

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

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2014

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014.

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

RS 1,00

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
		(Últimos 12 meses)	
		LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAS NÃO PROCESSADOS (b)
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) = (2+3+4)	1.557.924.342,05	187916,35
2	Pessoal Ativo	1.449.267.792,17	187.916,35
3	Pessoal Inativo e Pensionistas	108.656.549,88	0,00
4	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
5	DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º, art. 19 da LRF) (II) = (6+7+8+9)	32.310.760,23	0,00
6	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	13.970.445,75	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	597.897,62	0,00
9	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	17.742.416,86	0,00
10	DESPESAS LÍQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.525.613.581,82	187916,35
11	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)		1.525.801.498,17

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPLIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
12	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	3.210.162.834,53
13	% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	47,53
14	LIMITE MÁXIMO (inciso I, II e III do art. 20 da LRF) - (54,00%)	1.733.487.930,65
15	LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (51,30%)	1.646.813.534,11
16	LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (48/60%)	1.560.139.137,58

Fonte: BALANCETES GERAIS CONSOLIDADOS DO MUNICÍPIO

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

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2014

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014.

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, Inciso I, Alínea "a") R\$ 1,00

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)	1.681.790.804,02	1.743.919.032,00	2.662.447.638,65	2.853.074.178,51
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	865.229.434,32	927.357.662,30	834.071.296,32	876.075.567,01
4	Interna	865.229.434,32	927.357.662,30	834.071.296,32	876.075.567,01
5	Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	816.561.369,70	816.561.369,70	1.828.376.342,33	1.976.998.611,50
7	Outra Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
8	DEDUÇÕES (II) = (9+10+11)	82.976.245,87	356.961.230,69	297.969.737,51	-
9	Disponibilidade de Caixa Bruta	368.885.350,77	462.058.970,01	351.158.716,02	260.318.573,94
10	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	285.909.104,90	105.097.739,32	53.188.978,51	294.774.677,37
12	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.598.814.558,15	1.386.957.801,31	2.364.477.901,14	2.853.074.178,51
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3.144.291.236,98	3.247.063.511,23	3.269.760.578,92	3.210.162.834,53
14	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	53,49	53,71	81,43	88,88
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	50,85	42,71	72,31	88,88
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%				3.852.195.401,44
17	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%				3.466.975.861,29

CAMPO	DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
18	DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)	865.229.434,32	927.357.662,30	834.072.699,20	876.075.567,01
19	DÍVIDA DE PPP = (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI) = (21+22+25+56)	489.525.111,67	549.963.108,81	461.600.731,07	512.243.902,39
21	De Tributos	14.563.369,88	13.775.151,60	12.947.352,69	12.057.453,81
22	De Contribuições Sociais = (23+24)	289.176.099,07	351.482.534,83	346.543.988,31	339.961.579,86
23	Previdenciárias	289.176.099,07	351.482.534,83	346.543.988,31	339.961.579,86
24	Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
25	DO FGTS	3.215.176,09	2.091.918,51	1.178.300,48	238.722,69
26	Com Instituição Não Financeira	182.570.466,63	182.613.503,87	100.931.089,59	159.986.146,03
27	DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA = (VII) = (28+29)	375704322,65	377.394.553,49	372.471.968,13	363.831.665,22
28	Interna	375.704.322,65	377.394.553,49	372.471.968,13	363.831.665,22
29	Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
30	DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS = (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
31	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	44.361.098,04	44.361.098,04	44.361.098,04	7.905.065,00
32	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
33	DEPÓSITOS		0,00	0,00	0,00
34	RP PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	285.993.235,57	90.011.974,08	33.072.183,27	49.091.737,69
35	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO		0,00	0,00	0,00

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
36	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (37+38)	21.264.617,33	21.264.617,33	24.353.932,41	40.480.365,16
37	Passivo Atuarial	21.264.617,33	21.264.617,33	21.264.617,33	37.391.050,08
38	Outras Dívidas			3.089.315,08	3.089.315,08
39	DEDUÇÕES (X) = (40+41+42+43)	33.500.424,24	35.459.724,40	39.880.367,13	36.196.483,96
40	Disponibilidade de Caixa Bruta	33.584.554,91	35.459.735,00	39.880.377,73	36.293.851,73
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	84.130,67	10,60	10,60	97.367,77
44	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	3.089.315,08	-	-
45	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-	14.195.107,07	-	4.283.881,20

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 GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

CNPJ: 46.319.000/0001-50

Exercício: 2014

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

RGF - ANEXO III (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 2014		
			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 ³				
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.				
7	TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	3.144.291.236,98	3.247.063.511,23	3.269.760.578,92	3.210.162.834,53
9	% de TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
10	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	691.744.072,14	714.353.972,47	719.347.327,36	706.235.823,60

CAMPO	CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
			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 ³				
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.				
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: 2014

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014.

RGF - ANEXO IV (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)	1.745.635,05	20.648.110,20
2	Mobiliária = (3+4)	0,00	0,00
3	Interna	0,00	0,00
4	Externa	0,00	0,00
5	Contratual = (6+16)	1.745.635,05	20.648.110,20
6	Interna = (7+8+11+14+15)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
16	Externa = (17+18+19+22+23)	1.745.635,05	20.648.110,20
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	1.745.635,05	20.648.110,20
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 n° 2.827/01 do CMN	0,00	0,00

Campo	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
34	RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL	3.210.162.834,53	
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)	20.648.110,20	0,64
39	LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	513.626.053,52	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	224.711.398,42	7,00
42	TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (V) = (IV+IIa)	20.648.110,20	0,64

Fonte: BALANÇETES 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: 2014

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

RGF - Anexo V (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	280.005.164,65	353.992.967,84	-73.987.803,19
5	TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)			0,00
6	TOTAL (III) = (I+II)	0,00	0,00	0,00

7	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES ¹	38.091.337,12	2.198.270,30	35.893.066,82
---	---	---------------	--------------	---------------

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 ENGLOBALADOS 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: 2014

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

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

RS 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 (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	24.554.669,46	236.239.893,92	71.310.649,66	174.559.716,81	-73.987.803,19	0,00
4	Recursos Não Vinculados	24.554.669,46	236.239.893,92	71.310.649,66	174.559.716,81	-73.987.803,19	
5	TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	24.554.669,46	236.239.893,92	71.310.649,66	174.559.716,81	-73.987.803,19	0,00
6	TOTAL (III) = (I+II)	24.554.669,46	236.239.893,92	71.310.649,66	174.559.716,81	-73.987.803,19	0,00
7	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	0,00	97.367,77	2.489,77	300.927,37	35.893.066,82	

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.