



PREFEITURA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA

SECRETARIA DE FINANÇAS

DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO

MUNICÍPIO: VÁRZEA PAULISTA PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE 2016

| DESPESAS COM PESSOAL | EVOLUÇÃO DA DESPESA LÍQUIDA NOS ÚLTIMOS DOZE MESES | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| | 05/15 | 06/15 | 07/15 | 08/15 | 09/15 | 10/15 | 11/15 | 12/15 | 01/16 | 02/16 | 03/16 | 04/16 | TOTAIS |
| Vencos.e Vantagens Fixas - Pessoal ativo | 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 | 8.155.258,18 | 6.176.656,18 | 6.146.164,07 | 6.185.218,04 | 82.012.275,80 |
| Contratação Temporária | 270.591,20 | 279.850,38 | 275.553,57 | 240.321,15 | 247.829,97 | 265.998,52 | 380.884,89 | 84.599,34 | 67.001,85 | 156.594,05 | 222.735,73 | 236.543,64 | 2.728.504,29 |
| 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 | 182.869,73 | 150.000,00 | 159.999,99 | 151.666,67 | 186.666,66 | 143.333,33 | 184.311,27 | 153.000,00 | 150.000,00 | 142.999,99 | 1.904.847,64 |
| Encargos Sociais | 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 | 1.046.635,48 | 1.042.602,94 | 1.072.374,12 | 1.063.070,21 | 13.693.073,84 |
| Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previdenciários | 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 | 1.135.424,65 | 1.149.220,16 | 1.187.392,52 | 1.205.368,07 | 14.263.332,53 |
| 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.) | 297.843,99 | 310.588,51 | 304.533,65 | 288.660,89 | 101.626,82 | 352.612,46 | 313.120,76 | 400.283,49 | 281.517,05 | 250.969,17 | 308.018,85 | 436.919,55 | 3.646.695,19 |
| 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 | 48.485,32 | 52.752,35 | 41.369,24 | 209.577,51 | 96.474,04 | 72.915,28 | 84.616,01 | 248.120,72 | 64.955,15 | 136.053,30 | 43.732,64 | 343.008,09 | 1.442.059,65 |
| SUBTOTAL (I) | 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 | 10.935.103,63 | 9.065.095,80 | 9.130.417,93 | 9.613.127,59 | 119.690.788,94 |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS | | | | | | | | | | | | | |
| Indenização por demissões | 48.485,32 | 52.752,35 | 41.369,24 | 209.577,51 | 96.474,04 | 72.915,28 | 84.616,01 | 248.120,72 | 64.955,15 | 136.053,30 | 43.732,64 | 343.008,09 | 1.442.059,65 |
| 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 | 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 | 990.808,68 | 1.006.205,32 | 1.043.362,54 | 1.059.459,19 | 12.532.692,14 |
| SUBTOTAL (II) | 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 | 1.055.763,83 | 1.142.258,62 | 1.087.095,18 | 1.402.467,28 | 13.974.751,79 |
| TOTAL LÍQUIDO (I - II) | 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 | 9.879.339,80 | 7.922.837,18 | 8.043.322,75 | 8.210.660,31 | 105.716.037,15 |

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: 1º Quadrimestre 2016

Valores Expressos em R\$

| ESPECIFICAÇÃO | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016 | | |
|---|--------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | | Até o 1.º Quadrim | Até o 2.º Quadrim | Até o 3.º Quadrim |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 50.922.411,89 | 38.254.556,89 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | | |
| Dívida Contratual | 49.262.802,90 | 36.526.231,24 | | |
| Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos | 0,00 | 15.555,48 | | |
| Outras Dívidas | 1.659.608,99 | 1.712.770,17 | | |
| DEDUÇÕES (II)¹ | - | - | - | - |
| Ativo Disponível | 5.196.707,70 | 8.481.124,13 | | |
| Haveres Financeiros | 986.514,96 | 1.091.461,90 | | |
| (-) Restos a Pagar Processados | 22.603.820,09 | 16.450.782,47 | | |
| DIV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL)=(I - II) | 50.922.411,89 | 38.254.556,89 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | 205.239.077,96 | 209.329.883,42 | 0,00 | 0,00 |
| % da DC sobre a RCL | 24,81 | 18,27 | | |
| % da DCL sobre a RCL | 24,81 | 18,27 | | |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: < % > | 120,00% | 120,00% | | |
| Detalhamento da Dívida Contratual | 49.262.802,90 | 36.526.231,24 | | |
| Parcelamentos de Dívidas | 28.750.875,95 | 27.978.365,23 | | |
| De Tributos | 1.625.945,24 | 1.514.553,69 | | |
| De Contribuições Sociais | 27.124.930,71 | 26.463.811,54 | | |
| Previdenciárias | 27.124.930,71 | 118.851,55 | | |
| Demais Contribuições Sociais | 0,00 | 26.344.959,99 | | |
| Do FGTS | 0,00 | 0,00 | | |
| Demais Dívidas Contratuais | 20.511.926,95 | 8.547.866,01 | | |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC | 42.007.123,70 | 28.030.053,64 | 0,00 | 0,00 |
| Precatórios anteriores/posteriores a 5.5.2000 | 7.535.421,88 | 7.446.563,30 | | |
| Insuficiência Financeira | 16.420.597,43 | 6.878.196,44 | | |
| Depósitos | 1.388.500,99 | 1.543.941,28 | | |
| Restos a Pagar não Processados de Exercícios Anteriores | 16.662.603,40 | 12.161.352,62 | | |
| Antecipação de Receita Orçamentária - ARO | 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.

Juvenal Rossi
Prefeito Municipal

Regis Seidi Isomura
CRC 1SP259391/O-0

Fausto Cesar Canteli
Responsável pelo Controle Interno

Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo

Município: Várzea Paulista

Período: 1º Quadrimestre / 2016

| QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF: | R\$ | % |
|--|-----------------------|---------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | 209.329.883,42 | 100,00 |

| DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL | | |
|--|----------------|-------|
| Montante | 105.716.037,15 | 50,50 |
| Limite Máximo (art. 20 LRF) | 113.038.137,05 | 54,00 |
| Limite Prudencial 95% (par. único art. 22 LRF) | 107.386.230,19 | 51,30 |
| Excesso a Regularizar | 0,00 | 0,00 |

| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA | | |
|---|----------------|--------|
| Saldo Devedor | 38.254.556,89 | 18,27 |
| Limite Legal (art.s 3º e 4º Res. 40 Senado) | 251.195.860,10 | 120,00 |
| Excesso a Regularizar | 0,00 | 0,00 |

| CONCESSÕES DE GARANTIAS | | |
|---------------------------------------|---------------|-------|
| Montante | 0,00 | 0,00 |
| Limite Legal (art. 9º Res. 43 Senado) | 46.052.574,35 | 22,00 |
| Excesso a Regularizar | 0,00 | 0,00 |

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO (exceto ARO) | | |
|--|---------------|-------|
| Realizadas no Período | 806.845,32 | 0,39 |
| Limite Legal (inc. I art. 7º Res. 43 Senado) | 33.492.781,35 | 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) | 14.653.091,84 | 7,00 |
| Excesso a Regularizar | 0,00 | 0,00 |

Juvenal Rossi
Prefeito Municipal

Regis Seidi Isomura
Contador

Fausto Cesar Canteli
Responsável pelo Controle Interno