



PREFEITURA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA

ESTADO DE SÃO PAULO

DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO

MUNICÍPIO: VÁRZEA PAULISTA PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE 2015

DESPESAS COM PESSOAL	EVOLUÇÃO DA DESPESA LÍQUIDA NOS ÚLTIMOS DOZE MESES												
	01/15	02/15	03/15	04/15	05/15	06/15	07/15	08/15	09/15	10/15	11/15	12/15	TOTAIS
Vencos.e Vantagens Fixas - Pessoal ativo	7.139.643,99	5.760.049,76	5.638.738,47	5.686.229,67	6.363.104,91	6.006.691,10	7.619.748,38	6.055.403,80	6.172.251,07	6.172.674,64	7.595.499,25	9.363.606,18	79.573.641,22
Contratação Temporária	51.796,92	152.778,95	202.417,04	238.330,70	270.591,20	279.850,38	275.553,57	240.321,15	247.829,97	265.998,52	380.884,89	84.599,34	2.690.952,63
Terceirização de Mão-de-Obra (art.18, párr.1º da L.R.F.)	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
Remuneração de Agentes Políticos	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	182.869,73	150.000,00	159.999,99	151.666,67	186.666,66	143.333,33	1.874.536,38
Encargos Sociais	944.888,08	966.676,53	994.926,06	993.681,30	1.032.009,78	1.033.795,32	1.081.689,30	1.034.465,65	1.075.941,15	1.084.436,03	1.075.145,36	2.050.908,50	13.368.563,06
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previdenciários	964.219,51	961.489,71	965.586,39	975.854,36	1.032.802,61	1.053.949,88	1.156.575,47	1.047.433,43	1.107.120,39	1.107.534,17	1.404.040,00	1.676.471,18	13.453.077,10
Outros Benefícios Assistenciais	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 e Obrigações (variáveis, pasep, etc.)	219.956,50	247.271,01	318.085,86	312.443,80	297.843,99	310.588,51	304.533,65	288.660,89	101.626,82	352.612,46	313.120,76	400.283,49	3.467.027,74
Despesas de Exerc.Anteriores	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
Sentenças Judiciais	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
Indenizações e Restituições Trabalhistas	44.957,88	70.001,66	39.465,81	42.433,34	48.485,32	52.752,35	41.369,24	209.577,51	96.474,04	72.915,28	84.616,01	248.120,72	1.051.169,16
SUBTOTAL (I)	9.515.462,88	8.308.267,62	8.309.219,63	8.398.973,17	9.194.837,81	8.887.627,54	10.662.339,34	9.025.862,43	8.961.243,43	9.207.837,77	11.039.972,93	13.967.322,74	115.478.967,29
DESPESAS NÃO COMPUTADAS													
Indenização por demissões	44.957,88	70.001,66	39.465,81	42.433,34	48.485,32	52.752,35	41.369,24	209.577,51	96.474,04	72.915,28	84.616,01	248.120,72	1.051.169,16
Incentivo à demissão voluntária	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
Decorrentes Decisão Judicial e Exercício Anteriores	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 Inativos e Pensionistas custeadas com recursos vinculados	831.297,71	827.127,69	829.817,45	840.187,64	892.741,63	912.805,13	1.015.630,98	904.131,45	959.376,95	959.313,33	1.260.430,06	1.528.426,88	11.761.286,90
SUBTOTAL (II)	876.255,59	897.129,35	869.283,26	882.620,98	941.226,95	965.557,48	1.057.000,22	1.113.708,96	1.055.850,99	1.032.228,61	1.345.046,07	1.776.547,60	12.812.456,06
TOTAL LÍQUIDO (I - II)	8.639.207,29	7.411.138,27	7.439.936,37	7.516.352,19	8.253.610,86	7.922.070,06	9.605.339,12	7.912.153,47	7.905.392,44	8.175.609,16	9.694.926,86	12.190.775,14	102.666.511,23

Juvenal Rossi
Prefeito Municipal

Regis Seidi Isomura
CRC 1SP259391/O-0

Fausto Cesar Canteli
Responsável pelo Controle Interno

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - EXCETO ÓRGÃO DE PREVIDÊNCIA

LRF, art. 55, inciso I, alínea "b"

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º Quadrimestre 2015

Valores Expressos em R\$

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1.º Quadrim	Até o 2.º Quadrim	Até o 3.º Quadrim
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	56.574.918,82	54.813.382,75	54.975.708,77	50.922.411,89
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	22.352.253,87	21.652.854,98	22.501.187,53	49.262.802,90
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	34.222.664,95	33.160.527,77	32.474.521,24	1.659.608,99
DEDUÇÕES (II)¹	-	-	-	-
Ativo Disponível	8.221.764,91	13.207.823,24	7.168.918,84	5.196.707,70
Haveres Financeiros	669.131,11	799.469,83	922.653,19	986.514,96
(-) Restos a Pagar Processados	23.743.722,54	16.672.263,36	16.288.563,37	22.603.820,09
DIV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL)=(I - II)	56.574.918,82	54.813.382,75	54.975.708,77	50.922.411,89
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	179.633.549,47	189.500.153,30	194.602.891,70	205.239.077,96
% da DC sobre a RCL	31,49	28,93	28,25	24,81
% da DCL sobre a RCL	31,49	28,93	28,25	24,81
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: <%>	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%
Detalhamento da Dívida Contratual	22.352.253,87	21.652.854,98	22.501.187,53	49.262.802,90
Parcelamentos de Dívidas	2.237.549,94	2.011.818,26	1.902.146,06	28.750.875,95
De Tributos	1.921.330,40	1.803.581,76	1.729.051,04	1.625.945,24
De Contribuições Sociais	316.219,54	208.236,50	173.095,02	27.124.930,71
Previdenciárias	316.219,54	208.236,50	173.095,02	27.124.930,71
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	20.114.703,93	19.641.036,72	20.599.041,47	20.511.926,95
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	51.387.188,09	35.438.481,66	37.191.494,21	42.007.123,70
Precatórios anteriores/posteriores a 5.5.2000	9.659.268,19	9.659.284,09	8.265.552,58	7.535.421,88
Insuficiência Financeira	14.852.826,52	2.664.970,29	8.196.991,34	16.420.597,43
Depósitos	1.485.633,51	1.321.695,25	1.251.532,92	1.388.500,99
Restos a Pagar não Processados de Exercícios Anteriores	25.389.459,87	21.792.532,03	19.477.417,37	16.662.603,40
Antecipação de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Balancete Consolidado do Município

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada – DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota: Novo modelo da Demonstração conforme TCE-SP.

Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo

Município: Várzea Paulista

Período: 3º Quadrimestre / 2015

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF:	R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	205.239.077,96	100,00

DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
Montante	102.666.511,23	50,02
Limite Máximo (art. 20 LRF)	110.829.102,10	54,00
Limite Prudencial 95% (par. único art. 22 LRF)	105.287.646,99	51,30
Excesso a Regularizar	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
Saldo Devedor	50.922.411,89	24,81
Limite Legal (art.s 3º e 4º Res. 40 Senado)	246.286.893,55	120,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00

CONCESSÕES DE GARANTIAS		
Montante	0,00	0,00
Limite Legal (art. 9º Res. 43 Senado)	45.152.597,15	22,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO (exceto ARO)		
Realizadas no Período	839.422,56	0,41
Limite Legal (inc. I art. 7º Res. 43 Senado)	32.838.252,47	16,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00

ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
Saldo Devedor	0,00	0,00
Limite Legal (art. 10 Res. 43 Senado)	14.366.735,46	7,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00

Juvenal Rossi
Prefeito Municipal

Regis Seidi Isomura
Contador

Fausto Cesar Canteli
Responsável pelo Controle Interno