

## **ATO DO PRESIDENTE N.º 01, DE 2013**

(Publicado no Diário Oficial da União de 29/01/2013, Seção I, págs. 106/107)

“Aprova o Relatório de Gestão Fiscal do Senado Federal, referente ao **Terceiro Quadrimestre de 2012**”

**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 2012, compreendendo a consolidação dos dados de janeiro a dezembro de 2012, 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 25 de janeiro de 2013.

**Senador José Sarney**  
**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/2012 A DEZEMBRO/2012

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.944.740.493,96	15.732.049,75
Pessoal Ativo	1.654.273.580,49	8.600.000,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.214.132.337,09	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	76.334.576,38	7.132.049,75
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	577.321.838,95	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	3.783.178,97	-
Decorrentes de Decisão Judicial	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores	141.188.468,98	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	432.350.191,00	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>2.367.418.655,01</b>	<b>15.732.049,75</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>2.383.150.704,76</b>	
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>		
	<b>VALOR</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	616.933.349.000,00	
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	0,386289817	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <0,86%>	5.305.626.801,40	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <0,82%>	5.058.853.461,80	

FONTE: SIAFI2012, Unidade Responsável - SSCONT, Data da emissão: 18/01/2013 e hora de emissão: 13h00m

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.

De acordo com o Acórdão do TCU nº 894/2012 - Plenário, foram excluídas da apuração da Despesa com Pessoal, as despesas com os benefícios de auxílio-funeral, auxílio-natalidade e auxílio-creche.

Foram cancelados R\$ 110.276,66 de Restos a Pagar, nos meses de janeiro a dezembro de 2012.

BEATRIZ DIAS DE FARIA SENA  
 Diretora da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

MARCOS JOSÉ DE CAMPOS LIMA  
 Diretor-Adjunto da Secretaria de Controle Interno

DORIS MARIZE ROMARIZ PEIXOTO  
 Diretora-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 2012

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

RS 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	17.650.149,30	38.275,99	17.611.873,31
Fonte 69 - Contrib. Patronal p/o Plano de Segur. Soc. do Servidor	9.091.495,64	369.311,84	8.722.183,80
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>26.741.644,94</b>	<b>407.587,83</b>	<b>26.334.057,11</b>
Fonte 00 - Recursos Ordinários	289.642.589,43	73.097.090,18	216.545.499,25
Fonte 44 - Títulos de Responsabilidade do Tesouro Nacional	4.443,08	-	4.443,08
Fonte 48 - Operações de Crédito Externas - Em moeda	440.991,86	1.245.836,52	-804.844,66
Fonte 50 - Recursos Não-Financeiros Diretam. Arrecadados	60.036.221,06	203.539,58	59.832.681,48
Fonte 51 - Contrib. Social s/ Lucro das Pessoas Jurídicas	31.012.295,83	-	31.012.295,83
Fonte 53 - Contrib. p/ Refinanciamento da Seguridade Social	76.116,99	-	76.116,99
Fonte Não Cadastrada (Garantias Contratuais - Cauções)	1.437.123,17	1.671.184,72	-234.061,55
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>382.649.781,42</b>	<b>76.217.651,00</b>	<b>306.432.130,42</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>409.391.426,36</b>	<b>76.625.238,83</b>	<b>332.766.187,53</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES <sup>1</sup>			

FONTE: SIAFI 2012, Unidade Responsável - SSCONT/SF

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

BEATRIZ DIAS DE FARIA SENA  
 Diretora da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

MARCOS JOSÉ DE CAMPOS LIMA  
 Diretor-Adjunto da Secretaria de Controle Interno

DORIS MARIZE ROMARIZ PEIXOTO  
 Diretora-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 2012

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

RS 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					17.611.873,31	
Fonte 69 - Contrib. Patronal p/Plano de Segurid. Soc. Serv.					8.722.183,80	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>					<b>26.334.057,11</b>	
Fonte 00 - Recursos Ordinários	399.437,68	448.157,18	7.144.064,15	59.823.809,85	216.545.499,25	
Fonte 44 - Títulos de Responsabilidade do Tesouro Nacional					4.443,08	
Fonte 48 - Operações de Crédito Externas - Em Moeda			646.998,12	441.632,39	-804.844,66	
Fonte 50 - Recursos Não-Financeiros Diretam. Arrecadados			203.539,58	1.870.139,82	59.832.681,48	
Fonte 51 - Contrib.Social s/Lucro das Pessoas Jurídicas					31.012.295,83	
Fonte 53 - Contrib.p/ Financiamento da Seguridade Social					76.116,99	
Fonte Não Cadastrada (Garantias Contratuais - Cauções)					-234.061,55	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>399.437,68</b>	<b>448.157,18</b>	<b>7.994.601,85</b>	<b>62.135.582,06</b>	<b>306.432.130,42</b>	
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>399.437,68</b>	<b>448.157,18</b>	<b>7.994.601,85</b>	<b>62.135.582,06</b>	<b>332.766.187,53</b>	
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>						

FONTE: SIAFI 2012, Unidade Responsável - SSCONT/SF

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

BEATRIZ DIAS DE FARIA SENA  
 Diretora da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

MARCOS JOSÉ DE CAMPOS LIMA  
 Diretor-Adjunto da Secretaria de Controle Interno

DORIS MARIZE ROMARIZ PEIXOTO  
 Diretora-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 2012

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	2.383.150.704,76	0,386289817
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <0,86%>	5.305.626.801,40	0,86
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <0,82%>	5.058.853.461,80	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	62.135.582,06	332.766.187,53

FONTE: SIAFI 2012, Unidade Responsável - SSCONT/SF

BEATRIZ DIAS DE FARIA SENA  
 Diretora da Secretaria de Finanças, Orçamento e Contabilidade

MARCOS JOSÉ DE CAMPOS LIM/  
 Diretor-Adjunto da Secretaria de Controle Intern

DORIS MARIZE ROMARIZ PEIXOTO  
 Diretora-Geral