

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: JAN/15 A DEZ/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	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) = (2+3+4)	1.740.189.128,29	-
2	Pessoal Ativo	1.619.146.856,82	0,00
3	Pessoal Inativo e Pensionistas	121.042.271,47	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)	36.428.871,39	0,00
6	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	15.891.847,80	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	590.395,00	0,00
9	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	19.946.628,59	0,00
10	DESPESAS LÍQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.703.760.256,90	-
11	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)		1.703.760.256,90

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPLIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
12	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	3.477.755.155,15
13	% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	48,99
14	LIMITE MÁXIMO (inciso I, II e III do art. 20 da LRF) - (54,00%)	1.877.987.783,78
15	LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (51,30%)	1.784.088.394,59
16	LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (48,60%)	1.690.189.005,40

**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 DEZEMBRO 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	até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)	2.853.109.299,93	2.931.816.416,62	2.949.690.743,85	3.135.137.418,99
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	1.095.895.262,58
4	Interna	876.091.877,24	928.160.154,81	969.206.703,39	1.095.895.262,58
5	Externa	0,00	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	2.039.242.156,41
7	Outra Dívidas	0,00			
8	DEDUÇÕES (II) = (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	313.239.274,74
10	Demais Haveres Financeiros	0,00	8.279.033,51	8.279.033,51	282.001,86
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	294.774.677,37	110.034.415,04	94.886.500,77	446.238.875,81
12	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	2.853.109.299,93	2.754.745.422,31	2.787.360.592,66	3.135.137.418,99
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3.210.162.834,53	3.254.830.035,69	3.280.597.793,59	3.477.755.155,15
14	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	88,88	90,08	89,91	90,15
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	88,88	84,64	84,97	90,15
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	até o 3º Quadrimestre
18	DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)	876.091.877,24	928.160.154,81	969.206.703,39	1.095.895.262,58
19	DÍVIDA DE PPP = (V)	0,00	0,00	0,00	
20	PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI) = (21+22+25+56)	512.260.212,02	571.004.090,90	610.056.056,31	732.929.283,43
21	De Tributos	12.057.453,81	11.095.037,25	10.097.891,10	10.446.850,83
22	De Contribuições Sociais = (23+24)	339.961.579,26	395.801.383,80	393.921.938,49	395.210.555,42
23	Previdenciárias	339.961.579,26	395.801.383,80	393.921.938,49	395.210.555,42
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	327.271.877,18
27	DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA = (VII) = (28+29)	363.831.665,22	357.156.063,91	359.150.647,08	362.965.979,15
28	Interna	363.831.665,22	357.156.063,91	359.150.647,08	362.965.979,15
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	até o 3º Quadrimestre
31	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	7.905.065,00	7.905.065,00	2.327.371,92	4.820.453,27
32	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
33	DEPÓSITOS	0,00	0,00		
34	RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	49.091.737,69	72.545.297,98	71.761.268,08	59.890.728,48
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	até o 3º Quadrimestre
36	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (37+38)	40.480.365,16	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	37.391.050,08
38	Outras Dívidas	3.089.315,08	3.089.315,08	3.089.315,08	3.089.315,08
39	DEDUÇÕES (X) = (40+41+42+43)	36.196.483,96	40.251.764,04	38.868.804,48	46.808.431,17
40	Disponibilidade de Caixa Bruta	36.293.851,73	40.251.764,04	38.868.804,48	46.865.416,94
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	97.367,77	0,00	0,00	56.985,77
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	6.328.066,01

Se o apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos 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 DEZEMBRO 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	SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I) = (2+5)	17.531.415,95	17.531.415,95
2	Mobiliária = (3+4)	0,00	0,00
3	Interna	0,00	0,00
4	Externa	0,00	0,00
5	Contratual = (6+16)	17.531.415,95	17.531.415,95
6	Interna = (7+8+11+14+15)	17.531.415,95	17.531.415,95
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	17.531.415,95	17.531.415,95
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		3.477.755.155,15
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)	17.531.415,95	0,50
39	LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DE SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	556.440.824,82	16,00
40	OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
41	LIMITE DEFINIDO PO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	243.442.860,86	7,00
42	TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (V) = (IV+IIa)	17.531.415,95	0,50

Fonte: BALANCETES GERAIS CONSOLIDADOS DO MUNICÍPIO

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: 2015
 Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

CAMPO	DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS) (f) = (a) - (b+c+d+e)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
			Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)			
			De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)					
1	RECURSOS VINCULADOS								
2	TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)								
3	RECURSOS NÃO VINCULADOS		61.807.251,51	367.831.429,94	59.889.540,26	15.670.552,89	-169.711.107,02	0,00	
4	Recursos Não Vinculados	335.487.667,58	61.807.251,51	367.831.429,94	59.889.540,26	15.670.552,89	-169.711.107,02	200.250.930,07	
5	TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)		61.807.251,51	367.831.429,94	59.889.540,26	15.670.552,89	-169.711.107,02	0,00	
6	TOTAL (III) = (I+II)		61.807.251,51	367.831.429,94	59.889.540,26	15.670.552,89	-169.711.107,02	0,00	
7	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES †	51.561.773,07	4.760,00	56.985,77	320.562,10	0,00	51.179.465,20		

Nota: †A 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.