

## **ATO DO PRESIDENTE N.º 01, DE 2014**

(publicado no Diário Oficial da União, de 30/01/2014 págs. 146/147)

“Aprova o Relatório de Gestão Fiscal do Senado Federal, referente ao **Terceiro Quadrimestre de 2013**”

**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 2013, compreendendo a consolidação dos dados de janeiro a dezembro de 2013, 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 29 de janeiro de 2014.

**Senador Renan Calheiros**  
**Presidente do Senado Federal**

**RGF/Tabela 1.2 - 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 A DEZEMBRO DE 2013

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)	2.954.736.471,87	9.374.005,45
Pessoal Ativo	1.596.116.275,91	1.748.260,74
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.294.209.118,19	402.264,72
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	64.411.077,77	7.223.479,99
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	449.802.982,76	78.441,48
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	4.976.204,60	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	14.812.292,87	78.441,48
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	430.014.485,29	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>2.504.933.489,11</b>	<b>9.295.563,97</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>2.514.229.053,08</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	656.094.218.000,00
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	0,383211585
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <0,86%>	5.642.410.274,80
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <0,817%>	5.360.289.761,06
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <0,774%>	5.078.169.247,32

FONTE: SIAFI2013, CONTAB, Data da emissão 15/jan/2014, 12h01min.

Nota: 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.

OLIVAN DUARTE DE ALMEIDA  
 Diretor da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade  
 em exercício

EDUARDO PEREIRA DA SILVA  
 Diretor da Secretaria de Controle Interno  
 em exercício

ANTONIO HELDER MEDEIROS REBOUÇAS  
 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 2013

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

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS  (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a – b)
Fonte 56 - Contrib. Ao Plano de Seguridade Social do Servidor	21.360.180,09	4.856.857,26	16.503.322,83
Fonte 69 - Contrib. Patronal p/Plano de Segurid.Soc.Serv.	16.317.206,41	399.326,04	15.917.880,37
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>37.677.386,50</b>	<b>5.256.183,30</b>	<b>32.421.203,20</b>
Fonte 00 - Recursos Ordinários	486.204.153,94	268.450.821,69	217.753.332,25
Fonte 43 - Refinanciamento da Dívida Pública Mobiliária Federal	920,01	920,01	0,00
Fonte 48 - Operações de Crédito Externas - Em moeda	1.550.838,17	441.458,79	1.109.379,38
Fonte 50 - Recursos Não-Financeiros Diretam. Arrecadados	68.780.833,31	311,89	68.780.521,42
Fonte 51 - Contrib. Social s/ Lucro das Pessoas Jurídicas	31.013.575,83		31.013.575,83
Fonte 53 - Contrib. p/ Refinanciamento da Seguridade Social	76.116,99		76.116,99
Fonte 90 - Recursos Diversos	74.996,40		74.996,40
Fonte Não Cadastrada (Garantias Contratuais - Cauções)	1.778.322,41	1.970.333,94	-192.011,53
<b>TOTAL DOS RECURSOS NAO VINCULADOS (II)</b>	<b>589.479.757,06</b>	<b>270.863.846,32</b>	<b>318.615.910,74</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>627.157.143,56</b>	<b>276.120.029,62</b>	<b>351.037.113,94</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES'			

FONTE: SIAFI2013, CONTAB, Data da emissão 15/jan/2014, 12h01min.

Nota: <sup>1</sup>A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

OLIVAN DUARTE DE ALMEIDA  
 Diretor da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade  
 em exercício

EDUARDO PEREIRA DA SILVA/  
 Diretor da Secretaria de Controle Interno  
 em exercício

ANTONIO HELDER MEDEIROS REBOUÇAS  
 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 2013

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

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Fonte 56 - Contribuição Plano Seguridade Social Servidor	24.114,56	-	-	-	16.503.322,83	-
Fonte 69 - Contrib. Patronal p/Plano de Segurid.Soc.Serv.	30.014,20	-	-	-	15.917.880,37	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>54.128,76</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32.421.203,20</b>	<b>-</b>
Fonte 00 - Recursos Ordinários	7.438.817,93	7.664.630,92	5.973.239,39	57.258.711,07	217.753.332,25	-
Fonte 43 - Refinanciamento da Dívida Pública Mobiliária Federal	-	-	-	-	0,00	-
Fonte 48 - Operações de Crédito Externas - Em Moeda	441.458,79	-	-	2.146.458,71	1.109.379,38	-
Fonte 50 - Recursos Não-Financeiros Diretam. Arrecadados	-	-	311,89	-	68.780.521,42	-
Fonte 51 - Contrib.Social s/Lucro das Pessoas Jurídicas	-	-	-	-	31.013.575,83	-
Fonte 53 - Contrib.p/ Financiamento da Seguridade Social	-	-	-	-	76.116,99	-
Fonte 90 - Recursos Diversos	-	-	-	-	74.996,40	-
Fonte Não Cadastrada (Garantias Contratuais - Cauções)	-	-	-	-	-192.011,53	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>7.880.276,72</b>	<b>7.664.630,92</b>	<b>5.973.551,28</b>	<b>59.405.169,78</b>	<b>318.615.910,74</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>7.934.405,48</b>	<b>7.664.630,92</b>	<b>5.973.551,28</b>	<b>59.405.169,78</b>	<b>351.037.113,94</b>	<b>-</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>						

FONTE: SIAFI2013, CONTAB, Data da emissão 15/jan/2014, 12h01min.

Nota: <sup>1</sup>A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

OLIVAN DUARTE DE ALMEIDA  
 Diretor-Adjunto da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade  
 em exercício

EDUARDO PEREIRA DA SILVA  
 Diretor da Secretaria de Controle Interno  
 em exercício

ANTONIO HELDER MEDEIROS REBOUÇAS  
 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 2013

LRF, art. 48 - Anexo VII

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	2.514.229.053,08	0,383211585
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <0,86%>	5.642.410.274,80	0,86
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <0,82%>	5.360.289.761,06	0,82
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	-	-
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 DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	59.405.169,78	351.037.113,94

FONTE: SIAFI2013, CONTAB, Data da emissão 15/jan/2014, 12h01min.

OLIVAN DUARTE DE ALMEIDA  
 Diretor da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade  
 em exercício

EDUARDO PEREIRA DA SILVA  
 Diretor da Secretaria de Controle Interno  
 em exercício

ANTONIO HELDER MEDEIROS REBOUÇAS  
 Diretor-Geral