

PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

2º QUADRIMESTRE DE 2005





BASE LEGAL

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)

PORTARIAS STN Nºs 470/04, 471/04

LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO

LEI MUNICIPAL Nº 10.350/01 (PPA)

LEI MUNICIPAL Nº 11.092/04 e 11.269/04 (LDO)

LEI MUNICIPAL Nº 11.326/04 (LOA)



RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL

I - A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA;

II- A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA;

III- OS LIMITES:

a- de Pessoal

b- da Dívida Consolidada e Mobiliária

c- de Concessão de Garantias

d- de Operações de Crédito



IV- O COMPORTAMENTO DAS METAS FISCAIS

- a- Receitas Fiscais Líquidas**
- b- Despesas Fiscais Líquidas**
- c- Resultado Primário**
- d- Resultado Nominal**
- e- Dívida Consolidada Líquida**

V - OUTRAS INFORMAÇÕES



I - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA



EXECUÇÃO DA RECEITA



RECEITAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	ESTIMADA	REALIZADA	%
RECEITAS	2.443.499	1.556.379	63,69
. CORRENTES	2.304.449	1.554.115	67,44
. DE CAPITAL	139.050	2.265	1,63



RECEITAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	ESTIMADA	REALIZADA	%
RECEITAS CORRENTES	2.304.449	1.554.115	67,44
TRIBUTÁRIA	640.570	455.239	71,07
CONTRIBUIÇÕES	72.400	40.422	55,83
PATRIMONIAL	39.398	36.816	93,45
SERVIÇOS	575.089	394.815	68,65
TRANSF. CORRENTES	822.469	544.848	66,25
OUTRAS RECEITAS	154.523	81.976	53,05



RECEITAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	ESTIMADA	REALIZADA	%
RECEITAS DE CAPITAL	139.050	2.265	1,63
OP. DE CRÉDITO	122.000	302	0,25
ALIENAÇÃO DE BENS	100	335	335
TRANSF. DE CAPITAL	16.950	1.627	9,60



PRINCIPAIS RECEITAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	ESTIMADA	REALIZADA	%
TRIBUTÁRIA	640.570	455.239	71,07
IPTU	224.000	151.823	67,78
IR-FONTES	31.500	22.799	72,38
ITBI	46.000	36.323	78,96
ISS	286.000	211.664	74,01
TAXAS	52.270	32.565	62,30
CONTR. MELHORIA	800	65	8,13



PRINCIPAIS RECEITAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	ESTIMADA	REALIZADA	%
CONTRIBUIÇÃO	72.400	40.422	55,83
. CONTRIB. ECON.(COSIP)	20.000	15.996	79,90
. CONTRIB. SOCIAIS	52.400	24.425	46,61



PRINCIPAIS RECEITAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	ESTIMADA	REALIZADA	%
SERVIÇOS	575.089	394.815	68,65
TRANSPORTE	550.000	379.878	69,07
SAÚDE	19.000	12.887	67,83
OUTRAS	6.089	2.050	33,67



PRINCIPAIS RECEITAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	ESTIMADADA	ARRECADADA	%
TRANSF.CORRENTES	822.469	544.848	66,25
COTA-PARTE FPM	77.000	55.652	72,28
SUS	272.800	145.729	53,42
FNDE	17.500	10.392	59,38
COTA-PARTE ICMS	255.000	170.257	66,77
COTA-PARTE IPVA	96.000	99.057	103,18
CONVÊNIOS	15.705	1.234	7,86
FUNDEF	108.000	76.727	71,04
OUT. TRANSF.CORRENTES	33.114	21.400	64,63
DEDUÇÕES	(52.650)	(35.600)	67,62



EXECUÇÃO DA DESPESA



DESPESAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	FIXADA	EMPENHADA	%
DESPESAS	2.457.441	1.445.331	58,81
. Correntes	2.116.895	1.384.927	65,42
. de Capital	334.544	60.404	18,06
Reserva de Contingência	6.001	0	0



DESPESAS CORRENTES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	FIXADA	EMPENHADA	%
DESPESAS CORRENTES	2.116.895	1.384.927	65,42
Pessoal	672.993	424.927	63,14
Juros e Encargos da Dívida	24.430	11.696	47,88
Outras Despesas Correntes	1.419.472	948.303	66,81



DESPESAS DE CAPITAL

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	FIXADA	EMPENHADA	%
DESPESAS DE CAPITAL	334.544	60.404	18,06
Investimentos	283.957	27.666	9,74
Inversões financ.	7.087	3.557	50,19
Amort. da dívida	43.500	29.181	67,08



DESPESAS POR FUNÇÕES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	FIXADA	EMPENHADA	%
LEGISLATIVA	47.800	30.350	63,49
JUDICIÁRIA	7.870	5.483	69,67
ADMINISTRAÇÃO	163.481	108.304	66,25
DEFESA NACIONAL	363	164	45,18
SEGURANÇA PÚBLICA	29.462	13.932	47,29
ASSISTÊNCIA SOCIAL	45.161	25.838	57,21
PREV. SOCIAL	160.650	98.923	61,58
SAÚDE	482.352	312.973	64,88
TRABALHO	14.787	7.956	53,80
EDUCAÇÃO	338.522	210.516	62,19



DESPESAS POR FUNÇÕES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	FIXADA	EMPENHADA	%
CULTURA	19.595	11.283	57,58
URBANISMO	933.953	524.969	56,21
HABITAÇÃO	41.718	4.781	11,46
GESTÃO AMBIENTAL	25.251	13.778	54,56
INDUSTRIA	976	0	0
COM. E SERVIÇOS	13.739	7.932	57,73
DESPORTO E LAZER	8.883	5.683	63,98
ENCARGOS ESPECIAIS	116.876	62.466	53,45
RES. CONTINGÊNCIA	6.001	0	0
TOTAL	2.457.441	1.445.331	58,81

F COMP.



DESPESAS NA ÁREA SOCIAL

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	FIXADA	EMPENHADA	%
ASSISTENCIA SOCIAL	45.161	25.838	57,21
SAÚDE	482.352	312.973	64,88
HABITAÇÃO	41.718	4.781	11,46
TRABALHO	14.787	7.956	53,80
EDUCAÇÃO	338.522	210.516	62,19
COM. E SERVIÇOS	13.739	7.932	57,73
DESPORTO E LAZER	8.883	5.683	63,98
TOTAL	945.162	*575.679	60,91

* 39,83% S TOTAL EMPENHADO



DESPESAS POR FUNÇÕES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	FIXADA	EMPENHADA	% exc	% s/tt
LEGISLATIVA	47.800	30.350	63,49	2,10
JUDICIÁRIA	7.870	5.483	69,67	0,38
ADMINISTRAÇÃO	163.481	108.304	66,25	7,49
DEFESA NACIONAL	363	164	45,18	0,01
SEGURANÇA PÚBLICA	29.462	13.932	47,29	0,96
ASSISTÊNCIA SOCIAL	45.161	25.838	57,21	1,79
PREV. SOCIAL	160.650	98.923	61,58	6,84
SAÚDE	482.352	312.973	64,88	21,72
TRABALHO	14.787	7.956	53,80	0,55
EDUCAÇÃO	338.522	210.516	62,19	14,57



DESPESAS POR FUNÇÕES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	FIXADA	EMPENHADA	% exc.	% s/tt
CULTURA	19.595	11.283	57,58	0,78
URBANISMO	933.953	524.969	56,21	36,32
HABITAÇÃO	41.718	4.781	11,46	0,33
GESTÃO AMBIENTAL	25.251	13.778	54,56	0,95
INDUSTRIA	976	0	0	
COM. E SERVIÇOS	13.739	7.932	57,73	0,55
DESPORTO E LAZER	8.883	5.683	63,98	0,39
ENCARGOS ESPECIAIS	116.876	62.466	53,45	4,32
RES. CONTINGÊNCIA	6.001	0	0	0
TOTAL	2.457.441	1.445.331	58,81	



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Em R\$ 1000

RECEITAS REALIZADAS	1.556.379
DESPESAS EMPENHADAS	1.445.331
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	111.048



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Em R\$ 1000

RECEITAS REALIZADAS	942.131
DESPESAS EMPENHADAS	546.754
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	395.377



II - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

(exercício móvel: setembro/04 à agosto/05)



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

EM R\$ 1000

RECEITAS CORRENTES	2.431.266
RECEITA TRIBUTÁRIA	682.483
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	56.057
RECEITA PATRIMONIAL	47.694
RECEITA DE SERVIÇOS	634.147
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	876.978
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	133.908
DEDUÇÕES	95.162
CONTRIB.PREVID. DOS SERVIDORES	32.086
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS	1.439
DEDUÇÃO PARA FORMAÇÃO DO FUNDEF	53.803
CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	7.834
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	2.336.104



III – OS LIMITES



COM PESSOAL

EM R\$ 1000

DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL SET/2004 à AGO/2005		583.542
PESSOAL ATIVO		474.586
PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS		143.149
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS		34.193
(+) OUTRAS DESP. CONTRATOS TERCEIR.		1.056
(+) REPAS.PREV. REG.PROP.PREV. SOCIAL		73.592
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL		658.190
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		2.336.104
LIMITE LEGAL	R\$ 1.261.496	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 1.198.421	51,30 %
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL		28,17 %



COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

EM R\$ 1000

Receita Corrente Líquida - RCL	2.336.104
Limite definido pela Resolução nº 43/01 do Senado Federal – 22%	513.943
Garantias	0
Contragarantias	0



COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

EM R\$ 1000

Receita Corrente Líquida - RCL	2.336.104
Limite def. pela Resolução nº 43/01 do Senado Federal	
Para Operações de Crédito Interna e Externa - 16% da RCL	373.777
Para Operações de Crédito de Antecipação da Receita Orçamentária – 7% da RCL	163.527
% Operações de Crédito Interna e Externa – 0,01%	302
% Operações de Crédito de Antecipação da Receita Orçamentária	0



LIMITES COM A DÍVIDA

EM R\$ 1000

POSIÇÃO EM	DÍVIDA CONSOLIDADA	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
31 / 12 / 2004	517.617	471.215
31 / 08 / 2005	432.225	239.488
Receita Corrente líquida - RCL		2.336.104
Limite definido pela Resolução nº 40/01 do Senado Federal - 120% sobre a RCL		2.803.325
% da Dívida Consolidada/ RCL		18,50%
% da Dívida Consolidada Líquida/ RCL		10,25%



PERFIL DA DÍVIDA

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	POSIÇÃO EM 31/12/04	POSIÇÃO EM 31/08/05
FUNDADA INTERNA		
BANESTADO	58.932	46.705
CAIXA ECONÔMICA	20.825	19.790
BNDES	19.103	15.211
COPEL	43.512	32.917
REC.FED.(PASEP)	85.854	102.434
INSS	9.036	8.963
SUBTOTAL	263.779	226.020
FUNDADA EXTERNA		
BID	253.838	206.205
TOTAL	517.617	432.225



QUADRO GERAL DOS LIMITES

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	LIMITES	% SOBRE A RCL
PESSOAL	54% (Máximo) 51,30% (Prudencial)	28,17
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	120% s/ RCL	10,25
GARANTIA DE VALORES	22%	0
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Internas e Externas	16%	0,01
Antecip. da Receita	7%	0

S/FUC



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

EM R\$ 1000

RECEITAS CORRENTES	1.820.846
RECEITA TRIBUTÁRIA	682.483
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	56.057
RECEITA PATRIMONIAL	47.694
RECEITA DE SERVIÇOS	23.727
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	876.978
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	133.908
DEDUÇÕES	94.890
CONTRIB.PREVID. DOS SERVIDORES	31.541
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS	1.711
DEDUÇÃO PARA FORMAÇÃO DO FUNDEF	53.803
CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	7.834
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.725.956



QUADRO GERAL DOS LIMITES

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	LIMITES	% SOBRE A RCL
PESSOAL	54% (Máximo) 51,30% (Prudencial)	38,13
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	120% s/ RCL	13,88
GARANTIA DE VALORES	22%	0
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Internas e Externas	16%	0,02
Antecip. da Receita	7%	0



IV – AVALIAÇÃO (PARCIAL) DAS METAS FISCAIS



METAS FISCAIS

EM R\$ 1000

DISCRIMINAÇÃO	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Receitas Fiscais Líquidas	2.274.102	1.523.682	67,00
Despesas Fiscais Líquidas	2.357.300	1.319.885	55,99
Resultado Primário	(83.198)	203.797	(244,95)
Resultado Nominal	86.801	(225.372)	(259,64)
Dívida Consolidada Líquida	570.736	239.488	41,96



V – OUTRAS INFORMAÇÕES

RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS



DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPEAS COM SAÚDE

EM R\$ 1000

RECEITA REALIZADA	792.124
% CONSTITUCIONAL PARA APLICAÇÃO - 15%	118.818
VALOR APLICADO	103.400
% APLICADO NO PERÍODO	13,05
Valor gasto na Função Saúde	312.973



DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM EDUCAÇÃO

EM R\$ 1000

RECEITA REALIZADA	792.124
% CONSTITUCIONAL PARA APLICAÇÃO – 25%	198.031
VALOR APLICADO	151.835
% APLICADO	19,17
Valor gasto na Função Educação	210.516



QUADRO COMPARATIVO DOS PERÍODOS JAN - AGO - 2005/2004 RECEITAS

RECEITAS	JAN-AGO 2004			JAN-AGO 2005		
	ESTIMADA	REALIZADA	%	ESTIMADA	REALIZADA	%
CORRENTES	2.230.682	1.400.735	62,79	2.304.449	1.554.115	67,44
DE CAPITAL	107.365	3.741	3,48	139.050	2.265	1,63
TOTAL	2.338.047	1.404.476	60,07	2.443.499	1.556.379	63,69

DESPESA



QUADRO COMPARATIVO DOS PERÍODOS JAN – AGO - 2005/2004 DESPESAS

Em R\$ 1000

DESPESAS	JAN-AGO 2004			JAN-AGO 2005		
	FIXADA	EMPENHADA	%	FIXADA	EMPENHADA	%
CORRENTES	2.046.673	1.289.211	62,99	2.116.895	1.384.927	65,42
DE CAPITAL	297.551	119.978	40,32	334.544	60.404	18,06
TOTAL	2.344.224	1.409.189	60,11	2.457.441	1.445.331	58,81

DESPESA



QUADRO COMPARATIVO DOS PERÍODOS DESPEAS

DESPEAS	JAN-AGO 2004			JAN-AGO 2005		
	FIXADA	EXECUTADA	%	FIXADA	EXECUTADA	%
CORRENTES	2.046.673	1.289.211	62,99	2.116.895	1.384.927	65,42
 pessoal	 513.252	 285.767	 55,68	 672.993	 424.927	 63,14
 juros e enc. dívida	 19.294	 13.288	 68,87	 24.430	 11.696	 47,88
 outr.desp. correntes	 1.514.127	 990.156	 65,39	 1.419.472	 948.303	 66,81



QUADRO COMPARATIVO DOS PERÍODOS DESPEASAS

Em R\$ 1000

DESPEASAS	JAN-AGO 2004			JAN-AGO 2005		
	FIXADA	EXECUTADA	%	FIXADA	EXECUTADA	%
CAPITAL	297.551	119.978	40,32	334.544	60.404	18,06
investimentos	219.734	57.443	26,14	283.957	27.666	9,74
Inversões Financeiras	35.221	30.091	85,43	7.087	3.557	50,19
amortização da dívida	42.596	32.444	76,17	43.500	29.181	67,08
Reserva de Contingência	1	0	0	6.001	0	0



QUADRO COMPARATIVO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

JAN- AGO - 2005/2004

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	2004	2005	%
RECEITAS REALIZADAS	1.404.476	1.556.379	10,82
DESPEAS EMPENHADAS	1.409.189	1.445.331	2,56
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	(-) 4.713	111.048	2.456

RECEITA



V – OUTRAS INFORMAÇÕES

RELATÓRIO DE OBRAS



OBRAS CONCLUÍDAS EM 2005

CONSTRUÇÃO DA U.S. VILA ESPERANÇA	236.577,72
CONSTRUÇÃO DA U.S. BOQUEIRÃO/PANTANAL	393.229,58
U.S. JARDIM PARANAENSE/ U.S. JOÃO CANDIDO	131.722,06
U.S. MORADIAS DA ORDEM/ U.S. TAÍS VIVIANE MACHADO	164.509,27
U.S. SOLITUDE/U.S. TARUMÃ	160.091,79
U.S. WALDEMAR MONASTIER	79.543,75



OBRAS CONCLUÍDAS EM 2005

E.M. BOQUEIRÃO/ PANTANAL	1.271.951,39
E.M. ESPECIALIZADA PINHEIRINHO	2.650.847,51
PRÉ-ESCOLA VILA VERDE	1.071.325,07
PRÉ-ESCOLA BAIRRO NOVO	1.122,046,56
CMEI BAIRRO ALTO	544.525,78
CMEI IRMÃ DULCE	11.600,00
CMEI BOQUEIRÃO-V.PANTANAL	546.306,74
CMEI – SERVIDORES II / CMEI – MONTEVERDI	93.465,87



OBRAS CONCLUÍDAS EM 2005

CMEI – BRACATINGA / CMEI – VILA DIANA / CMEI – ATUBA	202.984,37
CMEI – FAZENDINHA CMEI – UBATUBA / PORTO SEGURO	180.070,60
CMEI PANTANAL	346.306,74
CMEI – XAPINHAL / PIRINEUS / CMEI – LUZ DO AMANHÃ	142.860,01
CMEI – PARIGOT DE SOUZA / CMEI – MORADIAS SÃO JOÃO DEL REY	99.541,89
CMEI – VÓ NAZARETH / CMEI – UBERABA / CMEI – URANO / CMEI – MEIA LUA	169.694,76



OBRAS CONCLUÍDAS EM 2005

RECUPERAÇÃO DE PLACAS DE CONCRETO - EIXO SUL (ADITIVO AO CONTRATO Nº 53/2004)	130.697,97
OBRAS DE AMPLIAÇÃO DO ACESSO À GARAGEM DO SUBSOLO, NO PALÁCIO 29 DE MARÇO	9.450,49
NÚCLEO DE PROTEÇÃO AO CIDADÃO – PORTÃO	136.000,00
DIVERSAS - OBRAS DE SINALIZAÇÃO E CORREÇÃO GEOMÉTRICA	340.000,00
READEQUAÇÃO DA SALA DE ESPERA DOS MOTORISTAS NO SUB-SOLO DO PALÁCIO 29 DE MARÇO	8.250,00



OBRAS EM ANDAMENTO EM 2005

REDE ÁGUA/ESGOTO-FERROVILA	95%	30.000,00
REFORMA DA "ÓTICAS CURITIBA"	89%	595.397,80
REFORMA DA CAPELA SANTA MARIA	30%	2.536.600,00
XAPINHAL e NOVO HORIZONTE	100%	1.526.518,42
SOLAR DO BARÃO	90%	21.078,64
CASA DA MEMÓRIA – BIBLIOTECA PANANISTA	75%	52.317,81
MEMORIAL DA CIDADE	20%	128.630,98



OBRAS EM ANDAMENTO EM 2005

EIXO METROPOLITANO DE TRANSPORTE – BID II		84.126.672,23 (contratação)
EIXO METROPOLITANO DE TRANSPORTE – BID II		23.273,25 (Portão Binário)
AMPLIAÇÃO DO ATERRO DA CACHIMBA	32%	4.116.091,24 (3ª med.c/2.823943,23 de saldo)
US UMBARÁ	73%	560.154,01
CANCHA COBERTA E.M. FRANCISCO DEROSSO		LICITAÇÃO
REFORMAS EM PRÓPRIOS MUNICIPAIS (UTAG / PALÁCIO 29 DE MARÇO/SMOP)		

PREFEITURA DE CURITIBA

SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

