

AUDIÊNCIA PÚBLICA

*CUMPRIMENTO DAS
METAS FISCAIS*

*1º QUADRIMESTRE DE
2006*



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

BASE LEGAL

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)

PORTARIAS STN Nº 586/05, 587/05

LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO

LEI MUNICIPAL Nº 11652/05 (PPA)

LEI MUNICIPAL Nº 11466/05, 11640/05 (LDO)

LEI MUNICIPAL Nº 11653/05 (LOA)

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

OBJETIVO GERAL

DEMONSTRAR E AVALIAR O
CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS
DO 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO
DE 2006



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

SUMÁRIO DA APRESENTAÇÃO

I - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA;

II - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA;

III - LIMITES:

a- de Pessoal

b- da Dívida Consolidada e Mobiliária

c- de Concessão de Garantias

d- de Operações de Crédito



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

IV- AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

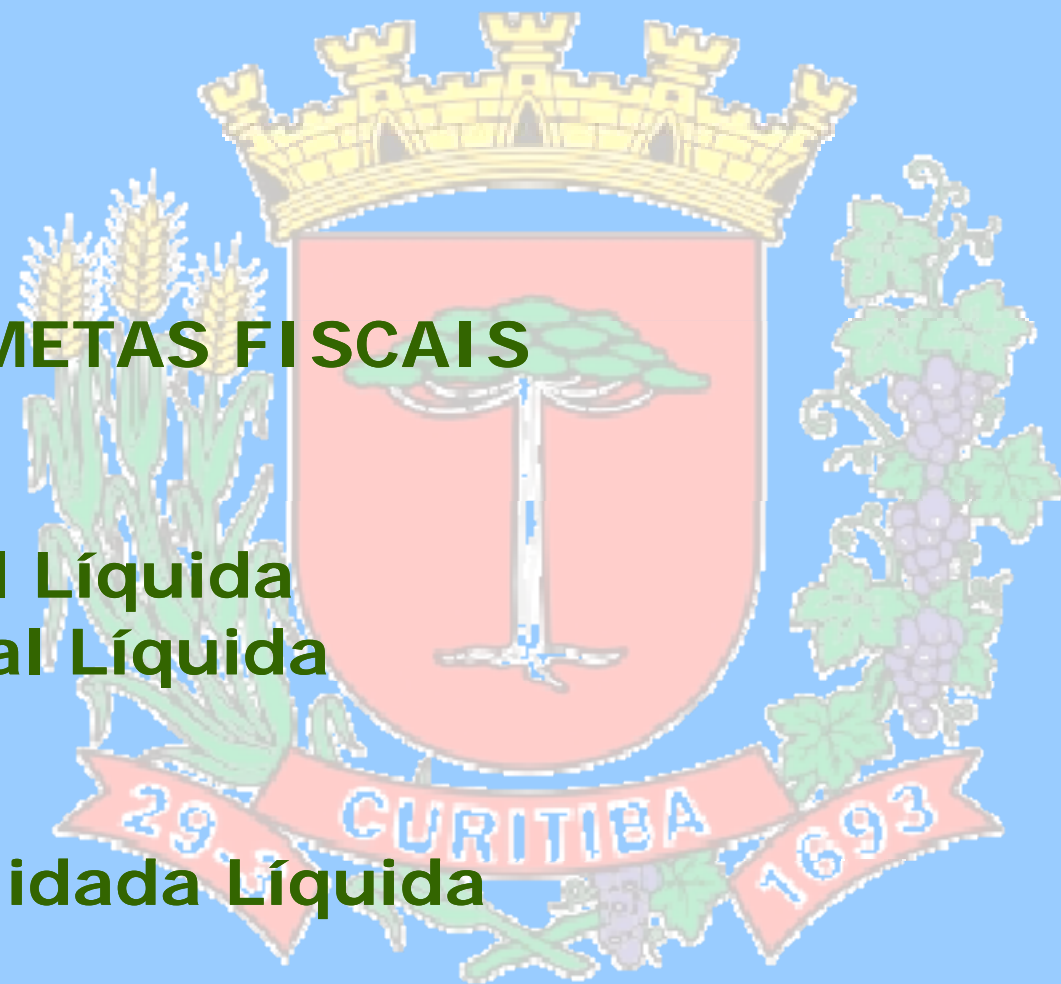
a- Resultado Primário

- . Receita Fiscal Líquida**
- . Despesa Fiscal Líquida**

b- Resultado Nominal

- . Dívida Consolidada Líquida**

V - OUTRAS INFORMAÇÕES



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

I - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

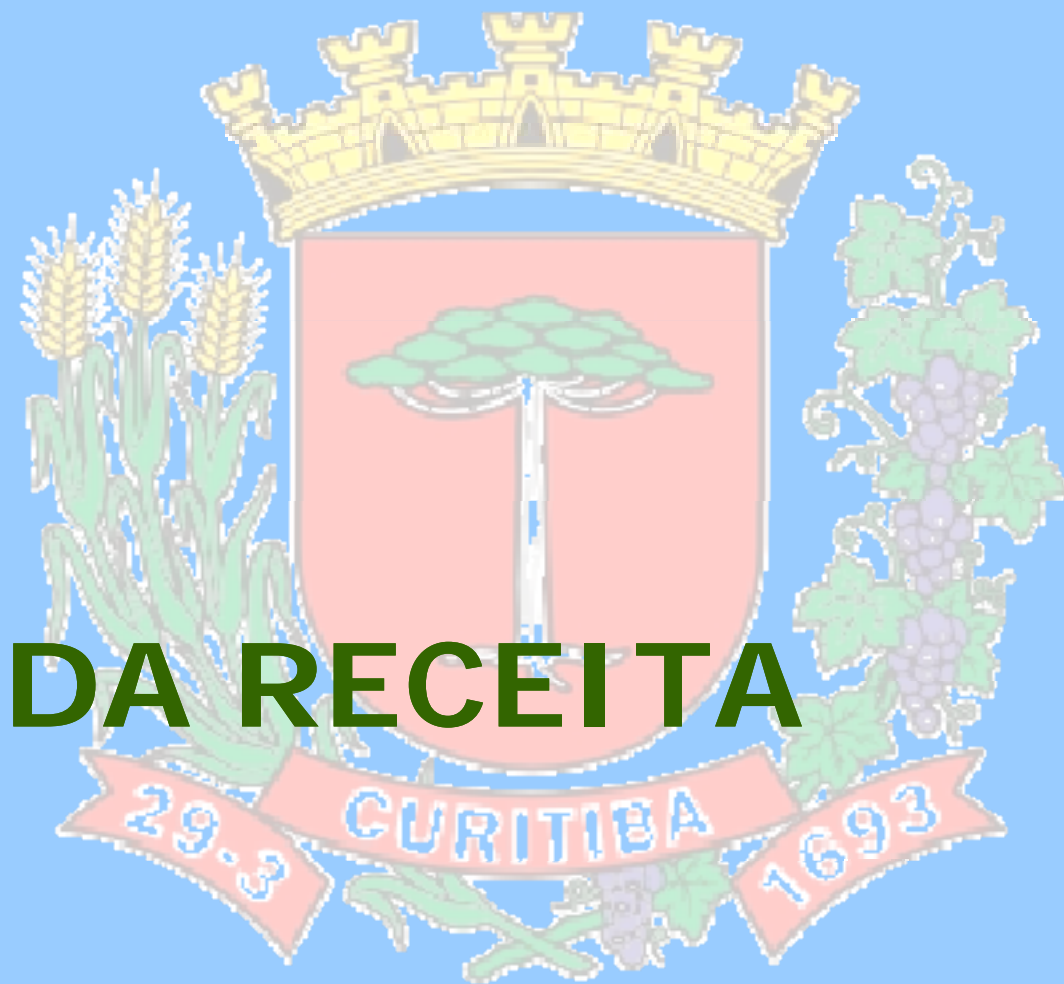
1º QUADRIMESTRE 2006



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

EXECUÇÃO DA RECEITA



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

RECEITAS

CATEGORIA ECONÔMICA

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO ATUALIZADA	REALIZADA	%
RECEITAS	2.693.906	909.301	33,75
RECEITAS CORRENTES	2.526.550	907.731	35,93
RECEITAS DE CAPITAL	167.356	1.570	0,94

CURITIBA
A CIDADE DA GENTE

RECEITAS

FONTES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO ATUALIZADA	REALIZADA	%
RECEITAS CORRENTES	2.526.550	907.731	35,93
TRIBUTÁRIA	745.960	302.004	40,49
CONTRIBUIÇÕES	98.000	31.314	31,95
PATRIMONIAL	55.018	18.827	34,22
SERVIÇOS	552.800	179.369	32,45
. Transporte	520.000	177.958	34,22
. Outros	32.800	1.411	4,30
TRANSF. CORRENTES	929.102	330.954	35,62
OUTRAS RECEITAS	145.670	45.263	31,07

RECEITAS

FONTES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO ATUALIZADA	REALIZADA	%
RECEITAS DE CAPITAL	167.356	1.570	0,94
OPER. DE CRÉDITO	165.000	404	0,24
ALIENAÇÃO DE BENS	110	94	85,45
TRANSF. DE CAPITAL	2.246	1.072	47,73

CURITIBA
A CIDADE DA GENTE

PRINCIPAIS RECEITAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO ATUALIZADA	REALIZADA	%
TRIBUTÁRIA	745.960	302.004	40,49
IPTU	245.000	126.492	51,63
IR-FONTES	40.000	13.535	33,84
ITBI	56.000	17.847	31,87
ISS	350.000	115.852	33,10
TAXAS	54.560	28.272	51,82
CONT. DE MELHORIA	400	6	1,50

A CIDADE DA GENTE

PRINCIPAIS RECEITAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO ATUALIZADA	ARRECADADA	%
TRANSF.CORRENTES	929.102	330.954	35,62
COTA-PARTE FPM	87.000	30.370	34,91
SUS	291.380	72.139	24,76
FNDE	19.350	4.763	24,61
COTA-PARTE ICMS	276.000	95.531	34,62
COTA-PARTE IPVA	119.000	88.560	74,42
CONVÊNIOS	29.762	8.908	29,93
FUNDEF	125.000	40.671	32,54
OUTRAS TRANSF.	39.060	9.437	31,75
DEDUÇÕES	(57.450)	(19.245)	33,50

EXECUÇÃO DA DESPESA



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DESPESAS

CATEGORIA ECONÔMICA

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA	%
DESPESAS	2.720.815	759.530	27,92
Corrente	2.313.169	722.482	31,23
Capital	402.367	37.048	9,21
Reserva de Contingência	5.280	0	0,00

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DESPESAS CORRENTES

NATUREZA

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA	%
DESPESAS CORRENTES	2.313.169	722.482	31,23
Pessoal	674.164	183.324	27,19
Juros e Encargos da Dívida	22.493	6.003	26,69
Outras Despesas Correntes	1.616.512	533.155	32,98

CURITIBA
A CIDADE DA GENTE

DESPESAS DE CAPITAL

NATUREZA

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA	%
DESPESAS DE CAPITAL	402.367	37.048	9,21
Investimentos	362.182	17.388	4,80
Inversões Financeiras	7.000	2.020	28,86
Amort. da Dívida	33.185	17.641	53,16

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DESPESAS POR FUNÇÕES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA	%
LEGISLATIVA	51.000	16.811	32,96
ESSENCIAL À JUSTIÇA	11.471	3.057	26,65
ADMINISTRAÇÃO	244.667	61.376	25,03
DEFESA NACIONAL	354	92	25,99
SEGURANÇA PÚBLICA	31.668	7.074	22,34
ASSISTÊNCIA SOCIAL	77.415	19.145	24,73
PREV. SOCIAL	169.258	49.313	29,13
SAÚDE	509.449	152.955	30,22
TRABALHO	14.953	3.613	24,16
EDUCAÇÃO	393.070	101.648	25,86

A CIDADE DA GENTE

DESPESAS POR FUNÇÕES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA	%
CULTURA	24.267	5.847	24,09
URBANISMO	984.677	288.364	29,29
HABITAÇÃO	21.832	3.254	14,90
GESTÃO AMBIENTAL	32.526	6.729	20,69
INDUSTRIA	1.746	0	0,00
COM. E SERVIÇOS	24.814	5.377	21,67
DESPORTO E LAZER	12.550	3.074	24,49
ENCARGOS ESPECIAIS	109.818	31.802	28,96
RES. CONTINGÊNCIA	5.280	0	0,00
TOTAL	2.720.815	759.530	27,92

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Em R\$ 1000

**RECEITAS
REALIZADAS**

909.301

**DESPESAS
EMPENHADAS**

759.530

**RESULTADO
ORÇAMENTÁRIO**

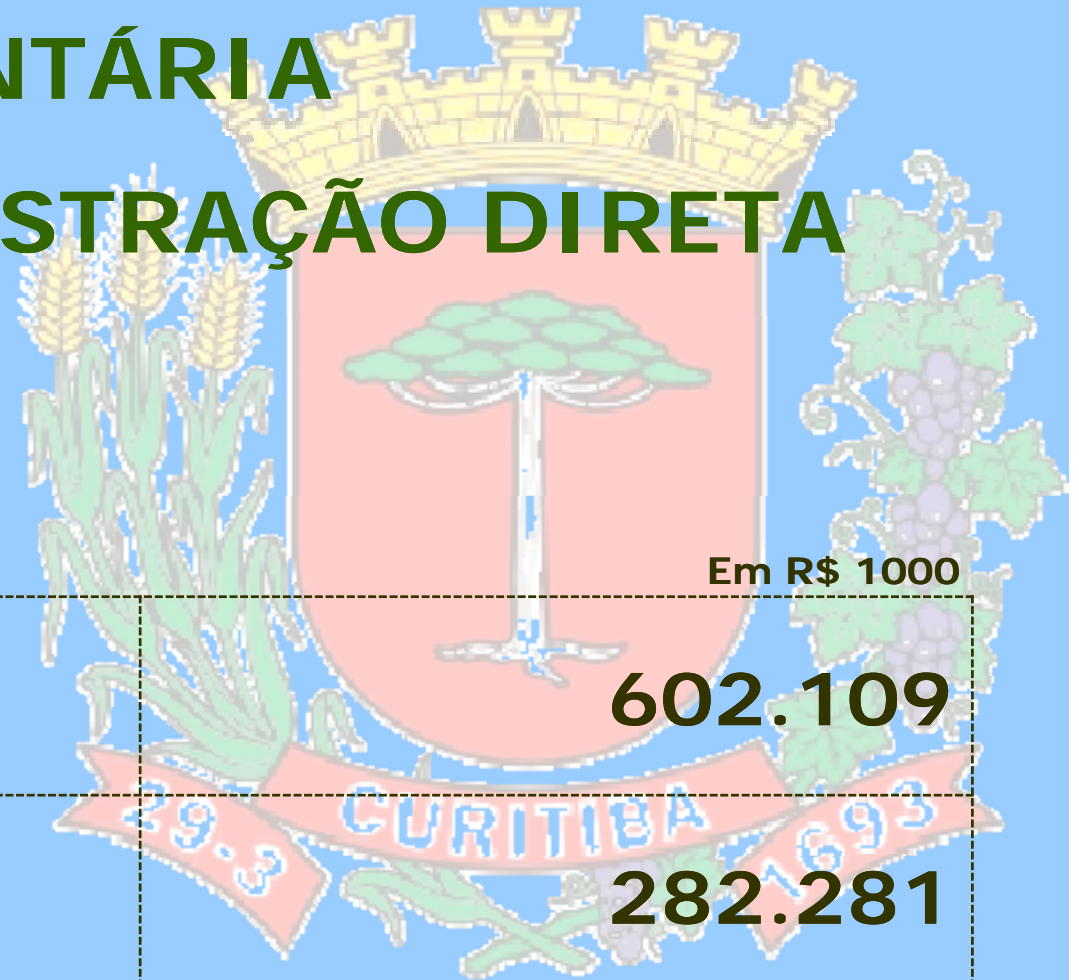
149.771

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO ADMINISTRAÇÃO DIRETA



Em R\$ 1000

**RECEITAS
REALIZADAS**

602.109

**DESPESAS
EMPENHADAS**

282.281

**RESULTADO
ORÇAMENTÁRIO**

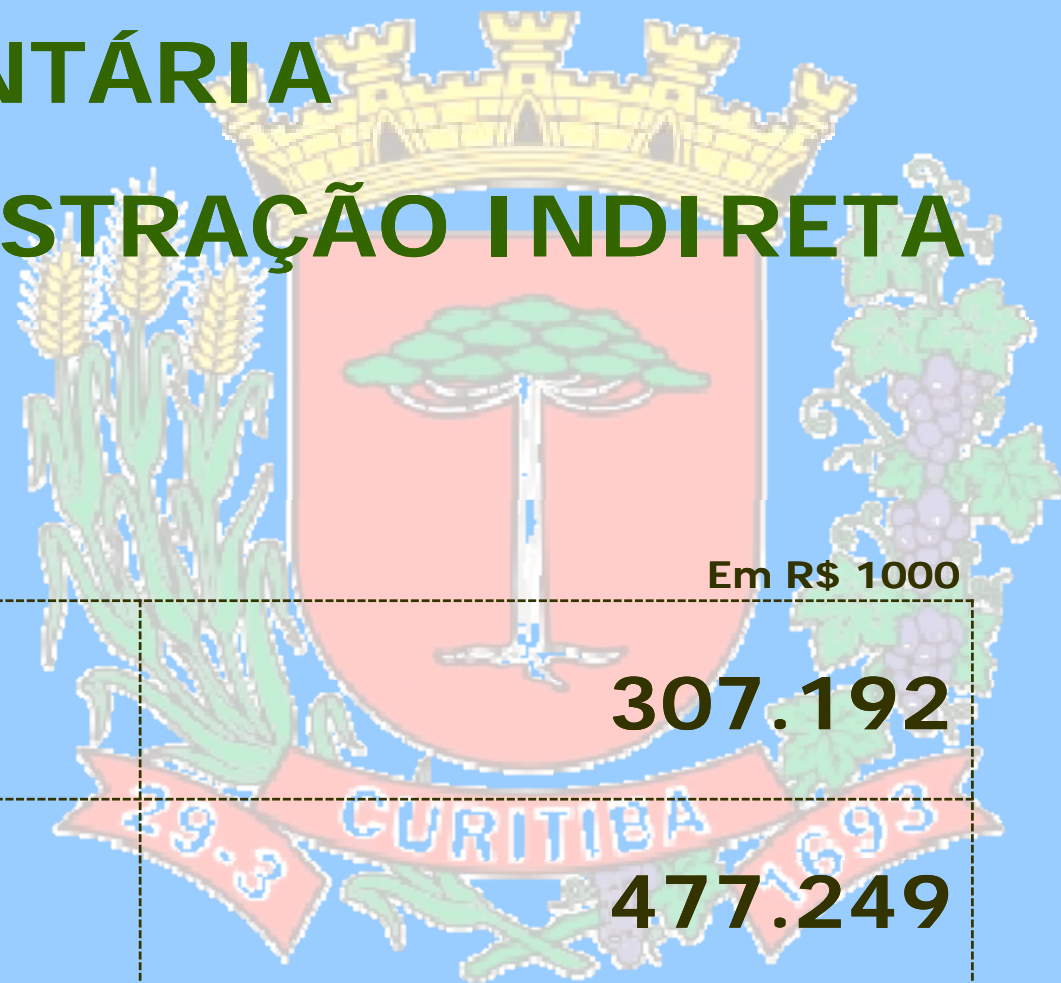
319.828

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA



Em R\$ 1000

**RECEITAS
REALIZADAS**

307.192

**DESPESAS
EMPENHADAS**

477.249

**RESULTADO
ORÇAMENTÁRIO**

(170.057)

Repasses financeiros R\$ 154.407

A CIDADE DA GENTE

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Observações: Consolidação

Receita	909.301
(-) Despesa	759.530
Resultado Orçamentário no período	149.771
(+) Sup. Exerc. Anteriores	26.909
Resultado Consolidado	176.680

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Observações: Direta

Receita	602.109
(-) Despesa	282.281
(+) Sup. Exerc. Anteriores	23.501
(-) Interf. Financeira	154.407
Resultado Adm. Direta	188.922

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Observações: Indireta

Receita	307.192
(-) Despesa	477.249
(+) Sup. Exerc. Anteriores	3408
(+) Interf. Financeira	154.407
Resultado Adm. Indireta	(12.242)

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Observações: Resumo

Resultado Direta	188.922
Resultado Indireta	(12.242)
Resultado Consolidado	176.680

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

II - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

MAIO/05 – ABRIL/06



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Maio/05 – Abril/06

EM R\$ 1000

RECEITAS CORRENTES	2.515.754
RECEITA TRIBUTÁRIA	691.253
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	80.738
RECEITA PATRIMONIAL	58.023
RECEITA DE SERVIÇOS	576.702
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	971.540
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	137.499
DEDUÇÕES	109.465
CONTRIB.PREVID. DOS SERVIDORES	49.279
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS	1.795
DEDUÇÃO PARA FORMAÇÃO DO FUNDEF	58.392
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	2.406.289

A CIDADE DA GENTE

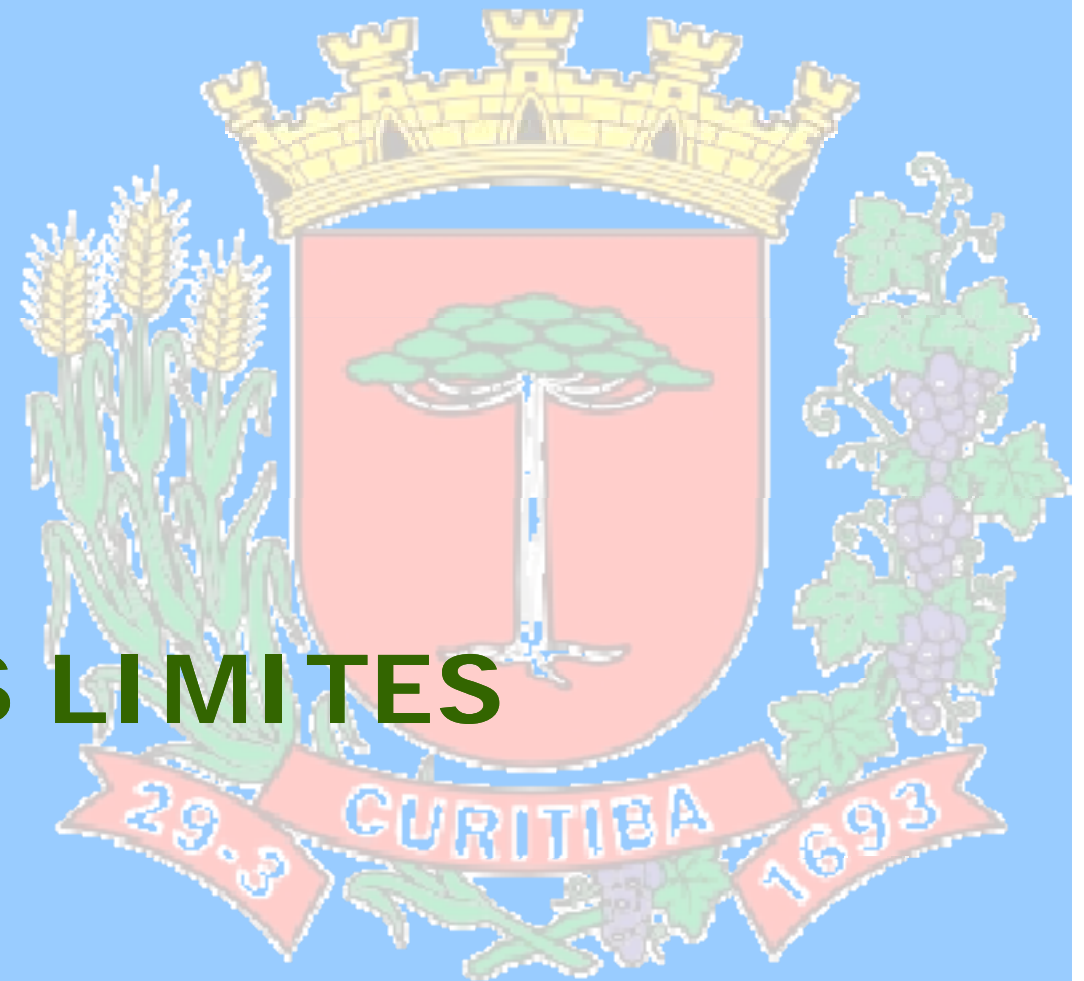
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Maio/05 – Abril/06 – S/FUC

EM R\$ 1000

RECEITAS CORRENTES	2.515.754
RECEITA TRIBUTÁRIA	691.253
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	80.738
RECEITA PATRIMONIAL	58.023
RECEITA DE SERVIÇOS	576.702
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	971.540
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	137.499
DEDUÇÕES	725.954
CONTRIB.PREVID. DOS SERVIDORES	49.279
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS	1.795
DEDUÇÃO PARA FORMAÇÃO DO FUNDEF	58.392
Exclusões FUC	616.489
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.789.800

III – OS LIMITES



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

LIMITES COM PESSOAL

MAIO/05 – ABRIL/06

EM R\$ 1000

DESPESA BRUTA COM PESSOAL MAIO/2005 À ABRIL/2006		694.176
PESSOAL ATIVO		535.184
PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS		158.827
OUTRAS DESP.CONTRA.TERCEIR.		164
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS		56.186
(+) REPAS.PREV. REG.PROP.PREV. SOCIAL		124.969
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL (Fins de apuração do Limite)		762.958
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		2.406.289
LIMITE MÁXIMO	R\$ 1.299.396	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 1.234.426	51,30 %
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL		31,71%

LIMITES COM PESSOAL

MAIO/05 – ABRIL/06 (Sem FUC)

EM R\$ 1000

DESPESA BRUTA COM PESSOAL MAIO/2005 À ABRIL/2006		694.176
PESSOAL ATIVO		535.184
PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS		158.827
OUTRAS DESP.CONTRA.TERCEIR.		164
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS		56.186
(+) REPAS.PREV. REG.PROP.PREV. SOCIAL		124.969
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL (Fins de apuração do Limite)		762.958
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		1.789.800
LIMITE MÁXIMO	R\$ 1.299.396	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 1.234.426	51,30 %
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL		42,63

LIMITES COM A DÍVIDA

EM R\$ 1000

POSIÇÃO EM	DÍVIDA CONSOLIDADA	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
31 / 12 / 2005	415.360	274.756
30 / 04 / 2006	378.731	(5.267)
Receita Corrente líquida - RCL		2.406.289
Limite definido pela Resolução nº 40/01 do Senado Federal - 120% sobre a RCL		2.887.547
% da Dívida Consolidada/ RCL		15,74%
% da Dívida Consolidada Líquida/ RCL		(0,22)%

PERFIL DA DÍVIDA

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	POSIÇÃO EM 31/12/05	POSIÇÃO EM 30/04/06
FUNDADA INTERNA		
BANESTADO	43.756	37.496
CAIXA ECONÔMICA	19.234	18.582
BNDES	13.192	11.099
COPEL	35.099	34.802
REC.FED.(PASEP)	104.744	100.490
INSS	8.920	10.757
SUBTOTAL	224.945	213.226
FUNDADA EXTERNA		
BID	190.415	165.505
DÍVIDA CONSOLID	415.360	378.731
PORTARIA 586/85 STN		
DÍVIDA PREVID.	0	7.195
TOTAL GERAL	415.360	385.926

LIMITES COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

EM R\$ 1000

Receita Corrente líquida - RCL	2.406.289
Limite definido pela Resolução nº 43/01 do Senado Federal – 22%	529.384
Garantias	0%
Contragarantias	0%

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

LIMITES COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

EM R\$ 1000

Receita Corrente Líquida - RCL	2.406.289
Limite def. pela Resolução nº 43/01 do Senado Federal	
Para Operações de Crédito Interna e Externa: 16 % da RCL	385.006
% Utilizado em Operações de Crédito Interna e Externa: 0,02 %	404
Para Operações de Crédito de Antecipação da Receita Orçamentária: 7 % da RCL	168.440
% Utilizado em Operações de Crédito de Antecipação da Receita Orçamentária: 0 %	0

QUADRO GERAL DOS LIMITES

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	LIMITES	% SOBRE A RCL
PESSOAL	54% (Máximo) 51,30% (Prudencial)	31,71
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	120% s/ RCL	(0,22)
GARANTIA DE VALORES	22%	0
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Internas e Externas	16%	0,02
Antecip. da Receita	7%	0

A CIDADE DA GENTE

QUADRO GERAL DOS LIMITES

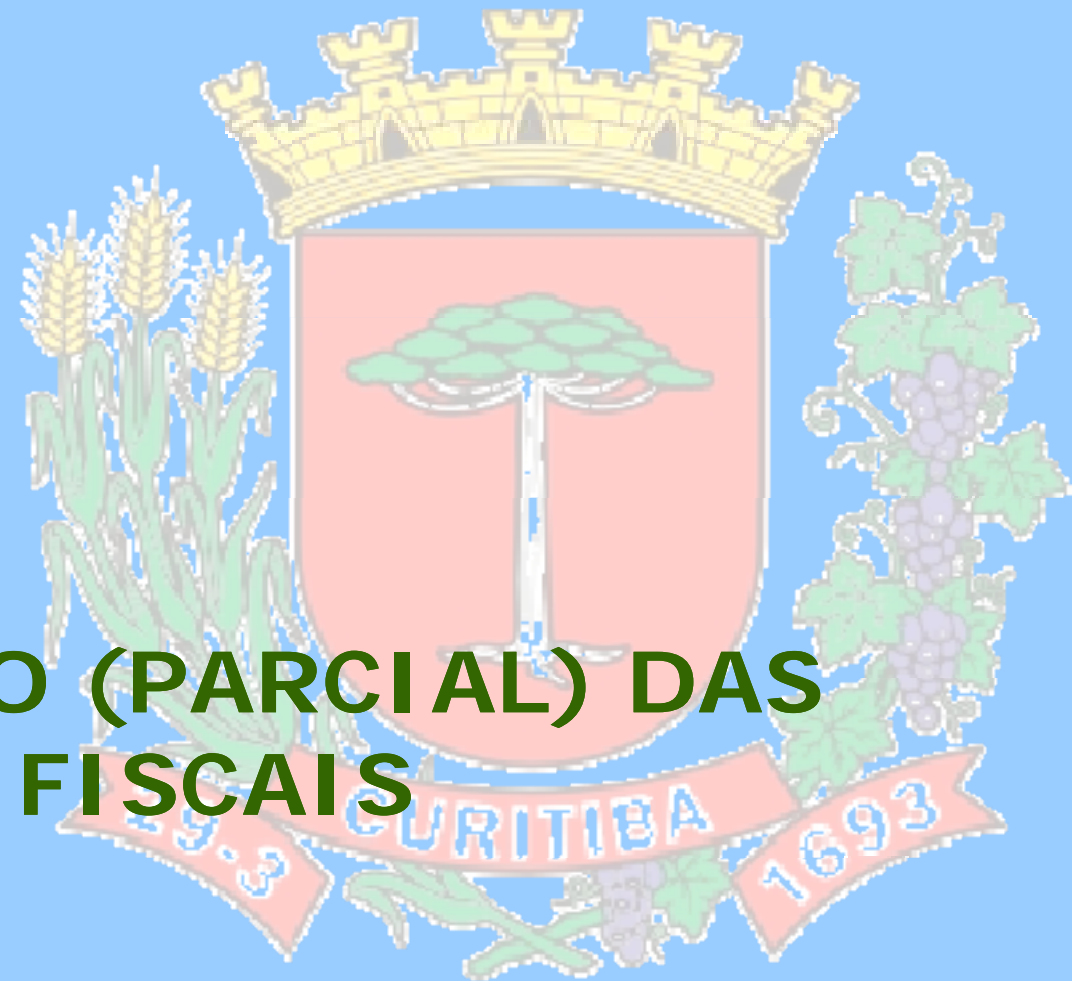
(Sem FUC)

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	LIMITES	% SOBRE A RCL
PESSOAL	54% (Máximo) 51,30% (Prudencial)	42,63
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	120% s/ RCL	(0,29)
GARANTIA DE VALORES	22%	0
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Internas e Externas	16%	0,02
Antecip. da Receita	7%	0

CURITIBA
A CIDADE DA GENTE

IV – AVALIAÇÃO (PARCIAL) DAS METAS FISCAIS



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

RESULTADO PRIMÁRIO



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

RECEITA FISCAL LÍQUIDA

EM R\$ 1000

DISCRIMINAÇÃO	PREVISÃO LDO/06	REALIZADA	%
Receita Total	2.634.000	909.301	34,52
(-) Aplicação Financeira	46.460	16.889	36,35
(-) Operação de Crédito	126.000	404	0,32
(-) Alienação de Bens	110	94	85,45
Receita Fiscal Líquida	2.461.430	891.914	36,24

A CIDADE DA GENTE

DESPESA FISCAL LÍQUIDA

EM R\$ 1000

DISCRIMINAÇÃO	FIXADA NA LDO/06	REALIZADA/ LIQUIDADADA	%
Despesa Total	2.634.000	658.623	25,00
(-) Juros e Enc. da Dívida	22.493	6.003	26,69
(-) Amortização da Dívida	33.185	17.641	53,16
Despesa Fiscal Líquida	2.578.322	634.979	24,63

CURITIBA
A CIDADE DA GENTE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PRIMÁRIO

DISCRIMINAÇÃO	EM R\$ 1.000 REALIZADA
Receita Fiscal Líquida	891.914
(-) Despesa Fiscal Líquida	634.979
Resultado Primário	256.935
Resultado Primário Previsto na LDO/06	(116.892)

CURITIBA
A CIDADE DA GENTE

RESULTADO NOMINAL



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	SALDO	
	31.12.05	30.04.06
DÍVIDA CONSOLIDADA	415.360	378.731
DEDUÇÕES	140.604	383.998
Ativo Disponível	116.238	378.934
Haveres Financeiros	25.197	8.322
(-) Rest. pgr.Proc.	831	3.258
DÍV. CONSOL. LÍQ.	274.756	(5.267)
Resultado da DCL	(277.308)	
Resultado Previsto LDO/06	590.696	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NOMINAL

DISCRIMINAÇÃO	EM R\$ 1.000 SITUAÇÃO
Dívida Consolidada Líquida em 31.12.05	274.756
Dívida Consolidada Líquida em 30.04.06	(5.267)
Resultado Nominal	(277.308)
Resultado Nominal Previsto na LDO/06	163.535

CURITIBA
A CIDADE DA GENTE

QUADRO RESUMO - METAS FISCAIS

EM R\$ 1000

DISCRIMINAÇÃO	PREVISÃO LDO/06	REALIZADA	%
Receita Total	2.634.000	909.301	34,52
Despesa Total	2.634.000	658.623	25,00
Receitas Fiscais Líquidas	2.461.430	891.914	36,24
Despesas Fiscais Líquidas	2.578.322	634.979	24,63
Resultado Primário	(116.892)	256.935	(219,81)
Resultado Nominal	163.535	(277.308)	(169,57)
Dívida Pública Consolidada	609.048	378.731	62,18
Dívida Consolidada Líquida	590.696	(5.267)	(0,89)

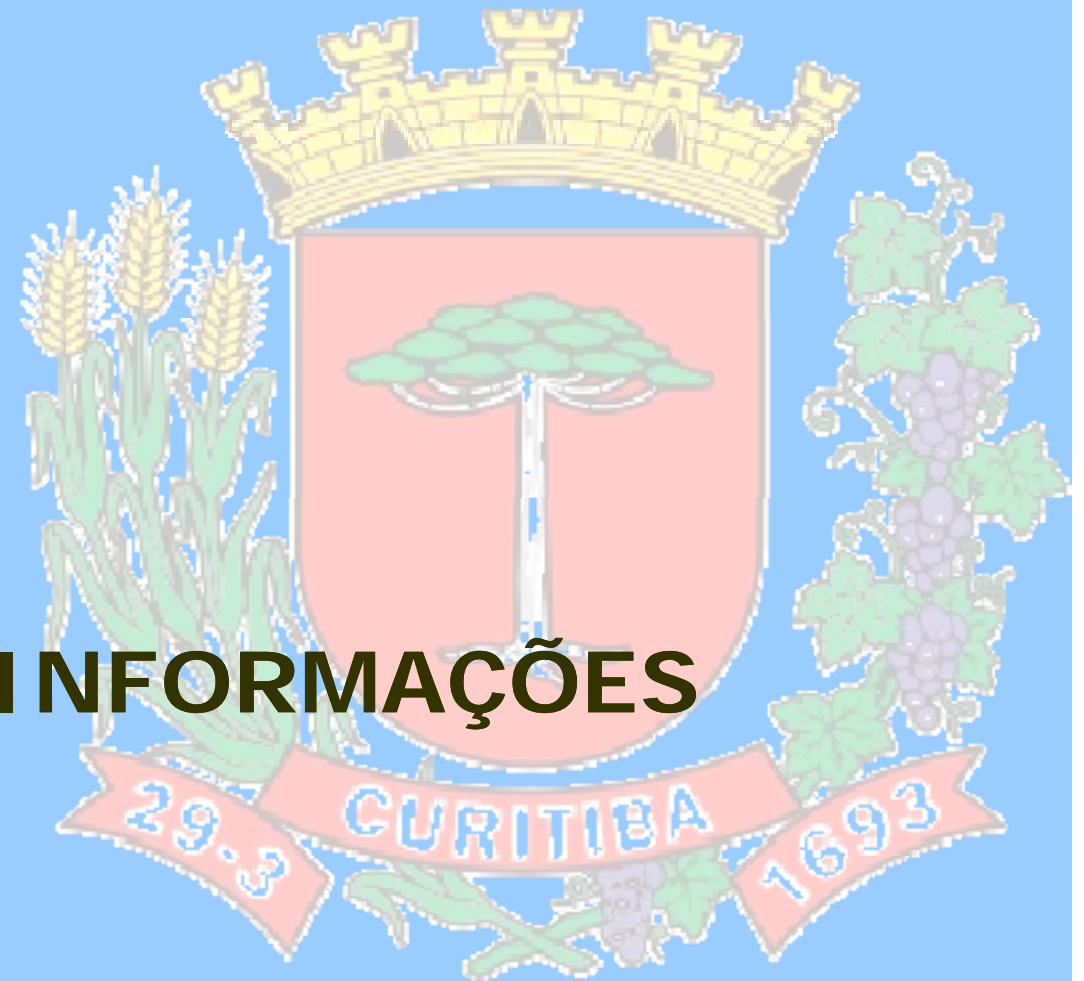
A CIDADE DA GENTE

QUADRO RESUMO - METAS FISCAIS

EM R\$ 1000

DISCRIMINAÇÃO	PREVISÃO LDO 1º Quad/06	REALIZADA	%
Receita Total	878.000	909.301	103,57
Despesa Total	878.000	658.623	75,01
Receitas Fiscais Líquidas	820.477	891.914	108,71
Despesas Fiscais Líquidas	859.441	634.979	73,88
Resultado Primário	(38.964)	256.935	(659,42)
Resultado Nominal	54.512	(277.308)	(508,71)
Dívida Pública Consolidada	203.016	378.731	186,55
Dívida Consolidada Líquida	176.899	(5.267)	(2,98)

V – OUTRAS INFORMAÇÕES



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO NA ÁREA DE SAÚDE

	EM R\$ 1000
RECEITA REALIZADA	509.267
% CONSTITUCIONAL PARA APLICAÇÃO - 15%	76.390
VALOR APLICADO	51.138
% APLICADO NO PERÍODO	10,04

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO NA ÁREA DE EDUCAÇÃO

EM R\$ 1000

RECEITA REALIZADA	509.267
% CONSTITUCIONAL PARA APLICAÇÃO – 25%	127.317
VALOR APLICADO	57.487
% APLICADO	11,29

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO NA ÁREA SOCIAL

Em R\$ 1000

FUNÇÃO	PREVISÃO ATUALIZADA	EMPENHADA	%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	77.415	19.145	24,73
SAÚDE	509.449	152.955	30,02
TRABALHO	14.953	3.613	24,16
EDUCAÇÃO	393.070	101.648	25,86
CULTURA	24.267	5.847	24,09
HABITAÇÃO	21.832	3.254	14,90
COM. E SERVIÇOS	24.814	5.377	21,67
DESPORTO E LAZER	12.550	3.074	24,49
TOTAL	1.078.350	294.913 *	27.35

* 38,83 % S/TT EMPENHADO

A CIDADE DA GENTE

**QUADROS COMPARATIVOS DOS
1ºs QUADRIMESTRES**



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

RECEITAS

RECEITA	1º Quadr. 05	1º Quadr. 06	%
	EXECUTADA	EXECUTADA	
CORRENTE	800.604	907.731	13,38
CAPITAL	1.011	1.570	55,29
TOTAL	801.615	909.301	13,43

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DESPESAS

Em R\$ 1000

DESPESA	1º Quadr. 05	1º Quadr. 06	%
	EMPENHADA	EMPENHADA	
CORRENTE	647.862	722.482	11,52
CAPITAL	29.433	37.048	25,87
TOTAL	677.295	759.530	12,14

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DESPESAS

Em R\$ 1000

DESPESA CORRENTE	1º Quadr. 05	1º Quadr. 06	%
	EMPENHADA	EMPENHADA	
PESSOAL	196.676	183.324	(6,79)
JRS. E ENC.DÍVIDA	8.808	6.003	(31,85)
Outras Desp Correntes	442.378	533.155	20.52
TOTAL	647.862	722.482	11,52

CURITIBA

A CIDADE DA GENTE

DESPESAS

Em R\$ 1000

DESPESA DE CAPITAL	1º Quadr. 05	1º Quadr. 06	%
	EMPENHADA	EMPENHADA	
INVESTIMENTOS	7.367	17.388	136,03
INVERS.FINANCEIRAS	1.650	2.020	22.42
AMORT.DÍVIDA	20.416	17.641	(13,59)
TOTAL	29.433	37.048	25,87

CURITIBA
A CIDADE DA GENTE

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	2005	2006	%
RECEITAS REALIZADAS	801.615	909.301	13,43
DESPEAS EMPENHADAS	677.295	759.530	12,14
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	<u>124.320</u>	<u>149.771</u>	<u>20,47</u>

CURITIBA
A CIDADE DA GENTE

PREFEITURA DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS



CURITIBA

A CIDADE DA GENTE