

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2019 A DEZ/2019

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES) | | | | | | | | | | | | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
|--|---|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------------|--|
| | LIQUIDADAS | | | | | | | | | | | | | |
| | JAN/2019 | FEV/2019 | MAR/2019 | ABR/2019 | MAI/2019 | JUN/2019 | JUL/2019 | AGO/2019 | SET/2019 | OUT/2019 | NOV/2019 | DEZ/2019 | | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 68.070.310,00 | 68.949.056,45 | 68.305.540,64 | 69.496.786,73 | 70.021.465,86 | 74.294.226,55 | 68.147.439,69 | 69.519.757,07 | 68.511.733,69 | 68.778.333,56 | 69.701.185,28 | 139.473.031,13 | 903.268.866,65 | 4.118.381,70 |
| Pessoal Ativo | 47.702.091,70 | 48.705.975,07 | 47.888.923,24 | 49.042.663,50 | 49.406.211,32 | 51.589.787,84 | 48.031.304,17 | 49.186.101,56 | 48.105.715,61 | 48.314.920,49 | 49.317.585,00 | 100.987.515,14 | 638.278.794,64 | 4.118.381,70 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 39.996.534,47 | 41.036.743,24 | 40.290.755,17 | 40.311.009,32 | 40.825.834,14 | 42.957.582,14 | 39.405.324,82 | 40.370.506,53 | 39.547.290,14 | 39.768.059,67 | 40.663.110,93 | 81.986.682,40 | 527.159.432,97 | 3.308.381,70 |
| Obrigações Patronais | 7.705.557,23 | 7.669.231,83 | 7.598.168,07 | 8.731.654,18 | 8.580.377,18 | 8.621.352,23 | 8.598.013,17 | 8.810.972,85 | 8.555.045,69 | 8.546.860,82 | 8.654.474,07 | 18.996.701,25 | 111.068.408,57 | 810.000,00 |
| Benefícios Previdenciários | - | - | - | - | - | 10.853,47 | 27.966,18 | 4.622,18 | 3.379,78 | - | - | 4.131,49 | 50.953,10 | - |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 20.368.218,30 | 20.243.081,38 | 20.416.617,40 | 20.454.123,23 | 20.615.254,54 | 22.704.438,71 | 20.116.135,52 | 20.333.655,51 | 20.406.018,08 | 20.463.413,07 | 20.383.600,28 | 38.485.515,99 | 264.990.072,01 | - |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 16.103.508,50 | 16.136.914,66 | 16.365.065,47 | 16.285.030,79 | 16.496.994,75 | 18.544.032,65 | 16.101.294,98 | 16.160.928,74 | 16.189.445,90 | 16.315.071,31 | 16.239.023,90 | 30.585.094,32 | 211.522.405,97 | - |
| Pensões | 4.264.709,80 | 4.106.166,72 | 4.051.551,93 | 4.169.092,44 | 4.118.259,79 | 4.160.406,06 | 4.014.840,54 | 4.172.726,77 | 4.216.572,18 | 4.148.341,76 | 4.144.576,38 | 7.900.421,67 | 53.467.666,04 | - |
| Outros Benefícios Previdenciários | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 21.045.940,44 | 21.630.505,45 | (3.254.883,80) | 10.448.833,26 | 9.834.896,32 | 9.849.848,13 | 9.600.430,17 | 9.778.801,70 | 8.740.021,83 | 9.282.422,35 | 9.074.062,76 | 18.809.552,51 | 134.840.431,12 | 240.000,00 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 677.722,14 | 1.387.424,07 | 1.270.678,95 | 972.395,22 | 1.037.788,29 | 460.898,77 | 151.457,85 | 1.095.327,86 | 350.499,34 | 502.278,14 | 473.507,34 | 346.553,20 | 8.726.531,17 | 240.000,00 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | - | - | - | - | 18.901,70 | 707,62 | 8.645,72 | 286.738,39 | 1.031,08 | 324,08 | 5.756,94 | - | 322.105,53 | - |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 20.368.218,30 | 20.243.081,38 | (4.525.562,75) | 9.476.438,04 | 8.778.206,33 | 9.388.241,74 | 9.440.326,60 | 8.396.735,45 | 8.388.491,41 | 8.779.820,13 | 8.594.798,48 | 18.462.999,31 | 125.791.794,42 | - |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 47.024.369,56 | 47.318.551,00 | 71.560.424,44 | 59.047.953,47 | 60.186.569,54 | 64.444.378,42 | 58.547.009,52 | 59.740.955,37 | 59.771.711,86 | 59.495.911,21 | 60.627.122,52 | 120.663.478,62 | 768.428.435,53 | 3.878.381,70 |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | VALOR | | | | % SOBRE A RCL AJUSTADA | | | | | | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | | | | 54.166.943.978,98 | | | | - | | | | | | |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF) | | | | - | | | | - | | | | | | |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI) | | | | 54.166.943.978,98 | | | | - | | | | | | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b) | | | | 772.306.817,23 | | | | 1,43% | | | | | | |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | | | | 3.250.016.638,74 | | | | 6,00% | | | | | | |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | | | | 3.087.515.806,80 | | | | 5,70% | | | | | | |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF) | | | | 2.925.014.974,86 | | | | 5,40% | | | | | | |

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

Notas:

- 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.
- Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).
- O IPREM apresentou a partir de janeiro/2019, as "Despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados" segregados por Órgão, conforme critério de benefícios previdenciários liquidados, por órgão e fonte de recursos.
- Na CMSP, "as despesas não computadas (II)" - "Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados" estão sendo informadas pelo IPREM a partir de junho/2018. Em jan. e fev.2019, os valores informados apresentaram inconsistências, sendo esses recalculados por SGA 23 e ajustados no mês de março/2019, a seguir:
(jan/19 = R\$ 3.647.624,76, fev/19 = R\$ 3.640.014,88 e mar/19 = R\$ 3.631.554,74).
- Na CMSP, até setembro/2019 as despesas não computadas com inativos e pensionistas com recursos vinculados estão de acordo com os controles da CMSP, não considerada a posição do IpreM devido a inconsistências nos valores informados. Neste mês de outubro/2019, considerando que desde agosto/2019 os valores informados pelo IpreM estão em montantes aceitáveis, estamos incluindo ajuste final considerando válidos o valor de R\$ 29.296.744,08, calculados pela CMSP/SGA23 de Jan a Jul/2019, e R\$ 13.959.367,33 calculados pelo IpreM de Ago a Out/2019.
- Na CMSP, no mês outubro/2019, considerando que desde agosto/2019 os valores informados pelo IPREM, estão em montantes aceitáveis, estamos incluindo ajuste final considerando válidos o valor de R\$ 29.296.744,08, calculados pela CMSP/SGA 23 de Jan a Jul 2019, e R\$ 13.959.367,33, calculados pelo IPREM de Ago a Out/2019.
- Na CMSP, nos meses de novembro e dezembro/2019, consideramos os valores informados pelo IPREM.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contadoria
CRC 1SP 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