1.468.874,46	1.548.045,98	1.452.458,42	1.469.300,33	17.624.197,57	
Obrigações Patronais	609.037,66	620.009,80	647.642,71	1.202.578,10	657.335,39	671.684,09	664.726,30	689.545,63	672.509,54	697.553,67	676.888,69	689.481,90	8.458.955,88	
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	5.336.394,52	
Apontamentos, Reserva e Reformas	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	3.640,20	5.336.394,52	
Pensões	11.805,38			9.575,20	10.472,32	10.472,32	10.472,32	21.266,64	10.628,32	10.628,32	10.628,32	10.628,32	312.000,41	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 19 da LRF)													128.396,00	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)														
Indenizações por Demissão e Inscritivas à Demissão Voluntária														
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao de Apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao de Apuração														
Inativas e Pensionistas com Recursos Vinculados														
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.942.258,89	1.890.251,25	1.993.922,44	3.342.852,34	1.968.719,87	2.338.833,10	2.008.158,55	2.138.301,14	2.152.812,34	2.267.229,98	2.138.964,43	2.138.840,55	26.312.944,78	

Câmara Municipal de Caxias do Sul
Vereadora Denise Pessôa
Presidenta
29/09/22

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021)	Percentual
Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021)	Percentual
Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20)	-
DTP em 2021 (XII) (%)	
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)	
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal	Exercício em que Excedeu o Limite		Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal		Exercício do Segundo Período Seguinte	
	Limite Máximo (a)	% DTP (b)	Redutor Mínimo de 1% de Excedente (c) = (b-a)	Exercício do Primeiro Período Seguinte	Redutor Residual (g) = (f-d)	% DTP (i)
Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal				Primeiro Período Seguinte	Limite (e) = (b-d)	Limite (h) = (a)
Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal				Redutor Mínimo de 1% de Excedente (d) = (13%)		
Valores Percentuais						

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Apurção da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP (art. 15 da LC 178/2021)												
Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal (art. 15 da LC 178/2021)												
Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal (art. 15 da LC 178/2021)												
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)												
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)												
% DTP (VIII / VII)												
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)												

Relatório de Gestão Fiscal
Câmara de Vereadores de Caxias do Sul - RS (Poder Legislativo)
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
CNPJ:
Exercício: 2022
Período de referência: 2º quadrimestre

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

Notas Explicativas	Valores
Notas Explicativas	31/08/2022
Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno	-
Notas Explicativas	

Lista de Assinaturas

Assinatura: 1

Digitally signed by DENISE DA SILVA PESSOA:
Date: 2022.09.29 10:00:21 BRT
Perfil: Titular do Poder Legislativo
Instituição: Câmara de Vereadores de Caxias do Sul - RS

Assinatura: 2

Assinatura: 3

Assinatura: 4

Assinatura: 5

Assinatura: 6

As assinaturas digitais podem ser verificadas no arquivo PDF.