

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2015

Período de referência: SET/14 A AGO/15

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, Inciso I, Alínea "a")

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
		(Últimos 12 meses)	
		LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAS NÃO PROCESSADOS (b)
1	<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) = (2+3+4)</b>	1.707.374.323,61	-
2	Pessoal Ativo	1.591.306.045,48	0,00
3	Pessoal Inativo e Pensionistas	116.068.278,13	0,00
4	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
5	<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º, art. 19 da LRF) (II) = (6+7+8+9)</b>	36.351.446,05	0,00
6	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	15.501.356,08	0,00
7	Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	0,00
8	Despesas de exercícios de períodos anteriores ao da apuração	706.587,82	0,00
9	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	20.143.502,15	0,00
10	<b>DESPESAS LÍQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	1.671.022.877,56	-
11	<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)</b>		1.671.022.877,56

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPLIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
12	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	3.280.597.793,59
13	% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	50,94
14	LIMITE MÁXIMO (inciso I, II e III do art. 20 da LRF) - (54,00%)	1.771.522.808,54
15	LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (51,30%)	1.682.946.668,11
16	LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - ( 48,60%)	1.594.370.527,68

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2015

Período de referência: JANEIRO A AGOSTO DE 2015.

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, Inciso I, Alínea "a")

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre
1	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)</b>	2.853.109.299,93	2.931.816.416,62	2.949.690.743,85
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	876.091.877,24	928.160.154,81	969.206.703,39
4	Interna	876.091.877,24	928.160.154,81	969.206.703,39
5	Externa	0,00	0,00	0,00
6	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	1.977.017.422,69	2.003.656.261,81	1.980.484.040,46
7	Outra Dívidas	0,00		
8	DEDUÇÕES (II) <sub>1</sub> = (9+10-11)	-	177.070.994,31	162.330.151,19
9	Disponibilidade de Caixa Bruta	260.318.573,94	278.826.375,84	248.937.618,45
10	Demais Haveres Financeiros	0,00	8.279.033,51	8.279.033,51
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	294.774.677,37	110.034.415,04	94.886.500,77
12	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	2.853.109.299,93	2.754.745.422,31	2.787.360.592,66
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3.210.162.834,53	3.254.830.035,69	3.280.597.793,59
14	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	88,88	90,08	89,91
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	88,88	84,64	84,97
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%			3.936.717.352,31
17	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%			3.543.045.617,08

CAMPO	DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre
18	<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)</b>	876.091.877,24	928.160.154,81	969.206.703,39
19	DÍVIDA DE PPP = (V)	0,00	0,00	0,00
20	<b>PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI) = (21+22+25+56)</b>	512.260.212,02	571.004.090,90	610.056.056,31
21	De Tributos	12.057.453,81	11.095.037,25	10.097.891,10
22	De Contribuições Sociais = (23+24)	339.961.579,26	395.801.383,80	393.921.938,49
23	Previdenciárias	339.961.579,26	395.801.383,80	393.921.938,49
24	Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
25	DO FGTS	238.722,69	0,00	0,00
26	Com Instituição Não Financeira	160.002.456,26	164.107.669,85	206.036.226,72
27	<b>DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA = (VII) = (28+29)</b>	363.831.665,22	357.156.063,91	359.150.647,08
28	Interna	363.831.665,22	357.156.063,91	359.150.647,08
29	Externa	0,00	0,00	0,00
30	DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS = (VIII)	0,00	0,00	0,00

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre
31	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	7.905.065,00	7.905.065,00	2.327.371,92
32	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-
33	DEPÓSITOS	0,00	0,00	
34	RP PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	49.091.737,69	72.545.297,98	71.761.268,08
35	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre
36	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (37+38)	40.480.365,16	40.480.365,16	40.480.365,16
37	Passivo Atuarial	37.391.050,08	37.391.050,08	37.391.050,08
38	Outras Dívidas	3.089.315,08	3.089.315,08	3.089.315,08
39	DEDUÇÕES (X) <sub>1</sub> =(40+41+42-43)	36.196.483,96	40.251.764,04	38.868.804,48
40	Disponibilidade de Caixa Bruta	36.293.851,73	40.251.764,04	38.868.804,48
41	Investimentos	0,00	0,00	0,00
42	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
43	(-) Restos a Pagar Processados	97.367,77	0,00	0,00
44	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-
45	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	4.283.881,20	228.601,12	1.611.560,68

1 Se o apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos os Demais Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da Insuficiência Financeira, das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-"(traço) nessa linha.

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2015

Período de referência: JANEIRO A AGOSTO DE 2015.

RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, Inciso I, alínea "d" e inciso III, alínea "c")

RS\$ 1,00

CAMPO	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
		No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
1	<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I) = (2+5)</b>	14.015.257,82	16.819.463,54
2	Mobiliária = (3+4)	0,00	0,00
3	Interna	0,00	0,00
4	Externa	0,00	0,00
5	Contratual = (6+16)	14.015.257,82	16.819.463,54
6	Interna. = (7+8+11+14+15)	14.015.257,82	16.819.463,54
7	Abertura de Crédito	0,00	0,00
8	Aquisição Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro =(9+10)	0,00	0,00
9	Derivadas de PPP	0,00	0,00
10	Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00
11	Antecipação de Receita = (12+13)	0,00	0,00
12	Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
13	Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
14	Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
15	Outras Operações de Crédito	14.015.257,82	16.819.463,54
16	Externa. =(17+18+19+22+23)	0,00	0,00
17	Abertura de Crédito	0,00	0,00
18	Aquisição Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
19	Antecipação de Receita. = (20+21)	0,00	0,00
20	Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
21	Demais Antecipações de Receita.	0,00	0,00
22	Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
23	Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
24	<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II) = (25+31+32+33)</b>	0,00	0,00
25	Parcelamento de Dívidas = (26+27+30)	0,00	0,00
26	De Tributos	0,00	0,00
27	De Contribuições Sociais = (28+29)	0,00	0,00
28	Previdenciárias	0,00	0,00
29	Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
30	Do FGTS	0,00	0,00
31	Melhorias da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeiras e Patrimonial	0,00	0,00
32	Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00
33	Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01 do CMN	0,00	0,00

Campo	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
34	<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>		3.280.597.793,59
35	<b>OPERAÇÕES VEDADAS = (36+37)</b>	0,00	0,00

36	Do Período de Referência (III)	0,00	0,00
37	De Períodos Anteriores ao de Referência	0,00	0,00
38	<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia+3)</b>	16.819.463,54	0,51
39	<b>LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DE SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS</b>	524.895.646,97	16,00
40	<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	0,00	0,00
41	<b>LIMITE DEFINIDO PO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	229.641.845,55	7,00
42	<b>TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (V) = (IV+IIa)</b>	16.819.463,54	0,51

Fonte: BALANCETES GERAIS CONSOLIDADOS DO MUNICÍPIO