

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA

Nro. Contrato	Nome do Contratado	Saldo Inicial	Valor Correção	Valor Depreciação	Valor Amortização	Saldo Atual
0412-53803/16	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - PRO-TRANSPORTE	1.447.824,30	0,00	0,00	46.303,18	1.401.521,12
0553900-91	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - FINISA 2021	2.700.420,00	2.299.580,00	0,00	151.828,62	4.848.171,38
15.447.961-6	PARCELAMENTO - ALIQUOTA GILRAT	26.991,09	0,00	0,00	26.991,09	0,00
2369/13	PARCELAMENTO DO PASEP - RECEITA FEDERAL DO BRASIL	591.676,82	18.984,42	0,00	19.136,40	591.524,84
3457/15	Contrato Agencia de Fomentos AFPR/SFM	866.260,56	0,00	0,00	866.260,56	0,00
3656/2016	Contrato Agencia de Fomentos - AFPR/SFM	175.963,65	11.916,29	0,00	120.055,33	67.824,61
3813/2018	Contrato Agência de Fomentos do Paraná	424.120,72	35.966,63	0,00	156.308,03	303.779,32
4292/2021	Contrato - Agência de Fomentos do Paraná	0,00	1.643.054,54	0,00	0,00	1.643.054,54
503576-15	Contrato Caixa Econômica Federal - FINISA	3.818.844,64	0,00	0,00	673.913,76	3.144.930,88
878/2014 CADPREV	INSTITUTO DE PREVIDENCIA SERV. RIO NEGRO-IPRERINE	337.958,61	0,00	0,00	28.407,72	309.550,89
Total da Movimentação ocorrida no Período		10.390.060,39	4.009.501,88	0,00	2.089.204,69	12.310.357,58

Definição:

DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA - montante total, apurado sem duplidade, das obrigações financeiras, inclusive as decorrentes de emissão de títulos, assumidas em virtude de lei, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de Crédito, para amortização em prazo superior a doze meses.

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - Dívida Consolidada deduzida as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e os demais haveres financeiros.

Confronto do Saldo Inicial com o Saldo Final

Analizando o Saldo Inicial do montante da Dívida Pública Municipal, na importância de R\$. 10.390.060,39, com o Saldo Final do período analisado que registrou R\$. 12.310.357,58, concluímos que o montante da Dívida teve um acréscimo no valor de R\$. 1.920.297,19, o que representa um aumento de 18,48%.

Representação percápita da Dívida Pública Municipal:

De acordo com os dados do IBGE, a população do município é de 31.324 habitantes. Analisando percápita mente a Dívida Pública Atual do município, podemos dizer que ela seria paga com uma contribuição de R\$. 393,00 de cada habitante de nosso município.

Do comprometimento das Receitas Municipais:

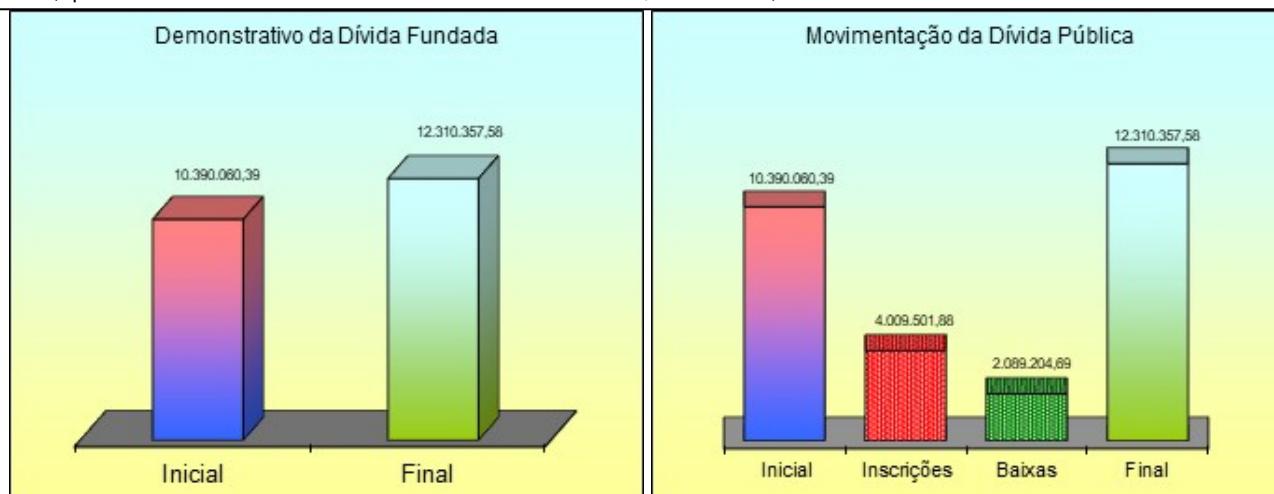
A arrecadação média do município no período foi de R\$. 14.825.717,93. Fazendo uma projeção do saldo da dívida com a média da arrecadação, podemos dizer que toda a dívida seria paga com 83,03% da média mensal arrecadação no período.

Da previsão de amortização da Dívida:

A LDO prevê uma média mensal de amortização da dívida de R\$. 318.717,96. No período analisado a média mensal de amortização foi de R\$. 174.100,39. Isto significa dizer que a média de amortização ficou 45,37% abaixo da previsão.

Da representação gráfica:

O gráfico a esquerda representa a comparação do saldo inicial com o saldo final da Dívida Pública. Já o gráfico a direita representa além dos valores inicial e final, o valor das movimentações positivas (inscrições e correções) e a movimentações negativas (depreciações e amortizações) do período, que determinaram o montante da Dívida Fundada atual de R\$. 12.310.357,58.



Nota Explicativa:

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM: 26/02/2024 14:40 -03:00-03
PARA CONFERÊNCIA DO SEU CONTEÚDO ACESSSE <https://p65dccc15340f1.c.attende.net/>



Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM: 26/02/2024 14:40 -03:00 -03
PARA CONFERÊNCIA DO SEU CONTEÚDO ACESSSE <https://c.atende.net/p65dccc15340f1>.
POR JERUSA CLERES HACK EM 26/02/2024 14:40



Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

CONFRONTO ARRECADAÇÃO x DESEMBOLSO

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Descrição	Valor	Descrição	Valor
Receita Corrente Arrecadada	162.768.347,38	Despesa Corrente Liquidada	142.257.430,00
Receita de Capital Arrecadada	15.140.267,79	Despesa de Capital Liquidada	21.487.050,39
Total das Receitas Arrecadadas	177.908.615,17	Total das Despesas Liquidadas	163.744.480,39
Resultado		Quociente	
14.164.134,78		0,92	

Da legislação aplicada:

PLANEJAMENTO é o grande princípio da Lei de Responsabilidade Fiscal. A Lei 4.320/64, em seu Artigo 48, Alinea 'b', define como necessário: 'MANTER, DURANTE O EXERCÍCIO, NA MEDIDA DO POSSÍVEL, O EQUILÍBRIO ENTRE A RECEITA ARRECADADA E A DESPESA REALIZADA, DE MODO A DEDUZIR AO MÍNIMO EVENTUAIS INSUFICIÊNCIAS DE TESOURARIA'.

Do resultado apresentado:

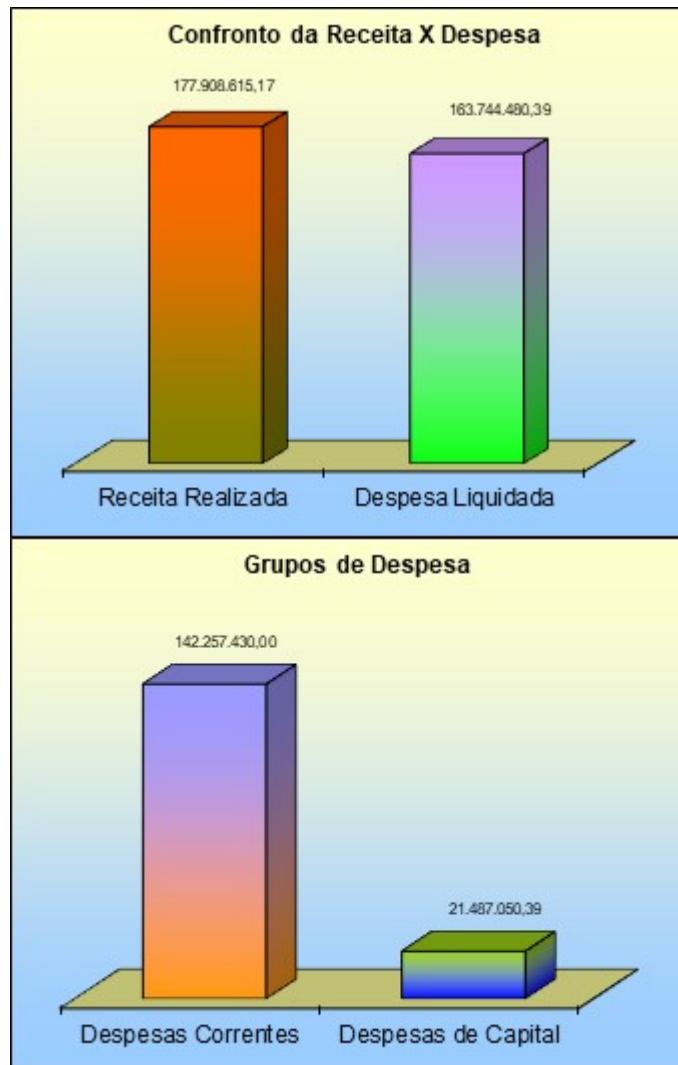
O confronto das Receitas Arrecadadas com as Despesas Liquidadas no período apresenta valores positivos, ou seja, existe planejamento para manutenção do equilíbrio financeiro. Enquanto as receitas do período registram a cifra de R\$. 177.908.615,17, as despesas contabilizam a soma de R\$. 163.744.480,39, proporcionado um superávit de R\$. 14.164.134,78.

Da limitação de Empenho

Os números apontam que não houve frustração de receita, ou seja, a receita arrecadada superou o que havia sido previsto para o período. Além disso, a Despesa está abaixo da receita arrecadada. Como a situação é de equilíbrio, não se faz necessário a limitação de empenho e/ou contingenciamento de despesa, na forma de que trata o Artigo 9º, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Da representação gráfica:

O gráfico abaixo à esquerda representa a relação entre o valor da receita e despesa verificados no período. Já gráfico abaixo à direita, representa a relação entre as Despesas Correntes e as Despesas de Capital .



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

INDICADORES DOS GASTOS COM EDUCAÇÃO

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Total de Gastos na Função 12 - Educação	Total de Gastos na Sub-Função 361	Total de Gastos na Sub-Função 365	Outros Gastos em Educação
39.292.310,08	22.059.234,61	12.603.745,94	4.629.329,53
Percentual de Gastos com Educação previstos para o Exercício			26,50 %
Percentual aplicado em Educação até o Terceiro Quadrimestre			25,91

Valor da Receita do FUNDEB arrecadada até o Quadrimestre	22.113.867,15
Valor das Despesas realizadas com o Magistério até o Quadrimestre	22.340.548,32
% aplicado com o Magistério	101,03 %

Do cumprimento do índice legal

O artigo 212 da Constituição Federal define a obrigatoriedade da aplicação mínima de 25% da Receita Resultante de Impostos, na manutenção e desenvolvimento do ensino. O quadro acima demonstra que ao final do período analisado a aplicação em educação foi de 25,91, evidenciando que FOI CUMPRIDO o referido dispositivo legal.

Do confronto do previsto com o realizado:

O orçamento do município prevê uma aplicação de 26,50 % em despesas com Educação. A aplicação efetiva foi de 25,91, ou seja, foi aplicado 0,59 % abaixo da previsão.

Da aplicação per cápita e aplicação por aluno:

O município aplicou na Função Educação o montante de R\$. 39.292.310,08. Isto representa um gasto de R\$. 1.254,38 para cada um dos 31324 habitantes do Município. No Ensino Fundamental com 2690 alunos matriculados foram aplicados R\$. 22.059.234,61, representando R\$. 8.200,46 por aluno. Já na Educação Infantil, onde há 1419 crianças matriculadas, foram aplicados R\$. 12.603.745,94, que representa uma aplicação de R\$. 8.882,13 por criança.

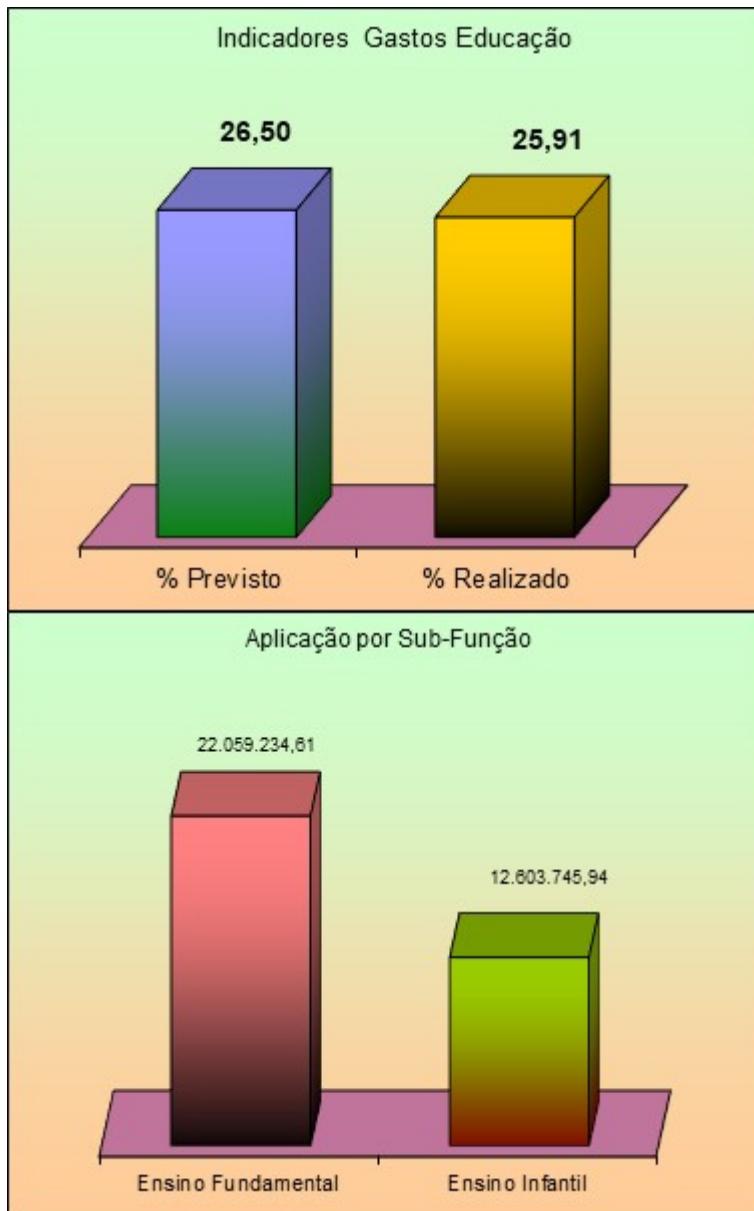
Das Despesas com o Magistério:

A Receita do FUNDEB no período contabilizou R\$. 22.113.867,15 e foram aplicados com a remuneração dos profissionais da educação e professores em efetivo exercício no magistério a importância de R\$. 22.340.548,32. Isto representa uma aplicação de 101,03 %, evidenciando que o município CUMPRIU o disposto no artigo 60, § 5º, do ADCT - Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, na forma da Emenda Constitucional nº. 53, de 06 de dezembro de 2006.

Da representação gráfica:

O gráfico à esquerda representa a relação entre o percentual de despesas com Educação previsto com o percentual de despesas efetivamente realizado. Já gráfico à direita, representa a relação entre os recursos aplicados no Ensino Fundamental e na Educação Infantil.





Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

INDICADORES DOS GASTOS COM SAUDE

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Total de Gastos com Saúde até o período	Recursos Recebidos do SUS e outros até o período	Recursos Próprios Aplicados em Saúde
30.535.654,66	12.166.891,90	18.368.762,76
Percentual de Gastos com Saúde previstos para o Exercício		32,05 %
Percentual aplicado em Saúde no Terceiro Quadrimestre		31,96

Do cumprimento do índice legal

De acordo com o artigo 198 da Constituição Federal, combinado com o disposto no § 1º do artigo 77, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT, os municípios devem aplicar em ações básicas de Saúde, no mínimo 15% das suas Receitas Provenientes de Impostos. O quadro acima demonstra uma aplicação de 31,96%, evidenciando o cumprimento da legislação. Conclui-se ainda que o município aplicou 16,96% acima do valor mínimo exigido.

Do confronto do previsto com o realizado:

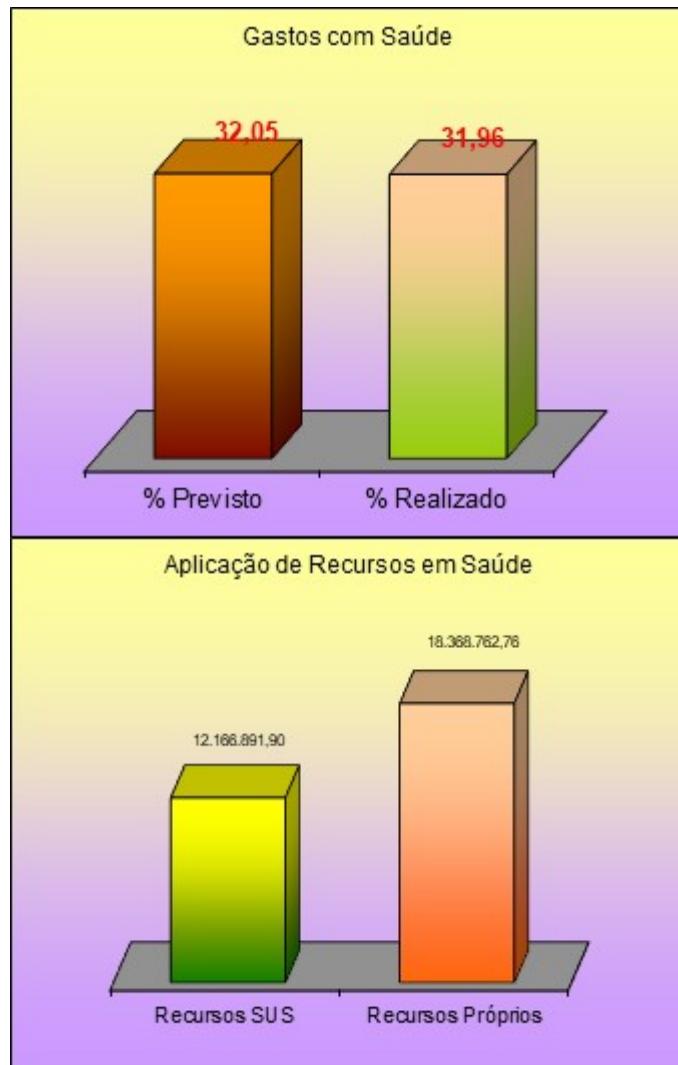
O orçamento do município prevê uma aplicação de 32,05 % em despesas com Saúde. A aplicação efetiva foi de 31,96, ou seja, foi aplicado -0,09% abaixo do que havia sido previsto.

Da aplicação percápita:

Fazendo uma análise percápita dos recursos recebidos, podemos afirmar que os repasses do SUS representam R\$. 388,42 por habitante do município, enquanto que o município investiu de recursos próprios o montante de R\$. 586,41 por habitante. O total de despesas com saúde representa uma aplicação de R\$. 974,83, dos quais 60,16% foram oriundos de recursos próprios do município.

Da representação gráfica:

O gráfico abaixo à esquerda representa a relação entre o percentual de despesas de saúde previstas com o percentual de despesas efetivamente realizadas. Já gráfico abaixo à direita, representa a relação entre as receitas do SUS e os recursos próprios aplicados.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

AVALIAÇÃO DAS METAS DE ARRECADAÇÃO

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Descrição	Valores
Receitas Correntes previstas para o período	147.288.134,43
Receitas de Capital previstas para o período	9.922.580,88
Total das Metas de Arrecadação previstas para o período	157.210.715,31
Receitas Correntes arrecadadas até o Quadrimestre	162.768.347,38
Receitas de Capital arrecadadas até o Quadrimestre	15.140.267,79
Total da Arrecadação verificada no período	177.908.615,17

Da legislação:

O Artigo 13º da LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal traz o seguinte enunciado: 'No prazo previsto no Artigo 8º, (trinta dias após a publicação do Orçamento) as receitas previstas serão desdobradas em metas bimestrais de arrecadação...'.

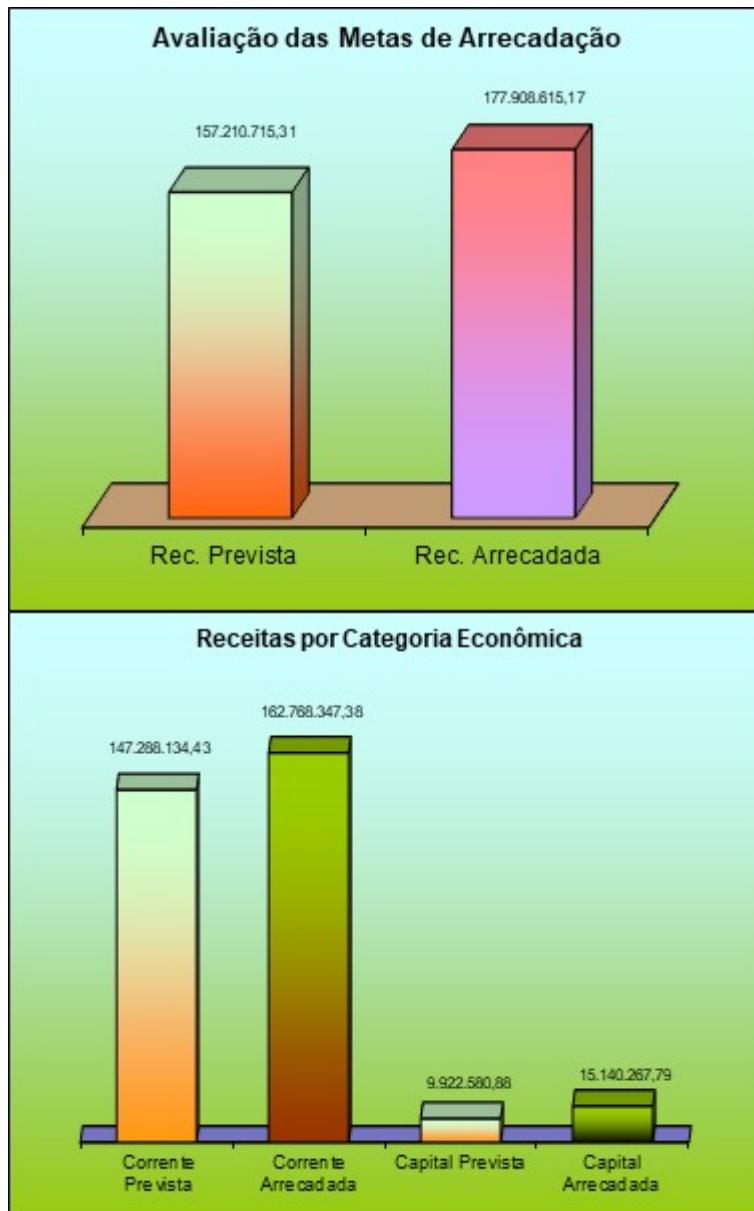
Dos resultados apresentados:

Pelos dados acima apresentados, conclui-se que até o término do período analisado, o total da Receita Arrecadada, no montante de R\$. 177.908.615,17, ficou ACIMA das Metas de Arrecadação Previstas, que estavam estimadas em R\$. 157.210.715,31.

Com relação ainda aos resultados apresentados, concluímos que o Superávit verificado no confronto da previsão com a arrecadação foi de R\$. 20.697.899,86.

Da representação gráfica:

O gráfico abaixo à esquerda representa a relação entre as Metas de Arrecadação prevista com a Receita efetivamente arrecadada no período. Já o gráfico abaixo à direita, representa o comportamento de cada uma das categorias de receita, que são divididas em Receitas Correntes e Receitas de Capital.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

VERIFICAÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Descrição	Valores
Despesas Correntes previstas para o período	141.930.929,93
Despesas de Capital previstas para o período	15.279.785,38
Total do Desembolso previstas para o período	157.210.715,31
Despesas Correntes realizadas até o Quadrimestre	142.257.430,00
Despesas de Capital realizadas até o Quadrimestre	21.487.050,39
Total da Despesa contraída até o Quadrimestre	163.744.480,39

Da legislação:

Diz o Artigo 8º. da Lei de Responsabilidade Fiscal que até trinta dias após a publicação dos Orçamentos, nos termos em que dispuser a Lei de Diretrizes Orçamentárias e observado a alínea c do inciso I do artigo 4º, o Poder Executivo estabelecerá a programação financeira e o cronograma mensal de desembolso.'

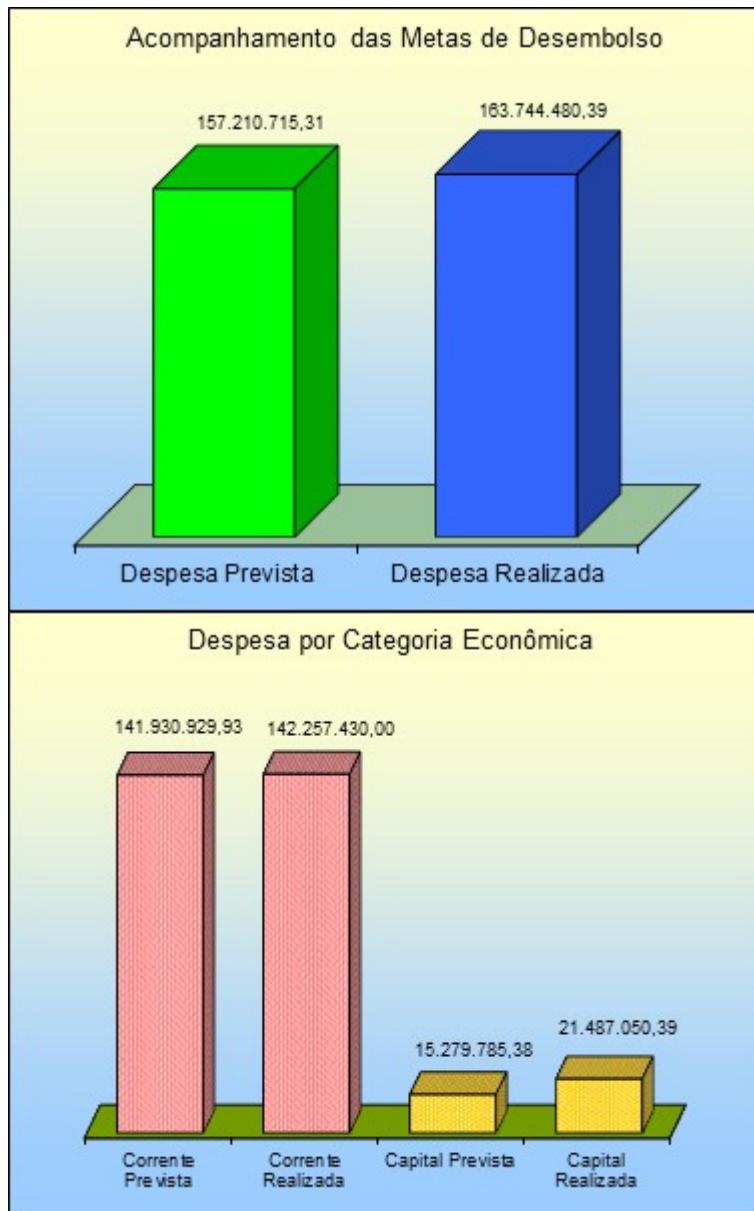
Dos resultados apresentados:

Pelos dados acima apresentados, conclui-se que até o término do período analisado, o município não cumpriu o Artigo 8º, da LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal, tendo em vista que o total da Despesa Realizada, no montante de R\$. 163.744.480,39, ficou ACIMA das Despesas Previstas para o período, que estavam estimadas em R\$. 157.210.715,31.

Com relação ainda aos resultados apresentados, concluímos que para cada R\$. 1,00 (um real) de Despesa Prevista, o município contraiu R\$. 1,04. Isto significa dizer que a Despesa ficou 4,16 % ACIMA da previsão estimada para o período.

Da representação gráfica:

O gráfico abaixo à esquerda representa a relação entre as DESPESAS PREVISTAS com as DESPESAS EFETIVAMENTE REALIZADAS no período. Já o gráfico abaixo à direita, representa o comportamento de cada uma das categorias de Despesa, que são divididas em Despesas Correntes e Despesas de Capital.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

AVALIAÇÃO DAS METAS DE GASTOS COM PESSOAL

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Descrição	Valores
Índice de Pessoal previsto para o Executivo no Exercício	46,70 %
Índice de Pessoal previsto para o Legislativo no Exercício	2,37 %
Total dos gastos com Pessoal previstos pelo Município	49,07 %
Índice de Pessoal do Executivo verificado no Período	44,66 %
Índice de Pessoal do Legislativo verificado no Período	1,53 %
Total dos gastos com Pessoal realizados pelo Município	46,19 %

Da Definição:

O artigo 18 da LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal define Despesa Total com Pessoal como sendo: o somatório dos gastos do ente da Federação com os ativos, os inativos e os pensionistas, relativo a mandatos eletivos, cargos, funções ou empregos, civis, militares e de membros de Poder, com quaisquer espécies remuneratórias, tais como vencimentos e vantagens, fixas e variáveis, subsídios, proventos da aposentadoria, reformas e pensões, inclusive adicionais, gratificações, horas extras e vantagens pessoais de qualquer natureza, bem como os encargos sociais e contribuições recolhidas pelo ente às entidades de previdência.

Da legislação:

Os limites de gastos com pessoal estão dispostos no Artigo 20, inciso III, da Lei de Responsabilidade Fiscal. Os limites estabelecidos são de 6% para o Poder Legislativo e 54% para o Executivo.

Dos resultados apresentados:

Ao término do período analisado, o município apresenta um gasto consolidado com pessoal de 46,19 %, sendo 1,53 % do Legislativo e 44,66 % do Executivo. Estes números indicam que os gastos consolidados estão -2,88(pontos percentuais) abaixo do que fora previsto para o exercício.

Dos gastos de cada Poder:

Comparando os gastos com Pessoal previsto para o Executivo, na ordem de 46,70 %, com o índice realizado de 44,66 %, verificamos que as despesas estão -2,04 (pontos percentuais) abaixo da previsão. Em se tratando do Poder Legislativo, tínhamos uma previsão de gastos de 2,37 % e fora realizado uma despesa de 1,53 %. Isto significa dizer que as despesas estão -0,84 (pontos percentuais) abaixo da previsão para o exercício.

Da representação gráfica:

O gráfico abaixo à esquerda representa a relação entre as Despesas de Pessoal prevista com a Despesa efetivamente realizada no período. Já o gráfico abaixo à direita, representa a relação existente entre os índices do Poder Legislativo e Executivo.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

AVALIAÇÃO DAS METAS DE RESULTADO NOMINAL

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Periodo	Meta Alcançada
Meta de Resultado Nominal fixada na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o Exercício:	-9.613.758,05
Resultado Nominal Verificado no Terceiro Quadrimestre	4.972.925,49
Dívida Fiscal Líquida no início do exercício	-25.121.399,95
Dívida Fiscal Líquida apurada no Quadrimestre Analizado	30.154.020,46

Definição:

Resultado Nominal, para fins da Lei Complementar nº. 101/2000, é apurado através da diferença entre a Dívida Consolidada Líquida de dois períodos, resultante desta do somatório entre a Dívida Consolidada e a Receita de Privatizações, deduzidas as disponibilidades de caixa, aplicações financeiras e demais ativos financeiros.

Do Confronto com os valores previstos:

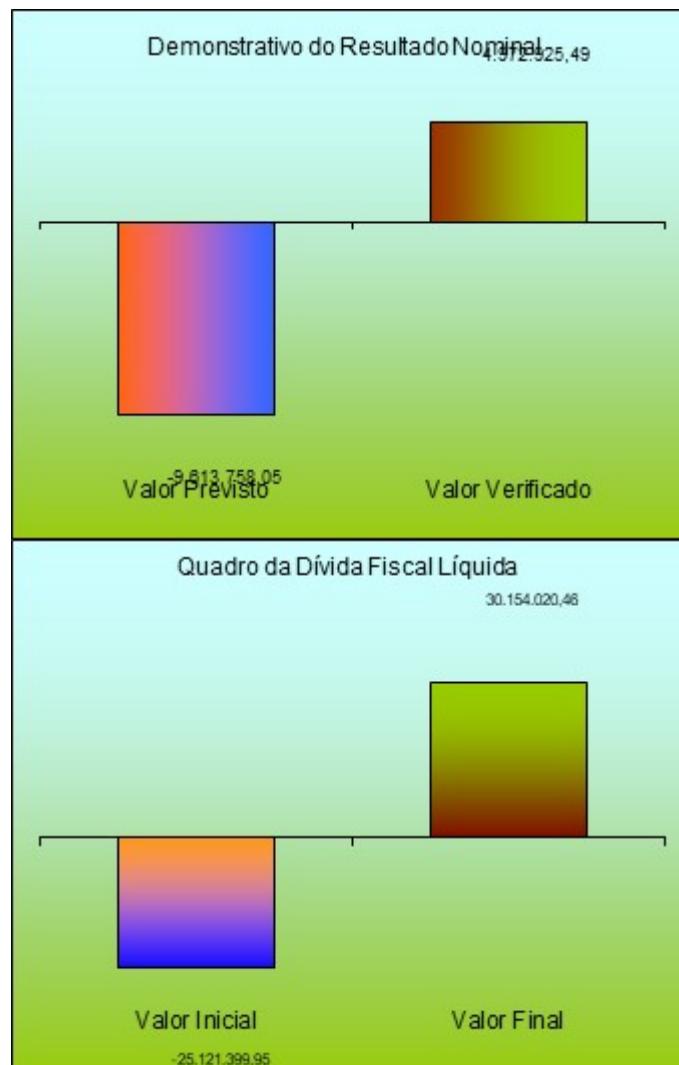
De acordo com o quadro acima, o Resultado Nominal verificado ao término do período analisado, na importância de R\$. 4.972.925,49, está acima da previsão estabelecida na LDO para o exercício, no montante de R\$. -9.613.758,05.

Dos resultados apresentados:

A Dívida Fiscal Líquida apurada no término do período analisado, apresenta valores positivos. Isto caracteriza uma situação desfavorável, pois significa dizer que a Dívida Consolidada está superando o valor das Disponibilidades Financeiras.

Do comportamento do Quociente da Dívida Fiscal Líquida:

Comparando a Dívida Fiscal Líquida do início do exercício, na importância de R\$. -25.121.399,95 com o valor apurado ao término do período analisado, no valor de R\$. 30.154.020,46, podemos deduzir que houve uma queda desfavorável no confronto das dívidas existentes com os recursos disponíveis. O gráfico abaixo à esquerda, representa o confronto entre o valor do Resultado Nominal previsto na LDO com o valor verificado no período analisado. Já o gráfico a direita, representa o confronto da Dívida Fiscal Líquida do início do exercício com o valor existente ao término do período analisado.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA
CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

AVALIAÇÃO DAS METAS DE RESULTADO PRIMÁRIO

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Periodo	Meta
Meta de Resultado Primário fixada na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o Exercício:	-8.517.084,91
Resultado Primário Verificado no Terceiro Quadrimestre	2.733.732,56

Definição:

Resultado Primário, para fins da Lei Complementar nº. 101/2000, é apurado através da diferença entre a receita arrecadada e a despesa realizada, deduzindo-se daquela as aplicações financeiras, receitas de privatização, operações de crédito, anulação de restos a pagar, (art. 38, Lei nº. 4.320/64), retorno das operações de crédito e transferências intra-governamentais; e dessa o pagamento de juros, encargos e amortização da dívida, concessão de empréstimos, aquisição de títulos de capital já integralizados e transferências intra-governamentais.

Do Confronto com os valores previstos:

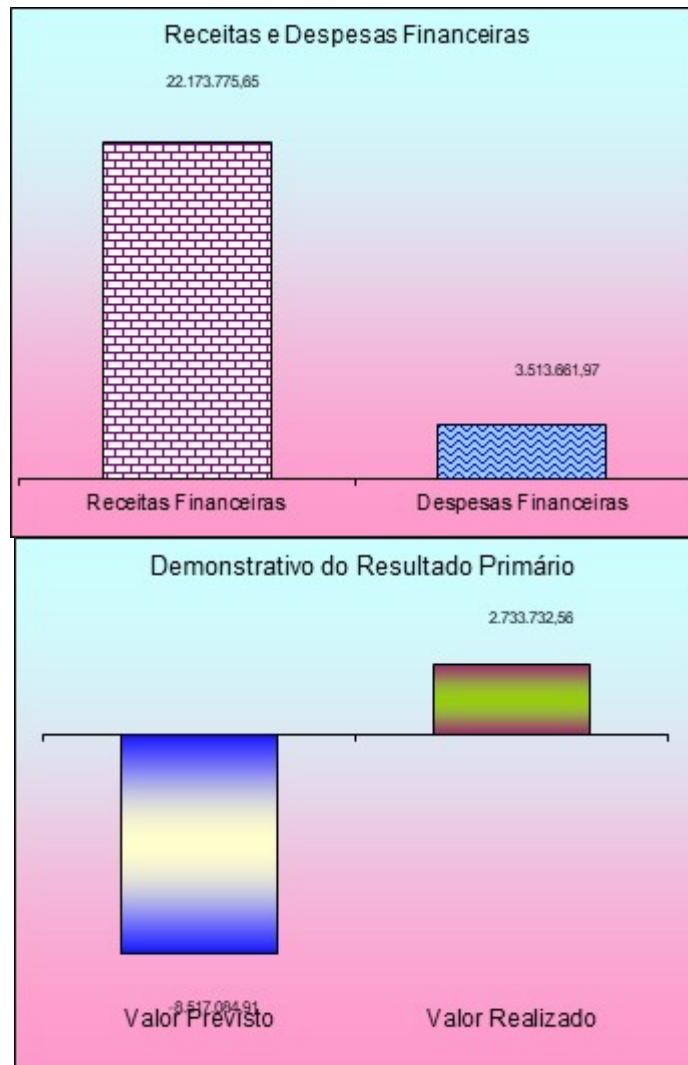
Como pode ser avaliado no quadro acima, o Resultado Primário verificado ao término do período analisado, na importância de R\$. 2.733.732,56, está acima da previsão estabelecida na LDO para o exercício, no montante de R\$. -8.517.084,91.

Dos resultados apresentados:

O Resultado Primário apurado no período, apresenta valores positivos. Isto caracteriza uma situação favorável, pois significa dizer que as Receitas Não Financeiras predominam sobre as Despesas Não Financeiras, ou seja, ainda existem condições do município assumir novos compromissos para pagamento de dívidas.

Da influência das Receitas e Despesas Financeiras no Resultado Primário:

As Receitas Financeiras no período, na importância de R\$. 22.173.775,65 superaram as Despesas Financeiras na quantia de R\$. 3.513.661,97, num montante de R\$. 18.660.113,68. O gráfico abaixo à esquerda, representa este confronto entre as Receitas e as Despesas Financeiras. Já o gráfico à direita, representa o valor do Resultado Primário apurado em relação ao valor previsto para o exercício.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM: 26/02/2024 14:40 -03:00 -03
PARA CONFERÊNCIA DO SEU CONTEÚDO ACESSE <https://c.atende.net/p65dccc2718a56>.
POR JERUSA CLERES HACK EM 26/02/2024 14:40

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

DEMONSTRATIVO DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Período	Meta Alcançada
Média mensal de Transferências Financeiras fixada na LDO - Lei de Diretrizes Orçamentárias	3.945.000,00
Transferências Financeiras Concedidas até o Terceiro Quadrimestre	3.013.579,68

Definição:

Transferências Financeiras são os recursos repassados pela Administração Municipal à outras unidades gestoras que integram a administração direta, como forma de complementação de suas receitas, para fazer frente as despesas necessárias para consecução de seus objetivos.

Do Confronto com os valores previstos:

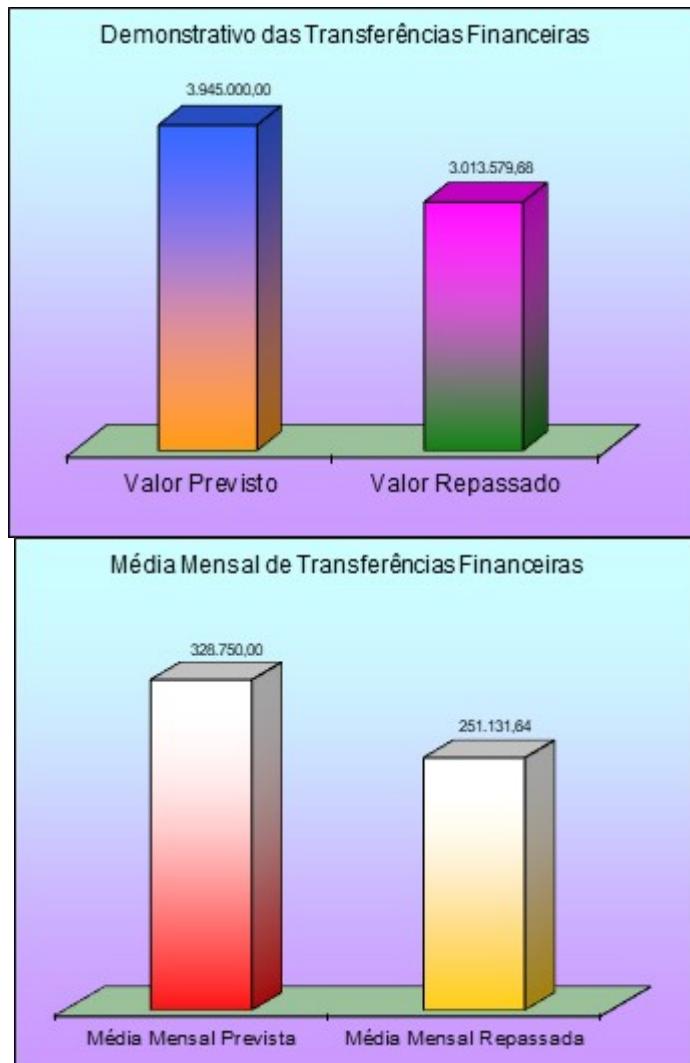
O quadro acima demonstra que o valor das Transferências Financeiras verificado ao término do Quadrimestre, foi de R\$. 3.013.579,68, enquanto que o valor total previsto na LDO para o exercício é de R\$. 3.945.000,00.

Dos resultados apresentados:

Analisando o valor das Transferências Financeiras previstas na LDO para o exercício, na importância de R\$. 3.945.000,00, teríamos uma previsão média mensal de repasse no valor de R\$. 328.750,00. Comparando esta previsão com a média mensal de transferência apurada ao término do período analisado, no valor de R\$. 251.131,64, podemos deduzir que o repasse ficou 23,61% abaixo da previsão estimada.

Da Representação Gráfica:

O gráfico abaixo a esquerda representa a comparação entre os valores previstos para o exercício com os valores repassados no período. Já o gráfico a direita representa a comparação da média mensal prevista com a média mensal realizada.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

DEMONSTRATIVO DAS RENÚNCIAS DE RECEITAS

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Periodo	Valores
Valor das Renúncias de Receita fixada na LDO	312.254,85
Valor das Renúncias de Receita apurada até o Terceiro Quadrimestre	1.019,87

Definição:

A RENÚNCIA DE RECEITA IMPLICA EM PERDA DE ARRECADAÇÃO. O conceito de Renúncia de Receita consta no Artigo 14, Parágrafo 1, da LRF que diz: A RENÚNCIA compreende anistia, remissão, subsídio, crédito presumido, concessão de isenção de caráter não geral, alteração de alíquota ou modificação de base de cálculo que implique redução discriminada de tributos e contribuições, e outros benefícios que correspondam a tratamento diferenciado.

Do Confronto com os valores previstos:

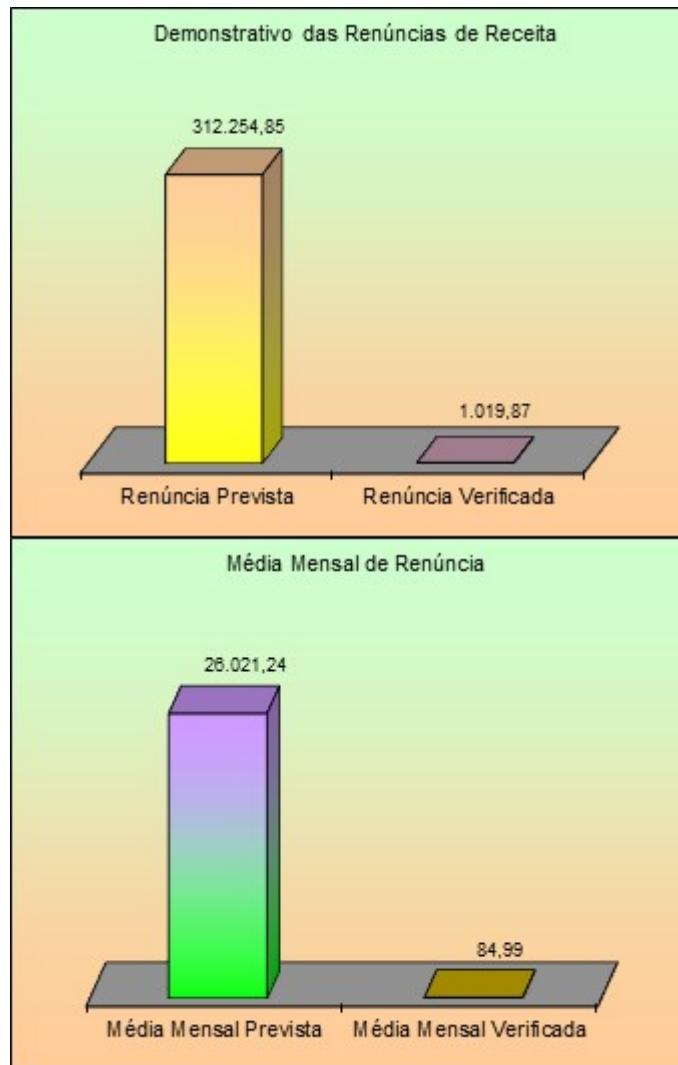
A LDO - Lei de Diretrizes Orçamentárias previa para o exercício uma Renúncia de Receita na ordem de R\$. 312.254,85. Até o término do período analisado a Renúncia verificada atinge o montante de 1.019,87. Fazendo uma análise dos valores apurados, podemos dizer que até o término do período, a Renúncia de Receita não atingiu os valores fixados na LDO, haja visto que representa 0,33% dos valores previstos.

Dos resultados apresentados:

De acordo com os dados apresentados na tabela, concluímos que a Média Mensal de Renúncia de Receita prevista na LDO era de R\$. 26.021,24. Tendo em vista que a média verificada no período foi de 84,99, podemos dizer que esta ficou abaixo da previsão, uma vez que representa apenas 0,33% da média mensal prevista para o exercício.

Da Representação Gráfica:

O gráfico abaixo a esquerda representa o confronto dos valores de Renúncia previstos para o exercício com os valores verificados no período. Já o gráfico a direita representa a comparação da média mensal prevista com a média mensal realizada.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

DEMONSTRATIVO DOS SUPRIMENTOS DA CÂMARA

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Periodo	Valores
Valor do Orçamento da Câmara de Vereadores para o exercício	3.945.600,00
Valor do Suprimento repassado até o Terceiro Quadrimestre	2.335.972,44

Definição:

SUPRIMENTOS são os repasses efetuados pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo para fazer frente aos seus compromissos. A parcela mensal corresponde ao duodécimo do Orçamento fixado para a Câmara de Vereadores. Deve ser repassado até o vigésimo dia de cada mês.

Do Confronto com os valores previstos:

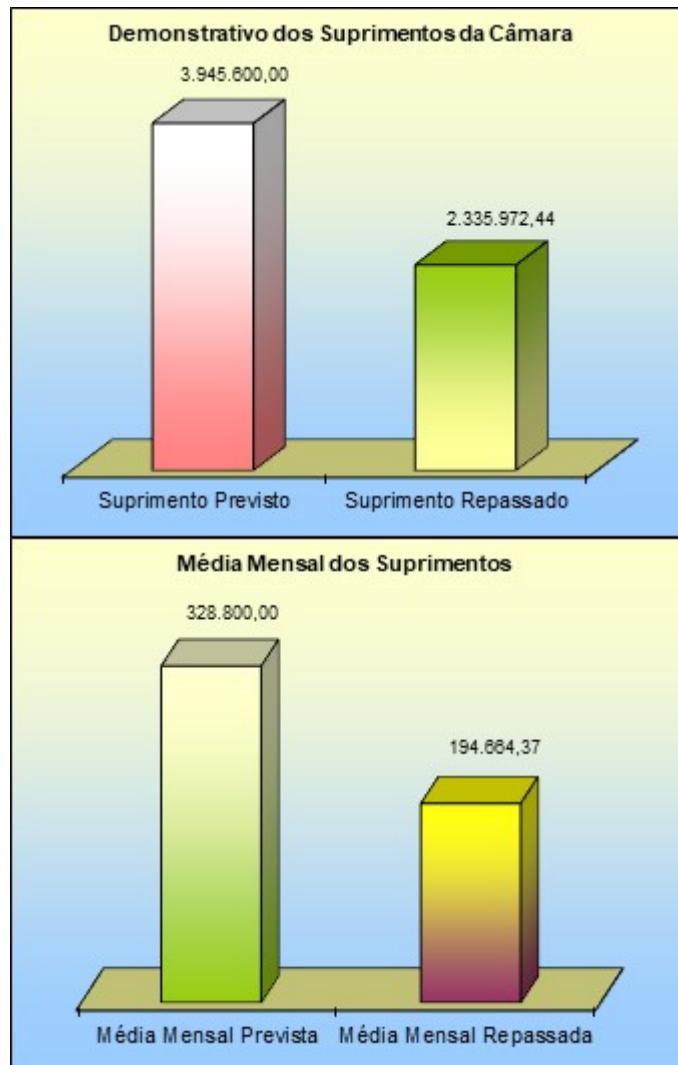
O Orçamento Municipal contempla para o exercício repasses para a Câmara de Vereadores no montante equivalente a R\$ 3.945.600,00. Até o término do período analisado, o total de Suprimentos repassados registram a importância de 2.335.972,44.

Dos resultados apresentados:

De acordo com os dados apresentados na tabela, concluímos que o Duodécimo de Suprimentos previstos na Lei Orçamentária era de R\$ 328.800,00. Tendo em vista que o Suprimento Mensal Médio repassado no período foi de 194.664,37, podemos dizer que o repasse representa 59,20% da média mensal prevista para o exercício.

Da Representação Gráfica:

O gráfico abaixo a esquerda representa a comparação entre o total de suprimentos previstos para o exercício com os valores efetivamente repassados no período. Já o gráfico a direita representa a comparação da média mensal prevista com a média mensal repassada.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

DEMONSTRATIVO DAS METAS DE INVESTIMENTO

TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2023

Periodo	Meta Alcançada
Meta de Despesas com Investimentos previstos para o Exercício Financeiro	11.424.065,00
Despesa com Investimentos realizada até o Terceiro Quadrimestre	19.449.482,00

Definição:

INVESTIMENTOS são despesas resultantes da execução de obras, aquisição de bens móveis e imóveis, sejam eles instalações ou equipamentos e material permanente. São recursos investidos que resultam no aumento do Patrimônio do município.

Do Confronto com os valores previstos:

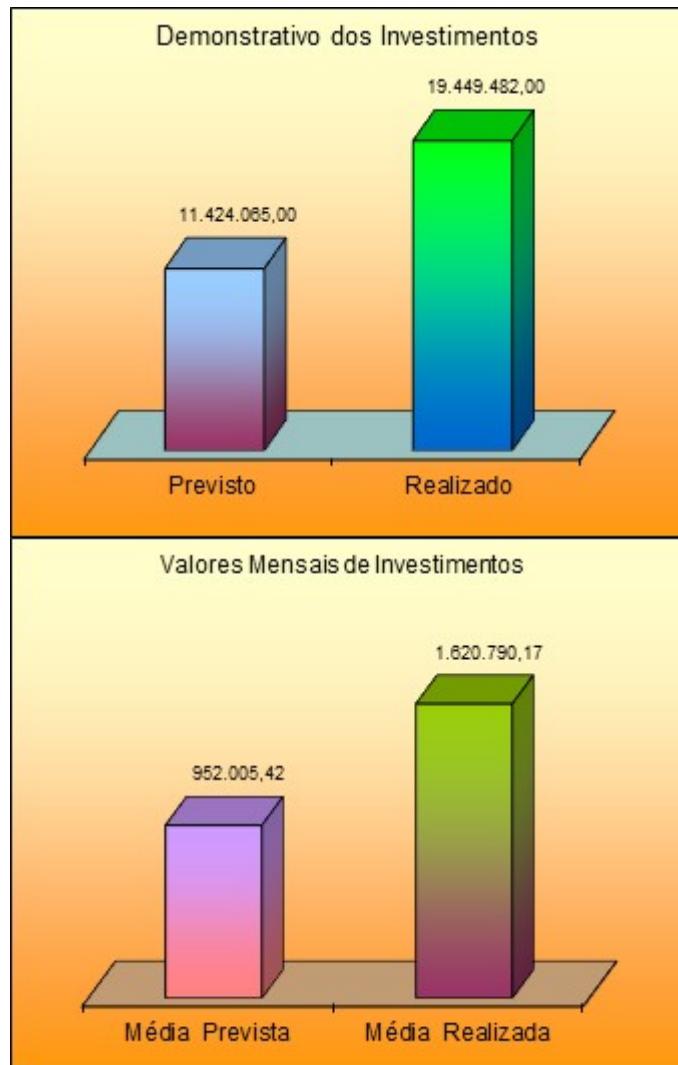
O quadro acima demonstra que o valor das Despesas com INVESTIMENTOS verificado ao término do período analisado, foi de R\$. 19.449.482,00, enquanto que o valor total previsto na LDO para o exercício é de R\$. 11.424.065,00.

Dos resultados apresentados:

Comparando a média mensal das Despesas com INVESTIMENTOS prevista na LDO, na importância de R\$. 952.005,42 com a média mensal apurada ao término do período analisado, no valor de R\$. 1.620.790,17, podemos deduzir que os Investimentos ficaram 70,25% acima da previsão estimada.

Da Representação Gráfica:

O gráfico abaixo a esquerda representa o confronto dos valores previstos para o exercício com os valores repassados no período. Já o gráfico a direita representa a comparação da média mensal prevista com a média mensal realizada.



Nota Explicativa:

Prefeitura Municipal de Rio Negro, segunda-feira, 26 de fevereiro de 2024

JAMES KARSON VALÉRIO
Prefeito Municipal

MARCOS AURÉLIO PEREIRA DA
CRUZ
Contador
CRC/PR 050232/O-9

JERUSA CLERES HACK
Controle Interno

Município de Rio Negro

TRABALHO, FÉ E PERSEVERANÇA



Rio Negro, 26 de fevereiro de 2024.

Estado do Paraná

Prefeitura Municipal de Rio Negro

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA

Nro. Contrato

Nome do Contratado

Saldo Inicial

Valor Correção

Depreciação

Amortização

Saldo Atual

0417-5380219 CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - PRO-TRANSPORTES

0417-5380219 CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - FINSA

0553900-91

2.700,200

2.299.580,00

0,00

15.282,62

4.848.171,38

