



PREFEITURA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA

UNIDADE GESTORA MUNICIPAL DE FINANÇAS

DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO

MUNICÍPIO: VÁRZEA PAULISTA PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE 2017

DESPESAS COM PESSOAL	EVOLUÇÃO DA DESPESA LÍQUIDA NOS ÚLTIMOS DOZE MESES												
	01/17	02/17	03/17	04/17	05/17	06/17	07/17	08/17	09/17	10/17	11/17	12/17	TOTAIS
Vencos.e Vantagens Fixas - Pessoal ativo	7.251.454,66	6.189.068,92	6.264.790,25	6.128.809,96	6.974.101,56	6.769.817,40	6.891.449,25	6.883.923,95	6.848.404,22	6.767.065,20	6.759.321,25	13.356.658,89	87.084.865,51
Contratação Temporária	325.466,95	244.911,43	254.282,11	207.356,00	369.334,32	480.893,90	451.968,26	570.420,95	581.092,49	579.661,70	590.984,13	777.347,63	5.433.719,87
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	162.388,91	150.000,00	150.000,00	168.553,11	163.436,66	171.333,34	170.000,00	170.000,00	173.333,33	170.000,00	173.333,33	237.500,00	2.059.878,68
Encargos Sociais	1.058.854,81	1.051.169,14	1.042.793,19	1.031.882,18	1.117.871,13	1.201.343,38	1.207.131,87	1.254.637,84	1.254.715,71	1.250.377,43	1.252.742,15	2.363.553,91	15.087.072,74
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previdenciários	1.350.198,08	1.394.851,47	1.410.129,15	1.431.670,01	1.498.170,85	1.520.887,58	1.717.941,79	1.726.199,47	1.629.354,13	1.618.603,32	2.093.864,73	2.399.251,36	19.791.121,94
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)	67.712,47	357.441,25	363.641,42	287.217,28	78.970,44	330.211,01	117.463,00	126.340,87	156.863,90	136.871,26	143.250,98	135.771,20	2.301.755,08
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	674.260,72	435.500,53	108.289,12	122.558,68	147.902,37	194.113,87	139.396,62	71.963,77	128.582,30	156.427,70	36.953,71	29.943,77	2.245.893,16
SUBTOTAL (I)	10.890.336,60	9.822.942,74	9.593.925,24	9.378.047,22	10.349.787,33	10.668.600,48	10.695.350,79	10.803.486,85	10.772.346,08	10.679.006,61	11.050.450,28	19.300.026,76	134.004.306,98
DESPESAS NÃO COMPUTADAS													
Indenização por demissões	674.096,42	431.318,60	108.289,12	122.558,68	147.902,37	194.113,87	139.396,62	71.963,77	128.582,30	156.427,70	36.953,71	29.943,77	2.241.546,93
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	1.206.997,38	1.249.151,81	1.198.959,02	1.255.527,51	1.315.235,62	1.330.580,80	1.527.015,78	1.514.592,63	1.474.479,16	1.463.954,61	1.939.894,80	2.244.942,04	17.721.331,16
SUBTOTAL (II)	1.881.093,80	1.680.470,41	1.307.248,14	1.378.086,19	1.463.137,99	1.524.694,67	1.666.412,40	1.586.556,40	1.603.061,46	1.620.382,31	1.976.848,51	2.274.885,81	19.962.878,09
TOTAL LÍQUIDO (I - II)	9.009.242,80	8.142.472,33	8.286.677,10	7.999.961,03	8.886.649,34	9.143.905,81	9.028.938,39	9.216.930,45	9.169.284,62	9.058.624,30	9.073.601,77	17.025.140,95	114.041.428,89

Juvenal Rossi
Prefeito Municipal

Regis Seidi Isomura
CRC 1SP259391/O-0

Edimilson Aparecido de Lima
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 2017

Valores Expressos em R\$

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1.º Quadrim	Até o 2.º Quadrim	Até o 3.º Quadrim
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	36.747.429,23	42.295.312,09	40.816.816,17	13.470.978,75
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	35.216.059,44	40.956.107,50	39.663.460,82	12.343.244,60
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	3.099,27	3.099,27	3.099,27
Outras Dívidas	1.531.369,79	1.336.105,32	1.150.256,08	1.124.634,88
DEDUÇÕES (II)¹	1.811.810,06	4.035.612,42	5.231.879,47	10.810.431,82
Ativo Disponível	11.966.889,48	13.213.897,48	11.670.798,14	11.645.811,08
Haveres Financeiros	76.455,37	104.090,59	121.272,52	91.621,97
(-) Restos a Pagar Processados	10.231.534,79	9.282.375,65	6.560.191,19	927.001,23
DIV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL)=(I - II)	34.935.619,17	38.259.699,67	35.584.936,70	2.660.546,93
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	220.656.648,02	209.029.643,78	213.570.487,40	212.495.070,15
% da DC sobre a RCL	16,65	19,00	19,11	6,34
% da DCL sobre a RCL	15,83	17,19	18,32	1,25
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: <%>	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%
Detalhamento da Dívida Contratual	35.216.059,44	40.956.107,50	39.663.460,82	12.343.244,60
Parcelamentos de Dívidas	26.293.574,24	32.611.492,84	31.562.679,75	3.193.992,35
De Tributos	1.301.101,76	1.130.376,33	980.784,86	821.962,23
De Contribuições Sociais	24.992.472,48	31.481.116,51	30.581.894,89	2.372.030,12
Previdenciárias	50.535,90	50.535,90	0,00	2.372.030,12
Demais Contribuições Sociais	24.941.936,58	31.430.580,61	30.581.894,89	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	8.922.485,20	8.344.614,66	8.100.781,07	9.149.252,25
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	7.221.773,50	10.785.680,20	7.921.026,70	10.470.698,42
Precatórios anteriores/posteriores a 5.5.2000	3.601,85	813.676,62	660.048,19	502,58
Insuficiência Financeira	0,00	-	-	0,00
Depósitos	1.863.511,30	1.828.816,03	1.902.477,80	2.276.386,31
Restos a Pagar não Processados de Exercícios Anteriores	5.354.660,35	8.143.187,55	5.358.500,71	8.193.809,53
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: Alterado valores do Exercício Anterior e do 1º Quadrimestre conforme alteração do TCE-SP.

Juvenal Rossi
Prefeito Municipal

Regis Seidi Isomura
CRC 1SP259391/O-0

Edimilson Aparecido de Lima
Responsável pelo Controle Interno

Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo

Município: Várzea Paulista

Período: 3º Quadrimestre / 2017

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF:	R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	212.495.070,15	100,00

DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
Montante	114.041.428,89	53,67
Limite Máximo (art. 20 LRF)	114.747.337,88	54,00
Limite Prudencial 95% (par. único art. 22 LRF)	109.009.970,99	51,30
Excesso a Regularizar	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
Saldo Devedor	2.660.546,93	1,25
Limite Legal (art.s 3º e 4º Res. 40 Senado)	254.994.084,18	120,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00

CONCESSÕES DE GARANTIAS		
Montante	0,00	0,00
Limite Legal (art. 9º Res. 43 Senado)	46.748.915,43	22,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO (exceto ARO)		
Realizadas no Período	1.431.356,75	0,67
Limite Legal (inc. I art. 7º Res. 43 Senado)	33.999.211,22	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)	14.874.654,91	7,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00

Juvenal Rossi
Prefeito Municipal

Regis Seidi Isomura
Contador

Edimilson Aparecido de Lima
Responsável pelo Controle Interno