

**POLÍTICA REMUNERATÓRIA DOS SERVIDORES DO
PODER EXECUTIVO ESTADUAL 2015**
LEI 19.973, DE 27/12/2011



SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO
SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA

CONDICIONANTES DA POLÍTICA REMUNERATÓRIA

CONDICIONANTES DA POLÍTICA REMUNERATÓRIA

- **VARIAÇÃO NOMINAL DA RECEITA TRIBUTÁRIA POSITIVA**
- **DESPESA TOTAL DO PODER EXECUTIVO ESTADUAL NOS LIMITES DA LRF**

CÁLCULOS

CÁLCULOS

CÁLCULO DO MONTANTE PARA APLICAÇÃO DA POLÍTICA REMUNERATÓRIA

MONTANTE



55% do
percentual
da Variação
Nominal da
Rec.
Tributária



Despesa de
Pessoal do
Exercício
Anterior

CÁLCULOS

CÁLCULO DA VARIAÇÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA (VRT)

$$VRT = \left\{ \left(\frac{\text{Valor da Previsão da Receita Tributária para 2015}}{\text{Valor da Receita Tributária arrecadada em 2014}} \right) - 1 \right\} \times 100$$

RECEITA TRIBUTÁRIA 2014 (BALANÇO GERAL DO ESTADO)

ICMS = R\$ 37.476.086.457,63
IPVA = R\$ 3.617.128.079,18
ITCD = R\$ 626.136.200,84
TOTAL = R\$ 41.719.350.737,65

PREVISÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA 2015

Receita Tributária	Valor arrecadado Até Agosto de 2015	Previsão atualizada até Dezembro de 15
ICMS	R\$ 24.304.528.832,94	R\$ 37.310.150.369
IPVA	R\$ 3.778.702.654,73	R\$ 4.014.204.323
ITCD	R\$ 422.026.415,22	R\$ 624.381.959
TOTAL	R\$ 28.505.257.902,89	R\$ 41.948.736.651 ,01

Fonte: Balanço 2015 e Relatório RFCAE - 341 - Receita Orçamentária Fiscal/SIAFI-MG .
Elaboração: STE/SCCG/DCPA

CÁLCULOS

CÁLCULO DO PERCENTUAL DA VARIAÇÃO NOMINAL DA RECEITA TRIBUTÁRIA (VNRT)

$$\text{VNRT} = \left\{ \left(\frac{\text{Valor da Previsão da Receita Tributária para 2015}}{\text{Valor da Receita Tributária arrecadada em 2014}} \right) - 1 \right\} \times 100$$

0,5498%

% (VNRT) x 0,55 = 0,3024% (art. 3º da Lei da Política Remuneratória)

CÁLCULOS

DESPESA DE PESSOAL DO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA

**É A DESPESA TOTAL BRUTA DO ANO DE 2014, CONSTANTE DO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL, EXCLUÍDOS:**

- **Despesas com pessoal ativo e inativo** das carreiras de que trata a Lei nº 19.576/2011;(Policiais e agentes);
- Valores pagos em 2014 relativos a despesas de **competência de exercícios anteriores.**

CÁLCULOS

DESPESA DE PESSOAL DO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA

DISCRIMINAÇÃO	2014
Despesa Bruta com Pessoal	30.342.771.175
<i>Despesas de Exercícios Anteriores (DEA) - Art. 2º, Inciso VI, Alínea c¹</i>	<i>(67.904.751)</i>
<i>PMMG - Art. 2º, Inciso VI, Alínea a</i>	<i>(7.296.661.893)</i>
<i>CBMMG - Art. 2º, Inciso VI, Alínea a</i>	<i>(704.503.771)</i>
<i>Pensão Militares - IPSM</i>	<i>(960.059.000)</i>
<i>SEDS - Art. 2º, Inciso VI, Alínea a²</i>	<i>(1.092.031.818)</i>
<i>SEDS – Inativos (somente os Agentes de Segurança)</i>	<i>(10.155.041)</i>
<i>PCMG - Art. 2º, Inciso VI, Alínea a³</i>	<i>(1.183.886.952)</i>
<i>PCMG - inativos (retirado do SISAP)</i>	<i>(821.525.402)</i>
<i>Pensão PCMG – (retirado do SISPAG-IPSEMG)</i>	<i>(204.892.152)</i>
<i>+ Acréscimo Administrativo da SEDS (retirado do SISAP)</i>	<i>+ 164.104.572</i>
Despesa com Pessoal do Exercício de Referência	18.165.254.969,02

Fontes:

Despesa Bruta com Pessoal - Relatório de Gestão Fiscal 3º Quadrimestre 2014

Deduções - Armazém SIAFI, SISAP e SISPAG (IPSEMG)

Observações:

1,2,3 - Foram incluídas nesta linha as DEA's relativas a PMMG, CBMMG, SEDS e PCMG

CÁLCULOS

CÁLCULO DO MONTANTE

MONTANTE



Despesa de
Pessoal do
Exercício
Anterior



55% do
percentual
da Variação
Nominal da
Rec.
Tributária

R\$ 18.165.254.969,02



0,3024%



R\$ 54.933.009,28

*Fonte: Relatório de Gestão Fiscal 2014, e Armazém de Informações SIAFI-MG, SISAP e SISPAG

CÁLCULOS

Execução mensal da Despesa de Pessoal executada até Ago/15 (R\$):

Jan/15	Fev/15	Mar/15	Abr/15	Mai/15	Jun/15	Jul/15	Ago/15
1.545.615.441	1.390.182.567	1.435.458.375	1.438.841.688	1.443.156.444	1.462.648.539	1.649.454.542	1.601.660.332

Fonte: Armazém de Informações SIAFI-MG e Armazém SISAP

Total Despesa de Pessoal até Ago/15 :
R\$ 11.967.017.928,50

Projeção da folha de pessoal de Set/15 até Dez/15, considerando valor constante da folha de Ago/15 (R\$):

Set/15 (previsão)	Out/15 (previsão)	Nov/15 (previsão)	Dez/15 (previsão)	13º 2015 (previsão)
1.601.660.332	1.601.660.332	1.601.660.332	1.601.660.332	1.601.660.332

CÁLCULOS

TOTAL DA FOLHA PROJETADA DE 2015

Considerando valor de ago/15 constante para o período de set/15 até dez/15:

R\$ 19.975.319.590,70

DADOS DA DESPESA DE PESSOAL

Valor da Despesa de
Pessoal Prevista para
2015

R\$ 19.975.319.590,70



Valor da Despesa De
Pessoal de 2014

R\$ 18.165.254.969,02



R\$ 1.810.064.621,67

Esse valor já **EXTRAPOLOU SIGNIFICATIVAMENTE** o Montante de Recursos calculados para a Política Remuneratória de 2015 **(3.195% SUPERIOR)** .

DADOS DA DESPESA DE PESSOAL

O que já foi utilizado ou está comprometido do Montante de Recursos Disponíveis da PR 2015?

Fatores Crescimento Despesa de Pessoal 2015	Quantitativo (ativos, inativos, contratos)	Período acréscimo folha 2015	Acréscimo folha de 2015 (R\$)
Crescimento Vegetativo e reflexos de reajustes com vigência em 2014*	501.986	jan até dez	263 milhões
Pensões	36.966	jan até dez	141 milhões
Educação - 4ª etapa - posicionamento por tempo de serviço - VTAP + Efeitos da nova lei (Lei 21.710/2015) para mudança do novo regime remuneratório e pagamento do piso	415.750	jan até dez	1,12 bilhão
Reajustes específicos com vigência inicial em 2015	54.814	jan até dez	286 milhões
TOTAL			R\$ 1.810.064.621,67

Fonte: Impactos calculados pelo NEADP

• Considera-se como crescimento vegetativo da folha:

- concessão de progressões, promoções e promoções por escolaridade adicional;
- concessão de Adicional de Desempenho e Adicionais por Tempo de Serviço;
- gratificações vinculadas ao cargo efetivo;
- concessão de abonos eventuais.
- acréscimos na folha de 2015 em função de reajustes concedidos com data de vigência após jan/2014.