

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

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2017

Período de referência: JANEIRO/2017 a DEZEMBRO/2017

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)	1.866.474.512,77	76.210.510,59
2	Pessoal Ativo	1.710.690.750,40	76.210.510,59
3	Pessoal Inativo e Pensionistas	155.783.762,37	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)	40.798.972,93	0,00
6	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	14.201.599,76	0,00
7	Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	2.664.032,46	0,00
8	Despesas de exercícios de períodos anteriores ao da apuração	-	0,00
9	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	23.933.340,71	0,00
10	DESPESAS LÍQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.825.675.539,84	76.210.510,59
11	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)		1.901.886.050,43

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
12	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	3.825.250.102,77
13	% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	49,72
14	LIMITE MÁXIMO (inciso I, II e III do art. 20 da LRF) - (54,00%)	2.065.635.055,50
15	LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (51,30%)	1.962.353.302,72
16	LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (48,60%)	1.859.071.549,95

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

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2017

Período de referência: 3º QUADRIMESTRE/2017

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

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)	3.864.625.571,05	3.845.261.168,56	3.779.701.153,46	3.803.736.603,56
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	1.621.712.521,68	1.589.574.471,51	1.554.030.245,44	1.457.606.790,16
4	Interna	1.621.712.521,68	1.589.574.471,51	1.554.030.245,44	1.457.606.790,16
5	Externa	0,00	0,00		
6	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	2.242.913.049,37	2.255.686.697,05	2.225.670.908,02	2.346.129.813,40
7	Outra Dívidas				
8	DEDUÇÕES (II) = (9+10-11)	87.605.035,12	529.815.741,71	433.091.357,69	173.643.674,41
9	Disponibilidade de Caixa Bruta	346.356.803,83	667.893.954,17	548.915.783,04	460.015.094,63
10	Demais Haveres Financeiros	598.656,36	604.000,30	604.000,30	0,00
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	259.350.425,07	138.682.212,76	116.428.425,65	286.371.420,22
12	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	3.777.020.535,93	3.315.445.426,85	3.346.609.795,77	3.630.092.929,15
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3.594.369.077,58	3.726.562.876,84	3.763.765.241,97	3.825.250.102,77
14	% da DC sobre a RCL (LRCL)	107,52	103,19	100,42	99,44
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	105,08	88,97	88,92	94,90
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%				4.590.300.123,32
17	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%				4.131.270.110,99

CAMPO	DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
18	DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)	1.621.712.521,68	1.589.574.471,51	1.554.030.245,44	1.457.606.790,16
19	DÍVIDA DE PPP = (V)	0,00	0,00		
20	PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI) = (21+22+25+26)	1.254.500.229,01	1.228.302.870,13	1.199.023.206,63	1.109.033.617,52
21	De Tributos	5.158.715,38	3.665.683,71	2.082.521,10	423.880,04
22	De Contribuições Sociais = (23+24)	1.063.234.883,39	1.039.153.785,86	1.012.849.159,21	1.101.716.415,28
23	Previdenciárias	1.063.234.883,39	1.039.153.785,86	1.012.849.159,21	1.101.716.415,28
24	Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00		
25	DO FGTS	0,00	0,00		
26	Com Instituição Não Financeira	186.106.630,24	185.483.400,56	184.091.526,32	6.893.322,20
27	DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA = (VII) = (28+29)	367.212.292,67	361.271.601,38	355.007.038,81	348.573.172,64
28	Interna	367.212.292,67	361.271.601,38	355.007.038,81	348.573.172,64
29	Externa	0,00	0,00		
30	DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS = (VIII)	0,00	0,00		

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
31	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	3.923.700,22	3.893.808,79	3.893.808,79	5.258.552,89
32	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
33	DEPÓSITOS				
34	RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	86.724.481,82	69.027.037,50	63.015.473,84	59.599.442,73
35	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00			

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
36	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (37+38)	52.887.049,41	52.887.049,41	52.887.049,41	52.887.049,41
37	Passivo Atuarial	52.648.900,89	52.648.900,89	52.648.900,89	52.648.900,89
38	Outras Dívidas	238.148,52	238.148,52	238.148,52	238.148,52
39	DEDUÇÕES (X) = (40+41+42+43)	65.944.005,02	74.713.480,68	79.926.730,20	83.854.701,37
40	Disponibilidade de Caixa Bruta	66.058.627,12	74.713.579,08	79.926.828,60	83.936.087,48
41	Investimentos	0,00	0,00		
42	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00		
43	(-) Restos a Pagar Processados	114.622,10	98,40	98,40	81.386,11
44	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00		
45	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-13.056.955,61	-21.826.431,27	-27.039.680,79	-30.967.651,96

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: 2017

Período de referência: 3º QUADRIMESTRE/2017

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

R\$ 1,00

CAMPO	GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
			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) = (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	3.594.369.077,58	3.726.562.876,84	3.763.765.241,97	3.825.250.102,77
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%	790.761.197,07	819.843.832,90	828.028.353,23	841.555.022,61

CAMPO	CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
			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: 2017

Período de referência: 3º QUADRIMESTRE/2017

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)	0,00	612.922,41
2	Mobiliária = (3+4)	0,00	0,00
3	Interna	0,00	0,00
4	Externa	0,00	0,00
5	Contratual = (6+16)	0,00	612.922,41
6	Interna = (7+8+11+14+15)	0,00	612.922,41
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	612.922,41
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	NAO 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 Patrimoniais	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 LIQUIDA - RCL	3.825.250.102,77	
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)	612.922,41	0,02
39	LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DE SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	612.040.016,44	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	267.767.507,19	7,00
42	TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (V) = (IV+IIa)	612.922,41	0,02

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: 2017
 Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017

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	De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)			
1	RECURSOS VINCULADOS								
2	TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RECURSOS NÃO VINCULADOS	480.920.351,79	101.345.303,64	185.026.116,58	59.599.232,15	21.631.588,76	113.318.110,66	202.284.957,49	0,00
4	Recursos Não Vinculados	480.920.351,79	101.345.303,64	185.026.116,58	59.599.232,15	21.631.588,76	113.318.110,66	202.284.957,49	
5	TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	480.920.351,79	101.345.303,64	185.026.116,58	59.599.232,15	21.631.588,76	113.318.110,66	202.284.957,49	0,00
6	TOTAL (III) = (I+II)	480.920.351,79	101.345.303,64	185.026.116,58	59.599.232,15	21.631.588,76	113.318.110,66	202.284.957,49	0,00

7	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	88.386.527,63	98,40	81.386,11	210,58	4.450.440,15	83.854.392,39	221.731,71	
---	---	---------------	-------	-----------	--------	--------------	---------------	------------	--

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.