

**SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DO MUNICÍPIO DE TRÊS PONTAS - MG**

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Poder: Consolidado

Período de Referência: Novembro de 2022 a Outubro de 2023

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL                                                                                                               | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) |              |           |            |            |           |            |              |            |            |            |            |                              |      | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------------------------|------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                                                   | LIQUIDADAS                             |              |           |            |            |           |            |              |            |            |            |            |                              |      |                                                 |
|                                                                                                                                   | Nov/2022                               | Dez/2022     | Jan/2023  | Fev/2023   | Mar/2023   | Abr/2023  | Mai/2023   | Jun/2023     | Jul/2023   | Ago/2023   | Set/2023   | Out/2023   | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) |      |                                                 |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                                                                                     | 505.387,19                             | 1.159.718,92 | 77.887,74 | 517.285,31 | 937.357,43 | 10.781,19 | 603.738,47 | 1.012.324,86 | 658.102,98 | 610.490,85 | 629.479,60 | 605.024,17 | 7.327.578,71                 | 0,00 |                                                 |
| Pessoal Ativo                                                                                                                     | 461.097,20                             | 1.071.898,33 | 77.887,74 | 509.154,86 | 915.977,69 | 10.781,19 | 603.738,47 | 1.012.324,86 | 658.102,98 | 610.490,85 | 629.479,60 | 605.024,17 | 7.165.957,94                 | 0,00 |                                                 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                                                | 389.383,37                             | 885.312,89   | 77.887,74 | 429.937,74 | 748.656,97 | 10.781,19 | 515.243,88 | 912.187,52   | 553.685,96 | 508.764,11 | 526.217,50 | 503.215,55 | 6.061.274,42                 | 0,00 |                                                 |
| Obrigações Patronais                                                                                                              | 71.713,83                              | 186.585,44   | 0,00      | 79.217,12  | 167.320,72 | 0,00      | 88.494,59  | 100.137,34   | 104.417,02 | 101.726,74 | 103.262,10 | 101.808,62 | 1.104.683,52                 | 0,00 |                                                 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                                                    | 44.289,99                              | 87.820,59    | 0,00      | 8.130,45   | 21.379,74  | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 161.620,77                   | 0,00 |                                                 |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas                                                                                                | 44.289,99                              | 87.820,59    | 0,00      | 8.130,45   | 21.379,74  | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 161.620,77                   | 0,00 |                                                 |
| Pensões                                                                                                                           | 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 |                                                 |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF) | 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 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)                                                                             | 51.731,21                              | 87.820,59    | 0,00      | 15.562,45  | 28.501,05  | 8.067,65  | 77.992,46  | 242.094,53   | 48.060,37  | 29.488,50  | 39.845,64  | 18.535,66  | 647.700,11                   | 0,00 |                                                 |
| Indeniza. por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais                                              | 51.731,21                              | 87.820,59    | 0,00      | 15.562,45  | 28.501,05  | 0,00      | 59.638,14  | 242.094,53   | 48.060,37  | 29.488,50  | 29.552,34  | 18.535,66  | 610.984,84                   | 0,00 |                                                 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração                                                                | 0,00                                   | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 8.067,65  | 18.354,32  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 10.293,30  | 0,00       | 36.715,27                    | 0,00 |                                                 |
| Despesas de Exercícios Anteriores 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 |                                                 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                                                                   | 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)                                                                                      | 453.655,98                             | 1.071.898,33 | 77.887,74 | 501.722,86 | 908.856,38 | 2.713,54  | 525.746,01 | 770.230,33   | 610.042,61 | 581.002,35 | 589.633,96 | 586.488,51 | 6.679.878,60                 | 0,00 |                                                 |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL                                                                                                                                                               | VALOR         | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                                                                                                                   | 15.988.391,55 | -                      |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)                                                                                               | 0,00          | -                      |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate as endemias (CF, art. 198, § 11) (VI) | 0,00          | -                      |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)                                                                                               | 15.988.391,55 | -                      |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)                                                                                                                                              | 6.679.878,60  | 41,78                  |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                                                                                                                                              | 9.593.034,93  | 60,00                  |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                                                                                                                               | 9.113.383,18  | 57,00                  |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                                                                                                                              | 8.633.731,44  | 54,00                  |

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável: SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DO MUNICÍPIO DE TRÊS PONTAS. Emissão: 17/11/2023, às 17:59:52.

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:



# SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DO MUNICÍPIO DE TRÊS PONTAS - MG

## Relatório de Gestão Fiscal DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Poder: Consolidado

Período de Referência: Novembro de 2022 a Outubro de 2023

Tabela 1.1

| TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL |              |                            |                                                                     |                       |              |                                                                   |                     |              |
|--------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|
| 2023<br>Outubro                                              |              |                            | Exercício do primeiro período seguinte<br>Primeiro período seguinte |                       |              | Exercício do segundo período seguinte<br>Segundo período seguinte |                     |              |
| Limite Máximo<br>(a)                                         | % DTP<br>(b) | % Excedente<br>(c) = (b-a) | Redutor mínimo de 1/3 do<br>Excedente<br>(d) = (1/3*c)              | Limite<br>(e) = (b-d) | % DTP<br>(f) | Redutor Residual<br>(g) = (f-a)                                   | Limite<br>(h) = (a) | % DTP<br>(i) |
| 0,00                                                         | 0,00         | 0,00                       | 0,00                                                                | 0,00                  | 0,00         | 0,00                                                              | 0,00                | 0,00         |

<sup>1</sup> DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Tabela 1.2

| PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021) | Percentual |
|----------------------------------------------------------------------|------------|
| Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20) <sup>1</sup>                   | 60,00      |
| DTP em 2022 (XII) (%)                                                | 0,00       |
| Excedente em 2022 (XIII) = (XII - IX) (%)                            | (60,00)    |
| Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)                              | (6,00)     |

| TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)                   |      |      |               |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|---------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                                                                                                         | 2021 | 2022 | 2023          | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA<br>CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) <sup>2</sup> | 0,00 | 0,00 | 15.988.391,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) <sup>3</sup>                                                     | 0,00 | 0,00 | 6.679.878,60  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| % DTP (VIII/VII)                                                                                        | 0,00 | 0,00 | 41,78         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)                                                              | 0,00 | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

<sup>1</sup> Conforme quadro "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.

<sup>2</sup> Conforme quadro "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.

<sup>3</sup> Conforme quadro "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.

MARCO ANTONIO DE OLIVEIRA JUNHO  
Ordenador da Despesa  
CPF: 341.632.716-00  
Diretor do SAAE

LEANDRO DE ALMEIDA  
Contador  
CPF: 072.571.316-00  
CRC MG 112347/O