



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

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	Despesas Executadas Últimos 12 Meses	
	LIQUIDADAS (a)	Inscritos em RP Não Processados (b)
PODER EXECUTIVO		
DESPESA BRUTA DE PESSOAL (I)	1.191.360.350,87	9.926.292,31
Pessoal Ativo	1.031.779.989,43	9.926.292,31
Pessoal Inativo e Pensionistas	159.580.361,44	-
Outras Despesas de Pessoal (art.18, §1º, LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)	106.390.754,48	10.321,89
Indenização por Demissão e Incentivo à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração	1.877.449,97	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	1.123.504,23	10.321,89
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	103.389.800,28	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.084.969.596,39	9.915.970,42
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (IV) = (III a + III b)		1.094.885.566,81
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	2.071.015.982,26	
% DESPESA TOTAL COM PESSOAL SOBRE RCL (VI) = (IV / V) *100	52,87	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	1.118.348.630,42	
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art.22 da LRF) - 51,30%	1.062.431.198,90	

FONTE: SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

São Luís, 30 de Janeiro de 2015

Raimundo José Rodrigues do Nascimento
Secretário Municipal da Fazenda

Délcio Rodrigues e Silva Neto
Controlador Geral do Município

Jairo Câmara de Carvalho Filho
Contador Geral do Município
CRC-MA 2074



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS (MA)
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referência: **JANEIRO-DEZEMBRO/2014**

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	403.976.429,30	388.381.773,54	373.818.348,01	375.087.755,97
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	375.531.990,16	365.910.019,72	357.319.279,51	364.561.372,79
Interna	345.352.422,59	305.552.954,99	298.364.456,29	293.921.048,08
Externa	30.179.567,57	60.357.064,73	58.954.823,22	70.640.324,71
Precatórios posteriores a 5/5/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	28.444.439,14	22.471.753,82	16.499.068,50	10.526.383,18
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)¹	(191.290.987,31)	(129.835.145,56)	(20.208.458,60)	(289.747.841,64)
Disponibilidade de Caixa Bruta	371.634.222,42	359.545.448,26	411.449.225,14	239.281.579,26
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados(Exceto Precatórios)	562.925.209,73	489.380.593,82	431.657.683,74	529.029.420,90
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	403.976.429,30	388.381.773,54	373.818.348,01	375.087.755,97
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.941.246.688,92	1.977.149.399,31	2.046.361.881,90	2.071.015.982,26
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	20,81	19,64	18,27	18,11
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	20,81	19,64	18,27	18,11
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: <120%>	2.329.496.026,70	2.372.579.279,17	2.455.634.258,28	2.485.219.178,71
LIMITE DE ALERTA <108%>	2.096.546.424,03	2.135.321.351,25	2.210.070.832,45	2.236.697.260,84
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	302.740.353,17	295.592.969,97	288.409.863,97	283.855.718,97
DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)	375.531.990,16	365.910.019,72	357.319.279,51	364.561.372,79
DÍVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	302.740.353,17	295.592.969,97	288.409.863,97	283.855.718,97
De Tributos				
De Contribuições Sociais	302.740.353,17	295.592.969,97	288.409.863,97	283.855.718,97
Previdenciárias	202.001.443,83	199.048.379,11	196.095.314,39	193.142.249,67
Demais Contribuições Sociais	100.738.909,34	96.544.590,86	92.314.549,58	90.713.469,30
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	72.791.636,99	70.317.049,75	68.909.415,54	80.705.653,82
Interna	42.612.069,42	9.959.985,02	9.954.592,32	10.065.329,11
Externa	30.179.567,57	60.357.064,73	58.954.823,22	70.640.324,71
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 5/5/2000	-	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	79.480.325,60	75.079.044,20	133.291.325,12	106.352.398,90
RP PROCESSADOS DE EXERC. ANTERIORES	425.710.155,71	489.380.593,82	431.657.683,74	363.002.240,64
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-
REGIME PREVIDENCIÁRIO				
ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
DÍVIDA CONS. PREVIDENCIÁRIAS (IX)	36.687.515,72	119.321.378,48	119.321.378,48	119.321.378,48
Passivo Atuarial	36.687.515,72	119.321.378,48	119.321.378,48	119.321.378,48
Outras Dívidas		-	-	-
DEDUÇÕES (X)	111.589.007,30	128.159.531,44	150.074.355,03	152.524.304,56
Disponibilidade de Caixa Bruta	12.021.909,50	10.608.962,14	9.145.488,83	4.794.335,71
Investimentos	99.666.713,55	117.550.569,30	140.972.891,39	147.860.990,48
Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados	99.615,75	-	44.025,19	131.021,63
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX-X)	(74.901.491,58)	(8.838.152,96)	(30.752.976,55)	(33.202.926,08)

São Luís, 30 de Janeiro de 2015

Publicação: Diário Oficial do Município nº 21

Data: 30/01/2015

Raimundo José Rodrigues do Nascimento
Secretário Municipal da Fazenda

Décio Rodrigues e Silva Neto
Controlador Geral do Município

Jairo Câmara de Carvalho Filho
Contador Geral do Município
CRC-MA 2074



Prefeitura de São Luís (MA)
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Referência: JANEIRO-DEZEMBRO/2014

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

RS 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2013		
		1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE
Externas (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF I				
Internas (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF I				
TOTAL DAS GARANTIAS (III = I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) - IV	1.941.246.688,92	1.977.149.399,31	2.046.361.881,90	2.071.015.982,26
% DO TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO PELO SENADO FEDERAL	427.074.271,56	434.972.867,85	450.199.614,02	455.623.516,10
LIMITE DE ALERTA (inc. III do § 1º do art.59 da LRF)	384.366.844,41	391.475.581,06	405.179.652,62	410.061.164,49

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2013		
		1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE
Externas (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF I				
Internas (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF I				
TOTAL CONTRAGARANTIAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

1 - Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

São Luís, 30 de Janeiro de 2015

Publicação: Diário Oficial do Município nº 21

Data: 30/01/2015

Raimundo José Rodrigues do Nascimento
Secretário Municipal da Fazenda

Délcio Rodrigues e Silva Neto
Controlador Geral do Município

Jairo Câmara de Carvalho Filho
Contador Geral do Município
CRC-MA 2074



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referência: JANEIRO-DEZEMBRO/2014

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

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	5.148.030,44	9.106.168,37
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	5.148.030,44	9.106.168,37
Interna	900.236,36	1.956.219,25
Abertura de Crédito	900.236,36	1.956.219,25
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Derivadas de PPP	-	-
Demais Aquisições Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Demais Antecipações de Receitas	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, §1º)	-	-
Outras Operações de Crédito	-	-
Externa	4.247.794,08	7.149.949,12
Bacia do Bacanga - (Contrato nº 7578-BR)	4.247.794,08	7.149.949,12
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
Parcelamentos de Dívidas		
De Tributos		
De Contribuições Sociais		
Previdenciárias		
Demais Contribuições Sociais		
Do FGTS		
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial		
Programa de Iluminação Pública - RELUZ		
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	2.071.015.982,26	
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	-	
Do Período de Referência		
De Períodos anteriores ao Período de Referência		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	9.106.168,37	0,44
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	331.362.557,16	16%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) <%>	298.226.301,45	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	0
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	144.971.118,76	7%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V)=(IV+IIa)	9.106.168,37	0,44

São Luís, 30 de Janeiro de 2015

Publicação: Diário Oficial do Município nº 21
Data: 30/01/2015

Raimundo José Rodrigues do Nascimento
Secretário Municipal da Fazenda

Décio Rodrigues e Silva Neto
Controlador Geral do Município

Jairo Câmara de Carvalho Filho
Contador Geral do Município
CRC-MA 2074



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: JANEIRO-DEZEMBRO/2014

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

RS 1,00

DESTINAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a-b)
SAÚDE	80.444.729,93	157.041.635,67	-76.596.905,74
FUNDEB	16.021.881,31	15.695.816,08	326.065,23
EDUCAÇÃO	31.275.759,96	186.814.869,93	-155.539.109,97
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	12177556,45	29.889.681,32	-17.712.124,87
			-
			-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	139.919.927,65	389.442.003,00	- 249.522.075,35
ORDINÁRIOS	99.361.651,61	376.299.675,56	-276.938.023,95
			-
			-
			-
			-
			-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	99.361.651,61	376.299.675,56	- 276.938.023,95
TOTAL (III) = (I+II)	239.281.579,26	765.741.678,56	- 526.460.099,30
REGIME PRÓPRIO PREV. DOS SERVIDORES *	4.794.335,71	1.053.684,15	3.740.651,56

FONTE: SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

* A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial

São Luís, 30 de Janeiro de 2015

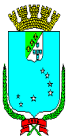
Publicação: Diário Oficial do Município nº 21

Data: 30/01/2015

Raimundo José Rodrigues do Nascimento
Secretário Municipal da Fazenda

Décio Rodrigues e Silva Neto
Controlador Geral do Município

Jairo Câmara de Carvalho Filho
Contador Geral do Município



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referência: JANEIRO-DEZEMBRO/2014

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em RPNP 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		
RECURSOS VINCULADOS DA EDUCAÇÃO (a+b)	80.501.241,55	66.423.960,88	39.709.226,16	15.876.257,42	47.297.641,27	-
Fundeb (a)	2.852.682,87	9.254.881,82	3.588.251,39	-	16.021.881,31	
Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (b)	77.648.558,68	57.169.079,06	36.120.974,77	15.876.257,42	31.275.759,96	
RECURSOS VINCULADOS DA SAÚDE	71.617.628,55	19.211.475,83	37.338.461,38	28.874.069,91	80.444.729,93	
RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	134.986,55	142.745,30	3.735.591,82	25.876.357,65	12.177.556,45	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	152.253.856,65	85.778.182,01	80.783.279,36	70.626.684,98	139.919.927,65	-
RECURSOS ORDINÁRIOS	210.704.358,80	80.162.005,16	11.199.482,53	75.156.494,94	99.361.651,61	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	210.704.358,80	80.162.005,16	11.199.482,53	75.156.494,94	99.361.651,61	-
TOTAL (III) = (I+II)	362.958.215,45	165.940.187,17	91.982.761,89	145.783.179,92	239.281.579,26	-
REGIME PRÓPRIO DE PREVID. DOS SERVIDORES	44.025,19	86.993,09	-	922.665,87	4.794.335,71	

FONTE: SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

São Luís, 30 de Janeiro de 2015

Publicação: Diário Oficial do Município nº 21
Data: 30/01/2015

Raimundo José Rodrigues do Nascimento
Secretário Municipal da Fazenda

Délcio Rodrigues e Silva Neto
Controlador Geral do Município

Jairo Câmara de Carvalho Filho
Contador Geral do Município



Prefeitura de São Luís (MA)
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo Simplificado de Gestão Fiscal
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Referência: JANEIRO-DEZEMBRO/2014

Publicação: Diário Oficial do Município nº 21
Data: 30/01/2015

RGF - Anexo 7 (LRF, Art.54)

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total de Despesa com Pessoal p/ fins de apuração	1.094.885.566,81	52,87
Limite Máximo (incisos I, II e III, art.20, da LRF)	1.118.348.630,42	54,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22, da LRF)	1.062.431.198,90	51,30

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	375.087.755,97	19,64
Limite definido por Resolução do Senado Federal	2.485.219.178,71	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	434.972.867,85	22%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	9.106.168,37	0,44
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite definido pelo Senado Federal para Op. Créd. Int. e Ext.	331.362.557,16	16,00
Limite definido pelo Senado Federal para Op. Ant. Receita	144.971.118,76	7,00

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RPNP DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DE INSCRIÇÃO EM RPNP DO EXERCÍCIO)
Valor apurado nos Demonstrativos Respectivos	145.783.179,92	-526.460.099,30

São Luís, 30 de Janeiro de 2015

Raimundo José Rodrigues do Nascimento
Secretário Municipal da Fazenda

Décio Rodrigues e Silva Neto
Controlador Geral do Município

Jairo Câmara de Carvalho Filho
Contador Geral do Município
CRC-MA 2074