



## ATO DO PRESIDENTE N.º 1 , DE 2019

“Aprova o Relatório de Gestão Fiscal do Senado Federal, referente ao **Terceiro Quadrimestre de 2018**”

**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 do exercício financeiro de 2018, compreendendo a consolidação dos dados de janeiro a dezembro de 2017, 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 24 de janeiro de 2019.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "CCL", is written over the printed name of the President of the Senate.

**Senador Cássio Cunha Lima**  
**Presidente em exercício do Senado Federal**



**Tabela 1.2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - União**

GOVERNO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO  
 SENADO FEDERAL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2018

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

RS 1.00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	Jan/2018	Fev/2018	Mar/2018	Abr/2018	Mai/2018	Jun/2018	Jul/2018	Ago/2018	Set/2018	Out/2018	Nov/2018	Dez/2018	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	300.857.190,86	267.676.054,09	275.536.065,67	269.932.078,92	278.609.852,00	394.851.837,32	269.914.256,14	274.635.182,83	268.414.277,58	277.850.848,55	422.719.112,02	273.976.174,85	3.574.972.930,83	2.210.308,86
Pessoal Ativo	153.892.848,96	120.305.325,20	121.046.046,69	121.188.877,75	121.672.997,98	169.620.608,65	119.917.296,24	118.991.616,93	119.012.649,21	118.928.112,86	189.864.417,92	122.289.720,64	1.596.730.519,03	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	132.223.922,21	100.442.466,17	101.171.490,51	101.219.093,85	101.117.607,83	149.957.600,33	100.554.398,04	100.550.586,60	100.092.379,26	100.190.102,03	152.423.741,82	104.610.446,84	1.344.553.835,49	0,00
Obrigações Patronais	21.668.926,75	19.862.859,03	19.874.556,18	19.969.783,90	20.555.390,15	19.663.008,32	19.362.898,20	18.441.030,33	18.920.269,95	18.738.010,83	37.440.676,10	17.679.273,80	252.176.683,54	0,00
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	146.964.341,90	146.366.882,34	147.257.225,08	146.691.791,09	146.665.376,80	218.455.634,53	147.900.593,12	146.779.781,55	147.523.866,68	149.607.325,33	228.243.154,60	143.230.625,63	1.915.686.598,65	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	117.059.186,72	116.396.296,38	117.250.362,78	116.618.923,48	116.197.731,93	173.621.134,32	117.769.704,06	116.501.732,60	117.059.773,73	119.091.905,80	182.283.874,46	113.173.615,03	1.523.024.241,29	0,00
Pensões	29.905.155,18	29.970.585,96	30.006.862,30	30.072.867,61	30.467.644,87	44.834.500,21	30.130.889,06	30.278.048,95	30.464.092,95	30.515.419,53	45.959.280,14	30.057.010,60	392.662.357,36	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
1º do art. 18 da LRF)	0,00	1.003.846,55	7.232.793,90	2.051.410,08	10.271.477,22	6.775.594,14	2.096.366,78	8.863.784,35	1.877.761,69	9.315.410,36	4.611.539,50	8.455.828,58	62.555.813,15	2.210.308,86
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	104.721.959,82	113.019.702,97	72.228.548,77	28.803.126,50	30.449.705,09	30.099.175,61	29.571.818,77	29.211.270,87	28.919.127,73	30.135.362,32	29.685.047,54	21.656.586,43	548.501.432,42	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	114.239,64	92.588,51	526.849,88	550.343,50	318.598,89	607.286,92	798.658,51	1.084.349,34	557.463,22	664.203,65	358.992,17	789.731,46	6.463.305,69	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	2.397.883,44	472.847,50	297.457,27	1.160.978,10	2.848.229,87	1.968.830,41	1.478.591,79	728.505,90	751.928,02	1.831.025,17	1.757.846,12	9.725.796,90	25.419.920,49	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	102.209.836,74	112.454.266,96	71.404.241,62	27.091.804,90	27.282.876,33	27.523.058,28	27.294.568,47	27.398.415,63	27.609.736,49	27.640.133,50	27.568.209,25	11.141.058,07	516.618.206,24	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	196.135.231,04	154.656.351,12	203.307.516,90	241.128.952,42	248.160.146,91	364.752.661,71	240.342.437,37	245.423.911,96	239.495.149,85	247.715.486,23	393.034.064,48	252.319.588,42	3.026.471.498,41	2.210.308,86
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>											<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)											805.348.403.000,00	-		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)											3.028.681.807,27	0,3761%		
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)											6.925.996.265,80	0,86%		
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)											6.579.696.452,51	0,817%		
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)											6.233.396.639,22	0,774%		

FONTE: Sistema SIAFI, Unidade Responsável: CONTAB, Data da emissão 09/jan/2019 e hora de emissão 08h30min

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA:

FERNANDO ÁLVARO LEÃO RINCON  
 Diretor da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

ANDRÉ LUIS SOARES DA PAIXÃO  
 Auditor-Geral

ILANA TROMBKA  
 Diretora-Geral

**Tabela 5.1 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - União**

GOVERNO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO  
 SENADO FEDERAL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 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)1  (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)						
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>55.679,26</b>	-	-	-	<b>54.128,76</b>	-	<b>1.550,50</b>	-	-
Fonte 56 - Contribuição Plano Seguridade Social Servidor	24.114,56	-	-	-	24.114,56	-	-	-	-
Fonte 69 - Contrib. Patronal p/Plano de Segurid.Soc.Serv.	31.564,70	-	-	-	30.014,20	-	1.550,50	-	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>398.414.961,31</b>	<b>7.605.048,35</b>	<b>3.675.011,61</b>	<b>33.470.560,53</b>	<b>12.122.730,41</b>	-	<b>341.541.610,41</b>	<b>35.645.432,90</b>	-
Fonte 00 - Recursos Ordinários	229.820.906,26	7.584.354,90	3.675.011,61	31.022.533,24	7.142.184,65	-	180.396.821,86	35.626.482,90	-
Fonte 50 - Recursos Não-Financeiros Diretam. Arrecadados	131.605.746,47	20.693,45	-	2.448.027,29	-	-	129.137.025,73	18.950,00	-
Fonte 51 - Contrib.Social s/Lucro das Pessoas Jurídicas	31.012.295,83	-	-	-	-	-	31.012.295,83	-	-
Fonte 53 - Contrib.p/ Financiamento da Seguridade Social	76.116,99	-	-	-	-	-	76.116,99	-	-
Fonte 63 - Rec. Prop. Decor. Alien. Bens e Dir. do Patr. Pub.	919.350,00	-	-	-	-	-	919.350,00	-	-
Fonte 90 - Recursos Diversos	4.980.545,76	-	-	-	4.980.545,76	-	-	-	-
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>398.470.640,57</b>	<b>7.605.048,35</b>	<b>3.675.011,61</b>	<b>33.470.560,53</b>	<b>12.176.859,17</b>	-	<b>341.543.160,91</b>	<b>35.645.432,90</b>	-

FONTE: Sistema SIAFI, Unidade Responsável: CONTAB, Data da emissão 09/jan/2019 e hora de emissão 08h30min

NOTA:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

FERNANDO ÁLVARO LEÃO RINCON  
 Diretor da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

ANDRÉ LUIS SOARES DA PAIXÃO  
 Auditor-Geral

ILANA TROMBKA  
 Diretora-Geral



**Tabela 6.1 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - UNIÃO**

GOVERNO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO

SENADO FEDERAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2018

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	
Receita Corrente líquida	805.348.403.000,00	
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	3.028.681.807,27	0,3761%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	6.925.996.265,80	0,86%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	6.579.696.452,51	0,82%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	6.233.396.639,22	0,77%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
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	-	-
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total	35.645.432,90	341.543.160,91

FONTE: Sistema SIAFI, Unidade Responsável: CONTAB, Data da emissão 09/jan/2019 e hora de emissão 08h30min

FERNANDO ÁLVARO LEÃO RINCON  
Diretor da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

ANDRÉ LUIS SOARES DA PAIXÃO  
Auditor-Geral

ILANA TROMBKA  
Diretora-Geral

