

CONTADORIA GERAL DO ESTADO

**CENTRO DE ANÁLISE CONTÁBIL E INFORMAÇÕES**

Comunicado

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO  
PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO DE 2015 A DEZEMBRO DE 2015

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

RS Milhares

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS JANEIRO DE 2015 A DEZEMBRO DE 2015	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>89.673.549</b>	-
Pessoal Ativo	48.810.861	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	40.862.689	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	<b>24.698.930</b>	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	279.250	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	24.419.680	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>64.974.619</b>	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III + II b)</b>	<b>64.974.619</b>	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	140.398.953
<b>% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>	<b>46,28%</b>
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%	68.795.487
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	65.355.713
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 44,10%	61.915.938

FONTE: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 28/janeiro/2016 08h e 35m

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015 - 3º QUADRIMESTRE: SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

RS Milhares

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>235.630.150</b>	<b>246.662.980</b>	<b>256.284.011</b>	<b>269.025.605</b>
Dívida Mobiliária	0	0	0	0
Dívida Contratual	220.017.754	228.504.592	237.850.785	251.436.729
Interna	209.379.608	215.685.009	222.184.431	233.293.909
Externa	10.638.146	12.819.584	15.666.354	18.142.820
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não pagos	14.304.721	16.861.970	17.108.311	16.424.469
Outras Dívidas	1.307.675	1.296.418	1.324.916	1.164.407
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>35.151.389</b>	<b>44.281.875</b>	<b>43.445.077</b>	<b>33.380.192</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	24.080.901	26.280.559	25.487.072	22.262.123
Demais Haveres Financeiros	24.143.498	20.417.000	20.015.715	24.451.799
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	13.073.010	2.415.684	2.057.710	13.333.730
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>200.478.761</b>	<b>202.381.105</b>	<b>212.838.935</b>	<b>235.645.413</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	135.630.165	137.441.442	138.585.441	140.398.953
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	1,7373	1,7947	1,8493	1,9162
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	1,4781	1,4725	1,5358	1,6784
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	271.260.330	274.882.883	277.170.881	280.797.907
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	244.134.297	247.394.595	249.453.793	252.718.116

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
<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)</b>	<b>220.017.754</b>	<b>228.504.592</b>	<b>237.850.785</b>	<b>251.436.729</b>
DÍVIDA DE PPP (V)	0	0	0	0
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	1.262.051	1.250.171	1.239.624	1.228.233
De Tributos	59.097	58.548	58.056	57.523
De Contribuições Sociais	1.202.954	1.191.623	1.181.568	1.170.710
Previdenciárias	1.202.954	1.191.623	1.181.568	1.170.710
Demais Contribuições Sociais	0	0	0	0
Do FGTS	0	0	0	0
Com Instituição Não Financeira	0	0	0	0
<b>DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)</b>	<b>218.755.704</b>	<b>227.254.422</b>	<b>236.611.161</b>	<b>250.208.496</b>
Interna	208.117.557	214.434.838	220.944.806	232.065.676
Externa	10.638.146	12.819.584	15.666.354	18.142.820
<b>DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	3.134.434	2.899.231	2.549.585	2.120.939
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000	14.304.721	16.861.970	17.108.311	16.424.469
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0	0	0	0
DEPÓSITOS	5.275.817	4.964.040	4.991.889	5.713.749
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.033.909	3.205.064	2.472.050	2.855.265
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0	0	0	0

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Passivo Atuarial	0	0	0	0
Demais Dívidas	0	0	0	0
<b>DEDUÇÕES (X)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	0	0	0	0
Investimentos	0	0	0	0
Demais Haveres Financeiros	0	0	0	0
(-) Restos a Pagar Processados	0	0	0	0
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

FONTE: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 29/jan/2016 11h30

- Nota:
- Conforme nota técnica SPPREV nº 001/2010, do São Paulo Previdência, o regime adotado no Estado de São Paulo é de repartição simples, não se enquadrando no critério de preenchimento das informações desse demonstrativo.
  - O valor do Parcelamento de Dívidas refere-se ao saldo dos parcelamentos de débitos tributários e previdenciários junto à Receita Federal do Brasil.
  - Em Demais Haveres Financeiros são considerados os valores contabilizados de Débitos Inscritos e Não Inscritos do Programa Especial de Parcelamento (PEP), bem como do Programa de Parcelamento Incentivado (PPI) e do Programa de Parcelamento de Débitos (PPD).

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015 - 3º QUADRIMESTRE: SETEMBRO - DEZEMBRO

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

RS Milhares

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>EXTERNAS (I)</b>	<b>2.627.606</b>	<b>3.098.331</b>	<b>3.794.384</b>	<b>4.176.927</b>
Aval ou fiança em operações de crédito	2.627.606	3.098.331	3.794.384	4.176.927
Outras garantias nos Termos da LRF	0	0	0	0
<b>INTERNAS (II)</b>	<b>727.000</b>	<b>765.047</b>	<b>875.738</b>	<b>871.595</b>
Aval ou fiança em operações de crédito	727.000	765.047	875.738	871.595
Outras garantias nos Termos da LRF	0	0	0	0
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	<b>3.354.606</b>	<b>3.863.378</b>	<b>4.670.122</b>	<b>5.048.522</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	135.630.165	137.441.442	138.585.441	140.398.953
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	2,47%	2,81%	3,37%	3,60%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 32%	43.401.653	43.981.261	44.347.341	44.927.665
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	39.061.488	39.583.135	39.912.607	40.434.899

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até Abril	Até Agosto	Até Dezembro
<b>EXTERNAS (V)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aval ou fiança em operações de crédito	0	0	0	0
Outras garantias nos Termos da LRF	0	0	0	0
<b>INTERNAS (VI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aval ou fiança em operações de crédito	0	0	0	0
Outras garantias nos Termos da LRF	0	0	0	0
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

FONTE: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 29/janeiro/2016 - 10h.

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015 - 3º QUADRIMESTRE: SETEMBRO - DEZEMBRO

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

RS Milhares

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>	<b>2.926.519</b>	<b>6.098.405</b>
Mobiliária	0	0
Interna	0	0
Externa	0	0
Contratual	2.926.519	6.098.405
Interna	1.122.451	2.952.111
BNDES - Metrô - Expansão da Linha 5 (Lilás) - Trecho Largo Treze à Chácara Klabin - contrato 14.2.1011.1	730.000	1.565.630
BNDES - Metrô - Linha 6 (Laranja)	231.572	486.302
CEF - Metrô - Construção da Linha 17 (Ouro) - Liga Congonhas à rede metropolitana	32.879	226.178
BNDES - CPTM - Financiamento para aquisição de trens	0	199.309
BNDES - Metrô - Expansão da Linha 5 (Lilás) - Trecho Largo Treze à Chácara Klabin - contrato 10.2.03801	0	112.989
BNDES - Metrô - Prolongamento da Linha 2 (Verde) - Trecho V. Prudente à Hosp. Tiradentes	27.000	98.760
BNDES - Metrô - Prolongamento da Linha 2 (Verde) - Fase II	27.000	98.760
CEF - EMTU - Programa VLT da Baixada Santista	46.017	46.017
BNDES - Metrô - Expansão da Linha 2 (Verde) - Trecho V. Prudente à Estação Rapadura	0	40.000
BB - Prog. Invest.Estado SP-Fase II: Prog. Logística e Transp; Nova Tamoiús Cont N/S; VLT Baixada Santista; Via Polo Itaquera; Prog. Transporte	0	33.816
BNDES - GESP - Modernização de Hidrovias - Lei Estadual nº 14.822 de 2012	15.000	30.000
CEF - EMTU - Corredor Itapevi-São Paulo - Trecho Jandira/Vila Lara (Osasco)	12.423	12.423
BB - SMA - Desenvolvimento Sustentável do Litoral Paulista	560	1.928
Antecipação de Receita	0	0
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0	0
Demais Antecipações de Receita	0	0
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0	0
Outras Operações de Crédito	0	0
Externa	1.804.068	3.146.293
BID - AGE - Projeto Rodovanel Mário Covas - Trecho Norte	578.292	852.549
BID - DER - Programa de Investimento Rodoviário no Estado de São Paulo	333.151	438.129
AFD - CPTM - Projeto Trem de Guarulhos - Implantação da Linha 13 (Jade)	413.070	413.070
BEI - CPTM - Financiamento parcial para compra de trens	27.819	373.785
BID - DER - Programa de Investimento Rodoviário no Estado de São Paulo - Fase II	233.264	311.297
BIRD - AGE - Material Rodante e Sistemas para CPTM e Metrô	0	169.822
BIRD - AGE/DER - Programa de Transporte, Logística e Meio Ambiente	40.000	91.486
BIRD - AGE - Expansão da Linha 5 (Lilás) do Metrô - Trecho Largo Treze à Chácara Klabin	0	80.464
CAF - AGE/DER - Programa de Transporte, Logística e Meio Ambiente	32.340	75.400
BIRD - AGE - Programa Estadual de Apoio à Recuperação das Águas - REGUA	18.582	59.065
BID - AGE - Programa de Apoio à Gestão e Integração dos Fiscos no Brasil - PROFISCO	27.965	53.953
BID - AGE - Prog. Recup. Socioambiental da Serra do Mar e Sist. de Mosaicos da Mata Atlântica	40.482	50.024
BID - AGE/SES - Fortalecimento da Gestão Estadual da Saúde	14.137	38.691
BIRD - AGE - Programa Estadual de Desenvolvimento Rural Sustentável - Microbasias II	15.800	30.940
BID - AGE - Programa Várzea do Tietê - SRH DAE	12.595	24.874
BIRD - CPTM - Modernização Linha 11 (Coral)	0	20.326
BIRD - AGE - Linha 4 (Amarela) do Metrô - Fase II - Trecho Morumbi - Luz	12.003	17.676
JBIC/SMBC - Metrô - Financiamento parcial - Linha 4 Amarela - Fase II - Morumbi/Luz	4.080	16.460
BIRD - AGE - Programa de Pavimentação e Recuperação de Estradas Vicinais	0	10.197
Consórcio BCOS/JBIC - AGE - Material Rodante e Sistemas para CPTM e Metrô	0	8.461
BID - AGE - APL (Arranjos Produtivos Locais) - Prog. Fort. da Competitiv. Empresas Localizadas em APLs	0	7.617
BIRD - AGE - Programa de Saneamento Ambiental dos Municípios do Alto do Tietê - Prog. Manacías	488	2.006
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Parcelamentos de Dívidas	0	0
De Tributos	0	0
De Contribuições Sociais	0	0
Previdenciárias	0	0
Demais Contribuições Sociais	0	0
Do FGTS	0	0
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0	0
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0	0
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	0	0

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (segundo §6º do art. 7º da Res. Senado Federal nº 43 de 2001)	140.398.953	-
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	6.098.405	4,34%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS (inciso I do art. 7º da Res. Senado Federal nº 43 de 2001)	22.173.671	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	19.956.304	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (Art. 10 da Res. do Senado Federal nº 43 de 2001)	9.700.981	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	6.098.405	4,34%

FONTE: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 29/jan/2016 10h00