



Estado da Paraíba
Prefeitura Municipal de João Pessoa

Edição Especial

SEMANÁRIO OFICIAL

João Pessoa, 27 de janeiro de 2012 * n° ESPECIAL * Pág. 001/04



ESTADO DA PARAIBA
PREFEITURA MUNICIPAL DE JOÃO PESSOA
SECRETARIA DAS FINANÇAS
DIRETORIA DE CONTABILIDADE GERAL DO MUNICÍPIO

RGF

3º QUADRIMESTRE SETEMBRO A DEZEMBRO/2011

Relatório de Gestão Fiscal

Conf: Lei de Responsabilidade Fiscal
Lei Complementar n° 101 de 04/05/2000

MUNICÍPIO DE JOAO PESSOA - EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de Referência: Jan/2011 a Dez/2011

RGF - ANEXO I (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS Últimos 12 meses	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	554.661.392,64	-
PESSOAL ATIVO	468.404.273,52	-
PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS	86.257.119,12	-
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF) (II)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19 § 1º da LRF) (II)	86.553.201,58	-
IDENIFICAÇÕES POR DEMISSÃO E INCENTIVOS À DEMISSÃO VOLUNTÁRIA	70.727,27	-
DECORRENTES DE DECISÃO JUDICIAL	12.566,97	-
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	212.788,22	-
INATIVOS E PENSIONISTAS COM RECURSOS VINCULADOS	86.257.119,12	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	468.108.191,06	-
DESPESAS TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)	468.108.191,06	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	1.208.186.378,61	
§ DO TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP SOBRE A RCL	38,74	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	652.420.644,45	
LIMITE PRUDENCIAL(§ único, art. 22 da LRF)	619.799.612,23	

FONTE: Balancetes dos últimos 12 meses (Jan/2011 a Dez/2011)

* Valores referentes à movimentação financeira concedida ao RPPS relativos à contribuição Patronal.

Nota: Durante o exercício somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas são segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício por força do art. 35, inciso II da Lei 4320/64.

 José Luciano Agra de Oliveira
Prefeito
  Aldo Cavalcanti Prestes
 L. Montenegro Cabral
Controladora Geral
CRC 8414/O-2





Estado da Paraíba
Prefeitura Municipal de João Pessoa

Prefeito - José Luciano Agra de Oliveira

Secretário de Gestão Governamental Articulação Política - Carlos Marques Dunga Junior

Secretário de Administração - Laura Maria de Farias Barbosa

SEMANÁRIO OFICIAL

Coordenação Gráfica - Romildo Lourenço da Silva
Agente de Registros e Publicações - Orleide Maria de O. Leão
Designer Gráfico - Emilson Cardoso / Eduardo Gonçalves / Vitor Luiz
Chefe da Unidade de Atos - Eli Coutinho

Unidade de Atos Oficiais - Secretaria de Governo e Articulação Política
Praça Pedro Américo, 70 Cep: 58.010-340 - Pabx: 83 3218.9765 - Fax 83 3218.9766
semanariojp@gmail.com

Órgão Oficial da Prefeitura Municipal de João Pessoa - Criado pela Lei Municipal n° 617, de 21 de agosto de 1964

Impresso no Serviço de Reprodução Gráfica - Centro Administrativo Municipal
Rua Diógenes Chianca, 1777 - Água Fria - Cep: 58.053-900 - Fone: 3128.9038 - e-mail: sead@joaopessoa.pb.gov.br

MUNICÍPIO DE JOAO PESSOA - EXECUTIVO
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de Referência: Setembro a Dezembro/2011

RGF - ANEXO II(LRF, Art.55, inciso I,alínea "b")

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até o 1º Quad.	Até o 2º Quad.	Até o 3º Quad.
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	118.746.844,91	118.746.844,91	103.650.946,82	119.207.228,53
DÍVIDA MOBILIÁRIA	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL	52.100.487,26	52.100.487,26	47.521.141,85	59.414.854,71
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	52.100.487,26	52.100.487,26	47.521.141,85	59.414.854,71
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 5.5.2000 (INCLUSIVE)	42.106.229,61	42.106.229,61	42.106.229,61	42.106.229,61
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INFERIORES A 12 MESES	-	-	-	-
PARCELAMENTOS DE DIVIDAS	16.537.553,10	16.537.553,10	8.012.727,45	12.634.803,42
DE TRIBUTOS	-	-	-	-
DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	16.537.553,10	16.537.553,10	8.012.727,45	12.634.803,42
PREVIDENCIÁRIAS	9.412.019,24	9.412.019,24	1.076.666,38	6.086.874,84
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	7.125.533,86	7.125.533,86	6.936.061,07	6.547.928,58
DO FGTS	-	-	-	-
OUTRAS DIVIDAS	8.002.574,94	8.002.574,94	6.010.847,91	5.051.340,79
DEDUÇÕES (II)¹	314.365.226,54	449.637.323,28	532.956.250,29	524.575.717,95
ATIVO DISPONÍVEL	289.096.255,19	370.775.233,03	369.254.571,58	282.964.750,16
HAVERES FINANCEIROS	25.448.753,01	79.041.871,91	163.881.460,37	241.610.967,79
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	179.781,66	179.781,66	179.781,66	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	33.778.551,47	76.311.474,43	138.806.819,18	74.922.554,91
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 5.5.2000	-	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	33.778.551,47	76.311.474,43	138.806.819,18	74.922.554,91
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III)= (I - II)	-195.618.381,63	-330.890.478,37	-429.305.303,47	-405.368.489,42
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.043.770.019,48	1.109.369.468,85	1.158.396.998,84	1.208.186.378,61
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	11,38%	10,70%	8,95%	9,87%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-18,74%	-29,83%	-37,06%	-33,55%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO N. 40/01 DO SENADO FEDERAL (120% da RCL)	-	-	-	-

REGIME PREVIDENCIÁRIO

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até o 1º Quad.	Até o 2º Quad.	Até o 3º Quad.
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	-	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS	-	-	-	-
DEDUÇÕES	-	-	-	-
ATIVO DISPONÍVEL	1.643.890,18	1.340.609,35	946.535,98	577.082,67
INVESTIMENTOS	14.994.568,18	17.399.303,55	20.139.469,01	22.070.610,76
HAVERES FINANCEIROS	-16.638.458,36	-18.739.912,90	-21.086.004,99	-22.647.693,43
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-	-	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	91.638,88	9.134.030,93	18.385.527,66	27.129.611,27
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV-V)	-	-	-	-

RGF - ANEXO II (LRF, Art.55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
EXERCÍCIO FINANCEIRO	2001			2002			2003			2004		
	3º QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE		
	DCL	EXCEDENTE	REDUTOR	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% DA DCL SOBRE A RCL												
% LIMITE DE ENDIVIDAMENTO												
EXERCÍCIO FINANCEIRO	2005			2006			2007			2008		
	3º QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% DA DCL SOBRE A RCL												
% LIMITE DE ENDIVIDAMENTO												
EXERCÍCIO FINANCEIRO	2009			2010			2011			2012		
	3º QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% DA DCL SOBRE A RCL												
% LIMITE DE ENDIVIDAMENTO												
EXERCÍCIO FINANCEIRO	2013			2014			2015			2016		
	3º QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE			QUADRIMESTRE		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% DA DCL SOBRE A RCL												
% LIMITE DE ENDIVIDAMENTO												

FONTE: Balanço de 2010, Balancetes de Setembro a Dezembro/2011

1 Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menos que Restos a Pagar Procederá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota:

2 O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) do excedente em cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

MUNICÍPIO DE JOAO PESSOA - EXECUTIVO
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVOS DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Período de Referência: Setembro a Dezembro/2011

RGF - ANEXO III (LRF, Art.55, inciso I, alínea "c" e art.40, §1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até o 1º Quad.	Até o 2º Quad.	Até o 3º Quad.
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)	1.043.770.019,48	1.109.369.468,85	1.158.396.998,84	1.208.186.378,61
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (§) (22.00%)	229.629.404,29	244.061.283,15	254.847.339,74	265.801.003,29
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até o 1º Quad.	Até o 2º Quad.	Até o 3º Quad.

EXTERNAS (V)	-	-	-	-
AVAL OU FIANÇA EM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
OUTRAS GARANTIAS NOS TERMOS DA LRF	-	-	-	-
INTERNAS (VI)	-	-	-	-
AVAL OU FIANÇA EM OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	-	-	-	-
OUTRAS GARANTIAS NOS TERMOS DA LRF	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-

FONTE: Balancete mensal de Dezembro de 2011

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

MUNICÍPIO DE JOAO PESSOA - EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Período de Referência: Setembro a Dezembro/2011

RGF - ANEXO IV(LRF,art.55,inciso I,alínea "d" e inciso III,alínea "c")

RS 1,00

ESPECIFICAÇÃO	OPERAÇÕES REALIZADAS Setembro a Dezembro/2011	
	CREADOR	VALOR
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		7.757.766,76
EXTERNAS		-
INTERNAS		7.757.766,76
		-
	CAIXA - PNAFM	3.000.000,00
	CAIXA - PRO MORADIA	4.757.766,76
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (I + II)		7.757.766,76
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		1.208.186.378,61
% das OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS sobre a RCL (I / RCL)		0,00%
% das OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA sobre a RCL (II / RCL)		-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA		-

FONTE: Balancete mensal de Setembro a Dezembro/2011

MUNICÍPIO DE JOAO PESSOA - EXECUTIVO
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E SEGURIDADE SOCIAL
Período de Referência: Setembro a Dezembro/2011

RGF - ANEXO V(LRF,art.55,inciso III,alínea "a")

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	306.285.074,28	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	74.906.530,96
CAIXA	-	DEPÓSITOS	4.254.168,10
BANCOS	273.689.420,90	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.720,00
CONTA MOVIMENTO	44.475.031,44	DO EXERCÍCIO	1.720,00
CONTAS VINCULADAS	53.091,32	DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	229.161.298,14	OUTRAS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	70.650.642,86
OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	32.595.653,38	CONSIGNAÇÕES	31.451.437,38
CONTAS PESSOAL	4.817.957,13	OUTRAS	39.199.205,48
CONTAS ARRECADAÇ+O	4.457.372,13		
DISPONIBILIDADES	23.320.324,12		
SUBTOTAL	306.285.074,28	SUBTOTAL	74.906.530,96
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	-	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	231.378.543,32
TOTAL	306.285.074,28	TOTAL	306.285.074,28
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)			14.529,10
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II-III)			231.364.014,22

REGIME PREVIDENCIÁRIO			
ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DO REGIME PREVIDENCIÁRIO	22.647.693,43	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO	-
CAIXA	-	DEPÓSITOS	-
BANCOS	22.647.693,43	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-
CONTA MOVIMENTO	240.136,56	DO EXERCÍCIO	-
CONTAS VINCULADAS	15.987,81	DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-
APLICAÇÃO	22.070.610,76	OUTRAS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	-
CONTAS ARRECADAÇÃO	320.958,30		
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (V)	-	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VI)	22.647.693,43
TOTAL	22.647.693,43	TOTAL	22.647.693,43
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)			
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VIII) = (VI - VII)			22.647.693,43

FONTE: Balancete mensal de Dezembro de 2011

Nota:

 José Luciano Aguiar de Oliveira
Prefeito
  Aldo Cavalcanti Pires
  L. Maria Inês Cabral
Controladora Geral
CRC 84140-2



MUNICÍPIO DE JOAO PESSOA - EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Período de Referência: Setembro a Dezembro/2011

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	<u>Valor</u>	<u>% Sobre a RCL</u>
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP		
LIMITE MÁXIMO (incisos, I, II, e III art. 20 DA LRF) - 54%	652.421.077,44	54,00
LIMITE PRUDENCIAL(§ único, art. 22 da LRF) - 51,3%	619.800.023,57	51,30
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	<u>Valor</u>	<u>% Sobre a RCL</u>
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	-405.368.489,42	-33,55
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	0,00	0,00
<u>GARANTIAS DE VALORES</u>	<u>Valor</u>	<u>% Sobre a RCL</u>
TOTAL DAS GARANTIAS	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (%)	265.801.003,29	0,22
<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	<u>Valor</u>	<u>% Sobre a RCL</u>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	7.757.766,76	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		
<u>RESTOS A PAGAR</u>	<u>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u>	<u>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u>
VALOR APURADO NOS DEMONSTRATIVOS RESPECTIVOS		0,00

FONTE:

 José Luciano Agra de Oliveira
 Prefeito

 Aldo Cavalcanti Prestes

 L. Montenegro Cabral
 Contadora Geral
 CRC 84140-2


 PREFEITURA MUNICIPAL DE JOÃO PESSOA
 SECRETARIA DE GESTÃO FISCAL E CONTROLE INTERNO
 Valdir M. Lopes
 Coordenador Geral