

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2018 A DEZ/2018

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS JAN/2018 a DEZ/2018 | | | | | | | | | | | | TOTAL JAN/2018 A DEZ/2018 (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------------|--|
| | LIQUIDADAS | | | | | | | | | | | | | |
| | JAN/2018 | FEV/2018 | MAR/2018 | ABR/2018 | MAI/2018 | JUN/2018 | JUL/2018 | AGO/2018 | SET/2018 | OUT/2018 | NOV/2018 | DEZ/2018 | | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 55.866.367,75 | 57.358.631,07 | 56.924.454,49 | 57.741.237,30 | 63.441.025,30 | 71.570.498,49 | 63.163.071,51 | 65.449.081,85 | 63.022.889,26 | 67.162.778,65 | 67.631.668,57 | 125.942.234,77 | 815.273.939,01 | 1.559.867,63 |
| Pessoal Ativo | 47.190.819,47 | 48.707.235,62 | 48.285.697,07 | 49.104.578,18 | 47.676.436,52 | 53.287.657,35 | 47.564.679,14 | 49.247.348,50 | 47.095.483,49 | 47.553.591,96 | 48.014.346,27 | 89.751.629,62 | 623.479.503,19 | 1.559.867,63 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 39.661.056,50 | 40.756.235,34 | 40.620.397,91 | 41.522.453,12 | 40.089.163,58 | 45.197.133,75 | 39.908.317,67 | 41.160.785,46 | 39.390.438,33 | 39.870.565,24 | 40.275.389,47 | 74.110.827,33 | 522.562.763,70 | 1.463.867,63 |
| Obrigações Patronais | 7.529.762,97 | 7.951.000,28 | 7.665.299,16 | 7.582.125,06 | 7.587.272,94 | 8.066.507,58 | 7.647.306,66 | 8.075.617,62 | 7.695.717,84 | 7.671.799,06 | 7.711.008,94 | 15.618.307,64 | 100.801.725,75 | 96.000,00 |
| Benefícios Previdenciários | - | - | - | - | - | 24.016,02 | 9.054,81 | 10.945,42 | 9.327,32 | 11.227,66 | 27.947,86 | 22.494,65 | 115.013,74 | - |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 8.675.548,28 | 8.651.395,45 | 8.638.757,42 | 8.636.659,12 | 15.764.588,78 | 18.282.841,14 | 15.598.392,37 | 16.201.733,35 | 15.927.405,77 | 19.609.186,69 | 19.617.322,30 | 36.190.605,15 | 191.794.435,82 | - |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 8.675.548,28 | 8.651.395,45 | 8.638.757,42 | 8.636.659,12 | 15.764.588,78 | 18.282.841,14 | 15.598.392,37 | 16.201.733,35 | 15.927.405,77 | 15.707.186,31 | 15.748.379,80 | 28.627.036,80 | 176.459.924,59 | - |
| Pensões | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3.902.000,38 | 3.868.942,50 | 7.563.568,35 | 15.334.511,23 | - |
| Outros Benefícios Previdenciários | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art.18 da LRF) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 170.594,74 | 507.169,78 | 1.209.677,62 | 1.668.359,04 | 934.723,83 | 7.505.067,28 | 7.212.138,30 | 7.752.702,60 | 6.774.893,28 | 7.169.877,87 | 6.966.856,15 | 14.149.153,58 | 62.021.214,07 | 240.000,00 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 168.446,75 | 507.235,96 | 1.148.631,53 | 1.668.359,04 | 934.723,83 | 556.948,97 | 518.609,76 | 899.541,21 | 93.439,76 | 255.852,03 | 41.314,43 | 341.752,66 | 7.134.855,93 | 240.000,00 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | 2.147,99 | (66,18) | 61.046,09 | - | - | 52.338,53 | 12.561,64 | 3.833,00 | - | - | - | - | 131.861,07 | - |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | - | - | - | - | - | 6.895.779,78 | 6.680.966,90 | 6.849.328,39 | 6.681.453,52 | 6.914.025,84 | 6.925.541,72 | 13.807.400,92 | 54.754.497,07 | - |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 55.695.773,01 | 56.851.461,29 | 55.714.776,87 | 56.072.878,26 | 62.506.301,47 | 64.065.431,21 | 55.950.933,21 | 57.696.379,25 | 56.247.995,98 | 59.992.900,78 | 60.664.812,42 | 111.793.081,19 | 753.252.724,94 | 1.319.867,63 |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR | % SOBRE RCL |
|--|-------------------|-------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 48.830.405.884,01 | - |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF) | 0,00 | - |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI) | 48.830.405.884,01 | - |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b) | 754.572.592,57 | 1,55% |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | 2.929.824.353,04 | 6,00% |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | 2.783.333.135,39 | 5,70% |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF) | 2.636.841.917,74 | 5,40% |

Fonte: SOF e Demonstrativos da Câmara Municipal e Tribunal de Contas do Município.

1 - Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Notas:

- 1 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).
- 2 - Na CMSP, em fevereiro/2018 o valor de R\$ 10.261.978,96 foi liquidado indevidamente na dotação 3.1.90.94.00, quando o correto seria 3.1.90.11.00. O valor está ajustado neste relatório. O ajuste no SOF está sendo estudado.
- 3 - Na CMSP, em março/2018 foi ajustado no SOF o valor de R\$ 7.816.855,12 na dotação 3.1.90.94.00, a regularização do valor restante de R\$ 2.445.123,84, referente as retenções está sendo analisada para regularização futura.
- 4 - Em Despesas Não Computadas os valores com Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados do período de jan/18 a maio/18, estavam sendo apresentados de forma consolidada no IPREM.
- 5 - A partir de junho/2018, o IPREM passou a segregar as informações referentes as despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição.
- 6 - As informações de Pensões por Órgão estão sendo apresentadas de forma parcial, em virtude do IPREM não dispor das informações na forma exigida no Manual do Demonstrativos Fiscais - 8ª edição.
- 7 - A partir de Outubro/2018, as informações das despesas com Pensionistas passaram a ser informadas pelo IPREM de forma segregada por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
 Diretor do Departamento de Contabilidade
 CRC ISP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
 Secretário Municipal da Fazenda
 CPF 274.076.708-03

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
 Controlador Geral do Município
 CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
 Prefeito
 CPF 220.375.848-14