

ATO DO PRESIDENTE N.º 01, DE 2015

(Publicado no Diário Oficial da União de 30/01/2015, Seção 1, págs. 192/194)

“Aprova o Relatório de Gestão Fiscal do Senado Federal, referente ao **Terceiro Quadrimestre de 2014**”

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 2014, compreendendo a consolidação dos dados de janeiro a dezembro de 2014, 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 2015.

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 2014

RGF - ANEXO 1 (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) | 3.066.246.522,91 | 13.801.343,85 |
| Pessoal Ativo | 1.605.958.452,10 | 0,00 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 1.406.151.940,58 | 4.564.462,31 |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | 54.136.130,23 | 9.236.881,54 |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 483.346.033,03 | 1.780.301,61 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 5.019.276,90 | 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 | 11.386.421,13 | 1.780.301,61 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 466.940.335,00 | 0,00 |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 2.582.900.489,88 | 12.021.042,24 |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b) | 2.594.921.532,12 | |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR |
|--|--------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V) | 641.578.197.000,00 |
| % do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100 | 0,40445912 |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <0,86%> | 5.517.572.494,20 |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <0,817%> | 5.241.693.869,49 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <0,774%> | 4.965.815.244,78 |

FONTE: SIAFI2014, CONTAB, Data da emissão 19/jan/2015, 14h40min.

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.

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

AIRES PEREIRA DAS NEVES JUNIOR
 Diretor da Secretaria de Controle Interno

LUIZ FERNANDO BANDEIRA DE MELLO FILHO
 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 2014

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 | 17.052.363,98 | 1.038.275,99 | 16.014.087,99 |
| Fonte 69 - Contrib. Patronal p/Plano de Segurid.Soc.Serv. | 16.325.160,23 | 369.311,84 | 15.955.848,39 |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I) | 33.377.524,21 | 1.407.587,83 | 31.969.936,38 |
| Fonte 00 - Recursos Ordinários | 465.368.957,43 | 237.278.459,66 | 228.090.497,77 |
| Fonte 43 - Refinanciamento da Dívida Pública Mobiliária Federal | 18.119,57 | 18.119,57 | 0,00 |
| Fonte 44 - Títulos de Responsabilidade do Tesouro Nacional | 2.824,52 | 2.824,52 | 0,00 |
| Fonte 48 - Operações de Crédito Externas - Em moeda | 914.220,13 | 0,00 | 914.220,13 |
| Fonte 50 - Recursos Não-Financeiros Diretam. Arrecadados | 117.480.586,14 | 311,89 | 117.480.274,25 |
| Fonte 51 - Contrib. Social s/ Lucro das Pessoas Jurídicas | 31.012.295,83 | 0,00 | 31.012.295,83 |
| Fonte 53 - Contrib. p/ Refinanciamento da Seguridade Social | 76.116,99 | 0,00 | 76.116,99 |
| Fonte 90 - Recursos Diversos | 9.604,90 | 0,00 | 9.604,90 |
| Fonte Não Cadastrada (Garantias Contratuais - Cauções) | 1.242.995,16 | 1.242.995,16 | 0,00 |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II) | 616.125.720,67 | 238.542.710,80 | 377.583.009,87 |
| TOTAL (III) = (I + II) | 649.503.244,88 | 239.950.298,63 | 409.552.946,25 |
| REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES' | | | |

FONTE: SIAFI2014, CONTAB, Data da emissão 19/jan/2015, 14h40min.

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

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

AIRES PEREIRA DAS NEVES JUNIOR
 Diretor da Secretaria de Controle Interno

LUIZ FERNANDO BANDEIRA DE MELLO FILHO
 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 2014

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 | | - | - | - | 16.014.087,99 | - |
| Fonte 69 - Contrib. Patronal p/Plano de Segurid.Soc.Serv. | | - | - | - | 15.955.848,39 | - |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I) | | - | - | - | 31.969.936,38 | - |
| Fonte 00 - Recursos Ordinários | 409.756,05 | 2.112.926,91 | 12.519.404,65 | 57.018.484,17 | 228.090.497,77 | - |
| Fonte 43 - Refinanciamento da Dívida Pública Mobiliária Federal | - | - | - | - | 0,00 | - |
| Fonte 48 - Operações de Crédito Externas - Em Moeda | - | - | - | 911.955,15 | 914.220,13 | - |
| Fonte 50 - Recursos Não-Financeiros Diretam. Arrecadados | - | - | 311,89 | 42.369.780,26 | 117.480.274,25 | - |
| 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 90 - Recursos Diversos | - | - | - | - | 9.604,90 | - |
| Fonte Não Cadastrada (Garantias Contratuais - Cauções) | - | - | - | - | 0,00 | - |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II) | 409.756,05 | 2.112.926,91 | 12.519.716,54 | 100.300.219,58 | 377.583.009,87 | - |
| TOTAL (III) = (I + II) | 409.756,05 | 2.112.926,91 | 12.519.716,54 | 100.300.219,58 | 409.552.946,25 | - |
| REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹ | | | | | | |

FONTE: SIAFI2014, CONTAB, Data da emissão 19/jan/2015, 14h40min.

Nota: ¹ A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial

Do total de R\$ 2.112.926,91, o valor de R\$ 683.704,30 refere-se a empenhos de 2013 inscritos em Restos a Pagar não processados, mas que foram liquidados e não pagos no exercício de 2014.

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

AIRES PEREIRA DAS NEVES JUNIOR
 Diretor da Secretaria de Controle Interno

LUIZ FERNANDO BANDEIRA DE MELLO FILHO
 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 2014

LRF, art. 48 - Anexo VII

RS 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | VALOR | % SOBRE A RCL |
|--|--|--|
| Despesa Total com Pessoal - DTP | 2.594.921.532,12 | 0,40445912 |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <0,86%> | 5.517.572.494,20 | 0,86 |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <0,82%> | 5.241.693.869,49 | 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 | 100.300.219,58 | 409.552.946,25 |

FONTE: SIAFI2014, CONTAB, Data da emissão 19/jan/2015, 14h40min.

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

AIRES PEREIRA DAS NEVES JUNIOR
 Diretor da Secretaria de Controle Interno

LUIZ FERNANDO BANDEIRA DE MELLO FILHO
 Diretor-Geral