

TRIBUNAL DE CONTAS DO DISTRITO FEDERAL

TRIBUNAL DE CONTAS DO DISTRITO FEDERAL
PORTARIA Nº 50, DE 29 DE JANEIRO DE 2019

O PRESIDENTE EM EXERCÍCIO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO DISTRITO FEDERAL, no uso da competência que lhe confere o inciso XL do art. 16 do Regimento Interno, 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 n.º 15.877/2018, RESOLVE:

Art. 1º Aprovar o Relatório de Gestão Fiscal referente ao 3º quadrimestre de 2018, na forma do anexo 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/2018

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	(Últimos 12 Meses)													
	LIQUIDADAS													
	jan-18	fev-18	mar-18	abr-18	mai-18	jun-18	jul-18	ago-18	set-18	out-18	nov-18	dez-18		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	32.541.298,71	30.992.321,40	30.926.901,85	30.548.384,16	30.363.523,75	49.182.720,06	32.178.446,70	32.228.863,63	32.512.193,43	32.601.391,86	32.866.549,47	47.748.598,08	414.691.193,10	2.850.578,30
Pessoal Ativo	18.830.487,27	17.101.084,21	16.991.201,50	16.713.337,21	16.551.406,55	34.856.746,42	17.955.654,05	18.431.221,61	18.161.717,50	18.321.476,12	18.745.335,67	32.883.600,93	245.543.269,04	2.850.578,30
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	18.830.487,27	16.880.572,58	16.772.479,95	16.493.269,94	16.325.578,55	16.359.069,45	15.049.254,16	15.426.092,75	15.189.797,93	15.303.372,74	15.430.748,83	28.772.990,00	206.833.714,15	510.133,19
Obrigações Patronais	0,00	220.511,63	218.721,55	220.067,27	225.828,00	18.497.676,97	2.906.399,89	3.005.128,86	2.971.919,57	3.018.103,38	3.314.586,84	4.110.610,93	38.709.554,89	2.340.445,11
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	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	13.710.811,44	13.891.237,19	13.935.700,35	13.835.046,95	13.812.117,20	14.325.973,64	14.222.792,65	13.797.642,02	14.350.475,93	14.279.915,74	14.121.213,80	14.864.997,15	169.147.924,06	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	11.229.700,19	11.383.721,04	11.458.107,64	11.359.422,23	11.360.139,55	11.607.256,69	11.559.835,36	11.265.340,96	11.871.426,23	11.755.690,08	11.499.674,35	12.346.674,01	138.696.988,33	0,00
Pensões	2.481.111,25	2.507.516,15	2.477.592,71	2.475.624,72	2.451.977,65	2.718.716,95	2.662.957,29	2.532.301,06	2.479.049,70	2.524.225,66	2.621.539,45	2.518.323,14	30.450.935,73	0,00
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	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 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	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	15.161.805,55	14.700.783,74	15.325.787,76	14.585.967,06	14.288.220,66	14.666.831,01	14.410.025,60	14.057.050,77	14.953.994,52	14.679.612,77	14.679.561,55	19.642.232,37	181.151.873,36	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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	0,00
Abono Pecuniário de Férias (Dec. 18/2003-TCDF e Dec. 4483/2018-TCDF)	937.477,83	406.365,88	256.722,53	360.750,60	259.589,00	302.968,49	98.712,59	191.697,29	38.503,18	122.820,88	23.873,25	2.391.842,94	5.391.324,46	0,00
Abono de Permanência (Dec. 67/2007-TCDF e Dec. 4483/2018-TCDF)	48.108,84	39.831,46	35.398,34	56.068,88	47.150,79	40.894,24	57.324,92	58.395,82	79.945,51	68.742,01	102.443,45	68.229,49	702.533,75	0,00
Licença Prêmio em Pecúnia (Dec. 25/2003-TCDF)	242.874,38	346.264,68	1.046.005,57	303.208,42	164.353,64	-3.005,36	-1.502,68	-1.502,68	485.069,90	200.276,26	166.259,44	2.289.005,21	5.237.306,78	0,00
Indenizações e Restituições Pessoais	114.549,42	0,00	0,00	649,38	5.010,03	0,00	32.698,12	8.680,33	0,00	0,00	12.543,94	0,00	174.131,22	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	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	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	107.983,64	17.084,53	51.960,97	30.242,83	0,00	0,00	0,00	2.137,99	0,00	7.857,88	253.227,67	28.157,58	498.653,09	0,00
Pessoal Ativo	107.983,64	17.084,53	51.960,97	30.242,83	0,00	0,00	0,00	2.137,99	0,00	7.857,88	253.227,67	28.157,58	498.653,09	0,00
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	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	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	13.710.811,44	13.891.237,19	13.935.700,35	13.835.046,95	13.812.117,20	14.325.973,64	14.222.792,65	13.797.642,02	14.350.475,93	14.279.915,74	14.121.213,80	14.864.997,15	169.147.924,06	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	17.379.493,16	16.291.537,66	15.601.114,09	15.962.417,10	16.075.303,09	34.515.889,05	17.768.421,10	18.171.812,86	17.558.198,91	17.921.779,09	18.186.987,92	28.106.365,71	233.539.319,74	2.850.578,30
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR										% SOBRE A RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	RS										21.742.563.018,85	-		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	RS										33.595.109,43	-		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	RS										21.708.967.909,42	-		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	RS										236.389.898,04	1,09%		
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	RS										282.216.582,82	1,30%		
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	RS										268.105.753,68	1,24%		
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	RS										253.994.924,54	1,17%		

FONTE: Sistema SIGGO, Unidade Responsável <Seccon>, Data da emissão <24/Jan/2019> e hora de emissão <13h45min>

NOTAS:

- Este Demonstrativo foi elaborado pelo SECON/SECOF/TCDF, considerando o Manual Técnico de Demonstrativos Fiscais/STN (8ª ed.) e as Decisões do TCDF indicadas entre parênteses, consoante o § 2º do art. 1º da Res. nº 131/2001-TCDF e Res. nº 273/2014-TCDF;
- Os valores: (i) da despesa com pessoal ativo, inativo e pensionista são extraídos do Sistema de Gestão Governamental do GDF (SIGGO); (ii) da Receita Corrente Líquida, são calculados pela Secretaria de Estado de Fazenda, Planejamento, Orçamento e Gestão do DF;
- Em atendimento à Decisão TCDF nº 1.905/2013, para fins de transparência na gestão fiscal, foram segregadas as despesas referentes a inativos e pensionistas.
- Quanto às Despesas de Exercícios Anteriores e as Decorrentes de Decisão Judicial dos Inativos e/ou Pensionistas, cabe informar que não foram segregadas por terem sido custeadas com recursos vinculados, conforme prescreve o MDF 8ª edição ("Exceuem-se as despesas relativas a inativos e pensionistas, custeadas com RECURSOS VINCULADOS que estiverem consideradas na linha Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados").

EVANILDA GENTIL EVANGELISTA
Secretária de Contabilidade, Orçamento e Finanças
Substituta

DANIEL CAYRES
Diretor de Controle Interno

ARIEL DIAS LIMA
Secretário-Geral de Administração
Substituto

DISTRITO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DO DISTRITO FEDERAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEZEMBRO/2018

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)						
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	21.334.744,87	-	-	-	12.163.758,62	-	9.170.986,25	9.170.986,25	
100 - Recursos Ordinários	21.334.744,87	-	-	-	12.163.758,62	-	9.170.986,25	9.170.986,25	
TOTAL (III) = (I + II)	21.334.744,87	-	-	-	12.163.758,62	-	9.170.986,25	9.170.986,25	

FONTE: Sistema SIGGO, Unidade Responsável <Secon>, Data da emissão <24/Jan/2019> e hora de emissão <13h45min>

NOTAS:

- 1- Este Demonstrativo foi elaborado pelo SECON/SECOF/TCDF, considerando o Manual Técnico de Demonstrativos Fiscais/STN (8ª ed.).
2- Obrigações Financeiras referem-se à transferência de saldo financeiro remanescente do exercício ao Tesouro Distrital, conforme Decreto DF nº 39.400/2018.

EVANILDA GENTIL EVANGELISTA
Secretária de Contabilidade, Orçamento e Finanças
Substituta

ARIEL DIAS LIMA
Secretário-Geral de Administração
Substituto

DANIEL CAYRES
Diretor de Controle Interno

DISTRITO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DO DISTRITO FEDERAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEZEMBRO/2018

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente líquida	21.742.563.018,85
Receita Corrente líquida Ajustada	21.708.967.909,42

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	236.389.898,04	1,09%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	282.216.582,82	1,30%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	268.105.753,68	1,24%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	253.994.924,54	1,17%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	-	-
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	9.170.986,25	9.170.986,25

FONTE: Sistema SIGGO, Unidade Responsável <Secon>, Data da emissão <24/Jan/2019> e hora de emissão <13h45min>

NOTA:

- 1- Este Demonstrativo foi elaborado pelo SECON/SECOF/TCDF, considerando o Manual Técnico de Demonstrativos Fiscais/STN (8ª ed.).

EVANILDA GENTIL EVANGELISTA
Secretária de Contabilidade, Orçamento e Finanças
Substituta

ARIEL DIAS LIMA
Secretário-Geral de Administração
Substituto

DANIEL CAYRES
Diretor de Controle Interno