

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

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013.

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, Inciso I, Alínea "a")

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
		(Últimos 12 meses)	
		LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) = (2+3+4)	1.407.056.516,55	0,00
2	Pessoal Ativo	1.307.198.117,43	
3	Pessoal Inativo e Pensionistas	99.858.399,12	
4	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	
5	DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º, art. 19 da LRF) (II) = (6+7+8+9)	33.117.143,02	-
6	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	17.050.318,61	
7	Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	346.427,72	
8	Despesas de exercícios de períodos anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	
9	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	15.720.396,69	
10	DESPESAS LÍQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.373.939.373,53	0,00
11	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)		1.373.939.373,53

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
12	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	3.144.291.236,98
13	% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	43,70
14	LIMITE MÁXIMO (inciso I, II e III do art. 20 da LRF) -(54,00%)	1.697.917.267,97
15	LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (51,30%)	1.613.021.404,57
16	LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (48,60%)	1.528.125.541,17

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

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013.

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, Inciso I, Alínea "a")

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)	2.157.964.343,38	2.300.057.637,56	2.227.331.164,19	1.681.790.804,02
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	1.023.465.826,33	1.163.347.574,14	1.090.137.360,47	686.003.963,56
4	Interna	1.023.465.826,33	1.163.347.574,14	1.090.137.360,47	686.003.963,56
5	Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	916.556.007,04	916.611.002,17	916.275.784,99	816.561.369,70
7	Outra Dívidas	217.942.510,01	220.099.061,25	220.918.018,73	179.225.470,76
8	DEDUÇÕES (II) = (9+10-11)	135.106.692,11	367.094.709,34	351.584.799,91	82.976.245,87
9	Disponibilidade de Caixa Bruta	315.787.886,97	427.124.031,90	379.816.008,14	368.885.350,77
10	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	180.681.194,86	60.029.322,56	28.231.208,23	285.909.104,90
12	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	2.022.857.651,27	1.932.962.928,22	1.875.746.364,28	1.598.814.558,15
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	2.597.166.293,60	2.743.755.666,33	2.899.497.970,53	3.144.291.236,98
14	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	83,09	83,83	76,82	53,49
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	77,89	70,45	64,69	50,85
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%				3.773.149.484,38
17	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%				3.395.834.535,94

CAMPO	DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
18	DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)	1.023.465.826,33	1.163.347.574,14	1.090.137.360,47	686.003.963,56
19	DÍVIDA DE PPP = (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI) = (21+22+25+56)	195.876.310,75	306.031.589,10	297.151.487,20	292.391.275,16
21	De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
22	De Contribuições Sociais = (23+24)	190.309.689,52	300.464.967,87	293.284.443,46	289.176.099,07
23	Previdenciárias	190.309.689,52	300.464.967,87	293.284.443,46	289.176.099,07
24	Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
25	DO FGTS	5.566.621,23	5.566.621,23	3.867.043,74	3.215.176,09
26	Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
27	DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA = (VII) = (28+29)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
30	DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS = (VIII)	827.589.515,58	857.315.985,04	792.985.873,27	393.612.688,40

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
31	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	106.062.641,94	108.641.531,74	105.466.821,09	44.361.098,04
32	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
33	DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
34	RP PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	86.541.341,35	48.314.760,75	27.551.368,50	14.412.069,70
35	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
36	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (37+38)	21.319.612,46	21.264.617,33	21.264.617,33	21.264.617,33
37	Passivo Atuarial	21.264.617,33	21.264.617,33	21.264.617,33	21.264.617,33
38	Outras Dívidas	54.995,13	0,00	0,00	0,00
39	DEDUÇÕES (X) = (40+41+42+43)	32.339.656,17	28.340.540,87	26.401.794,06	33.500.424,24
40	Disponibilidade de Caixa Bruta	32.339.739,29	28.340.540,87	26.401.794,06	33.584.554,91
41	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
43	(-) Restos a Pagar Processados	83,12	0,00	0,00	84.130,67
44	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	3.059.908,89	3.059.908,89	3.059.908,89	3.059.908,89
45	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-	7.075.923,54	5.137.176,73	12.235.806,91

OBS.: O saldo da Dívida Consolidada foi ajustado conforme Portaria 637 de 18/10/2012-STN, que aprova a 5ª. Edição do Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF), de acordo com as parcelas de financiamento, liberadas até o encerramento do exercício.

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

CNPJ: 46.319.000/0001-50

Exercício: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

RS 1,00

CAMPO	GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	EXTERNAS (I) = (2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
3	Outras Garantias nos Termos da LRF ¹				
4	INTERNAS (II) = (5+6)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aval ou Fiança em Operações de Crédito.				
6	Outras Garantias nos Termos da LRF ¹ .				
7	TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (1+II)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	2.597.166.293,60	2.743.755.666,33	2.899.497.970,53	3.144.291.236,98
9	% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
10	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	571.376.584,59	603.626.246,59	637.889.553,52	691.744.072,14

CAMPO	CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
11	EXTERNAS (V) = (12+13)	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
13	Outras Garantias nos Termos da LRF ¹				
14	INTERNAS (VI) = (15+16)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aval ou Fiança em Operações de Crédito.				
16	Outras Garantias nos Termos da LRF ¹ .				
17	TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V+VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MEDIDAS CORRETIVAS :				

Fonte: BALANCETES GERAIS CONSOLIDADOS DO MUNICÍPIO

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

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013.

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, Inciso I, alínea "d" e inciso III, alínea "c")

R\$ 1,00

CAMPO	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
		No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
1	SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I) = (2+5)	19.558.752,13	62.398.298,33
2	Mobiliária = (3+4)	0,00	0,00
3	Interna	0,00	0,00
4	Externa	0,00	0,00
5	Contratual = (6+16)	19.558.752,13	62.398.298,33
6	Interna = (7+8+11+14+15)	19.558.752,13	62.398.298,33
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 Financeiras	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	19.558.752,13	62.398.298,33
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	NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II) = (25+31+32+33)	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	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3.144.291.236,98	-
35	OPERAÇÕES VEDADAS = (36+37)	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	TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia+3)	62.398.298,33	1,98
39	LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DE SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	503.086.597,92	16,00
40	OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
41	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	220.100.386,59	7,00

42	TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (V) = (IV+IIa)	62.398.298,33	1,98
----	---	---------------	------

Fonte: BALANCETES GERAIS CONSOLIDADOS DO MUNICÍPIO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

CNPJ: 46.319.000/0001-50

Exercício: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1,00

CAMPO	DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a-b)
1	RECURSOS VINCULADOS			0,00
2	TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)			0,00
3	RECURSOS NÃO VINCULADOS			0,00
4	Recursos Não Vinculados	387.274.909,04	338.978.331,16	48.296.577,88
5	TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)			0,00
6	TOTAL (III) = (I+II)	0,00	0,00	0,00
7	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	36.948.016,96	3.447.592,72	33.500.424,24

Nota: ¹A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial

Fonte: BALANCETES GERAIS CONSOLIDADOS DO MUNICÍPIO

Nota: NO TOTAL DEMONSTRADO COMO RECURSOS NÃO VINCULADOS TAMBÉM ESTÃO ENLOBADOS OS RECURSOS VINCULADOS.

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO
CNPJ: 46.319.000/0001-50
Exercício: 2013
Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

CAMPO	DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
1	RECURSOS VINCULADOS						
2	TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)						
3	RECURSOS NÃO VINCULADOS	14.412.069,70	271.497.035,20	34.679.667,99	213.760.510,58	48.296.577,88	0,00
4	Recursos Não Vinculados	14.412.069,70	271.497.035,20	34.679.667,99	213.760.510,58	48.296.577,88	
5	TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	14.412.069,70	271.497.035,20	34.679.667,99	213.760.510,58	48.296.577,88	0,00
6	TOTAL (III) = (I+II)	14.412.069,70	271.497.035,20	34.679.667,99	213.760.510,58	48.296.577,88	0,00
7	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	0,00	84.130,67	0,00	52.948,52	33.500.424,24	

Nota: ¹A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

Fonte: BALANCETES GERAIS CONSOLIDADOS DO MUNICÍPIO

Nota: NO TOTAL DEMONSTRADO COMO RECURSOS NÃO VINCULADOS TAMBÉM ESTÃO ENLOBADOS OS RECURSOS VINCULADOS.