

**AUDIÊNCIA PÚBLICA  
PARA A COMISSÃO DE ORÇAMENTO  
E FINANÇAS DA CÂMARA**

---

Prefeitura Municipal de Erechim

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

**2º QUADRIMESTRE 2004**



## **§ 4º do Art. 9º da Lei 101/2000**

### **LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL:**

---

- **“Até o final dos meses de fevereiro, maio e setembro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na Comissão referida no § 1º do Art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais”.**



# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA RECEITAS E DESPESA TOTAIS

---

DESCRIÇÃO	RECEITA ARRECADADA	DESPESA EMPENHADA
LIQUIDADA		
RECEITAS CORRENTES	40.847.548,48	
MENOS:		
Deduções, p/ Form. FUNDEF	- 2.682.234,91	
REC. COR. EFETIVA	38.165.313,57	
RECEITAS DE CAPITAL	408.569,91	
DESPESA TOTAL		42.554.070,62
36.827.924,22		
TOTAIS.....	38.573.883,48	42.554.070,62 36.827.924,22
DÉFICIT ENTRE REC. ARREC. E DESP. EMP.	- 3.980.187,14	
SUPERÁVIT ENTRE REC. ARREC. E DESP. LIQ.		+ 1.745.959,26

# FUNDEF

## Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério

---



DESCRIÇÃO	VALOR
CONTRIBUIÇÃO DO MUNICÍPIO PARA FORMAÇÃO DO FUNDEF: Valores Retidos do FPM, ICMS, Lei Kandir 87/96 e IPI-Exportação	2.682.234,91
TOTAL CONTRIBUIÇÃO.....	2.682.234,91
RETORNO AO MUNICÍPIO, PROPORCIONAL AO Nº DE ALUNOS	2.887.950,11
RECEBIDO A MAIOR NO PERÍODO.....	205.715,20

# RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (ÚLTIMOS 12 MESES)

Inciso IV do Art. 2º e Inciso I do Art. 53 - LCF 101/2000

## DESCRIÇÃO

## POSIÇÃO

## POSIÇÃO

31.08.04

30.12.03

RECEITA CORRENTE TOTAL (últimos 12 meses) 58.995.974,35 53.280.111,27

## MENOS:

Deduções da Receita para formação do FUNDEF: 4.028.454,94 3.679.618,60

Restos a Pagar Cancelados 111.808,59 124.556,84

IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte 538.647,24 455.431,39

TOTAL DAS DEDUÇÕES ..... 4.678.910,77 4.259.606,83

REC. CORRENTE LÍQUIDA 54.317.063,58 49.020.504,44

## RESUMO:

Setembro a Dezembro/2003 16.582.059,09 de jan a dez

Janeiro a Agosto/2004 37.735.004,49

TOTAL 54.317.063,58 49.020.504,44



# DESPESAS COM PESSOAL EXECUTIVO ATIVO E INATIVO - ÚLTIMOS 12 MESES

Alínea "a" do Inciso I - Arts. 54 e 55 - LCF101/2000

DESCRIÇÃO	POSIÇÃO EM 31.08.04	POSIÇÃO EM 30.12.03
Remuneração (vencimentos e/ou subsídios, adicionais de servidores de carreira, insalubridade, risco de vida, serviços extraordinários, contratos emergenciais )	17.544.397,93	14.908.765,48
Leis Sociais ( INSS e FGTS )	3.190.035,33	3.085.714,55
Aposentadorias e Salário Família	1.375.223,66	1.262.625,34
PASEP		537.953,86
482.382,96		
Sentenças Judiciais	107.466,43	87.195,36
(-) IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte	- 493.849,07	- 390.664,30
TOTAL .....	22.261.228,14	19.436.019,39
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	54.317.063,58	49.020.504,44
% DA RCL COMPROMETIDO COM PESSOAL .....	40,98%	39,65%



# DEMONSTRATIVO DO MONTANTE DAS DISPONIBILIDADES DE CAIXA

Alínea "a" do Inciso III - Arts. 54 e 55 - LCF101/2000

---

## DISPONIBILIDADES DE CAIXA EXCLUÍDAS AS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS DO RPPS

### ATIVO FINANCEIRO

DISPONÍVEL .....	
1.682.934,05	
VINCULADOS EM CONTAS BANCÁRIAS .....	
<u>5.583.159,77</u>	
TOTAL .....	
7.266.093,82	

# DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

## POSIÇÃO EM 31.08.2004

Alínea "b" do Inciso I - Arts. 54 e 55 - LCF 101/2000



**DESCRIÇÃO**

**VALOR** Fl.01

### DÍVIDA MOBILIÁRIA - OUTRAS DÍVIDAS

Operações de Créd. CEF e Parcelamento Dívida RGE	4.462.415,01
Parcelamento de Sentenças Judiciais	<u>206.182,39</u>
<b>TOTAL DA DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA.....</b>	<b>4.668.597,40</b>

### ATIVO DISPONÍVEL:

DISPONÍVEL	1.682.934,05
VINCULADO CONTAS BANCÁRIAS	5.583.159,77
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO	<u>357.662,55</u>
<b>TOTAL – Ativo a Transportar.....</b>	<b>+ 7.623.756,37</b>





# DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA POSIÇÃO EM 31.08.2004

Alínea "b" do Inciso I - Arts. 54 e 55 - LCF 101/2000

---

DESCRIÇÃO	VALOR	Fl.02
TOTAL DO ATIVO DISPONÍVEL .....	+ 7.623.756,37	
( - ) OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS:		
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	- 44.335,84	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	- 727.286,56	
DEPÓSITOS	- 760.451,35	
CONVÊNIOS	- 8.002,33	
DESPESA LIQUIDADA DO EXERCÍCIO A PAGAR	- <u>779.565,76</u>	
TOTAL .....	- <u>2.319.641,84</u>	
ATIVO DISPONÍVEL LÍQUIDO .....	5.304.114,53	
( - ) DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA	<u>4.668.597,40</u>	
ATIVO APÓS DEDUÇÃO DÍVIDA CONSOLIDADA	+ 635.517,13	

# DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES POSIÇÃO EM 31.08.2004

Alínea "c" do Inciso I - Arts. 54 e 55 - LCF 101/2000

---

SEM MOVIMENTO

# DEMONSTRATIVO OPERAÇÕES DE CRÉDITO

## POSIÇÃO EM 31.08.2004

Alínea "c" do Inciso I - Arts. 54 e 55 - LCF 101/2000

---

NÃO FORAM CONTRATADAS  
OPERAÇÕES DE CRÉDITO

# RESTOS A PAGAR - REC. VINCULADOS

## POSIÇÃO EM 31.08.2004

Alínea "b" do Inciso III - Arts. 54 e 55 - LCF 101/2000

HISTÓRICO	MOVIMENTO
<b>SALDOS EM 31.12.2003</b>	
Processados	473.723,91
Não Processados	<u>2.639.266,69</u>
<b>TOTAL .....</b>	<b>3.112.990,60</b>
<b>POSIÇÃO EM 31.08.2004:</b>	
Processados	2.145,63
Não Processados	<u>492.536,88</u>
<b>TOTAL EM 31.08.2004 .....</b>	<b>494.682,51</b>
<b>PAGOS EM 2004 .....</b>	<b><u>2.618.308,09</u></b>
<b>TOTAL .....</b>	<b>3.112.990,60</b>
<b>RECURSOS EM BANCOS .....</b>	<b>5.583.159,77</b>

# RESTOS A PAGAR - RECURSOS LIVRES

## POSIÇÃO EM 31.08.2004

Alínea "b" do Inciso III - Arts. 54 e 55 - LCF 101/2000

### HISTÓRICO

### MOVIMENTO

SALDOS EM 31.12.2003

Processados 624.204,97

Não Processados 1.938.288,12

TOTAL ..... 2.562.493,09

POSIÇÃO EM 31.08.2004:

Processados 42.190,21

Não Processados 234.749,68


TOTAL ..... 276.939,89

PAGOS EM 2004 ..... 2.285.553,20

SOMA ..... 2.562.493,09

DESPESA LIQUIDADA EM 2004 A PAGAR ..... 779.565,76

RECURSOS DISPONÍVEIS ..... 1.682.934,05



# RESTOS A PAGAR - TOTAL

## POSIÇÃO EM 31.08.2004

Alínea "b" do Inciso III - Arts. 54 e 55 - LCF 101/2000

---

HISTÓRICO	MOVIMENTO
<b>SALDOS EM 31.12.2003</b>	
Processados	1.097.928,88
Não Processados	<u>4.577.554,81</u>
<b>TOTAL .....</b>	<b>5.675.483,69</b>
<b>SALDOS EM 31.08.2004</b>	
Processados	44.335,84
Não Processados	<u>727.286,56</u>
<b>TOTAL .....</b>	<b>771.622,40</b>
<b>PAGOS EM 2004 .....</b>	<b><u>4.903.861,29</u></b>
<b>TOTAL .....</b>	<b>5.675.483,69</b>
<b>DISPONIBILIDADES TOTAIS.....</b>	<b>7.266.093,82</b>

# DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS



---

## DESCRIÇÃO

## VALOR

RECEITA RESULTANTE DE ALIENAÇÕES

13.100,00

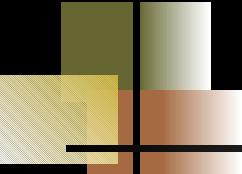
## APLICAÇÕES:

Pagamento de Parte de Equipamentos de Informática

13.100,00

# RESULTADO PRIMÁRIO

## RECEITA



---

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA ARRECADADA:	
RECEITAS CORRENTES - TOTAL	40.847.548,48
DEDUÇÕES:	
Deduções para formação do FUNDEF:	2.682.234,91
OUTRAS DEDUÇÕES:	
Cancelamento de Restos a Pagar	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários	<u>578.024,80</u>
TOTAL DAS DEDUÇÕES CORRENTES.....	3.260.259,71
RECEITAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES	<u>37.587.288,77</u>
RECEITAS DE CAPITAL	408.569,91
DEDUÇÕES:	
Amortização de Empréstimos	260.068,10
Alienação de Bens	13.100,00
RECEITA DE CAPITAL LÍQUIDA.....	<u>135.401,81</u>
TOTAL DAS RECEITAS LÍQUIDAS .....	<u>37.722.690,58</u>





# RESULTADO PRIMÁRIO DESPESA

---

## DESPESAS LIQUIDADAS:

DESPESAS CORRENTES 29.895.657,26

## DEDUÇÕES:

Juros e Encargos sobre a Dívida por Contrato ..... - 178.802,74

DESPESAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES 29.716.854,52

DESPESAS DE CAPITAL 6.932.266,96

## DEDUÇÕES:

Principal da Dívida Contratual Resgatado - 203.855,04

DESPESAS DE CAPITAL APÓS DEDUÇÕES 6.728.411,92

TOTAL DAS DESPESAS LÍQUIDAS ..... - 36.445.266,44

TOTAL DAS RECEITAS LÍQUIDAS ..... + 37.722.690,58

RESULTADO PRIMÁRIO ..... + 1.277.424,14



# RESULTADO NOMINAL

---

DESCRIÇÃO	VALOR
<b>PASSIVO FINANCEIRO MENOS:</b>	<b>2.319.641,84</b>
Restos a Pagar não processados	727.286,56
<b>PASSIVO FINANCEIRO EFETIVO</b>	<b>1.592.355,28</b>
<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b><u>4.668.597,40</u></b>
<b>SOMA PASSIVO TOTAL .....</b>	<b>6.260.952,68</b>
<b>DEDUÇÕES:</b>	
Caixa	31.260,22
Bancos – Contas Movimento	382.570,00
Bancos – Contas Aplicações	<u>6.852.263,60</u>
<b>TOTAL DISPONÍVEL .....</b>	<b>7.266,093,82</b>
<b>SUPERÁVIT FISCAL .....</b>	<b>+ 1.005.141,14</b>
<b>DEDUÇÕES:</b>	
Parcelamento de Sentenças Judiciais	206.182,39
<b>SALDO FISCAL LÍQUIDO .....</b>	<b>798.958,75</b>



**NÃO FORAM ELABORADOS POR NÃO TEREM  
MOVIMENTO OS SEGUINTEs DEMONSTRATIVOS:**

---

- 1. JUSTIFICATIVA DE FRUSTRAÇÃO DE RECEITA.**
- 2. JUSTIFICATIVA DE LIMITAÇÃO DE EMPENHOS E  
MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA.**
- 3. RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS.**