

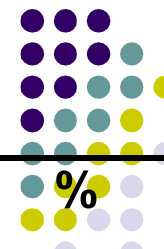


GESTÃO FISCAL
AUDIÊNCIA PÚBLICA

**3º QUADRIMESTRE DA
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO
EXERCÍCIO DE 2011**

**24 DE FEVEREIRO DE 2012
GESTÃO 2009 / 2012**

Receitas por Categoria Econômica 3º Quadrimestre/2011



| RECEITAS P/ CATEGORIA | NO QUADR. – R\$ | NO ANO – R\$ | % |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| Receita Tributária | 9.606.018,04 | 35.982.709,38 | 18,49 |
| Receita de Contribuições | 1.595.208,35 | 4.765.858,38 | 2,45 |
| Receita Patrimonial | 783.739,55 | 1.963.685,65 | 1,01 |
| Receita de Serviços | (40.826,62) | 380.755,15 | 0,20 |
| Transferências Correntes | 57.590.282,60 | 166.149.151,02 | 85,36 |
| Outras Receitas Correntes | 3.514.663,25 | 14.836.437,38 | 7,62 |
| Operações de Crédito | - | 152.637,22 | 0,08 |
| Alienação de Bens | 113.327,00 | 362.770,31 | 0,19 |
| Transferências de Capital | 2.361.389,41 | 2.531.607,51 | 1,30 |
| Receita Total | 75.523.801,58 | 227.125.612,00 | 116,69 |
| (-) Deduções FUNDEB | (7.058.699,49) | (21.415.922,61) | -11,00 |
| (-) Outras Deduções | (2.894.223,95) | (11.069.691,83) | -5,69 |
| RECEITA TOTAL | 65.570.878,14 | 194.639.997,56 | 100,00 |

Receita Líquida do 3º Quadrimestre/2011



| RECEITAS | NO QUADR. – R\$ | NO ANO – R\$ |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Receita Tributária | 9.606.018,04 | 35.982.709,38 |
| Receita de Contribuições | 1.595.208,35 | 4.765.858,38 |
| Receita Patrimonial | 783.739,55 | 1.963.685,65 |
| Receita de Serviços | (40.826,62) | 380.755,15 |
| Transferências Correntes | 57.590.282,60 | 166.149.151,02 |
| Outras Receitas Correntes | 3.514.663,25 | 14.836.437,38 |
| Total das Receitas Correntes | 73.049.085,17 | 224.078.596,96 |
| (-) Dedução p/Formação FUNDEB | (7.058.699,49) | (21.415.922,61) |
| (-) Outras Deduções | (2.894.223,95) | (11.069.691,83) |
| TOTAL DA RECEITA | 63.096.161,73 | 191.592.982,52 |

Receita Corrente Líquida Consolidada 3º Quadrimestre/2011



| RECEITAS | NO QUADR. – R\$ | NO ANO – R\$ |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Receita Tributária | 9.606.018,04 | 35.982.709,38 |
| Receita de Contribuições | 1.595.208,35 | 4.765.858,38 |
| Receita Patrimonial | 818.161,44 | 2.052.754,82 |
| Receita de Serviços | 725.322,05 | 2.365.787,86 |
| Transferências Correntes | 58.122.797,21 | 166.690.779,63 |
| Outras Receitas Correntes | 3.541.470,69 | 14.906.808,12 |
| Total das Receitas Correntes | 74.408.977,78 | 226.764.698,19 |
| (-) Dedução p/Formação FUNDEB | (7.058.699,49) | (21.415.922,61) |
| (-) Outras Deduções | (2.894.223,95) | (11.069.691,83) |
| (-) Outras Deduções Acórdão TCE/PR | (5.462.524,80) | (17.091.420,33) |
| TOTAL DA RECEITA | 58.993.529,54 | 177.187.663,42 |

Despesas por Órgão 3º Quadrimestre/2011



| ÓRGÃO | NO QUADR. – R\$ | NO ANO – R\$ | % |
|--|------------------------|----------------------|--------------|
| Secretaria Executiva | 930.943,35 | 1.879.544,66 | 1,12 |
| Secretaria de Administração | 3.392.353,42 | 9.647.419,58 | 5,76 |
| Secretaria de Finanças | 2.115.078,61 | 7.129.197,13 | 4,26 |
| Secretaria de Educação e Cultura | 22.427.370,12 | 54.721.292,84 | 32,68 |
| Secretaria de Esportes e Recreação | 766.240,72 | 2.230.120,48 | 1,33 |
| Secretaria de Saúde/Fundo | 15.972.067,83 | 41.695.991,81 | 24,90 |
| Secr. Viação, Obras e Serv. Urbanos | 16.173.220,40 | 38.244.175,82 | 22,84 |
| Secretaria de Industria e Comércio | 223.525,69 | 1.037.876,57 | 0,62 |

Despesas por Órgão 3º Quadrimestre/2011



| ÓRGÃO | NO QUADR. – R\$ | NO ANO – R\$ | % |
|---|------------------------|-----------------------|---------------|
| Secretaria de Habitação e Urbanismo | 580.176,94 | 1.277.653,47 | 0,76 |
| Secretaria de Agricultura | 345.821,49 | 1.163.976,06 | 0,70 |
| Procuradoria Geral | 888.029,45 | 1.727.967,38 | 1,03 |
| Secretaria de Assistência Social/Fundo | 1.647.828,15 | 4.125.014,31 | 2,46 |
| Secretaria de Meio Ambiente | 631.809,09 | 1.980.732,14 | 1,18 |
| Secretaria de Planejamento | 20.507,35 | 44.141,13 | 0,03 |
| Secretaria de Turismo | 195.923,14 | 524.264,55 | 0,31 |
| TOTAL DA DESPESA | 66.310.895,75 | 167.429.367,93 | 100,00 |

Despesa Empenhada por Natureza 3º Quadrimestre/2011



| NATUREZA | VALOR NO QUADRIMESTRE | VALOR NO EXERCÍCIO |
|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Pessoal e Encargos Sociais | 27.355.753,03 | 73.254.301,74 |
| Juros e Encargos da Dívida | 55.245,58 | 209.319,66 |
| Outras Despesas Correntes | 30.375.458,64 | 77.744.086,78 |
| Investimentos | 7.619.845,39 | 13.294.066,57 |
| Amortização da Dívida | 904.593,11 | 2.927.593,18 |
| TOTAL DA DESPESA | 66.310.895,75 | 167.429.367,93 |

Execução Orçamentária 3º Quadrimestre/2011



Despesa Prevista e Realizada – 3º Quadrimestre

| DESPESA | NO QUADR. |
|----------------|------------------|
| PREVISTO | 64.331.830,68 |
| EMPENHADO | 66.310.895,75 |

Receita Prevista e Realizada – 3º Quadrimestre

| RECEITA | NO QUADR. |
|----------------|------------------|
| PREVISTO | 66.964.928,08 |
| ARRECADADO | 65.570.878,14 |

Transferências Financeiras 3º Quadrimestre/2011



| INDIRETAS | NO QUADR. – R\$ | NO ANO – R\$ |
|---|------------------------|----------------------|
| Câmara Municipal | 2.334.000,00 | 6.998.300,00 |
| Fund. Prot. Espec. da Juventude e Infância – Fundação Proteger | 839.484,39 | 2.521.045,01 |
| Fundo Reeq. Corpo Bombeiros – FUNREBOM | 86.982,42 | 334.682,07 |
| Fundo Reeq. Corpo Bombeiros – FUNREBOM – Parcelamento | 439.034,87 | 439.034,87 |
| Instituto de Previdência | 667.675,70 | 1.901.923,23 |
| RPPS Taxa de Administração | 60.417,30 | 136.017,30 |
| TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS | 4.427.594,68 | 12.331.002,48 |

Despesas com Pessoal Executivo no 3º Quadrimestre/2011



| DESPESAS | VALOR |
|--|----------------------|
| Salário Família | 213.732,40 |
| Vencimentos e Vantagens Fixas | 24.260.936,82 |
| Obrigações Patronais – INSS | 670.271,93 |
| Obrigações Patronais Fundo de Previdência | 2.210.811,88 |
| Outros Benefícios Assistenciais | - |
| Outras Despesas Variáveis | - |
| TOTAL DA DESPESA | 27.355.753,03 |

Despesas com Pessoal – Consolidado no 3º Quadrimestre/2011



| DESPESAS | VALOR |
|--|----------------------|
| Salário Família | 213.732,40 |
| Vencimentos e Vantagens Fixas | 24.589.992,87 |
| Obrigações Patronais – INSS | 773.207,79 |
| Obrigações Patronais Fundo de Previdência | 2.210.811,88 |
| Outros Benefícios Assistenciais | - |
| Outras Despesas Variáveis | 11.000,00 |
| TOTAL DA DESPESA | 27.798.744,94 |

Despesas com Pessoal – Consolidado até o 3º Quadrimestre/2011



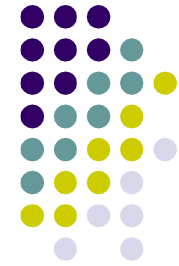
| DESPESAS | VALOR |
|---|----------------------|
| Salário Família | 634.038,75 |
| Vencimentos e Vantagens Fixas | 66.211.228,50 |
| Obrigações Patronais – INSS | 2.255.161,52 |
| Obrigações Patronais Fundo de Previdência | 5.377.357,25 |
| Outros Benefícios Assistenciais | 2.778,38 |
| Outras Despesas Variáveis | 51.000,00 |
| TOTAL DA DESPESA | 74.531.564,40 |
| (-) Instruções Normativas STN/TCE | 2.665.841,51 |
| TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA | 71.865.722,89 |

Despesa com Pessoal – Consolidado Executivo 3º Quadrimestre/2011



| DESCRIÇÃO | VALOR EM R\$ | % SOBRE A RCL |
|--|-----------------------|---------------|
| Receita Corrente Líquida | 177.187.663,42 | 100% |
| Despesa Líquida para apuração do cálculo com Pessoal | 71.865.722,89 | 40,56% |
| Limite Legal – 54% da RCL | 95.681.338,25 | 54,00% |
| Margem sobre o Limite Legal | 23.815.615,36 | 13,44% |
| Limite Prudencial – 95% do Limite Legal | 90.897.271,33 | 51,30% |
| Margem sobre o Limite Prudencial | 19.031.548,44 | 10,74% |

Transferências FUNDEB 3º Quadrimestre/2011



| MÊS | 60% | 40% | Total |
|-----------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| SETEMBRO | 1.651.584,92 | 1.101.056,61 | 2.752.641,53 |
| OUTUBRO | 1.883.107,28 | 1.255.404,85 | 3.138.512,13 |
| NOVEMBRO | 1.899.838,95 | 1.266.527,45 | 3.166.318,63 |
| DEZEMBRO | 2.059.900,73 | 1.373.267,15 | 3.433.167,88 |
| TOTAL | 7.494.384,10 | 4.996.256,07 | 12.490.640,17 |

| | |
|---|----------------------|
| TOTAL ARRECADADO NO QUADRIMESTRE | 12.490.640,17 |
|---|----------------------|

3º Quadrimestre/2011

Aplicação mínima 5% sobre as Transf. Estados/



| FONTES | Setembro R\$ | Outubro R\$ | Novembro R\$ | Dezembro R\$ |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| FPM | 3.117.608,19 | 4.097.875,79 | 4.329.562,74 | 5.028.514,18 |
| LC – Lei 87/96 | 43.197,41 | 43.197,41 | 43.197,41 | 43.197,41 |
| ITR | 37.975,60 | 506.684,36 | 81.195,49 | 86.567,87 |
| ICMS | 3.668.103,35 | 4.030.290,72 | 3.937.473,15 | 4.260.638,16 |
| IPVA | 441.777,23 | 393.256,20 | 390.921,34 | 399.462,40 |
| IPI/Exportação | 67.986,32 | 96.041,29 | 90.077,34 | 101.895,34 |
| Total | 7.376.648,10 | 9.167.345,77 | 8.876.427,47 | 9.920.275,36 |
| 5% s/ Total | 368.832,41 | 458.367,29 | 443.821,37 | 496.013,77 |
| VALOR REPASSADO 3º QUADRIMESTRE.....R\$ 1.767.034,84 | | | | |

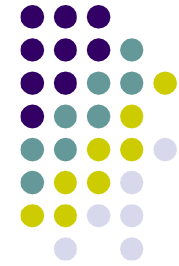
3º Quadrimestre/2011

Aplicação mínima 25% s/ Receitas Tributárias Muni



| FONTES | Setembro R\$ | Outubro R\$ | Novembro R\$ | Dezembro R\$ |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IPTU | 282.428,96 | 126.945,37 | 123.812,30 | 217.727,26 |
| IRRF | 267.601,75 | 240.802,74 | 297.407,60 | 492.560,30 |
| ITBI | 253.122,73 | 183.901,03 | 271.917,93 | 371.774,53 |
| ISSQN | 1.288.557,40 | 1.227.242,12 | 1.343.421,85 | 1.429.420,84 |
| Multas e Juros s/Impostos | 34.445,13 | 99.802,90 | 744.804,89 | 315.062,77 |
| Dívida Ativa s/Impostos | 351.555,20 | 324.988,66 | 348.662,56 | 372.461,27 |
| TOTAL | 2.477.711,17 | 2.203.682,82 | 3.130.028,13 | 3.199.006,97 |
| 25% s/ Total | 619.427,79 | 550.920,71 | 782.507,03 | 799.751,74 |
| VALOR REPASSADO 3º QUADRIMESTRE.....R\$ 2.752.607,27 | | | | |

Total de Repasses da Educação 3º Quadrimestre/2011



VALOR EM R\$ NO QUADRIMESTRE

| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| Transferências do FUNDEB..... | 12.490.640,17 |
| Aplicação Mínima 5% | 1.767.034,84 |
| Aplicação Mínima 25% | 2.752.607,27 |
| TOTAL | 17.010.282,28 |

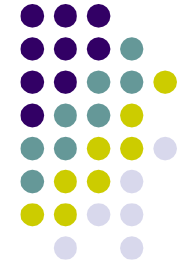
Total de Repasses da Educação 3º Quadrimestre/2011



VALOR EM R\$ NO EXERCÍCIO

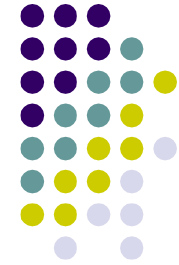
| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| Transferências do FUNDEB..... | 35.848.832,23 |
| Aplicação Mínima 5% | 5.353.980,85 |
| Aplicação Mínima 25% | 9.248.395,88 |
| TOTAL | 50.451.208,96 |

Demonstrativos de Gastos com Educação 3º Quadrimestre/2011



| DESCRIÇÃO | VALORES | % SOBRE A RECEITA |
|---|-----------------------|--------------------------|
| Valor P/ Base de Cálculo | 138.658.930,87 | 100% |
| Valor Líquido considerado para o cálculo | 34.705.869,22 | 25,03% |
| Limite Mínimo a ser Aplicado | 34.664.732,71 | 25,00% |
| Valor Aplicado a Maior | 41.136,51 | 0,03% |

Demonstrativos de Gastos com FUNDEB 3º Quadrimestre/2011



| DESCRIÇÃO | VALORES | % SOBRE A RECEITA |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------------|
| Valor P/ Base de Cálculo | 35.848.832,23 | 100% |
| Valor Aplicado | 21.720.239,00 | 60,00% |
| Limite Mínimo a ser Aplicado | 21.509.299,33 | 60,00% |

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Valor Aplicado a Maior | 210.939,67 |
|-------------------------------|-------------------|

Demonstrativos de Gastos com Saúde

3º Quadrimestre/2011



VALOR APLICADO NO EXERCÍCIO

| DESCRIÇÃO | VALORES | % SOBRE A RECEITA |
|---|-----------------------|--------------------------|
| Valor P/ Base de Cálculo | 136.406.585,06 | 100% |
| Valor Líquido considerado para o cálculo | 29.603.720,14 | 21,70% |
| Limite Mínimo a ser Aplicado | 20.460.987,75 | 15,00% |
| Valor Aplicado a Maior | 9.142.732,39 | 6,70% |

Demonstrativo da Dívida em 31/12/2011



DÍVIDA FUNDADA INTERNA EMR\$

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| Por contratos..... | 9.343.438,13 |
| INSS Parcelamento..... | 8.806.187,70 |
| PIS/PASEP Parcelamento..... | 18.327,84 |
| Precatórios..... | 81.778,28 |
| TOTAL | 18.249.731,95 |

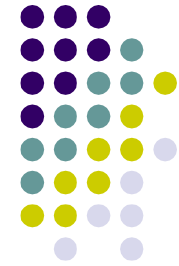
Demonstrativo da Dívida em 31/12/2011



DÍVIDA FUNDADA INTERNA CONSOLIDADA EM R\$

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| INSS Parcelamento..... | 10.991.754,56 |
| Por contratos..... | 9.343.438,13 |
| PIS/PASEP Parcelamento..... | 18.327,84 |
| Precatórios..... | 81.778,28 |
| TOTAL..... | 20.435.298,81 |

Dívida Consolidada Líquida



| DESCRIÇÃO | VALORES | % SOBRE ARCL |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Receita Corrente Líquida | 177.187.663,42 | 100% |
| Dívida Consolidada Líquida | 20.435.298,81 | 11,53% |

Demonstrativo da Dívida em 31/12/2011



DÍVIDA FLUTUANTE EM R\$

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| Do Exercício..... | 2.924.041,11 |
| Exercícios Anteriores..... | 126.700,69 |
| TOTAL..... | 3.050.741,80 |

Disponibilidade Financeira em 31/12/2011



| | R\$ |
|-------------------------|----------------------|
| Caixa | 0,00 |
| Bancos C/movimento..... | 10.643.274,74 |
| Bancos C/vinculada..... | 10.494.190,12 |
| TOTAL..... | 21.137.464,86 |

Demonstrativo Da Arrecadação Das Indiretas 3º Quadrimestre/2011



| INDIRETA | VALOR NO QUADRIMESTRE | VALOR NO EXERCÍCIO |
|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| FUNDAÇÃO PROTEGER | 188.471,34 | 587.330,79 |
| FUMTRAN | 609.397,80 | 1.474.967,23 |
| FUNREBOM | 28.664,20 | 71.887,61 |
| FIA | 533.109,10 | 551.665,43 |
| TOTAL | 1.359.642,44 | 2.685.851,06 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| ARRECAÇÃO DO ESTAR | 161.663,90 | 516.969,05 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|

Demonstrativo De Despesas Das Indiretas 3º Quadrimestre/2011



| INDIRETA | VALOR NO QUADRIMESTRE | VALOR NO EXERCÍCIO |
|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| FUNDAÇÃO PROTEGER | 1.035.167,63 | 3.113.049,44 |
| FUMTRAN | 489.408,14 | 1.287.196,33 |
| FUNREBOM | 144.718,16 | 305.283,51 |
| FIA | 58.838,36 | 398.093,36 |
| TOTAL | 1.728.132,29 | 5.103.622,64 |

**INSTITUTO PREV. SERVIDORES MUNICIPAIS
DE GUARAPUAVA - 2011**



| | |
|------------------------------------|-----------------------|
| Receita | 22.743.591,76 |
| Despesas | 5.168.098,95 |
| Disponibilidades Financeira | 102.741.996,18 |

| | |
|-------------------------|----------------------|
| NOTAS DO TESOURO | 22.047.828,58 |
|-------------------------|----------------------|

CÂMARA MUNICIPAL DE GUARAPUAVA



| CÂMARA | VALOR NO QUADRIMESTRE | VALOR NO EXERCÍCIO |
|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| INTERFERÊNCIAS | 2.334.000,00 | 6.998.300,00 |

| NATUREZA | VALOR NO QUADRIMESTRE | VALOR NO EXERCÍCIO |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| Pessoal e Encargos Sociais | 2.116.533,43 | 5.614.036,80 |
| Outras Despesas Correntes | 258.878,26 | 1.158.134,54 |
| Investimentos | 0,00 | 14.980,00 |
| Total da Despesa | 2.375.411,69 | 6.787.151,34 |

| | |
|---|-------------------|
| VALOR DEVOLVIDO PELA CÂMARA AO MUNICÍPIO | 176.168,66 |
|---|-------------------|