



# Audiência Pública do Município de Coronel Vivida - Paraná

1º Quadrimestre de 2012

(janeiro a abril de 2012)

# LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal

## LC nº 101, de 04/05/2000

- **Cumprimento das Metas (art. 8º, § 4º);**
- **Instrumentos Planejamento (art. 48)**

# Complemento da LRF...

---

## LC nº 131, de 27/05/2009

- **Determina disponibilização em “tempo real” da execução Orçamentária e Financeira da União, estados, DF e Municípios.**
- **( Obs.: Municípios com menos de 50.000 habitantes somente a partir de maio de 2013 ).**



		<u>1º</u> <u>Quadri</u> <u>mestre</u> <u>2012</u>	<u>1º</u> <u>Quadri</u> <u>mestre</u> <u>2011</u>
<b>ARRECADAÇÃO</b>	R\$	<b>12.543.698,72</b>	<b>12.344.952,19</b>
<b>DESPEASAS (Executivo)</b>	R\$	<b>12.189.705,54</b>	<b>8.383.648,59</b>
<b>DESPEASAS (Legislativo)</b>	R\$	<b><u>272.969,65</u></b>	<b><u>242.199,97</u></b>
<b>SUPERÁVIT</b>	R\$	<b>81.023,53</b>	<b>3.719.103,63</b>



## DETALHAMENTO:

		<u>1º</u> <u>Quad.2012</u>	<u>1º</u> <u>Quad.2011</u>
<b>Receitas Correntes</b>			
Receita Tributária (impostos, taxas e cont.melhoria)	R\$	1.767.481,36	1.393.762,10
Receitas de Contribuições (Cosip)	R\$	265.205,14	181.948,05
Receita Patrimonial	R\$	131.317,93	117.013,03
Receita Agropecuária	R\$	0,00	1.142,00
Receita de Serviços	R\$	321.175,97	218.962,78
Transferências Correntes	R\$	9.054.008,19	8.029.120,26
Outras Receitas Correntes	R\$	<u>143.820,57</u>	<u>113.811,06</u>
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE</b>	<b>R\$</b>	<b>11.683.009,16</b>	<b>10.055.759,28</b>

**A Receita Corrente aumentou 16,18% de 2011 para 2012, no 1º Quadrimestre**



## Receitas de Capital

		<u>1º</u> <u>Quad.2012</u>	<u>1º</u> <u>Quad.2011</u>
Operações de Crédito (empréstimos, financiamentos)	R\$	0,00	0,00
Alienação de Bens	R\$	73.370,01	33.061,80
Transferências de Capital (Convênios: CVT,Retroes./Estradas Rurais-MAPA)	R\$	<u>787.319,55</u>	<u>2.256.131,11</u>
<b>TOTAL DA RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>R\$</b>	<b>860.689,56</b>	<b>2.289.192,91</b>
<b>A Receita de Capital diminuiu</b> <b><u>(-)62,40%</u> de 2011 para 2012 no 1º Qd.</b>			
<b>TOTAL GERAL DA RECEITA.....</b>	<b>R\$</b>	<b>12.543.698,72</b>	<b>12.344.952,19</b>

**A Receita TOTAL aumentou em 1,61%**  
**em relação à arrecadação do 1º**  
**quadrimestre de 2011 p/ 2012.**

---

# Realização da Receita: "Janeiro a abril de 2012"

RECEITA	Prevista p/2012	Realizada Em 2012 (1º Quad.)	Percen- tual Realiza- do (%)
Corrente	46.140.466,00	11.683.009,16	25,32%
Capital	6.515.534,00	860.689,56	13,21%
<b>TOTAL</b>	<b>52.656.000,00</b>	<b>12.543.698,72</b>	<b>23,82%</b>

<b>Despesas Correntes</b>		<u>1º</u> <u>Quad.2012</u>	<u>1º</u> <u>Quad.2011</u>
Pessoal e Encargos Sociais - Executivo..	R\$	4.756.977,47	3.941.713,59
Pessoal e Encargos Sociais - Legislativo.	R\$	253.991,22	224.464,60
Juros e Encargos da Dívida - Executivo..	R\$	58.788,75	76.007,05
Materiais e Serviços - Executivo.....	R\$	4.567.104,30	3.714.842,81
Materiais e Serviços - Legislativo.....	R\$	18.978,43	17.735,37
<b>TOTAL DA DESPESA CORRENTE...</b>	<b>R\$</b>	<b>9.655.840,17</b>	<b>7.974.763,42</b>

**A Despesa Corrente aumentou  
21,08% de 2011 para 2012.**

		<u>1º</u> <u>Quad.2012</u>	<u>1º</u> <u>Quad.2011</u>
<b>Despesas de Capital</b>			
Aquisição de Imóveis.....	R\$	0,00	0,00
Obras e Instalações.....	R\$	2.390.031,71	309.299,80
Equipamentos e Material Permanente.....	R\$	108.524,01	66.751,86
Equipamentos e Material Permanente (Legislativo).....	R\$	0,00	0,00
Amortização da Dívida.....	R\$	<u>277.717,59</u>	<u>275.033,48</u>
<b>TOTAL DA DESPESA DE CAPITAL.....</b>	<b>R\$</b>	<b>2.806.835,02</b>	<b>651.085,14</b>

**A Despesa de Capital aumentou  
331,10% de 2011 para 2012.**

<b>TOTAL GERAL DA DESPESA.....</b>	<b>R\$</b>	<b>12.462.675,19</b>	<b>8.625.848,56</b>
------------------------------------	------------	----------------------	---------------------

**A Despesa TOTAL aumentou em  
44,48% em relação à despesa do 1º  
quadrimestre de 2011.  
(bastante Investimento)**

# REALIZAÇÃO DA DESPESA: “Janeiro a abril de 2012”

DESPESA	Despesa Prevista p/2012	Despesa Realizada Em 2012 (1º Quad.)	Percentual realizado da Despesa(%)
Corrente	42.987.820,00	9.655.840,17	22,46%
Capital	9.668.180,00	2.806.835,02	29,03%
<b>TOTAL</b>	<b>52.656.000,00</b>	<b>12.462.675,19</b>	<b>23,67%</b>

## SALDO DA DÍVIDA A PAGAR EM 30/04/2012

### Dívida a Curto Prazo:

Fornecedores(2011).....	R\$	1.482.648,17
Fornecedores(2012).....	R\$	3.393.776,60
Contas a pagar ( INSS ).....	R\$	<u>224.808,68</u>
<b>TOTAL DA DÍVIDA A CURTO PRAZO .....</b>	<b>R\$</b>	<b>5.101.233,45</b>

## Dívida a Longo Prazo:

Precatórios.....	R\$	314.776,53
Confissão de Dívida com o INSS.....	R\$	392.657,18
Confissão de Dívida com o PASEP.....	R\$	0,00
PPU Galerias ( CT 0827/2004 ).....	R\$	3.819,14
BNDES/PMAT ( Modernização Adm. - CT 368/04 ).....	R\$	6.487,67
BNDES/FINAME (06 Ônibus Escolares-CT40/02993-X)	R\$	286.158,45
BRDE/PROVIAS (Retroesc.e 02 Caminhões-CT30657)	R\$	199.659,07
Ag. Fomento Pr.( Hospital Municipal - CT 2415/2009 )	R\$	681.919,60
Ag. Fomento Pr.( Motoniveladora – CT 2377/2009 ).....	R\$	<u>277.392,24</u>
TOTAL DA DÍVIDA A LONGO PRAZO.....	R\$	2.162.869,88
Precatórios não inscritos em dívida fundada.....	R\$	0,00
<u>TOTAL GERAL DA DÍVIDA .....</u>	<u>R\$</u>	<u>7.264.103,33</u>



# RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

## PERÍODO 05/2011 A 04/2012

<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>37.023.503,04</b>
<i>Receita Tributária</i>	3.919.149,77
<i>Receita de Contribuições</i>	772.551,63
<i>Receita Patrimonial</i>	494.870,31
<i>Receita Agropecuária</i>	237,39
<i>Receita de Serviços</i>	874.511,18
<i>Transferências Corrente Bruta</i>	30.585.807,13
<i>Outras Receitas Correntes</i>	376.375,63
<b>DEDUÇÕES</b>	<b>4.345.422,71</b>
<i>Dedução Formação do Fundeb</i>	4.345.422,71
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>32.678.080,33</b>

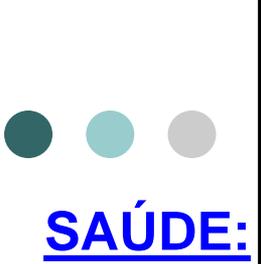
# OS LIMITES

Gastos com Pessoal – <u>EXECUTIVO</u> Período: maio/2011 a abril/2012	14.355.113,67
<i>RCL</i>	<b>32.678.080,33</b>
<i>% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL</i>	<b>43,93%</b>
<i>LIMITE LEGAL - 54%</i>	17.646.163,38
<i>LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%</i>	<b>16.763.855,21</b>

Gastos com Pessoal – <b><u>LEGISLATIVO</u></b> Período: maio/2011 a abril/2012	758.485,42
<i>RCL</i>	<b>32.678.080,33</b>
<i>% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL</i>	<b>2,32%</b>
<i>LIMITE LEGAL - 6%</i>	<b>1.960.684,81</b>
<i>LIMITE PRUDENCIAL - 5,7%</i>	<b>1.862.650,57</b>

# LIMITES COM A DÍVIDA

<i>POSIÇÃO EM</i>	<i>DÍVIDA CONSOL</i>	<i>DCL</i>
<i>31/12/2011</i>	<i>1.991.657,69</i>	<i>(2.507.315,22)</i>
<i>30/04/2012</i>	<i>1.770.212,70</i>	<i>(4.786.086,10)</i>
<i>RCL</i>		<i>32.678.080,33</i>
<i>120% - Limite Resol. Senado Fed. 40/01</i>		<i>39.213.696,39</i>
<i>% da DC/RCL</i>		<i>5,42%</i>
<i>% da DCL/RCL</i>		<i>(14,65%)</i>



**SAÚDE:**

<b>Valor aplicado em Saúde em 2012.....</b>	<b>R\$</b>	<b>2.424.022,09</b>
<b>(-) Aplicação de recursos do SUS.....</b>	<b>R\$</b>	<b><u>(815.400,77)</u></b>
<b>Valor Líquido gasto em Saúde.....</b>	<b>R\$</b>	<b>1.608.621,32</b>
<b>(+) Provisão Férias e 13º Salário.....</b>	<b>R\$</b>	<b><u>105.743,65</u></b>
<b>Aplicação de Recursos Próprios do Município.....</b>	<b>R\$</b>	<b>1.714.364,97</b>

**Receita Base de Cálculo: R\$ 9.359.512,58**

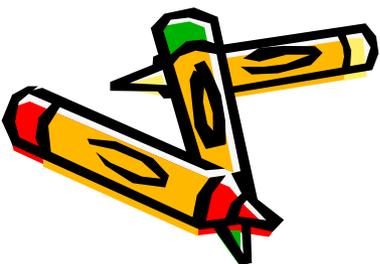
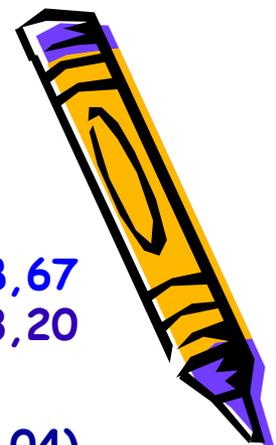
**X 15,00% = 1.403.926,89**

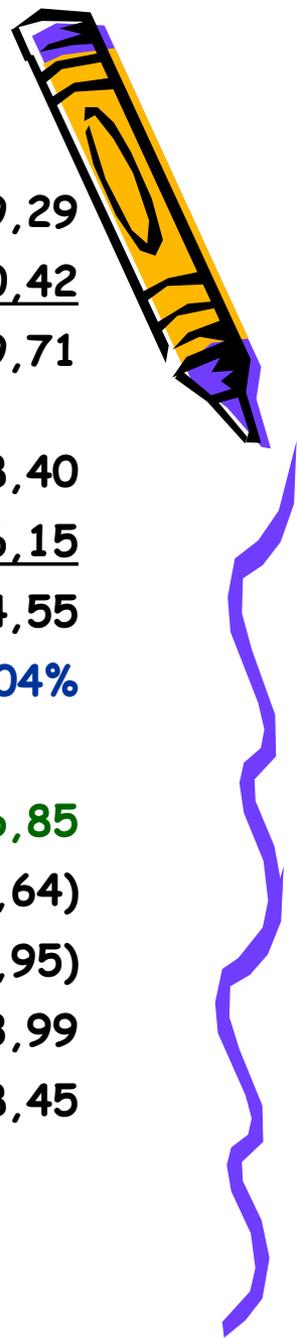
**GASTOS EM SAÚDE (c/ Recursos Próprios)    %    .....    **18,31%****

**(Vlr.aplicado"à maior" R\$ 310.438,08 : 04 = 77.609,52 p/mês)**

## EDUCAÇÃO:

Vlr.TOTAL aplic.em Educação janeiro a abril/2012.....	R\$	(+) 2.913.128,67
13º Salário e 1/3 Férias - 4/12 avos.....	R\$	(+) 83.463,20
(-) Aplicação de recursos do FNDE e convênios da educação.....	R\$	(166.614,04)
(-) Disponib.positiva Fundeb último exercício....	R\$	(241.004,85)
(-) Merenda Escolar - Contrapartida.....	R\$	(97.260,08)
(-) Ensino Superior (Aux.Transporte, etc.).....	R\$	<u>(105.088,37)</u>
Aplicação de Recursos Próprios do Município...	R\$	2.386.624,53
<b>GASTOS COM EDUCAÇÃO (c/ Recursos Próprios).....</b>	<b>%</b>	<b>25,32%</b>
<u>(Vlr.aplicado à maior R\$ 30.000,25 : 04 = 7.500,06 p/mês)</u>		
Receita B.Cálculo...R\$ 9.426.495,72		





## FUNDEB:

Receita auferida Jan-Abr/2012.....	R\$	1.583.049,29
Rendimentos em aplicações financeiras	R\$	<u>10.720,42</u>
TOTAL RECEITA FUNDEB.....	R\$	1.593.769,71

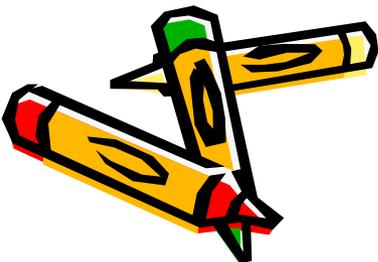
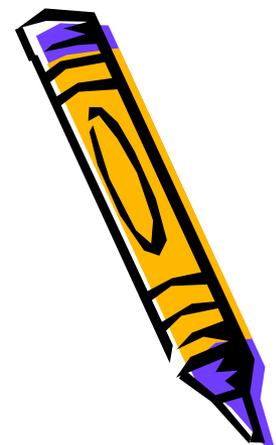
Gastos com Pessoal do Magistério.....	R\$	1.148.238,40
Outras Despesas com recursos do Fundeb (40,00%)	R\$	<u>143.086,15</u>
TOTAL DESPESA FUNDEB.....	R\$	1.291.324,55
Percentual aplicado no Magistério (mínimo 60,00%)	R\$	72,04%

<u>GANHO</u> c/o FUNDEB em 2012 (Jan-Abr/2012).....	R\$	24.056,85
Perda c/o FUNDEB em 2011 (Jan-Dez/2011).....	R\$	(70.809,64)
Perda c/o FUNDEB em 2010 (Jan-Dez/2010).....	R\$	(84.916,95)
Ganho c/o FUNDEB em 2009 (Vlr. Retido x Repass.)	R\$	249.503,99
Ganho c/o FUNDEB em 2008 (Vlr. Retido x Repass.)	R\$	257.398,45



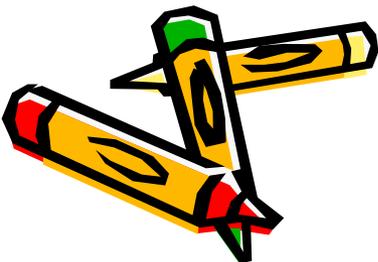
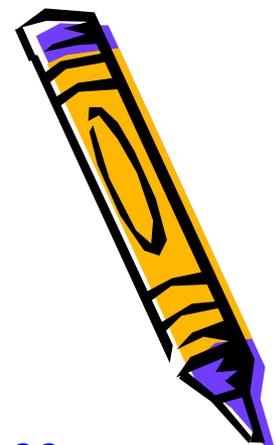
## TRANSPORTE ESCOLAR 2012:

Aplicação de recursos do <b>Convênio com a SEED/PR</b> .....	R\$	0,00
Aplicação de recursos <b>repassados pelo FNDE</b>		
- PNATE.....	R\$	31.701,97
- Aplicação de <b>recursos do Município (próprios, Fundeb 40% e salário educação)</b> .....	R\$	<u>369.097,16</u>
Valor <b>TOTAL</b> aplic. em Transporte Escolar em 2012 (Janeiro a abril de 2012).....	R\$	400.799,13



## MERENDA ESCOLAR 2012:

Aplicação de recursos repassados pelo FNDE.....	R\$	17.181,99
Aplicação de recursos Próprios do Município.....	R\$	<u>182.158,72</u>
Valor TOTAL aplic. em Merenda Escolar de Jan a Abr/2012.....	R\$	199.340,71



---

**RECURSOS DISPONÍVEIS:**

**Saldo em 30/04/2012 - Caixa e Bancos  
(Executivo)..... R\$ 7.471.278,21**

**Saldo em 30/04/2012 - Banco(Legislativo)..... R\$ 47.030,35**

**SALDO TOTAL EM 30/04/12 - Cx e Bcs (Exec.(+)  
Leg.)..... R\$ 7.518.308,56**

---

---

## **RESUMO DO SALDO EM CX E BANCOS (Executivo):**

<b>Recursos Livres</b>	<b>R\$ 3.818.907,09</b>
<b>Recursos da Educação (Incluso FUNDEB.....R\$ 631.302,19)</b>	<b>R\$ 1.072.948,54</b>
<b>Recursos da Saúde</b>	<b>R\$ 843.896,68</b>
<b>Alienação(venda) de Bens</b>	<b>R\$ 294.346,33</b>
<b>Demais Recursos Vinculados: Convênios,Programas, etc.</b>	<b>R\$ <u>1.441.179,57</u></b>
<b><i>Saldo em 30/04/2012</i></b>	<b>R\$ 7.471.278,21</b>

---

---

Situação "Real" do saldo em caixa e bancos (Exec):

**Saldo em 30/04/2012 – Caixa e Bancos (Executivo)....R\$ 7.471.278,21**

**(-) Total da Dívida a Curto Prazo:**

**- Fornecedores de 2011.....R\$ (1.482.648,17)**  
**- Fornecedores de 2012.....R\$ (3.618.585,28)**  
**VALOR LÍQUIDO APURADO.....R\$ 2.370.044,76**

---

---

**Fundo Municipal**

**Dos**

**DIREITOS DA**

**CRIANÇA**

**e Do**

**ADOLESCENTE**

---

# Fundo da Criança e do Adolescente

- JANEIRO a ABRIL de 2012:

- Receita:

- - Contribuição dos Municípios
- (deduz no Imposto de Renda).....R\$ 32.905,00
- - Rendimentos aplic.financeira.....R\$ 479,20
- - Recursos PRÓPRIOS Município..R\$ 15.093,28
- TOTAL DA RECEITA.....R\$ 48.477,48

- Despesa:

- - Custeio do Fundo.....R\$ 15.093,28
- TOTAL DA DESPESA.....R\$ 15.093,28

- Obs.: Contribuição Municípios/Empresas em 2011.....R\$ 5.780,00  
*(Dedutível na Declaração de Imposto de Renda)*

---

# **LDO - LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS**

## **Exercício Financeiro de 2013**

### **"SUGESTÕES"**

---

# Município de Coronel vivida

## LDO 2013

<b>INSTRUMENTO DE PLANEJAMENTO</b>	<b>VALOR PREVISTO PARA 2013</b>	<b>DIFERENÇA R\$</b>
<b>PPA</b>	<b>54.747.140,00</b>	
<b>LDO</b>	<b>54.747.140,00</b>	<b>0,00</b>

# Município de Coronel vivida

## LDO 2013

<b>Detalhamento</b>	<b>L D O</b>
<b>Legislativo</b>	1.217.000,00
<b>Executivo</b>	53.530.140,00
<b>TOTAL .....</b>	<b>54.747.140,00</b>

## Detalhamento da RECEITA – LDO 2013

<b>Receitas CORRENTES</b>	<b>Valor R\$</b>
Tributária	4.901.260,00
De Contribuições	959.300,00
Patrimonial	587.310,00
Agropecuária	27.060,00
Industrial	0,00
Serviços	909.930,00
Transferências Correntes	35.235.546,00
Outras receitas correntes	6.682.317,00
<b>Total Receitas Correntes</b>	<b>49.302.723,00</b>

## Detalhamento da RECEITA – LDO 2013

<b>Receitas de CAPITAL</b>	<b>Valor R\$</b>
Operações de Crédito	1.450.000,00
Alienação de Bens	1.638.930,00
Transferências de Capital	108.000,00
Outras Receitas de Capital	2.247.487,00
<b>Total Receitas Capital</b>	<b>5.444.417,00</b>
<b>TOTAL GERAL DAS RECEITAS.....R\$</b>	<b>54.747.140,00</b>

## Detalhamento da DESPESA - LDO 2013

<b>Órgão</b>	<b>Valor R\$</b>
LEGISLATIVO MUNICIPAL	1.217.000,00
GOVERNO MUNICIPAL	1.074.300,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	3.136.100,00
SECRET.MUN. DE FAZENDA	3.149.000,00
SECRET. MUN. DE EDUCAÇÃO, CULTURA E DESPORTO	14.035.800,00
SECRET. MUN.DE SAÚDE E PROMOÇÃO HUMANA	19.512.300,00

## Detalhamento da DESPESA - LDO 2013

SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO RURAL	2.178.540,00
SECRET. MUN. DE OBRAS, VIAÇÃO E URBANISMO	8.756.600,00
SECRET.MUN. DE INDÚSTRIA, COMÉRCIO E TURISMO	1.377.500,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	310.000,00
<b>TOTAL da DESPESA....R\$</b>	<b>54.747.140,00</b>

# **AGRADECIMENTOS:**

- **AO PREFEITO MUNICIPAL;**
- **AOS VEREADORES  
MUNICIPAIS;**
- **AOS SECRETÁRIOS E  
SERVIDORES MUNICIPAIS;**
- **AOS CIDADÃOS AQUI  
PRESENTES;**
- **E, SOBRETUDO, A DEUS,  
QUE MUITO CONTRIBUIU  
PARA QUE ISSO SE  
TORNASSE POSSÍVEL...!**

***MUITO OBRIGADO...!!***

