

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

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2020

Período de referência: JANEIRO/2020 A DEZEMBRO/2020

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)	1.999.259.480,04	-
2	Pessoal Ativo	1.802.116.715,80	
3	Pessoal Inativo e Pensionistas	197.142.764,24	
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)	38.006.407,40	0,00
6	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	-	
7	Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	11.276.483,15	
8	Despesas de exercícios de períodos anteriores ao da apuração	-	
9	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	26.729.924,25	
10	DESPESAS LÍQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.961.253.072,64	-
11	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)		1.961.253.072,64

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
12	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	3.992.878.533,08
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	3.986.178.551,08
14	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL	3.984.848.908,08
15	% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	49,22
16	LIMITE MÁXIMO (inciso I, II e III do art. 20 da LRF) - (54,00%)	2.151.818.410,36
17	LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (51,30%)	2.044.227.489,85
18	LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (48,60%)	1.936.636.569,33

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

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2020

Período de referência: 3º QUADRIMESTRE/2020

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

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)	2.075.180.539,13	2.026.152.101,43	2.014.430.982,68	2.075.658.477,27
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	1.085.616.939,87	1.081.414.205,43	1.084.842.694,57	1.095.724.836,49
4	Interna	1.085.616.939,87	1.081.414.205,43	1.084.842.694,57	1.095.724.836,49
5	Externa				
6	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	989.563.599,26	944.737.896,00	929.588.288,11	979.933.640,78
7	Outra Dívidas				
8	DEDUÇÕES (II) = (9+10-11)	176.111.738,88	387.872.704,66	319.839.058,62	107.019.481,40
9	Disponibilidade de Caixa Bruta	456.759.199,17	473.313.285,20	391.375.849,73	327.727.891,84
10	Demais Haveres Financeiros	0,00			
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	280.647.460,29	85.440.580,54	71.536.791,11	220.708.410,44
12	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.899.068.800,25	1.638.279.396,77	1.694.591.924,06	1.968.638.995,87
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	4.129.275.261,07	4.047.280.466,84	3.946.087.022,02	3.986.178.551,08
14	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	50,26	50,06	51,05	52,07
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	45,99	40,48	42,94	49,39
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%				4.783.414.261,30
17	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%				4.305.072.835,17

CAMPO	DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
18	DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)	1.085.616.939,87	1.081.414.205,43	1.084.842.694,57	1.095.724.836,49
19	DÍVIDA DE PPP = (V)	0,00	0,00		
20	PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI) = (21+22+25+56)	732.666.947,22	721.215.448,42	713.505.643,32	708.238.789,44
21	De Tributos	10.342.308,96	9.576.212,00	8.810.115,04	8.044.018,08
22	De Contribuições Sociais = (23+24)	722.324.638,26	711.639.236,42	704.695.528,28	700.194.771,36
23	Previdenciárias	722.324.638,26	711.639.236,42	704.695.528,28	700.194.771,36
24	Demais Contribuições Sociais		0,00		
25	DO FGTS		0,00		
26	Com Instituição Não Financeira		0,00		
27	DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA = (VII) = (28+29)	352.949.992,65	360.198.757,01	371.337.051,25	387.486.047,05
28	Interna	352.949.992,65	360.198.757,01	371.337.051,25	387.486.047,05
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 2020		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
31	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	349,68	349,68	349,68	0,00
32	PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	2.002.734,68	2.002.734,68	2.002.734,68	4.104.659,91
33	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
34	DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
35	RP NÃO PROCESSADOS	305.005.976,87	131.832.793,95	107.593.805,27	109.812.017,93
36	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 2020		
			até o 1º Quadrimestre	até o 2º Quadrimestre	até o 3º Quadrimestre
37	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (37+38)	107.098.988,01	107.098.988,01	107.098.988,01	109.200.913,24
38	Passivo Atuarial	105.096.253,33	105.096.253,33	105.096.253,33	105.096.253,33
39	Outras Dívidas	2.002.734,68	2.002.734,68	2.002.734,68	4.104.659,91
40	DEDUÇÕES (X) = (40+41+42-43)	229.953.225,08	306.582.987,45	369.317.180,44	441.411.131,83
41	Disponibilidade de Caixa Bruta	230.062.432,97	306.582.987,45	369.317.180,44	441.411.230,23
42	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
44	(-) Restos a Pagar Processados	109.207,89	0,00	0,00	98,40
45	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
46	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-122.854.237,07	-199.483.999,44	-262.218.192,43	-332.210.218,59

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 GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

CNPJ: 46.319.000/0001-50

Exercício: 2020

Período de referência: 3º QUADRIMESTRE/2020

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 2020		
			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 LRF¹				
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 LRF¹				
7	TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	4.129.275.261,07	4.047.280.466,84	3.946.087.022,02	3.986.178.551,08
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%	908.440.557,44	890.401.702,70	868.139.144,84	876.959.281,24

CAMPO	CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
			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 LRF¹				
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 LRF¹				
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: 2020

Período de referência: 3º QUADRIMESTRE/2020

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)	8.244.727,40	29.861.483,50
2	Mobiliária = (3+4)	0,00	0,00
3	Interna	0,00	0,00
4	Externa	0,00	0,00
5	Contratual = (6+16)	8.244.727,40	29.861.483,50
6	Interna = (7+8+11+14+15)	8.244.727,40	29.861.483,50
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	8.244.727,40	29.861.483,50
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 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 LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	3.986.178.551,08	
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) = (1a+3)	29.861.483,50	0,75
39	LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DE SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	637.788.568,17	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	279.032.498,58	7,00
42	TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (V) = (IV+IIa)	29.861.483,50	0,75

Fonte: BALANCETES GERAIS CONSOLIDADOS DO MUNICÍPIO

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**

MUNICÍPIO: GUARULHOS/SP - PODER EXECUTIVO

Exercício: 2020

Período de referência: 3º QUADRIMESTRE_2020

RGF - ANEXO V

Disponibilidade de Caixa	Disponibilidade de Caixa									
	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g)=(a)-(b+c+d+e)-f	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		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)					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	25.048.741,38	7.985.026,67	64.668.559,00	3.392,00	1.594.882,36	0,00	-49.203.118,65	4.552.212,84	0,00	-53.755.331,49
Recursos Ordinários	25.048.741,38	7.985.026,67	64.668.559,00	3.392,00	1.594.882,36		-49.203.118,65	4.552.212,84	0,00	-53.755.331,49
Outros Recursos não Vinculados						0,00	0,00		0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	786.003.812,22	32.781.569,63	115.657.665,68	12.263.929,99	41.626.798,94	0,00	583.673.847,98	92.992.483,07	0,00	490.681.364,91
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	2.995.903,60	22.567.177,84	68.417.564,89	11.121.146,30			-99.109.985,43	79.634.355,01	0,00	-178.744.340,44
Transferências do FUNDEB	34.608.918,41	21.370,02	8.574.069,40	45.651,12			25.967.827,87		0,00	25.967.827,87
Outros Recursos Vinculados à Educação	14.441.766,02	275.353,82	2.545.869,94	1.087.432,57			10.533.109,69	2.742.675,42	0,00	7.790.434,27
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	1.636.331,95	3.999.378,56	11.289.754,91				-13.652.801,52		0,00	-13.652.801,52
Outros Recursos Vinculados à Saúde	92.819.214,79	3.810.356,59	12.781.153,50				76.227.704,70	2.992.959,06	0,00	73.234.745,64
Recursos Vinculados à Assistência Social	10.820.833,64	6.400,06	294.663,27				10.519.770,31		0,00	10.519.770,31
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	426.726.764,60						426.726.764,60		0,00	426.726.764,60
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	7.921.478,80		20.546,14	9.700,00	5.767.755,56		2.123.477,10	407.869,24	0,00	1.715.607,86
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	17.099.276,57	1.647.628,51	3.448.042,27				12.003.605,79		0,00	12.003.605,79
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	1.963.570,69						1.963.570,69		0,00	1.963.570,69
Outros Recursos Vinculados	174.969.753,15	453.904,23	8.286.001,36		35.859.043,38		130.370.804,18	7.214.624,34	0,00	123.156.179,84
TOTAL (III) = (I + II)	811.052.553,60	40.766.596,30	180.326.224,68	12.267.321,99	43.221.681,30	0,00	534.470.729,33	97.544.695,91	0,00	436.926.033,42