

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")  
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL E PREVIDENCIÁRIA  
 3º QUADRIMESTRE DE 2023

DESPESA COM PESSOAL	LIQUIDADAS												TOTAL (A)	INSCRITAS EM RPNP (B)	
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARCO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	264,639,827.32	262,319,150.53	257,470,912.71	266,337,935.78	260,248,269.84	343,362,742.53	290,752,184.73	268,502,804.64	271,558,325.95	271,278,932.56	277,896,937.86	472,733,164.97	3,507,101,189.42	889,712.25	
Pessoal Ativo	177,803,709.92	175,361,192.91	169,970,449.17	178,564,821.37	171,927,444.22	211,263,148.63	190,657,122.61	175,270,408.42	178,074,041.54	177,522,925.94	183,710,918.90	330,239,674.75	2,320,365,858.38	889,712.25	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	143,803,008.27	143,727,541.66	138,476,093.11	147,036,008.91	140,065,222.13	179,013,764.73	154,187,962.96	141,861,111.50	144,822,666.17	143,974,650.98	150,363,109.44	263,001,271.08	1,890,332,410.94	836,453.84	
Obrigações Patronais = (3190.04.16 + 3190.13 + 3191)	34,000,701.65	31,633,651.25	31,494,356.06	31,528,812.46	31,862,222.09	32,249,383.90	36,469,159.65	33,409,296.92	33,251,375.37	33,548,274.96	33,347,809.46	67,238,403.67	430,033,447.44	53,258.41	
Pessoal Inativo e Pensionistas	86,836,117.40	86,957,957.62	87,500,463.54	87,773,114.41	88,320,825.62	132,099,593.90	100,095,062.12	93,232,396.22	93,484,284.41	93,756,006.62	94,186,018.96	142,493,490.22	1,186,735,331.04	0.00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	74,927,002.50	75,019,058.86	75,216,818.45	75,822,544.28	76,028,022.67	114,077,138.92	86,540,760.62	80,613,132.39	80,809,871.63	81,063,940.09	81,399,513.94	123,363,247.36	1,024,881,051.71	0.00	
Pensões	11,909,114.90	11,938,898.76	12,283,645.09	11,950,570.13	12,292,802.95	18,022,454.98	13,554,301.50	12,619,263.83	12,674,412.78	12,692,066.53	12,786,505.02	19,130,242.86	161,854,279.33	0.00	
Outras Despesas: Contratos de Terceirização ou de Contratação Indireta (§ 1º do art. 18 LRF)													0.00	0.00	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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	0.00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	73,825,270.94	84,622,852.73	68,605,058.94	74,776,408.13	74,184,282.87	104,099,021.38	81,251,444.62	72,905,087.39	78,895,253.70	76,198,508.66	75,476,933.77	132,059,629.07	996,899,752.20	55,000.00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	1,907,713.27	2,800,528.89	2,500,828.51	1,923,610.87	1,949,384.57	2,307,938.71	2,018,833.42	2,314,544.45	2,230,129.81	1,648,657.68	1,653,250.42	2,388,005.85	25,643,426.45	55,000.00	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	72,648.39	4,294.87	0.00	0.00	10,972.74	7,462.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		95,378.44	0.00	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,016,434.88	0.00	1,016,434.88	0.00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	71,844,909.28	81,818,028.97	66,104,230.43	72,852,797.26	72,223,925.56	101,783,620.23	79,232,611.20	70,590,542.94	76,665,123.89	74,549,850.98	72,807,248.47	129,671,623.22	970,144,512.43	0.00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	190,814,556.38	177,696,297.80	188,865,853.77	191,561,527.65	186,063,986.97	239,263,721.15	209,500,740.11	195,597,717.25	192,663,072.25	195,800,423.90	202,420,004.09	340,673,535.90	2,510,201,437.22	834,712.25	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados															
a) Despesas com Inativos e Pensionistas	86,836,117.40	86,957,957.62	87,500,463.54	87,773,114.41	88,320,825.62	132,099,593.90	100,095,062.12	93,232,396.22	93,484,284.41	93,756,006.62	94,186,018.96	142,493,490.22	1,186,735,331.04	0.00	
b) Recursos p/ cobertura de insuficiência financeira = FF 45.13.00.00.00	14,991,208.12	5,139,928.65	21,396,233.11	14,920,317.15	16,096,900.06	30,315,973.67	20,862,450.92	22,641,853.28	16,819,160.52	19,206,155.64	21,378,770.49	12,821,867.00	216,590,818.61	0.00	
(a-b) = Total da Despesa com Inativos e Pensionistas com Recursos vinculados	71,844,909.28	81,818,028.97	66,104,230.43	72,852,797.26	72,223,925.56	101,783,620.23	79,232,611.20	70,590,542.94	76,665,123.89	74,549,850.98	72,807,248.47	129,671,623.22	970,144,512.43	0.00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais															
3.1.90.94.99.00.00.00 = Indenizações Trabalhistas	91,593.54	984,409.16	492,940.34	83,494.27	105,283.97	463,838.11	180,012.82	480,932.45	417,505.81	8,025.72	45,490.42	317,463.85	3,670,990.46		
Deduções Constitucionais	1,816,119.73	1,816,119.73	2,007,888.17	1,840,116.60	1,844,100.60	1,844,100.60	1,838,820.60	1,833,612.00	1,812,624.00	1,640,631.96	1,607,760.00	2,070,542.00	21,972,435.99		
	1,907,713.27	2,800,528.89	2,500,828.51	1,923,610.87	1,949,384.57	2,307,938.71	2,018,833.42	2,314,544.45	2,230,129.81	1,648,657.68	1,653,250.42	2,388,005.85	25,643,426.45		
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>									<b>VALOR</b>						<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)									6,971,501,091.31						
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)									19,158,992.00						
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198,§11) (VI)									30,031,740.00						
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)									6,922,310,359.31						
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)									2,511,036,149.47						36.27
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)									3,738,047,594.03						54.00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)									3,551,145,214.33						51.30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)									3,364,242,834.63						48.60

DÁRIO SAADI  
 Prefeito Municipal

AURÍLIO SÉRGIO COSTA CAIADO  
 Secretário Municipal de Finanças

JOÃO CARLOS RIBEIRO DA SILVA  
 Diretor do DECOR - CRC 160065/3

Prof. ALBERTO ALVES DA FONSECA  
 Secretário Municipal de Gestão e Controle  
 Responsável pelo Controle Interno

RGF - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

DÍVIDA CONSOLIDADA	Em 31/12 Exerc. Anterior	2023		
		1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	2,195,871,098.67	2,104,927,799.92	1,882,398,259.08	2,117,367,419.22
Dívida Mobiliária	0.00	0.00	0.00	0.00
Dívida Contratual	1,010,872,448.60	945,303,799.97	945,582,382.58	1,005,043,877.53
Empréstimos	632,242,679.91	618,722,360.32	633,152,205.30	709,553,218.34
Internos	632,242,679.91	618,722,360.32	633,152,205.30	709,553,218.34
Externos	0.00	0.00	0.00	0.00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0.00	0.00	0.00	0.00
Financiamentos	0.00	0.00	0.00	0.00
Internos	0.00	0.00	0.00	0.00
Externos	0.00	0.00	0.00	0.00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	340,081,351.26	326,581,439.65	312,430,177.28	295,490,659.19
De Tributos	17,596,597.31	16,962,100.39	16,327,603.47	15,693,106.55
De Contribuições Previdenciárias	322,484,753.95	309,619,339.26	296,102,573.81	279,797,552.64
De Demais Contribuições Sociais	0.00	0.00	0.00	0.00
Do FGTS	0.00	0.00	0.00	0.00
Com Instituição Não Financeira	0.00	0.00	0.00	0.00
Demais Dívidas Contratuais	38,548,417.43	0.00	0.00	0.00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000	1,184,998,650.07	1,159,623,999.95	936,815,876.50	1,112,323,541.69
Outras Dívidas	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	1,358,882,354.28	1,856,062,415.07	1,406,853,447.46	930,982,320.60
Disponibilidade de Caixa	1,094,086,752.59	1,559,690,028.63	1,275,944,275.43	784,395,830.35
Disponibilidade de Caixa Bruta = III	1,342,080,103.75	1,663,289,121.28	1,382,528,338.31	1,037,374,847.24
(-) Restos a Pagar Processados = 6313 +6321	151,682,250.01	7,072,159.18	6,108,987.55	149,836,005.42
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados = 21881 +21883 +21884 + 21885	96,311,101.15	96,526,933.47	100,475,075.33	103,143,011.47
Demais Haveres Financeiros = 113510802+114+121130301 e 1213101	264,795,601.69	296,372,386.44	130,909,172.03	146,586,490.25
Dívida Consolidada Líquida (DCL) (III) = (I-II)	836,988,744.39	248,865,384.85	475,544,811.62	1,186,385,098.62
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	6,641,804,642.78	6,727,803,271.97	6,783,476,004.77	6,971,501,091.31
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	8,515,639.00	9,896,321.00	8,936,623.41	19,158,992.00
= RCL AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	6,633,289,003.78	6,717,906,950.97	6,774,539,381.36	6,952,342,099.31
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	33.10%	31.33%	27.79%	30.46%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	12.62%	3.70%	7.02%	17.06%
Limite definido p/resolução do Senado Federal - 120%	7,959,946,804.54	8,061,488,341.16	8,129,447,257.63	8,342,810,519.17
Limite de alerta (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	7,163,952,124.08	7,255,339,507.05	7,316,502,531.87	7,508,529,467.25
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>				
Precatórios Anteriores a 05/05/2000 = 2111.10401 / 2111.10501 / 2112.10501	66,222.01	0.00	0.00	0.00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não inclusos na DC) = 2111.10403 / 2111.10503 / 2112.10403 / 2112.10503	0.00	0.00	77,302.28	77,302.28
Passivo Atuarial = 227210000	7,629,754,064.87	7,629,754,064.87	7,629,754,064.87	7,629,754,064.87
RP Não Processados 6311	297,684,519.69	15,911,099.10	1,810,769.53	291,331,376.66
Antecipações de Receita Orçamentária - ARO	0.00	0.00	0.00	0.00
Dívida Contratual de PPP = 2186.10100 / 2286.10100 / 2286.19900	0.00	0.00	0.00	0.00
Apropriação de Depósitos Judiciais = 2189.10106	3,463.54	4,056.17	4,143.67	0.00

DÁRIO SAADI  
Prefeito Municipal

AURÍLIO SÉRGIO COSTA CAIADO  
Secretário Municipal de Finanças

JOÃO CARLOS RIBEIRO DA SILVA  
Diretor do DECOR - CRC ISP 160065/3

Prof. ALBERTO ALVES DA FONSECA  
Secretário Municipal de Gestão e Controle  
Responsável pelo Controle Interno

Grupo: Tabela 5.0 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - RGF

Disponibilidade de Caixa	Disponibilidade de Caixa									
	DISPONIBILIDADE E DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g)=(a-(b+c+d+e)-f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE E DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	390.658.054,08	4.351.245,78	115.894.835,00	0,00	0,00	0,00	270.411.973,30	209.652.140,67	0,00	60.759.832,63
Recursos Não Vinculados de Impostos	389.603.262,69	4.351.245,78	115.405.112,65				269.846.904,26	208.944.360,25		60.902.544,01
Outros Recursos não Vinculados	1.054.791,39		489.722,35				565.069,04	707.780,42		(142.711,38)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	666.392.145,90	1.647.993,67	26.648.920,99	0,00	73.325.889,56	0,00	564.769.341,68	70.369.420,05	0,00	494.399.921,63
Recursos Vinculados à Educação	144.793.869,38	1.633.138,47	8.564.135,90	0,00	0,00	0,00	134.596.595,01	28.453.142,43	0,00	106.143.452,58
Transferências do FUNDEB	7.281.810,82		148.955,29				7.132.855,53	2.395.440,18		4.737.415,35
Outros Recursos Vinculados à Educação	137.512.058,56	1.633.138,47	8.415.180,61				127.463.739,48	26.057.702,25		101.406.037,23
Recursos Vinculados à Saúde	193.490.869,48	0,00	5.494.563,35	0,00	0,00	0,00	187.996.306,13	10.768.394,89	0,00	177.227.911,24
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	23.259.555,57		120.443,77				23.139.111,80	1.844.449,39		21.294.662,41
Outros Recursos Vinculados à Saúde	170.231.313,91		5.374.119,58				164.857.194,33	8.923.945,50		155.933.248,83
Recursos Vinculados à Assistência Social	58.185.089,86		2.389.757,29				55.795.332,57	5.585.395,38		50.209.937,19
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)							0,00			0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	100.291.118,08	14.855,20	3.193.586,68	0,00	0,00	0,00	97.082.676,20	5.349.379,58	0,00	91.733.296,62
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	58.318.491,80	14.855,20	2.787.663,81				55.515.972,79	4.554.896,92		50.961.075,87
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	41.972.626,28		405.922,87				41.566.703,41	794.482,66		40.772.220,75
Demais Vinculações Legais	95.961.886,59	0,00	7.006.877,77	0,00	0,00	0,00	88.955.008,82	20.213.107,77	0,00	68.741.901,05
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	30.170.481,15		5.336.089,85				24.834.391,30	17.565.791,92		7.268.599,38
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	1.148.849,44						1.148.849,44			1.148.849,44
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	62.898.828,77		1.670.787,92				61.228.040,85	2.647.315,85		58.580.725,00
Outras Vinculações Legais	1.743.727,23						1.743.727,23			1.743.727,23
Recursos Extraorçamentários	73.669.312,51				73.325.889,56	0,00	343.422,95			343.422,95
Outras Vinculações							0,00			0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	201.574.860,36	9.491,57	126.205,24	24.323,48	0,00	0,00	201.414.840,07	828.946,57	0,00	200.585.893,50
Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	182.643.113,81	2.221,09	5.514,78	0,00	0,00	0,00	182.635.377,94	0,00	0,00	182.635.377,94
Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	(3.015.446,82)	7.270,48	5.411,52	24.323,48	0,00	0,00	(3.052.452,30)	52.683,20		(3.105.135,50)
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	21.947.193,37		115.278,94				21.831.914,43	776.263,37		21.055.651,06
TOTAL (IV) = (I + II + III)	1.258.625.060,34	6.008.731,02	142.669.961,23	24.323,48	73.325.889,56	0,00	#####	280.850.507,29	0,00	755.745.647,76

DÁRIO SAADI  
Prefeito Municipal

AURÍLIO SÉRGIO COSTA CAIADO  
Secretário Municipal de Finanças

JOÃO CARLOS RIBEIRO DA SILVA  
Diretor do DECOR - CRC 1SP 160065/3

Prof. ALBERTO ALVES DA FONSECA  
Secretário Municipal de Gestão e Controle  
Responsável pelo Controle Interno

RGF - ANEXO VII (Artigo 48, da LC 101/00)

I – COMPARATIVOS:	Em 31/12 Exerc. Anterior		1º QUAD. DE 2023		2º QUAD. DE 2023		3º QUAD. DE 2023	
RCL Ajustada p/Cálculo dos Limites de Endividamento	6,633,289,003.78		6,717,906,950.97		6,774,539,381.36		6,952,342,099.31	
RCL Ajustada p/Cálculo dos Limites da Despesa c/Pessoal	6,630,558,048.78		6,705,082,750.50		6,753,550,903.57		6,922,310,359.31	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%	R\$	%
Despesas Totais com Pessoal	2,282,911,080.66	34.43	2,416,488,506.96	36.04	2,498,092,304.03	36.99	2,511,036,149.47	36.27
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF)	3,401,476,279.02	51.30	3,439,707,451.01	51.30	3,464,571,613.53	51.30	3,551,145,214.33	51.30
Limite Legal (art. 20 LRF)	3,580,501,346.34	54.00	3,620,744,685.27	54.00	3,646,917,487.93	54.00	3,738,047,594.03	54.00
Excesso a Regularizar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dívida Consolidada Líquida								
Saldo devedor	836,988,744.39	12.62	248,865,384.85	3.70	475,544,811.62	7.02	1,186,385,098.62	17.06
Limite Legal (arts.3º e 4º Res.nº 40 Senado)	7,959,946,804.54	120.00	8,061,488,341.16	120.00	8,129,447,257.63	120.00	8,342,810,519.17	120.00
Excesso a Regularizar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concessões de Garantias								
Montante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Limite Legal (art. 9º Res.nº 43 Senado)	1,459,323,580.83	22.00	1,477,939,529.21	22.00	1,490,398,663.90	22.00	1,529,515,261.85	22.00
Excesso a Regularizar								
Operações de Crédito (exceto ARO)								
Realizadas no período	80,068,710.25	1.21	197,127.44	0.00	27,719,821.99	0.41	119,553,977.06	1.72
Limite legal (inc. I, art. 7º Res.nº 43 Senado)	1,061,326,240.60	16.00	1,074,865,112.16	16.00	1,083,926,301.02	16.00	1,112,374,735.89	16.00
Excesso a Regularizar								
Antecipação de Rec. Orçamentárias								
Saldo devedor	0.00		0.00		0.00		0.00	
Limite legal (art. 10 Res.nº 43 Senado)	464,330,230.26	7.00	470,253,486.57	7.00	474,217,756.70	7.00	486,663,946.95	7.00
Excesso a regularizar								

FONTE: BALANCETE CONSOLIDADO

DÁRIO SAADI  
Prefeito Municipal

AURÍLIO SÉRGIO COSTA CAIADO  
Secretário Municipal de Finanças

JOÃO CARLOS RIBEIRO DA SILVA  
Diretor do DECOR / CRC 1SP 160065/3

Prof. ALBERTO ALVES DA FONSECA  
Secretário Municipal de Gestão e Controle  
Responsável pelo Controle Interno