



Comprovante de Publicação

Nº: 12263

Data/Hora Veiculação: 27/08/2012 17:00

Ato: RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - 3º QUADRIMESTRE/2011

Assunto: RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - 3º QUADRIMESTRE/2011

Tipo: Relatório de Gestão Fiscal

Órgão 1: Prefeitura do Município

Órgão 2: Secretaria Municipal de Finanças

Ementa: DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL, DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA, DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES, DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO, DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA, DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR, DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL.

Identificação:

3353/2012

Data Publicação :

28/08/2012

**Completo**

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal MUNICÍPIO DE ARAUCÁRIA - PODER EXECUTIVO CONSOLIDADO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Janeiro a Dezembro de 2011 RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R\$ 1,00 DESPESA EXECUTADA (Últimos 12 Meses) DESPESA COM PESSOAL INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) LIQUIDADAS (a) DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) Pessoal Ativo 263.443.261,82 231.813,10 251.302.534,23 231.813,10 12.140.727,59 Pessoal Inativo e Pensionistas Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária Decorrentes de Decisão Judicial Despesas de Exercícios Anteriores - - - 16.205.017,21 - 1.813,39 - 58.717,90 - 2.000.000,00 - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados - - Despesas com Recursos Vinculados - Acórdão TCE/PR 1509/06 - - Acórdão TCE/PR 1568/06 - - Pensionistas - - IRRF - - 14.144.485,92 Instrução Normativa TCE/PR 56/2011 - Despesas com Recursos Vinculados - - Pensionistas - - 14.144.485,92 IRRF TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP (III) = (I - II) 247.470.057,71 APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) 544.109.605,41 % do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (V) = (III/IV)\*100 45,48 LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art 20 da LRF) - 54,0% 293.819.186,92 279.128.227,58 LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art 22 da LRF) - 51,3% Fonte: Secretaria Municipal de Finanças / Departamento Financeiro-Contábil Notas: Republicação com base nas informações consolidadas e disponibilizadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná. Otoniel de Souza Rocha Contador CRC/PR 060026 Josiane do Rocio Belo Diretora do Departamento Financeiro-contábil Antonio Tadeu Kasecker Secretário Municipal de Finanças Leonardo Afonso Brusamolin Jr. Secretário Municipal de Planejamento Albanor José Ferreira Gomes Prefeito Municipal Carlos Bertan Controlador Geral Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida MUNICÍPIO DE ARAUCÁRIA - CONSOLIDADO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Janeiro a Dezembro de 2011 RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R\$ 1,00 SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 40.265.355,04 30.663.802,44 30.663.802,44 9.601.552,60 105.482.920,18 111.088.430,97 26.712,04 5.632.222,83 -65.217.565,14 456.313.984,23 8,82 -14,29 547.576.781,08 DÍVIDA CONSOLIDADA DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) Dívida Mobiliária Dívida Contratual Dívida Interna Dívida Externa Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) Vencidos e Não pagos Demais Dívidas DEDUÇÕES (II) Disponibilidade de Caixa Bruta Demais Haveres Financeiros (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL % da DC sobre a RCL (I/RCL) % da DCL sobre a RCL (III/RCL) LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL DÍVIDA DE PPP PARCELAMENTOS DE DÍVIDAS De Tributos De Contribuições Sociais Previdenciárias Demais Contribuições Sociais Do FGTS DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC Precatórios anteriores a 05/05/2000 Insuficiência Financeira Depósitos RP Não-processados de Exercícios Anteriores Antecipações de Receita Orçamentária ? ARO 30.663.802,44 1.336.070,41 1.336.070,41 988.251,46 347.818,95 29.327.732,03 50.978.818,29 2.182.105,18 48.796.713,11 REGIME PREVIDENCIÁRIO SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 387.438.993,89 387.438.993,89 261.398.912,03 6.263.783,82 255.152.776,61 17.648,40 126.040.081,86 DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV) Passivo Atuarial Demais Dívidas DEDUÇÕES (V)<sup>1</sup> Disponibilidade de Caixa Bruta Investimentos Demais Haveres Financeiros (-) Restos a Pagar Processados OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V) Fonte: Secretaria Municipal de Finanças / Departamento Financeiro-Contábil Republicação com base nas informações consolidadas e disponibilizadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná. SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011 Até o 2º Quadrimestre Até o 1º Quadrimestre 38.142.167,97 34.516.283,59 38.142.167,97 34.516.283,59 38.142.167,97 34.516.283,59 128.352.740,33 125.453.699,54 133.129.448,37 130.140.414,52 22.704,60 22.704,60 4.799.412,64 4.709.419,58 -90.210.572,36 -90.937.415,95 489.253.999,86 523.537.574,66 7,80 6,59 -18,44 -17,37 587.104.799,83 628.245.089,59 Até o 3º Quadrimestre 22.793.650,04 22.793.650,04 22.793.650,04 131.251.168,50 134.284.230,64 22.704,60 3.055.766,74 -108.457.518,46 544.109.605,41 4,19 -19,93 652.931.526,49 38.142.167,97 1.013.465,59 1.013.465,59 742.549,84 270.915,75 37.128.702,38 34.516.283,59 575.422,23 575.422,23 383.482,66 191.939,57 33.940.861,36 22.793.650,04

315.398,20 315.398,20 158.482,08 156.916,12 22.478.251,84 65.984.096,77 2.468.643,14 63.515.453,63 - 69.505.604,75 2.376.948,83 67.128.655,92 - 56.134.646,61 2.315.334,23 53.819.312,38 - SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011 Até o 1º Quadrimestre Até o 2º Quadrimestre 387.438.993,89 512.973.045,72 387.438.993,89 512.973.045,72 275.211.722,84 303.033.182,95 2.263.641,16 2.259.015,58 272.999.473,81 300.845.386,19 51.392,13 71.218,82 112.227.271,05 209.939.862,77 Até o 3º Quadrimestre 512.973.045,72 512.973.045,72 329.929.071,10 242.635,35 329.701.507,18 15.071,43 183.043.974,62 A dívida da Companhia de Desenvolvimento de Araucária - CODAR, registrada como Demais Dívidas até 2010, no valor de R\$ 9.601.552,60, em janeiro de 2011 foi reclassificada para Dívida Contratual Interna, e em novembro de 2011 foi baixada conforme Lei 16.348/2009 do Estado do Paraná. Otoniel de Souza Rocha Contador CRC/PR 060026 Josiane do Rocio Belo Diretora do Departamento Financeiro-contábil Antonio Tadeu Kasecker Secretário Municipal de Finanças Leonardo Afonso Brusamolin Jr. Secretário Municipal de Planejamento Albanor José Ferreira Gomes Prefeito Municipal Carlos Bertan Controlador Geral Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores MUNICÍPIO DE ARAUCÁRIA - CONSOLIDADO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Janeiro a Dezembro de 2011 RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R\$ 1,00 GARANTIAS CONCEDIDAS EXTERNAS (I) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF INTERNAS (II) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22% CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 456.313.984,23 100.389.076,53 SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2011 Até o 1º Quadrimestre Até o 2º Quadrimestre Até o 3º Quadrimestre 489.253.999,86 523.537.574,66 544.109.605,41 107.635.879,97 115.178.266,43 119.704.113,19 SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Até o 1º Quadrimestre - EXTERNAS (V) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF INTERNAS (VI) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI) MEDIDAS PREVENTIVAS: Fonte: Secretaria Municipal de Finanças / Departamento Financeiro-Contábil Notas: Republicação com base nas informações consolidadas e disponibilizadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná. Otoniel de Souza Rocha Contador CRC/PR 060026 Josiane do Rocio Belo Diretora do Departamento Financeiro-contábil Antonio Tadeu Kasecker Secretário Municipal de Finanças Leonardo Afonso Brusamolin Jr. Secretário Municipal de Planejamento SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2011 Até o 2º Quadrimestre Até o 3º Quadrimestre - Albanor José Ferreira Gomes Prefeito Municipal Carlos Bertan Controlador Geral Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito MUNICÍPIO DE ARAUCÁRIA - CONSOLIDADO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Janeiro a Dezembro de 2011 RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R\$ 1,00 VALOR No Quadrimestre de Referência OPERAÇÕES DE CRÉDITO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I) Mobiliária Interna Externa Contratual Interna Abertura de Crédito 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 Receita Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º) Outras Operações de Crédito Externa 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 Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01, do CMN 629.850,00 629.850,00 629.850,00 629.850,00 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ? RCL TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (Ia) E EXTERNAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (Ia + IIa) Fonte: Secretaria Municipal de Finanças / Departamento Financeiro-Contábil Notas: Republicação com base nas informações consolidadas e disponibilizadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná. Josiane do Rocio Belo Diretora do Departamento Financeiro-contábil Antonio Tadeu Kasecker Secretário Municipal de Finanças Leonardo Afonso Brusamolin Jr. Secretário Municipal de Planejamento 783.450,00 783.450,00 783.450,00 783.450,00 - % SOBRE A RCL VALOR APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES Otoniel de Souza Rocha Contador CRC/PR 060026 Até o Quadrimestre de Referência (a) 544.109.605,41 783.450,00 87.057.536,87 38.087.672,38 ? 0,14% 16% 7% 783.450,00 0,14% Albanor José Ferreira Gomes Prefeito Municipal Carlos Bertan Controlador Geral Tabela 5 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa MUNICÍPIO DE ARAUCÁRIA - PODER EXECUTIVO CONSOLIDADO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Janeiro a Dezembro de 2011 RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a") R\$ 1,00 DESTINAÇÃO DE RECURSOS DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) RECURSOS VINCULADOS Educação OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b) (b) 52.297.881,48 7.020.771,00 20.021.849,19 18.283.453,04 261.220,60 18.022.232,44 Operações de Crédito - Transferências voluntárias - 1.999.616,75 Outras vinculações para a área de Educação DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c)=(a-b) - 1.999.616,75 16.283.836,29 261.220,60 16.022.615,69 16.602.645,27 1.589.430,05 15.013.215,22 25.979,10 11.557,20 14.421,90 1.403.758,28 323.261,67 1.080.496,61 15.172.907,89 1.254.611,18 13.918.296,71 17.411.783,17 5.170.120,35 12.241.662,82 TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I) 52.297.881,48 7.020.771,00 45.277.110,48 RECURSOS NÃO VINCULADOS 75.382.992,44 4.696.428,61 70.686.563,83 Saúde Operações de Crédito Transferências voluntárias Outras vinculações para a área de Saúde Outras áreas Recursos livres TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II) TOTAL (III)=(I+II) 1 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES Fonte: Secretaria Municipal de Finanças / Departamento Financeiro-Contábil 1 Nota: A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial. Republicação com base nas informações consolidadas e disponibilizadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná. Otoniel de Souza Rocha Contador CRC/PR 060026 Josiane do Rocio Belo Diretora do Departamento Financeiro-contábil Antonio Tadeu Kasecker Secretário Municipal de Finanças 75.382.992,44 4.696.428,61 70.686.563,83 75.382.992,44 4.696.428,61 70.686.563,83 127.680.873,92 11.717.199,61 115.963.674,31 329.944.142,53 25.242,05 329.918.900,48 Leonardo Afonso Brusamolin Jr. Secretário Municipal de Planejamento Albanor José Ferreira Gomes Prefeito Municipal Carlos Bertan Controlador Geral Tabela 6 ? Demonstrativo dos Restos a Pagar MUNICÍPIO DE ARAUCÁRIA - PODER EXECUTIVO CONSOLIDADO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Janeiro a Dezembro de 2011 RGF ? ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b") R\$ 1,00 RESTOS A PAGAR DESTINAÇÃO DE RECURSOS Liquidados e Não Pagos (Processados) De Exercícios Anteriores DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) Empenhados e Não Liquidados (Não-processados) De Exercícios Anteriores Do Exercício Do Exercício EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) RECURSOS VINCULADOS Educação 120.118,88 Operações de Crédito - Transferências voluntárias - Outras vinculações para a área de Educação Saúde Operações de Crédito Outras vinculações para a área de Saúde TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I) - - - 5.946.105,71 18.022.232,44 - - - 1.189.965,10 1.999.616,75 102.135,81 38.965,91 4.756.140,61 16.022.615,69 - 11.114,70 196.885,38 1.381.429,97 5.621.582,56 15.013.215,22 - 1.458,29 Outras áreas 38.965,91 - 120.118,88 - Transferências voluntárias 102.135,81 - 11.557,20 202,21 321.601,17 224.235,67 - 14.421,90 - 1.080.496,61 - 9.656,41 196.683,17 1.048.271,60 5.397.346,89 13.918.296,71 - 16.529,49 276.788,63 2.870.550,43 3.090.660,25 12.241.662,82 - 147.763,07 575.809,82 4.290.946,31 14.658.348,52 45.277.110,48 - RECURSOS NÃO VINCULADOS 179.259,00 2.123.777,59 2.097.835,93 28.765.690,90 70.686.563,83 - TOTAL DOS RECURSOS NÃO

VINCULADOS (II) Recursos livres 179.259,00 2.123.777,59 2.097.835,93 28.765.690,90 70.686.563,83 - TOTAL (III) = (I+II) 327.022,07 2.699.587,41 6.388.782,24 43.424.039,42 115.963.674,31 - 329.918.900,48 - 440,60 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES1 Fonte: Secretaria Municipal de Finanças / Departamento Financeiro-Contábil 1 Nota: A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial. Republicação com base nas informações consolidadas e disponibilizadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná. Otoniel de Souza Rocha Contador CRC/PR 060026 Josiane do Rocio Belo Diretora do Departamento Financeiro-contábil Antonio Tadeu Kasecker Secretário Municipal de Finanças 14.630,83 Leonardo Afonso Brusamolin Jr. Secretário Municipal de Planejamento - - Albanor José Ferreira Gomes Prefeito Municipal Carlos Bertan Controlador Geral Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal MUNICÍPIO DE ARAUCÁRIA - PODER EXECUTIVO MUNICÍPIO DE ARAUCÁRIA - CONSOLIDADO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Janeiro a Dezembro de 2011 LRF, art. 48 - Anexo VII R\$ 1,00 DESPESA COM PESSOAL VALOR % SOBRE A RCL Despesa Total com Pessoal - DTP 247.470.057,71 45,48 Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) 293.819.186,92 54,00 Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) 279.128.227,58 51,30 DÍVIDA CONSOLIDADA VALOR Dívida Consolidada Líquida Limite Definido por Resolução do Senado Federal GARANTIAS DE VALORES % SOBRE A RCL (108.457.518,46) (19,93) 652.931.526,49 120,00 VALOR Total das Garantias % SOBRE A RCL - Limite Definido por Resolução do Senado Federal - 119.704.113,19 OPERAÇÕES DE CRÉDITO VALOR Operações de Crédito Internas e Externas 22,00 % SOBRE A RCL 783.450,00 Operações de Crédito por Antecipação da Receita 0,14% - - Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas 87.057.536,87 16,00% Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita 38.087.672,38 7,00% INSCRIÇÃO EM RESTOS A DISPONIBILIDADE DE CAIXA PAGAR NÃO PROCESSADOS DO LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EXERCÍCIO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) RESTOS A PAGAR Valor Total Fonte: Secretaria Municipal de Finanças / Departamento Financeiro-Contábil Republicação com base nas informações consolidadas e disponibilizadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná. Otoniel de Souza Rocha Contador CRC/PR 060026 Josiane do Rocio Belo Diretora do Departamento Financeiro-contábil Antonio Tadeu Kasecker Secretário Municipal de Finanças Leonardo Afonso Brusamolin Jr. Secretário Municipal de Planejamento ARAUCARIA PREFEITURA MUNICIPAL:80721168949 43.424.039,42 Albanor José Ferreira Gomes Prefeito Municipal 115.963.674,31 Carlos Bertan Controlador Geral Assinado de forma digital por ARAUCARIA PREFEITURA MUNICIPAL:80721168949 DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Caixa Economica Federal, ou=AC CAIXA PJ-1 V1, cn=ARAUCARIA PREFEITURA MUNICIPAL:80721168949 Dados: 2012.08.22 15:27:24 -0300