

# Prefeitura Municipal de Jaú

## Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo

(Artigo 54 e 55 da LC. 101/00)

Período: Maio/2014 a Abril/2015

Poder Executivo

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF	Valores em R\$	%
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>330.119.186,80</b>	<b>100,00 %</b>
<b>DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL</b>		
MONTANTE	121.966.635,30	36,94 %
LIMITE MÁXIMO (ART. 20 LRF)	178.264.360,87	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL 95% (PAR. ÚNICO ART. 22 LRF)	169.351.142,83	51,30 %
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00 %
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>		
SALDO DEVEDOR	43.536.390,01	13,18 %
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)	396.143.024,16	120,00 %
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00 %
<b>CONCESSÕES DE GARANTIA</b>		
MONTANTE	0,00	0,00 %
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)	72.626.221,10	22,00 %
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00 %
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)</b>		
REALIZADAS NO PERÍODO	439.288,24	0,13 %
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)	52.819.069,89	16,00 %
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00 %
<b>ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>		
SALDO DEVEDOR	0,00	0,00 %
LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)	23.108.343,08	7,00 %
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00 %

RAFAEL LUNARDELLI AGOSTINI  
Prefeito Municipal

SIDNEY FRANCISCO MEDINA  
Contador  
1SP131453/0-8

ORLANDO SERRA JUNIOR  
Controle Interno  
218.406.418-19

# Prefeitura Municipal de Jaú

## Demonstrativo de Apuração das Despesas com Pessoal - Poder Executivo

(Artigo 22, Artigo 59, § 1º, incisos II e IV e § 2º da LC. 101/00; §§ 1º e 2º do Artigo 2º da Lei Federal nº 9717/98)

Período: Maio/2014 a Abril/2015 Órgão: Poder Executivo

ESPECIFICAÇÃO	DESPESAS COM PESSOAL												TOTAL
	05/2014	06/2014	07/2014	08/2014	09/2014	10/2014	11/2014	12/2014	01/2015	02/2015	03/2015	04/2015	
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	7.035.272,39	6.340.942,27	6.750.029,83	6.517.927,66	6.250.708,55	6.594.675,16	6.585.904,72	13.003.005,12	6.073.575,72	6.304.932,16	6.680.714,72	6.485.596,44	84.623.284,74
TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	42.974,30	51.602,78	51.628,66	51.678,38	51.738,56	51.840,22	51.879,76	51.930,72	51.945,60	52.805,34	52.869,62	52.907,16	615.802,10
REMUNERAÇÃO AGENTES POLÍTICOS	105.529,97	112.104,40	109.800,00	111.629,97	110.816,65	111.629,97	109.800,00	111.494,42	109.800,00	110.477,77	109.800,00	109.800,00	1.322.663,15
ENCARGOS SOCIAIS	1.782.734,18	1.532.244,82	1.619.931,94	1.599.934,90	1.553.189,90	1.639.672,14	1.598.622,06	3.210.166,18	1.501.048,09	1.579.180,17	1.640.142,00	1.713.009,94	20.969.876,32
INATIVOS, PENS. E OUTROS BENEF.	538.532,04	525.853,61	523.327,48	531.938,17	515.923,84	519.172,65	513.925,25	1.505.258,77	14.753,82	516.602,09	511.658,11	508.453,86	6.725.399,69
OUTRAS DESPESAS E OBRIGAÇÕES	501.974,78	465.255,35	469.967,10	472.522,70	525.006,29	493.408,05	442.019,17	487.103,88	626.391,18	541.736,37	514.871,75	593.970,06	6.134.226,68
DESPESAS EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.772,42	0,00	0,00	5.772,42
SENTENÇAS JUDICIAIS	14.249,45	9.188,20	73.230,79	61.139,03	0,00	38.348,50	170.311,03	86.191,60	2.615,39	7.513,84	1.914,39	0,00	464.702,22
INDENIZACÕES REST.TRABALHISTAS	42.115,44	46.578,42	79.862,12	19.838,52	50.102,14	44.932,31	8.464,82	22.655,72	13.924,77	51.372,81	34.261,79	50.872,07	464.980,93
<b>TOTAL DESPESA</b>	<b>10.063.382,55</b>	<b>9.083.769,85</b>	<b>9.677.777,92</b>	<b>9.366.609,33</b>	<b>9.057.485,93</b>	<b>9.493.679,00</b>	<b>9.480.926,81</b>	<b>18.477.806,41</b>	<b>8.394.055,57</b>	<b>9.170.392,97</b>	<b>9.546.232,38</b>	<b>9.514.609,53</b>	<b>121.326.728,25</b>
<b>DEDUÇÕES (§ 1º do Artigo 19º da LC 101/00)</b>													
ESPECIFICAÇÃO	05/2014	06/2014	07/2014	08/2014	09/2014	10/2014	11/2014	12/2014	01/2015	02/2015	03/2015	04/2015	TOTAL
DEC.DECISÃO JUD. E EXERCANT.	14.249,45	9.188,20	73.230,79	61.139,03	0,00	38.348,50	170.311,03	86.191,60	2.615,39	7.513,84	1.914,39	0,00	464.702,22
APURAÇÃO DEDUÇÃO DO RPPS	-167.661,24	-138.708,21	-46.387,45	-64.648,37	-68.988,83	-97.621,93	-279.029,70	-257.156,16	3.297,35	3.333,82	4.576,11	4.385,34	-1.104.609,27
<b>TOTAL DEDUÇÕES</b>	<b>-153.411,79</b>	<b>-129.520,01</b>	<b>26.843,34</b>	<b>-3.509,34</b>	<b>-68.988,83</b>	<b>-59.273,43</b>	<b>-108.718,67</b>	<b>-170.964,56</b>	<b>5.912,74</b>	<b>10.847,66</b>	<b>6.490,50</b>	<b>4.385,34</b>	<b>-639.907,05</b>
<b>TOTAL LIQUIDO</b>	<b>10.216.794,34</b>	<b>9.213.289,86</b>	<b>9.650.934,58</b>	<b>9.370.118,67</b>	<b>9.126.474,76</b>	<b>9.552.952,43</b>	<b>9.589.645,48</b>	<b>18.648.770,97</b>	<b>8.388.142,83</b>	<b>9.159.545,31</b>	<b>9.539.741,88</b>	<b>9.510.224,19</b>	<b>121.966.635,30</b>

### Nota Explicativa:

1. A despesa total com pessoal compreende o somatório dos gastos do Ente com ativos, inativos e pensionistas;
2. Para a apuração da dedução do Regime Próprio de Previdência é considerado mensalmente a despesa de inativos e pensionistas até o limite da receita arrecadada, conforme demonstrativo disponibilizado no site do Tribunal de Contas.
3. A partir do exercício de 2013, contribuições para o programa PIS/PASEP recolhidas pelo Ente serão computadas como despesa com pessoal.

RAFAEL LUNARDELLI AGOSTINI  
Prefeito Municipal

SIDNEY FRANCISCO MEDINA  
Contador  
15P131453/0-8

ORLANDO SERRA JUNIOR  
Controlador Interno  
218-406-418-19

## Relatório de Gestão Fiscal Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamentos Fiscais e da Seguridade Social - (RGF - ANEXO II (LRF, art 55, inciso I, alínea "b"))

**Período: Janeiro a Abril 2015**

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		ATÉ O 1º QUAD.	ATÉ O 2º QUAD.	ATÉ O 3º QUAD.
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	106.528.483,08	107.551.042,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	24.148.333,65	24.148.333,65	0,00	0,00
Dívida Contratual	69.784.673,12	68.412.804,96	0,00	0,00
Interna	69.784.673,12	68.412.804,96	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/00 (incl. Venc. e não Pago)	13.420,99	1.800,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	12.582.055,32	14.988.103,39	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	58.349.276,10	92.957.993,81	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	62.798.895,41	82.154.189,11	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	9.718.619,71	10.826.150,70	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	14.168.239,02	22.346,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I-II)	48.179.206,98	14.593.048,19	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	320.062.096,45	330.119.186,80	0,00	0,00
% da DC sobre RCL (I/RCL)	33,28	32,57	0,00	0,00
% da DCL sobre RCL (III/RCL)	15,05	4,42	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%				396.143.024,16

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		ATÉ O 1º QUAD.	ATÉ O 2º QUAD.	ATÉ O 3º QUAD.
DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)	93.933.006,77	92.561.138,61	0,00	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	69.784.673,12	68.412.804,96	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	43.627.853,69	68.412.804,96	0,00	0,00
Previdenciárias	43.627.853,69	43.143.100,83	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	25.269.704,13	0,00	0,00
Do FGTS	26.156.819,43	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	24.148.333,65	24.148.333,65	0,00	0,00
Interna	24.148.333,65	24.148.333,65	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		ATÉ O 1º QUAD.	ATÉ O 2º QUAD.	ATÉ O 3º QUAD.
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DIVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (X)	571.969,54	572.025,50	0,00	0,00
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	9.852,72	5.198,34	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS HAVERES FINANCEIROS	562.187,87	637.663,03	0,00	0,00
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	71,05	70.835,87	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (IX - X)	-571.969,54	-572.025,50	0,00	0,00