



**Prefeitura Municipal de Várzea Paulista**  
**Estado de São Paulo**  
**Demonstrativo de Apuração das Despesas com Pessoal - Poder Executivo**  
**Dezembro/2018**

	<b>Evolução da Despesa Líquida nos Últimos Doze Meses</b>												<b>Totais</b>
	<b>Janeiro/2018</b>	<b>Fevereiro/2018</b>	<b>Março/2018</b>	<b>Abril/2018</b>	<b>Maior/2018</b>	<b>Junho/2018</b>	<b>Julho/2018</b>	<b>Agosto/2018</b>	<b>Setembro/2018</b>	<b>Outubro/2018</b>	<b>Novembro/2018</b>	<b>Dezembro/2018</b>	
<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>													
Vencimentos e Vantagens	7.578.382,32	6.709.343,71	6.719.058,96	6.728.851,92	7.390.990,30	7.372.730,57	9.074.158,75	6.826.560,55	6.768.003,78	6.665.422,91	7.939.892,26	10.075.855,24	89.849.251,27
Contratação Temporária	527.884,71	456.528,80	426.571,92	411.669,36	412.855,12	551.922,30	547.758,50	648.778,88	689.409,57	644.856,78	864.561,68	187.875,23	6.370.672,85
Remuneração de Agentes Políticos	177.777,77	170.000,00	178.333,33	171.666,67	170.000,00	178.333,33	242.649,76	181.794,68	160.621,04	170.000,00	190.555,54	170.000,00	2.161.732,12
Encargos Sociais	1.246.517,32	1.206.208,25	1.195.997,69	1.210.875,82	1.226.571,80	1.241.644,43	1.280.335,25	1.275.328,13	1.281.349,25	1.264.188,93	1.275.501,84	2.317.125,15	16.021.643,86
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previdenciários	1.645.668,09	1.691.908,91	1.734.459,16	1.761.694,39	1.855.594,20	1.829.469,57	2.018.669,16	1.841.893,09	1.879.982,20	1.851.711,84	2.410.134,64	2.773.270,51	23.294.455,76
Outras Despesas e Obrigações (variáveis, pasep, etc.)	102.982,31	123.692,38	157.821,35	207.715,72	234.169,74	200.674,16	175.979,47	202.598,41	228.899,26	5.726,46	221.340,26	0,00	1.861.599,52
Indenizações e Restituições Trabalhistas	204.463,04	285.103,08	269.986,96	235.661,86	191.725,40	22.290,32	339.682,30	137.863,22	146.997,76	141.183,15	86.012,62	374.617,48	2.435.587,19
<b>SubTotal ( I )</b>	<b>11.483.675,56</b>	<b>10.642.785,13</b>	<b>10.682.229,37</b>	<b>10.728.135,74</b>	<b>11.481.906,56</b>	<b>11.397.064,68</b>	<b>13.679.233,19</b>	<b>11.114.816,96</b>	<b>11.155.262,86</b>	<b>10.743.090,07</b>	<b>12.987.998,84</b>	<b>15.898.743,61</b>	<b>141.994.942,57</b>
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS</b>													
Indenizações Por Demissões	204.463,04	285.103,08	269.986,96	235.661,86	191.725,40	22.290,32	335.404,26	142.141,26	146.997,76	141.183,15	86.012,62	140.034,93	2.201.004,64
Despesas com Inativos em Pensionistas custeadas com recursos vinculados	1.497.354,66	1.543.256,09	1.583.996,27	1.612.136,53	1.702.027,95	1.674.624,56	1.865.461,02	1.689.605,59	1.728.043,45	1.700.354,34	2.259.590,89	2.623.424,26	21.479.875,61
<b>SubTotal ( II )</b>	<b>1.701.817,70</b>	<b>1.828.359,17</b>	<b>1.853.983,23</b>	<b>1.847.798,39</b>	<b>1.893.753,35</b>	<b>1.696.914,88</b>	<b>2.200.865,28</b>	<b>1.831.746,85</b>	<b>1.875.041,21</b>	<b>1.841.537,49</b>	<b>2.345.603,51</b>	<b>2.763.459,19</b>	<b>23.680.880,25</b>
<b>Total Líquido ( I - II )</b>	<b>9.781.857,86</b>	<b>8.814.425,96</b>	<b>8.828.246,14</b>	<b>8.880.337,35</b>	<b>9.588.153,21</b>	<b>9.700.149,80</b>	<b>11.478.367,91</b>	<b>9.283.070,11</b>	<b>9.280.221,65</b>	<b>8.901.552,58</b>	<b>10.642.395,33</b>	<b>13.135.284,42</b>	<b>118.314.062,32</b>



# Prefeitura Municipal de Várzea Paulista

Estado de São Paulo

## DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

3º Quadrimestre/2018

Especificação	Saldo Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2018		
		Até o 1º Quad.	Até o 2º Quad.	Até o 3º Quad.
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC ( I )</b>	<b>13.470.978,75</b>	<b>13.917.389,56</b>	<b>13.626.362,78</b>	<b>14.686.128,36</b>
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	12.343.244,60	13.126.026,37	12.969.989,13	14.148.945,73
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	3.099,27	3.099,27	3.099,27	3.233,06
Outras Dívidas	1.124.634,88	788.263,92	653.274,38	533.949,57
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>4.984.619,97</b>	<b>20.681.755,46</b>	<b>21.668.211,70</b>	<b>14.243.004,40</b>
Ativo Disponível	11.645.811,08	20.464.823,84	20.632.603,93	16.739.839,51
Haveres Financeiros	91.621,97	958.164,15	1.460.840,23	1.454.898,23
(-) Restos a Pagar Processados	6.752.813,08	741.232,53	425.232,46	3.951.733,34
<b>DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA -DCL ( III ) = ( I - II )</b>	<b>8.486.358,78</b>	<b>-6.764.365,90</b>	<b>-8.041.848,92</b>	<b>443.123,96</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL ( IV )</b>	<b>212.495.070,15</b>	<b>217.049.844,99</b>	<b>222.178.952,94</b>	<b>223.622.301,29</b>
% da DC sobre a RCL	<b>6,34</b>	<b>6,41</b>	<b>6,13</b>	<b>6,57</b>
% da DCL sobre a RCL	<b>3,99</b>	<b>-3,12</b>	<b>-3,62</b>	<b>0,20</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: &lt;%&gt;</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>	<b>12.343.244,60</b>	<b>13.126.026,37</b>	<b>12.969.989,13</b>	<b>14.148.945,73</b>
Parcelamentos de Dívidas	3.193.992,35	3.015.330,92	2.832.660,87	4.175.477,74
De Tributos	821.962,23	656.337,60	486.704,35	313.102,02
De Contribuições Sociais	2.372.030,12	2.358.993,32	2.345.956,52	3.862.375,72
Previdenciárias	2.372.030,12	2.358.993,32	2.345.956,52	3.862.375,72
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	9.149.252,25	10.110.695,45	10.137.328,26	9.973.467,99
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>10.470.698,42</b>	<b>6.249.422,27</b>	<b>4.998.410,19</b>	<b>2.883.622,62</b>
Precatórios posteriores/anteriores a 05/05/2000	502,58	1.104.714,77	382.173,71	502,58
Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos	2.276.386,31	1.371.150,74	1.346.298,07	1.381.962,45
Restos a Pagar não Processados de Exercícios Anteriores	8.193.809,53	3.773.556,76	3.269.938,41	1.501.157,59
Antecipação de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Percentual da DC sobre a RCL ( I / IV )</b>	<b>0,0000%</b>	<b>0,0000%</b>	<b>0,0000%</b>	<b>0,0000%</b>
<b>Percentual da DCL sobre a RCL ( III / IV )</b>	<b>0,0000%</b>	<b>0,0000%</b>	<b>0,0000%</b>	<b>0,0000%</b>



# Prefeitura Municipal de Várzea Paulista

Estado de São Paulo

Auditoria - Rec. Ope. Cred e Desp. Capital

Período: 3º Quadrimestre

Valores expressos em R\$

Orgão	Fonte Recurso	Operação de Crédito					Despesa Capital			
		Previsão Atualizada	Realizadas				Dotação Atualizada	Realizadas		
			Internas	Externas	ARO	Total		Empenhadas	Liquidadas	Pagas
<b>01 - PODER LEGISLATIVO</b>										
01 - TESOURO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.395,40	101.261,60	98.791,60	98.791,60
<b>02 - PODER EXECUTIVO</b>										
01 - TESOURO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.932.344,57	5.271.807,19	5.267.560,95	5.267.560,95
02 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.076.310,00	149.068,20	149.068,20	149.068,20
05 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.574.014,63	983.300,14	730.910,23	710.255,73
07 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO		7.710.000,00	1.265.174,89	0,00	0,00	1.265.174,89	8.249.100,00	0,00	0,00	0,00
08 - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 - FUNDO DE SEGURIDADE SOCIAL E BENEFÍCIOS DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DE VÁRZEA PAULISTA</b>										
03 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA - VINCULADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	560,00	560,00	560,00
<b>Totais</b>		<b>7.710.000,00</b>	<b>1.265.174,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.265.174,89</b>	<b>28.320.164,60</b>	<b>6.505.997,13</b>	<b>6.246.890,98</b>	<b>6.226.236,48</b>



# Prefeitura Municipal de Várzea Paulista

Estado de São Paulo

Auditoria - Rec. Ope. Cred e Desp. Capital

Período: 3º Quadrimestre

Valores expressos em R\$

Orgão	Fonte Recurso	Operação de Crédito				Despesa Capital				
		Previsão Atualizada	Realizadas			Dotação Atualizada	Realizadas			
			Internas	Externas	ARO		Total	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
<b>01 - PODER LEGISLATIVO</b>										
01 - TESOURO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.395,40	101.261,60	98.791,60	98.791,60
<b>02 - PODER EXECUTIVO</b>										
01 - TESOURO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.932.344,57	5.271.807,19	5.267.560,95	5.267.560,95
02 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.076.310,00	149.068,20	149.068,20	149.068,20
05 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.574.014,63	983.300,14	730.910,23	710.255,73
07 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO		7.710.000,00	1.265.174,89	0,00	0,00	1.265.174,89	8.249.100,00	0,00	0,00	0,00
08 - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 - FUNDO DE SEGURIDADE SOCIAL E BENEFÍCIOS DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DE VÁRZEA PAULISTA</b>										
03 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA - VINCULADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	560,00	560,00	560,00
<b>Totais</b>		<b>7.710.000,00</b>	<b>1.265.174,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.265.174,89</b>	<b>28.320.164,60</b>	<b>6.505.997,13</b>	<b>6.246.890,98</b>	<b>6.226.236,48</b>



# Prefeitura Municipal de Várzea Paulista

Estado de São Paulo

Auditoria - Gestão Fiscal

Período: 3º Quadrimestre

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF:	R\$	%
<b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL</b>	<b>223.622.301,29</b>	<b>100%</b>
<b>DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL</b>		
Montante	118.314.062,32	52,908%
Limite Máximo (art. 20 LRF)	120.756.042,70	54,0000%
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF)	114.718.240,56	51,3000%
Excesso a Regularizar	0,00	0%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>		
Saldo devedor	-3.544.610,80	- 1,5851%
Limite Legal (arts.3º e 4º Res.nº 40 Senado)	268.346.761,55	120,0000%
Excesso a Regularizar	0,00	0%
<b>CONCESSÕES DE GARANTIAS</b>		
Montante	0,00	0%
Limite Legal (art. 9º Res.nº 43 Senado)	49.196.906,28	22,0000%
Excesso a Regularizar	0,00	0%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO ( exceto ARO )</b>		
Realizadas no período	1.265.174,89	0,5658%
Limite legal (inc. I, art. 7º Res.nº 43 Senado)	35.779.568,21	16,0000%
Excesso a Regularizar	0,00	0%
<b>ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>		
Saldo Devedor	0,00	0%
Limite legal (art. 10 Res.nº 43 Senado)	15.653.561,09	7,0000%
Excesso a Regularizar	0,00	0%