

AUDIÊNCIA PÚBLICA

AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

2º QUADRIMESTRE DE 2012



BASE LEGAL

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)

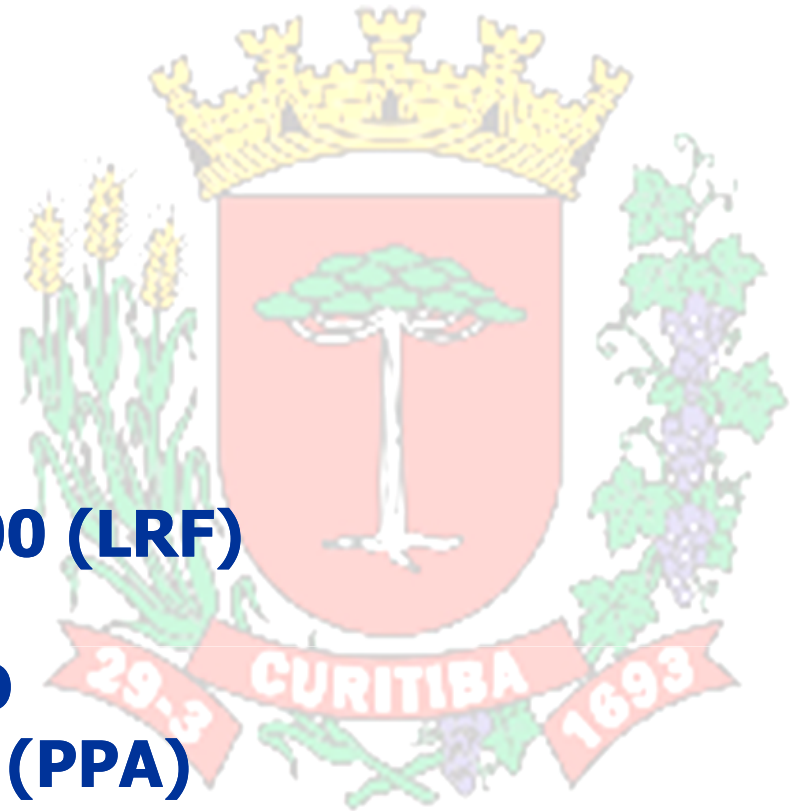
PORTARIA STN Nº 407/11

LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO

LEI MUNICIPAL Nº 13.378/09 (PPA)

LEI MUNICIPAL Nº 13.788/11; 13.884/11 (LDO)

LEI MUNICIPAL Nº 13.913/11 (LOA)



CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

OBJETIVO GERAL

**DEMONSTRAR E AVALIAR O CUMPRIMENTO DAS
METAS FISCAIS DO 2º QUADRIMESTRE DO
EXERCÍCIO DE 2012**

CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

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

PREFEITURA DA CIDADE

IV- AVALIAÇÃO PARCIAL DAS METAS FISCAIS

a- Resultado Primário

b- Resultado Nominal

V - OUTRAS INFORMAÇÕES

- . Investimentos na área da Saúde**
- . Investimentos na área da Educação**



CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE



I - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

2º QUADRIMESTRE 2012

CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

EXECUÇÃO DA RECEITA



CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

RECEITAS

CATEGORIA ECONÔMICA

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	REALIZADA	%
RECEITAS	5.613.000	3.893.926	69,4
. CORRENTES	4.816.404	3.432.159	71,3
. DE CAPITAL	297.596	116.808	39,3
. INTRA-ORÇAM	499.000	344.958	69,1
RECEITAS (exceto intra-orçamentária)	5.114.000	3.548.968	69,4

RECEITAS

FONTES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	REALIZADA	%
RECEITAS CORRENTES	4.816.404	3.432.160	71,3
TRIBUTÁRIA	1.574.140	1.110.443	70,5
CONTRIBUIÇÕES	221.013	151.898	68,7
PATRIMONIAL	99.600	111.806	112,3
SERVIÇOS	<u>869.636</u>	<u>583.126</u>	<u>67,5</u>
. Transporte	812.806	541.067	66,5
. Outros	56.830	42.059	74,0
TRANSF. CORRENTES	1.811.534	1.291.569	71,3
OUT. RECEITAS CORRENTES	240.481	183.318	76,2

RECEITAS

FONTES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	REALIZADA	%
RECEITAS DE CAPITAL	297.596	116.808	39,3
OPERAÇÃO DE CRÉDITO	242.077	66.542	27,5
ALIENAÇÃO DE BENS	80	310	387,5
TRANSF. DE CAPITAL	55.439	49.956	90,1

PREFEITURA DA CIDADE

RECEITAS PRÓPRIAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	REALIZADA	%
TRIBUTÁRIA	1.574.140	1.110.443	70,5
IPTU	356.000	280.707	78,8
IR-FONTE	119.000	77.764	65,3
ITBI	240.000	145.940	60,8
ISS	790.000	540.701	68,4
TAXAS	90.170	65.329	72,4
CONT. DE MELHORIA	10	0,6	6,0

RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	ARRECADADA	%
TRANSF. CORRENTES	1.811.534	1.291.567	71,3
COTA-PARTE FPM	221.000	148.295	67,1
SUS	502.002	364.664	72,6
FNDE	37.527	27.036	72,0
COTA-PARTE ICMS	585.000	397.794	68,0
COTA-PARTE IPVA	290.000	237.611	81,9
CONVÊNIOS	16.969	23.892	140,8
FUNDEB	327.000	218.844	66,9
OUTRAS TRANSF.	55.499	32.460	58,4
DEDUÇÕES DA REC.CORRENTE	(223.463)	(159.028)	(71,7)
TRANSF.DE CAPITAL (Convênios)	55.439	47.887	86,3

EXECUÇÃO DA DESPESA



CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

DESPESAS

CATEGORIA ECONÔMICA

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	EMPENHADA	%
DESPESAS	5.613.000	3.779.849	67,3
. Correntes	4.473.975	3.093.336	69,1
. De Capital	553.556	320.326	57,8
. Reserva de Contingência	46.863	0,0	0,0
. Reserva do RPPS	39.606	0,0	0,0
. Intra-orçamentária	499.000	366.187	73,3
DESPESAS (exceto intra-orçamentária)	5.114.000	3.413.684	66,7

DESPESAS CORRENTES

NATUREZA

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	EMPENHADA	%
DESPESAS CORRENTES	4.473.975	3.093.358	69,1
. Pessoal	1.403.779	964.104	68,6
. Juros e Encargos da Dívida	23.970	13.764	57,4
. Outras Despesas Correntes	3.046.226	2.115.490	69,4

PREFEITURA DA CIDADE

DESPESAS DE CAPITAL

NATUREZA

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	EMPENHADA	%
DESPESAS DE CAPITAL	553.556	320.326	57,8
. Investimentos	502.565	283.900	56,4
. Inversões Financeiras	3.400	1.360	40,0
. Amortização da Dívida	47.591	35.066	73,6

DESPESAS POR FUNÇÕES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	EMPENHADA	%
LEGISLATIVA	111.169	65.792	59,2
ESSENCIAL À JUSTIÇA	28.374	19.095	67,3
ADMINISTRAÇÃO	739.057	478.247	64,7
DEFESA NACIONAL	872	550	63,0
SEGURANÇA PÚBLICA	70.609	45.432	64,3
ASSISTÊNCIA SOCIAL	123.603	83.470	67,5
PREVIDÊNCIA SOCIAL	424.249	257.066	60,1
SAÚDE	987.625	735.703	74,4
TRABALHO	54.264	21.017	38,7
EDUCAÇÃO	828.233	620.301	74,8
CULTURA	45.896	35.081	76,4

DESPESAS POR FUNÇÕES

Em R\$ 1000

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	EMPENHADA	%
URBANISMO	1.480.202	985.601	66,5
HABITAÇÃO	92.342	28.150	30,4
SANEAMENTO	188.578	161.736	85,7
GESTÃO AMBIENTAL	74.472	46.589	62,5
CIÊNCIA E TECNOLOGIA (*)	9.499	3.956	41,6
INDUSTRIA	934	0,0	0,0
COM. E SERVIÇOS	60.905	41.775	68,6
DESPORTO E LAZER	40.121	21.868	54,5
ENCARGOS ESPECIAIS	174.666	128.422	73,5
RES. DO RPPS	39.606	0,0	0,0
RES. CONTINGÊNCIA	46.863	0,0	0,0
TOTAL	5.613.000	3.779.849	67,3

(*) CA de 100 % do vlr

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

(Despesas Empenhadas)

Em R\$ 1000

RECEITAS REALIZADAS	3.893.926
DESPESAS EMPENHADAS	3.779.849
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	114.077

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

EM R\$ 1.000

DISCRIMINAÇÃO	Orçamento Inicial	Execução	%
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	444.500	366.412	82,4
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	444.500	258.338	58,1
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO		108.074	



II - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

(SETEMBRO/11 – AGOSTO/12)

CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Setembro/11 – Agosto/12

EM R\$ 1000

RECEITAS CORRENTES	5.163.111
RECEITA TRIBUTÁRIA	1.561.291
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	235.285
RECEITA PATRIMONIAL	151.212
RECEITA DE SERVIÇOS	848.533
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.065.058
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	301.732
<u>DEDUÇÕES</u>	<u>361.154</u>
CONTRIB. PREVID. DOS SERVIDORES	126.969
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS	14.203
DEDUÇÃO P/FORMAÇÃO DO FUNDEB	219.982
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	4.801.957

III – OS LIMITES



CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

LIMITES COM PESSOAL

Setembro/11 – Agosto/12

EM R\$ 1000

DESPESA BRUTA COM PESSOAL	2.095.639
PESSOAL ATIVO	1.721.685
PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS	373.853
OUTRAS DESP.CONTRATOS TERCEIRIZAÇÃO	101
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS	370.739
TOTAL DA DESP. C/PESSOAL P/ FINS DO LIMITE	1.724.900
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	4.801.957
LIMITE MÁXIMO	R\$ 2.593.870 54%
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 2.463.404 51,3%
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL	35,92 %

LIMITES COM A DÍVIDA

POSIÇÃO EM	DÍVIDA CONSOLIDADA
31.12.2011	R\$ 641.172
31.8.2012	R\$ 681.903
Receita Corrente Líquida R\$ 4.801.957	
Limite definido pela Res. N° 40/01 do Senado Federal: 120 % sobre a RCL	R\$ 5.762.349
% da Dívida Consolidada/RCL	14,20 %

PREFEITURA DA CIDADE

PERFIL DA DÍVIDA

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	POSIÇÃO EM 31/12/11	POSIÇÃO EM 31/8/12
FUNDADA INTERNA		
AG. FOMENTO PR.	16.700	34.253
CAIXA ECONÔMICA	48.320	45.497
BCO DO BRASIL - PROUCA	0,0	7.539
REC. FED.(PASEP)	120.357	121.644
REC. FED. (INSS)	399	0,0
PRECATÓRIOS	129.831	105.112
SUBTOTAL	315.606	314.044
FUNDADA EXTERNA		
BID	283.213	295.289
FONPLATA	16.701	18.324
AG. FRANCESA	25.867	54.246
SUBTOTAL	325.780	367.859
DÍVIDA CONSOLIDADA	641.386	681.903

LIMITES COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

EM R\$ 1000

Receita Corrente líquida - RCL		4.801.957
Limite definido pela Resolução nº 43/01 do Senado Federal – 22 %		1.056.431
Garantias	5,0 % s/ RCL	239.865
Contragarantias -	-0-	-0-

CURITIBA
PREFEITURA DA CIDADE

LIMITES COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Resultantes de operações contratadas no período (*)

EM R\$ 1000

Receita Corrente líquida - RCL	4.801.957
Limites definidos pela Resolução nº 43/01 do Senado Federal	
. Para Operações de Crédito Interna e Externa: 16 % da RCL	768.313
% Utilizado em Operações de Crédito Interna e Externa: 1,21 %	58.338
. Para Operações de Crédito de Antecipação da Receita Orçamentária: 7 % da RCL	336.137
% Utilizado em Operações de Crédito de Antecipação da Receita Orçamentária: 0 %	0,0

(*)Portaria STN 407/11 STN – LRF, art. 55, inc. I “d” e inc. III “c”

QUADRO GERAL DOS LIMITES

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	LIMITES	% SOBRE A RCL
PESSOAL	54% (Máximo) 51,30%(Prudencial)	35,92 %
DÍVIDA CONSOLIDADA	120% s/ RCL	14,20 %
GARANTIA DE VALORES	22%	5,0 %
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Internas e Externas	16%	1,21 %
Antecip. da Receita	7%	0,0 %

PREFEITURA DA CIDADE

IV – AVALIAÇÃO (PARCIAL) DAS METAS FISCAIS



CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

The coat of arms of Curitiba is centered in the background. It features a red shield with a white tree in the center. Above the shield is a golden crown. To the left of the shield are three golden wheat stalks, and to the right is a bunch of purple grapes. A red ribbon at the bottom of the shield contains the year '1893'.

RESULTADO PRIMÁRIO

CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

RECEITAS PRIMÁRIAS

EM R\$ 1000

DISCRIMINAÇÃO	FIXADA NA LDO/12	REALIZADA	%
RECEITA TOTAL	5.613.000	3.893.926	69,4
(-) Aplicação Financeira	91.273	105.941	116,0
(-) Operação de Crédito	242.077	66.542	27,4
(-) Alienação de Bens	80	310	387,5
Receita Primária Líquida	5.279.570	3.721.132	70,5

DESPESAS PRIMÁRIAS

EM R\$ 1000

DISCRIMINAÇÃO	FIXADA NA LDO/12	LIQUIDADA	%
Despesa Total	5.613.000	3.511.050	62,5
(-) Juros e Enc. da Dívida	23.970	13.764	57,4
(-) Amortização da Dívida	47.591	35.066	73,6
Despesa Primária Líquida	5.541.439	3.462.220	62,4

RESULTADO PRIMÁRIO

EM R\$ 1.000

DISCRIMINAÇÃO	REALIZADA
Receita Primária Líquida	3.721.132
(-) Despesa Primária Líquida	3.462.220
Resultado Primário	258.912
Resultado Primário Previsto na LDO/12	(261.869)

PREFEITURA DA CIDADE

The coat of arms of Curitiba is centered in the background. It features a red shield with a white tree in the center. Above the shield is a golden crown. To the left of the shield are three golden wheat stalks, and to the right is a bunch of purple grapes with green leaves. A red ribbon banner at the bottom of the shield contains the text 'CURITIBA' in white and the year '1693' on the right side.

RESULTADO NOMINAL

CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

RESULTADO NOMINAL

EM R\$ 1000

DESCRIÇÃO	SALDO	
	31.12.11	31.8.12
DÍVIDA CONSOLIDADA	641.172	681.903
DEDUÇÕES	504.441	580.615
. Disponibilidade de Caixa Bruta	525.032	629.594
. Demais Haveres Financeiros	138	138
(-) Restos à Pagar Processados	(20.730)	(49.118)
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	136.731	101.289
Passivos Reconhecidos	120.949	121.644
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA	15.783	(20.355)
Resultado Nominal Realizado	(36.138)	
Meta Fixada na LDO/12	203.907	

QUADRO RESUMO - METAS FISCAIS

EM R\$ 1000

DISCRIMINAÇÃO	FIXADA NA LDO/12	REALIZADA/ LIQUIDADA	%
Receita Total	5.613.000	3.893.926	69,4
Despesa Total	5.613.000	3.511.050	62,5
Receitas Primárias Líquidas	5.279.570	3.721.133	65,5
Despesas Primárias Líquidas	5.541.439	3.462.220	62,4
Resultado Primário	(261.869)	258.912	98,9
Resultado Nominal	203.907	(36.138)	(17,7)

PREFEITURA DA CIDADE

V – OUTRAS INFORMAÇÕES



CURITIBA

PREFEITURA DA CIDADE

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO NA ÁREA SOCIAL

Em R\$ 1000

FUNÇÃO	PREVISÃO INICIAL	EMPENHADA	%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	123.603	83.470	67,5
SAÚDE	987.625	735.702	74,4
TRABALHO	54.264	21.017	38,7
EDUCAÇÃO	828.233	620.301	74,8
CULTURA	45.896	35.081	76,4
HABITAÇÃO	92.342	28.150	30,4
SANEAMENTO	188.578	161.736	85,7
COM. E SERVIÇOS	60.905	41.775	68,6
DESPORTO E LAZER	40.121	21.868	54,5
TOTAL	2.421.567	1.749.100 (*)	72,2

(*) 46,36 % da despesa total

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO NA ÁREA DE SAÚDE



EM R\$ 1000

RECEITA REALIZADA	1.931.539
% CONSTITUCIONAL PARA APLICAÇÃO - 15%	289.731
VALOR APLICADO (despesa liquidada)	319.514
% APLICADO NO PERÍODO	16,54 %

Aplicação na Função Saúde: R\$ 735.702

. Sobre a Despesa Empenhada – 19,46 %

. Sobre a Base de Cálculo Constitucional – 38,09 %

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO NA ÁREA DE EDUCAÇÃO



EM R\$ 1000

RECEITA REALIZADA	1.931.538
% CONSTITUCIONAL PARA APLICAÇÃO – 25%	482.885
VALOR APLICADO (despesa liquidada)	494.556
% APLICADO	25,60 %

Aplicação na Função Educação: R\$ 620.301

- . Sobre a Despesa Empenhada – 16,41 %**
- . Sobre a Base de Cálculo Constitucional – 32,11 %**

PREFEITURA DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

**AUDIÊNCIA
PÚBLICA**

**AVALIAÇÃO (PARCIAL) DAS
METAS FISCAIS**

2º QUADRIMESTRE DE 2012



CURITIBA
PREFEITURA DA CIDADE