

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Brasília, 22 de maio de 2025.

Referência: Processo nº 00001-00020239/2025-34 - RGF 2025

1º Quadrimestre/2025

DISTRITO FEDERAL - PODER LEGISLATIVO
CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO DE 2024 A ABRIL DE 2025

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

DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)														
LÍQUIDADAS														
maio/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)		INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	56.564.141,36	69.834.996,03	59.769.182,96	58.242.301,39	67.179.684,98	59.636.027,28	65.020.483,67	53.663.537,58	63.907.716,19	63.527.653,30	64.354.915,88	63.309.933,04	788.810.473,66	5.443.740,93
Pessoal Ativo	44.078.306,33	53.814.820,16	46.730.499,44	45.584.668,83	54.511.983,10	49.303.420,17	45.540.048,48	40.791.493,73	51.007.360,74	50.223.732,23	51.146.097,24	49.802.346,40	622.558.472,04	5.443.740,93
Vencimentos, Variáveis e Outras Despesas Variáveis	56.816.633,33	64.886.109,50	58.932.823,95	57.949.458,22	66.859.433,14	59.203.420,17	56.931.716,04	46.316.330,48	55.006.911,16	54.223.732,23	55.146.097,24	54.053.371,00	807.359.833,04	5.443.740,93
Previdência	7.228.167,98	7.228.701,66	7.797.673,49	7.634.607,61	7.662.459,44	7.708.295,87	7.780.440,28	7.444.562,78	8.285.471,07	7.893.808,70	8.146.975,40	8.746.312,10	2.636.231,10	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	12.285.835,03	18.020.075,87	13.038.683,52	2.658.235,56	2.667.699,88	2.724.111,24	19.080.435,19	12.872.043,85	13.303.921,05	13.303.921,05	13.214.818,54	13.807.586,64	166.274.001,62	0,00
Aposentadorias, Pensões e Reformas	11.615.385,54	16.977.866,19	17.252.884,15	11.941.874,42	11.956.712,01	12.009.433,57	18.016.435,19	12.872.043,85	13.303.921,05	13.303.921,05	13.214.818,54	13.807.586,64	166.274.001,62	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Continuação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	670.449,49	1.092.209,68	781.193,37	717.048,14	714.567,67	714.567,67	1.063.898,79	770.888,37	735.364,63	709.578,18	759.453,05	764.425,97	166.274.001,62	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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 NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	15.516.800,68	20.242.404,38	15.399.207,95	15.575.407,69	24.153.919,58	16.124.417,81	21.284.880,36	21.401.734,13	19.770.517,31	17.066.104,56	22.753.203,55	17.691.503,73	226.980.031,73	40.642,19
Decorrentes de Demissão Voluntária	334.475,90	140.884,18	173.880,92	179.282,87	225.633,30	258.275,96	104.183,33	345.484,07	0,00	152.988,79	270.081,62	450.522,93	2.635.493,87	58.905,79
Decorrentes de Decisão Judicial	10.046,31	10.046,31	10,046,31	10,046,31	10,046,31	10,046,31	10,046,31	10,046,31	10,046,31	10,046,31	10,046,31	10,046,31	120.555,72	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apropriação	24.032,17	172.210,40	57.609,27	0,00	9.524.247,49	351.515,80	17.731,67	636.629,75	0,00	8.842,74	5.954.922,66	1.104,71	16.728.846,66	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	12.285.835,03	18.020.075,87	13.038.683,52	2.658.235,56	2.667.699,88	2.724.111,24	19.080.435,19	12.872.043,85	12.900.355,45	13.303.921,05	13.214.818,54	13.807.586,64	166.274.001,62	0,00
Licença-Prêmio Convertida em Pecúnia (Decisão TCDF nº 4738/2021)	1.621.624,35	835.462,51	739.289,49	1.421.849,25	1.61.788,00	2.226.502,77	483.399,32	2.429.050,97	4.462.081,54	1.617.127,76	1.446.102,54	2.217.155,63	18.431.334,13	0,00
Aluno Pensionista (Decisão TCDF nº 4738/2021)	751.608,64	780.184,78	804.165,60	776.169,87	848.758,27	828.269,66	813.821,11	1.636.787,68	819.859,80	843.879,78	825.688,95	831.688,34	10.560.643,48	0,00
Auxílio de Custo dos Parlamentares (Ato da Mesa Diretora 111/2007)	489.178,28	884.840,33	595.532,84	529.823,83	715.746,33	725.426,07	805.502,43	3.471.691,50	1.578.174,21	1.129.298,13	1.031.543,13	1.229.156,25	1.736,40	0,00
Indenizações e Restituições de Pessoal	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
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	40.887.340,68	49.592.191,65	44.369.975,01	42.666.893,70	43.025.765,40	43.511.679,47	45.735.603,31	32.261.803,45	44.137.198,88	46.461.548,74	45.601.712,33	45.018.429,31	861.830.441,93	5.383.098,74

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)			
c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF/16)		36.727.444.606,43	
c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 1º da CF/16)		183.854.786,66	
c) Transferências da União relativas a remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)		66.936.351,53	
c) Outras Deduções Constitucionais ou Legais		0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)		36.419.369.398,14	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a - III b)		565.213.540,67	1,55%
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		619.129.279,77	1,70%
LIMITE PREVIDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		588.172.815,78	1,62%
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x X) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		557.216.351,79	1,53%

Notas Explicativas:

- Este demonstrativo foi elaborado conforme o Manual Técnico de Demonstrativos Fiscais/STN (14ª ed.).
- Houve, no primeiro quadrimestre de 2025, cancelamento de RPNP de 2024 relativos a despesas com pessoal no valor de R\$ 2.529.162,40 (Informação conforme Decisão 5902/2016 de 22 de novembro de 2016 - TCDF).
- Os valores das despesas com inativos e pensionistas são apurados a partir dos relatórios de execução orçamentária encaminhados pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Distrito Federal - IPREV, inclusive os valores referentes à fonte vinculada 254, correspondendo aos depósitos efetuados na conta do IPREV, conforme o disposto na Lei complementar Distrital nº 769/2008.
- A rubrica Licença-Prêmio em Pecúnia totaliza as contas contidas 311410125 (Licença-Prêmio por Assiduidade) e 319110400 (Licença-Prêmio por Assiduidade), conforme Instrução Normativa nº 02, de 08 de agosto de 2019.
- A dedução das despesas com inativos e pensionistas com recursos vinculados inclui sua parcela custeada pelas contribuições de segurados ativos, inativos e pensionistas ao RPPS, contribuições patronais ao RPPS e recursos oriundos de compensação previdenciária, conforme art. 19, § 1º, VI, b, da Lei de Responsabilidade Fiscal.
- Os valores das despesas com inativos e pensionistas com recursos vinculados, anteriormente apurados por meio das transferências de recursos da CLDF ao órgão gestor do RPPS/DF, passaram a ser apurados utilizando como base a execução das despesas com inativos e pensionistas da CLDF realizadas pelo referido órgão.
- Somente as Despesas de Exercícios Anteriores relativas a períodos anteriores ao período de apuração do RGF foram consideradas nas linhas de Despesa não computadas (II), conf. Publicações nos Diários da Câmara Legislativa nºs 20, 21, 25, 26, 28, 42, 54, 60 e 63/2025.