

## **ATO DO PRESIDENTE N.º 018, DE 2010**

Publicado no Diário Oficial da União de 29/01/2010, Seção 1, págs. 267 a 269.

Republicado em 05/02/2010, Seção 1, págs. 159 e 160.

“Aprova o Relatório de Gestão Fiscal do Senado Federal, referente ao **Terceiro Quadrimestre de 2009.**”

**O Presidente do Senado Federal**, no uso de suas atribuições e tendo em vista o disposto nos Artigos 54, Inciso II e Parágrafo Único, e, 55, Inciso I, Alínea “a”, e III, Alíneas “a” e “b”, e § 1º da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000,

### **RESOLVE:**

Art. 1º - Fica aprovado o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL** do Senado Federal, referente ao terceiro quadrimestre de 2009, compreendendo a consolidação dos dados de janeiro a dezembro/2009, na forma dos anexos, nos termos dos artigos 18, 19 e 20 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000.

Art. 2º - Este Ato entra em vigor na data de sua publicação.

Senado Federal, em 28 de janeiro de 2010.

**Senador José Sarney**  
**Presidente do Senado Federal**

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

GOVERNO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO  
 SENADO FEDERAL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2009 A DEZEMBRO/2009

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (janeiro/2009 a dezembro/2009)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.154.740.053,52	68.989.754,49
Pessoal Ativo	1.439.400.724,60	66.990.233,16
Pessoal Inativo e Pensionistas	715.339.328,92	1.999.521,33
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	397.964.291,48	68.989.754,49
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	7.200.923,48	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	35.305.809,89	68.989.754,49
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	355.457.558,11	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.756.775.762,04	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	1.756.775.762,04	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	437.199.421.000,00
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	0,40
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 0,86%	3.759.915.020,60
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 0,82%	3.585.035.252,20

FONTE: SIAFI, SSSCONT/SF e Portaria STN nº 34, de 19 de janeiro de 2010.

Notas:

Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Foram computados no cálculo da despesa bruta com pessoal ativo, os gastos com auxílio-creche, registrados na conta 3.3.3.90.08.55, no período de janeiro a dezembro de 2009, no valor de R\$ 3.326.255,87, segundo o Manual de Elaboração do Relatório de Gestão Fiscal, aprovado pela Portaria STN nº 577/2008.

EDVAL FERREIRA SILVA  
Diretor Financeiro

EDUARDO TORRES  
Diretor da Secretaria de Controle Interno

HAROLDO FEITOSA TAJRA  
Diretor-Geral

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

GOVERNO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO  
 SENADO FEDERAL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2009

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	1.756.775.762,04	0,40%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 0,86%	3.759.915.020,60	0,86%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 0,82%	3.585.035.252,20	0,82%

  

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

  

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

  

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

  

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	123.869.402,85	290.961.929,74

FONTE: SIAFI

Nota: Elaborado com base no manual aprovado pela Portaria STN nº 577/08.

EDVAL FERREIRA DA SILVA  
 Diretor da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

EDUARDO TORRES  
 Diretor da Secretaria de Controle Interno

HAROLDO FEITOSA TAJRA  
 Diretor Geral

Tabela 5 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

GOVERNO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO  
SENADO FEDERAL  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2009

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	341.216.340,21	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS</b>	50.254.410,47
Caixa	0,00	Depósitos	1.876.497,50
Bancos	1.376.363,68	Restos a Pagar Processados	0,00
Conta Movimento	1.376.363,68	Do Exercício	0,00
Contas Vinculadas	0,00	De Exercícios Anteriores	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	RP Não-processados de Exercícios Anteriores	24.675.507,15
Outras Disponibilidades Financeiras	339.839.976,53	Outras Obrigações Financeiras	23.702.405,82
Créditos a Receber por Infrações Legais e Contratuais	2.713,53	Recurso Diferido	23.702.405,82
Limite de Saque com Vinculação de Pagamento	261.517.951,19		
Recursos a Receber para Pagamento de Restos a Pagar	78.319.311,81		
<b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)</b>	-	<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)</b>	290.961.929,74
<b>TOTAL</b>	341.216.340,21	<b>TOTAL</b>	341.216.340,21
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>			123.869.402,85
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II - III)</b>			167.092.526,89
<b>REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>			
ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DO REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>		<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>	
Caixa		Depósitos	
Bancos		Restos a Pagar Processados	
Conta Movimento		Do Exercício	
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	
Aplicações Financeiras		RP Não-processados de Exercícios Anteriores	
Outras Disponibilidades Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
<b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (V)</b>		<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VI)</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>TOTAL</b>	
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)</b>			
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VIII) = (VI - VII)</b>			

FONTE: SIAFI

Nota: Elaborado com base no manual aprovado pela Portaria STN nº 577/08.

EDVAL FERREIRA DA SILVA  
Diretor da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

EDUARDO TORRES  
Diretor da Secretaria de Controle Interno

HAROLDO FEITOSA TAJRA  
Diretor Geral

Tabela 6 - Demonstrativo dos Restos a Pagar

GOVERNO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO  
 SENADO FEDERAL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2009

RGF - ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

RS 1,00

ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				EMPENHOS CANCELADOS E NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não Processados)		
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA SENADO FEDERAL	0,00	0,00	24.675.507,15	123.869.402,85	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.675.507,15</b>	<b>123.869.402,85</b>	<b>0,00</b>

SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (Apurado no Anexo V - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa)	290.961.929,74
--	----------------

FONTE DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				EMPENHOS CANCELADOS E NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não Processados)		
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	
00 - RECURSOS ORDINÁRIOS			23.992.391,72	110.770.773,96	
50 - RECURSOS NÃO FINANCEIROS DIRETAMENTE ARRECADADOS				493.210,00	
51 - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ O LUCRO DAS PESSOAS JURÍDICAS			683.115,43	0,00	
56 - CONTRIBUIÇÃO PLANO SEGURIDADE SOCIAL SERVIDOR				12.582.317,55	
69 - CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ PLANO DE SEG. SOC. DO SERVIDOR				23.101,34	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.675.507,15</b>	<b>123.869.402,85</b>	<b>0,00</b>

FONTE: SIAFI

Nota: Elaborado com base no manual aprovado pela Portaria STN nº 577/08

EDVAL FERREIRA DA SILVA  
 Diretor da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

EDUARDO TORRES  
 Diretor da Secretaria de Controle Interno

HAROLDO FEITOSA TAJRA  
 Diretor Geral