



EDIÇÃO EXTRA

# SEMANÁRIO OFICIAL

PREFEITURA MUNICIPAL DE JOÃO PESSOA

JOÃO PESSOA, 27 DE MARÇO DE 2002

Nº ESPECIAL

PÁG. 001/23



# BALANÇO GERAL

EXERCÍCIO FINANCEIRO 2001

SECRETARIA DAS FINANÇAS  
DIVISÃO DE CONTABILIDADE

Em, 20 de março de 2.002.

RELATÓRIO SOBRE O  
BALANÇO GERAL DA PREFEITURA MUNICIPAL DE JOÃO  
PESSOA, REFERENTE À PRESTAÇÃO DE CONTAS DO  
EXERCÍCIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DE 2001, QUE ORA  
APRESENTAMOS AO EXCELENTÍSSIMO SENHOR  
PREFEITO, DR. CÍCERO DE LUCENA FILHO.

Senhor Prefeito,

Honra-nos encaminhar a Vossa Excelência a Prestação de Contas da Prefeitura Municipal de João Pessoa, relativa ao exercício econômico-financeiro de 2.001, em cumprimento às determinações contidas no art. 26, inciso IX, do Regimento Interno da Secretaria das Finanças, aprovado, pelo Decreto n.º 707, de 16 de dezembro de 1.976, com a Codificação e Classificação da Despesa Orçamentária, de acordo com o art. 13 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, atualizado pela Portaria SEPLAN n.º 038, de 05 de junho 1.978 e desdobramento constante do Anexo à Portaria SOF n.º 039, de 18 de dezembro de 1.978, com inclusão da Classificação Funcional Programática nos moldes da Portaria n.º 09, de 28 de janeiro de 1.974, atualizada pela Portaria n.º 25, de 14 de junho de 1.976, da Secretaria de Planejamento da Presidência da República e Resolução n.º 37, de 06 de dezembro de 1.972 do Tribunal de Contas do Estado.

O mencionado documento está constituído por numerosas peças, elaboradas em consonância com a legislação em vigor e atendidos aos requisitos da técnica contábil.

O Balanço Geral e o presente relatório constituem a Prestação de contas que o Chefe do Poder Executivo deve apresentar à augusta Câmara Municipal, através do egrégio Tribunal de Contas do Estado, complementado com o parecer prévio e conclusivo daquela Corte de Contas, em consonância com o que estatui o inciso XI do artigo 63 e inciso XIV do artigo 34, da Lei Complementar n.º 26, de 04 de dezembro de 1.981.

O conjunto de demonstrações contábeis, constitutivo do documento em apreço, foi elaborado com o propósito de facilitar a leitura e a interpretação dos principais fatos administrativos da gestão desenvolvida, definindo os resultados alcançados e a composição do patrimônio municipal.

A análise a seguir procedida tem como objetivo fundamental tornar menos árdua a tarefa dos Órgãos Superiores de Fiscalização e Julgamento das Contas do Município, bem como propiciar à nova Administração da Prefeitura, informações e dados úteis para a tomada de decisões.

I - DO ORÇAMENTO INICIAL E SUAS ALTERAÇÕES

O Orçamento Geral do Município de João Pessoa, aprovado pela Lei n.º 9.311, de 29 de dezembro de 2000, publicado no Semanário do Município, estimou a Receita em R\$ 370.830.756,00 (trezentos e setenta milhões, oitocentos e trinta mil setecentos e cinquenta e seis reais).

No exercício financeiro de 2001, os Créditos Ordinários sofreram as seguintes modificações:

» Dotação Inicial		<b>R\$ 370.830.756,00</b>
» Suplementações	R\$ 105.093.174,16	
» (-) Reduções Orçamentárias	R\$ 93.143.003,16	
» Total dos Créditos Ordinários		<b><u>R\$ 382.780.927,00</u></b>

**II - DA AUTORIZAÇÃO PARA CONTRATAÇÃO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO**

Conforme a Lei Orçamentária nº 9.311, de 29 de dezembro de 2000, autorizou o Poder Executivo, durante o exercício econômico-financeiro de 2001, a realizar Operações de Crédito por antecipação da receita até o limite de 10% (dez por cento) da Receita Total estimada no art. 4º, da lei supra citada, bem como contratar Operações de Crédito até o limite de R\$ 15.578.586,00 (Quinze milhões, quinhentos e setenta e oito mil quinhentos e oitenta e seis reais), destinados a financiar a execução de projetos e programas específicos, previstos nesta lei, conforme disciplina o art. 125, inciso IV, da Lei Orgânica para o município de João Pessoa.

Durante o exercício, foi fixado apenas R\$ 11.950.171,00 (Onze milhões, novecentos e cinquenta mil cento e setenta e um reais) a mais do valor inicial de R\$ 370.830.756,00 (Trezentos e setenta milhões, oitocentos e trinta mil setecentos e cinquenta e seis reais), perfazendo o montante de R\$ 382.780.927,00 (Trezentos e oitenta e dois milhões, setecentos e oitenta reais novecentos e vinte e sete reais).

O valor acrescido de R\$ 11.950.171,62 corresponde a apenas 3.2225% do valor da dotação inicial, conforme exposto a seguir.

» Valor Fixado pela Lei n.º 9.311 de 29/12/2000. R\$ 370.830.756,00

» Créditos Fixados no Exercício de 2001 R\$ 11.950.171,00

Valor Total Fixado em 2001

R\$ 382.780.927,00

**III - DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA**

A Receita Orçamentária do Município foi orçada pela Lei n.º 9.311, de 29 de dezembro de 2000, em R\$ 370.830.756,00 (Trezentos e setenta milhões, oitocentos e trinta mil setecentos e cinquenta e seis reais) e somando-se a esta as suplementações em R\$ 105.093.174,16 (Cento e cinco milhões, noventa e três mil cento e setenta e quatro reais e dezesseis centavos), menos as reduções orçamentárias em R\$ 93.143.003,16 (Noventa e três milhões, cento e quarenta e três mil três reais e dezesseis centavos), atingindo a receita total orçada em R\$ 382.780.927,00 (Trezentos e oitenta e dois milhões, setecentos e oitenta mil novecentos e vinte e sete reais).

A receita, efetivamente arrecadada, atingiu no exercício de 2001 a quantia de R\$ 314.525.530,11 (Trezentos e quatorze milhões, quinhentos e vinte e cinco mil quinhentos e trinta reais e onze centavos), determinando um déficit da receita orçamentária de R\$ 68.255.396,89 (Sessenta e oito milhões, duzentos e cinquenta e cinco mil trezentos e noventa e seis reais e oitenta e nove centavos).

A decomposição da Receita Orçamentária por fonte, em relação à previsão orçamentária, oferece a seguinte visão:

FONTES	PREVISÃO R\$	ARRECADAÇÃO R\$	VARIÇÕES	
			R\$	%
RECEITA TRIBUTÁRIA	43.362.726,00	42.723.788,75	(638.937,25)	58,23
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.521.315,00	0,00	(1.521.315,00)	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	2.162.754,00	2.547.677,17	384.923,17	117,79
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	251.477.001,00	233.470.023,67	(18.006.977,33)	92,83
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	10.085.978,00	10.021.569,59	(64.408,41)	99,36
<b>TOTAL</b>	<b>308.609.774,00</b>	<b>288.763.059,18</b>	<b>(19.846.714,82)</b>	<b>93,56</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	15.578.586,00	0,00	(15.578.586,00)	0,00
ALIEN. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	3.456,00	15.000,00	11.554,00	434,02
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	58.589.111,00	25.747.470,93	(32.841.640,07)	43,94
<b>TOTAL</b>	<b>74.171.153,00</b>	<b>25.762.470,93</b>	<b>(48.408.672,07)</b>	<b>34,73</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>382.780.927,00</b>	<b>314.525.530,11</b>	<b>(68.255.396,89)</b>	<b>82,16</b>

GRÁFICO 01

Vista sob o ângulo das Categorias Econômicas, observa-se que a Receita Corrente atingiu a cifra de R\$ 288.763.059,18 (Duzentos e oitenta e oito milhões, setecentos e sessenta e três mil cinquenta e nove reais e dezoito centavos), menor que a previsão de R\$ 308.609.774,00 (Trezentos e oito milhões, seiscentos e nove mil setecentos e setenta e quatro reais), que em termos percentuais representa 85,48 % do valor previsto.

Para que se tenha uma idéia, houve um crescimento da receita própria de ordem de 19,45 % em relação ao exercício de 2000, e está assim distribuída:

RECEITA PRÓPRIA	EXERCÍCIO 2000	EXERCÍCIO 2001	INCREMENTO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
RECEITA TRIBUTÁRIA	37.634.457,96	42.723.788,75	113,52
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	537.845,02	2.547.677,17	469,96
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	195.597.784,08	233.470.023,67	119,36
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.970.884,82	10.021.569,59	129,46
TOTAL GERAL	241.740.971,88	288.763.059,18	119,45

GRÁFICO 02

Participaram na formação da receita geral, nos últimos três anos, com os seguintes valores:

ANOS	RECEITA GERAL	RECEITA TRIBUTÁRIA	PERCENTAGEM DA RECEITA TRIBUTÁRIA SOBRE A RECEITA GERAL
1999	216.253.503,09	29.536.747,70	13,66
2000	265.910.949,75	37.634.457,96	14,15
2001	314.525.530,11	42.723.788,75	13,58

GRÁFICO 03

A Receita Tributária no exercício financeiro de 2001 apresentou um acréscimo, em relação ao exercício econômico-financeiro de 2000 e a Receita com impostos, permaneceu como a maior entre as demais.

PÁGINA 3

## RECEITA TOTAL Exercício 2001

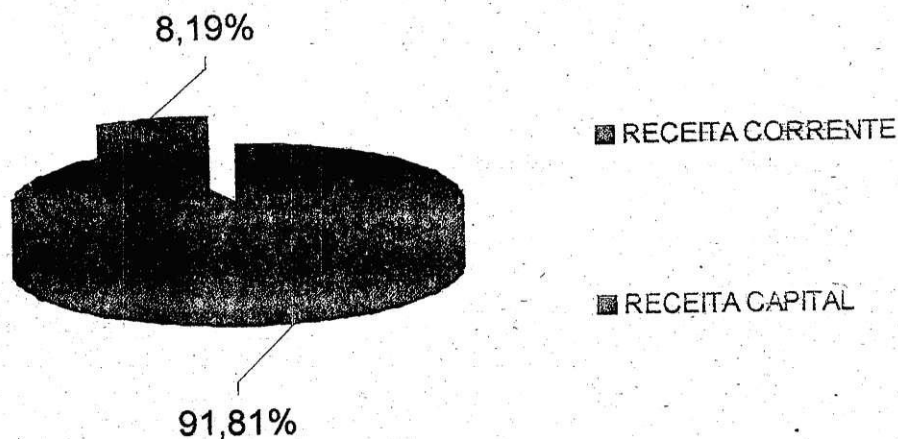


Gráfico 01



## RECEITA CORRENTE Exercício 2001

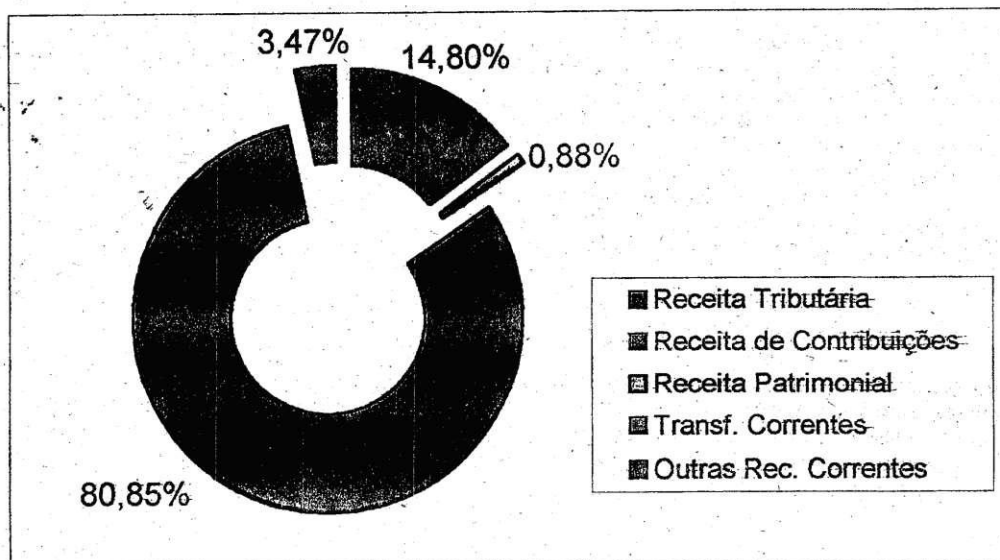


Gráfico 02

A Receita de Impostos representou em 2001 o índice de 92,08% do valor da Receita Tributária arrecadada.

Evolução nos últimos três anos:

### IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA

ANOS	ARRECAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	4.564.720,33	100	0,00%
2000	7.589.472,59	166,26	166,26
2001	9.425.654,87	206,49	124,19

GRÁFICO 04

### IMPOSTO S/ TRANSMISSÃO INTER-VIVOS DE BENS IMÓVEIS

ANOS	ARRECAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	3.629.042,89	100	0,00%
2000	3.936.172,43	108,46	108,46
2001	3.910.629,70	107,75	99,35

GRÁFICO 04

## IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA

ANOS	ARRECAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	PERCENTAGEM EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	19.215.877,88	100	0,00%
2000	23.222.084,81	120,84	120,84
2001	26.005.705,06	135,33	111,98

GRÁFICO 04

Através dos dados expostos verifica-se que o índice de aumento do "Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza", no ano de 2001, foi o maior do triênio, cujo volume de ingressos superou em 11,98% a arrecadação do exercício anterior.

Os índices de arrecadação do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana revelam um crescimento de 1999 para 2000 na ordem de 66,26%, como também de 2000 para 2001 de 24,19%, sendo o índice percentual de crescimento do exercício de 2001 o menor do triênio.

Os índices de arrecadação do Imposto sobre Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis, revelam um aumento de 1999 para 2000 na ordem de 8,46%, e uma diminuição no exercício de 2001 na ordem de 9,11%. O índice percentual do exercício de 2001 atingiu o menor dentre os três exercícios.

Na composição das demais receitas tributárias estão contidas a Taxa pelo Exercício do Poder de Polícia e a Taxa de Prestação de Serviços.

Para a estimativa de R\$ 3.654.531,00 (Três milhões, seiscentos e cinquenta e quatro mil Quinhentos e trinta e um reais), foi arrecadado a quantia de R\$ 3.381.799,12 (Três milhões, trezentos e oitenta e um mil setecentos e noventa e nove reais e doze centavos), verificando-se um déficit nesta arrecadação em relação a Orçada de R\$ 272.731,88 (Duzentos e setenta e dois mil, setecentos e trinta e um reais e oitenta e oito centavos), o arrecadado representa, apenas, 92,53 % sobre a programado, conforme a demonstração a seguir:

PÁGINA 04

FONTES	PREVISÃO	ARRECAÇÃO	VARIACÕES	
	RS	RS	RS	%
TAXAS PELO EXERCÍCIO PODER POLÍCIA	836.393,00	814.215,47	(22.177,53)	97,34
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.818.138,00	2.567.583,65	(250.554,35)	91,10
TOTAL GERAL	3.654.531,00	3.381.799,12	(272.731,88)	92,53

Apresenta-se a seguir, o comportamento das taxas em referência, em números absolutos e relativos:

## TAXA PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA

ANOS	ARRECAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	724.844,84	100	0,00%
2000	746.704,08	103,02	103,02
2001	814.215,47	112,32	109,04

GRÁFICO 04.

## TAXA P/ PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

ANOS	ARRECAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	1.420.261,76	100	0,00%
2000	2.140.024,05	150,68	150,68
2001	2.567.583,65	180,78	119,98

GRÁFICO 04

Durante todo o Exercício Financeiro de 2001 a Receita de Contribuições não apresentou nenhum movimento quanto a arrecadação, ficando portanto deficitário todo o saldo orçamentário no valor de R\$ 1.521.315,00.

Mostrou-se da Seguinte forma o comportamento da referida receita:

RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	PREVISÃO	ARRECADÇÃO	VARIACÕES	
	RS	RS	RS	%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.521.315,00	0,00	(1.521.315,00)	0,00

A Receita Patrimonial do Município, orçada em R\$ 2.162.754,00 (Dois milhões, cento e sessenta e dois mil setecentos e cinquenta e quatro reais), cifrou-se em R\$ 2.547.677,17 (Dois milhões, quinhentos e quarenta e sete mil seiscentos e setenta e sete reais e dezessete centavos), ultrapassando a previsão em R\$ 384.923,17 (Trezentos e oitenta e quatro mil, novecentos e vinte três reais e dezessete centavos), sendo o valor arrecadado superior em 17,80% do valor previsto.

PÁGINA 5

### RECEITA TRIBUTÁRIA

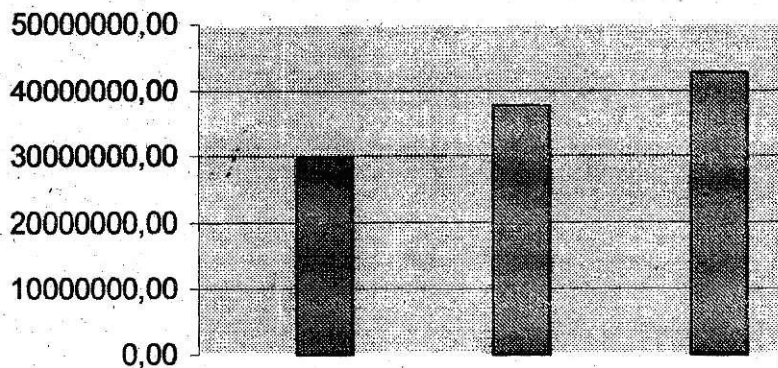


Gráfico 03

### EVOLUÇÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA

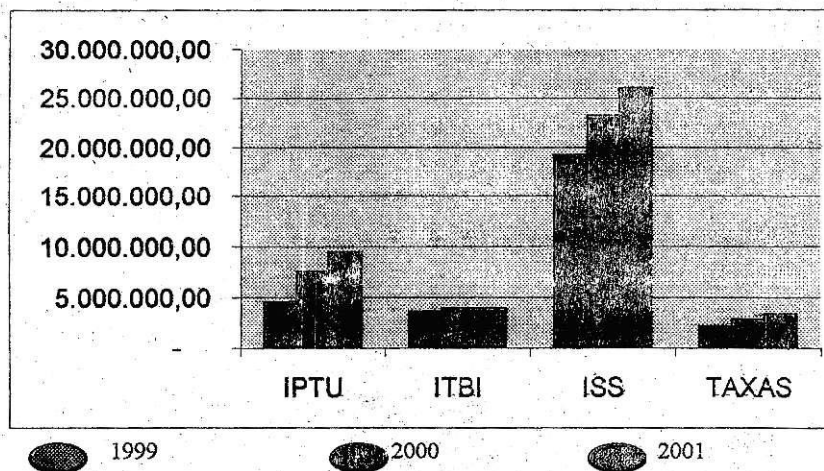


Gráfico 04

A composição destes ingressos assim sintetiza-se:

RECEITAS PATRIMONIAIS	PREVISÃO	ARRECADAÇÃO	VARIACÕES	
	R\$	R\$	R\$	%
RECEITAS IMOBILIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	2.162.754,00	2.547.677,17	384.923,17	117,80
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>2.162.754,00</b>	<b>2.547.677,17</b>	<b>384.923,17</b>	<b>117,80</b>

As Receitas de Transferências Correntes ao Município somaram R\$ 233.470.023,67 (Duzentos e trinta e três milhões, quatrocentos e setenta mil vinte e três reais e sessenta e sete centavos), menor que a prevista de R\$ 251.477.001,00 (Duzentos e cinquenta e um milhões, quatrocentos e setenta e sete mil e um real); havendo, portanto, um déficit de R\$ 18.006.977,33 (Dezoito milhões, seis mil novecentos e setenta e sete reais e trinta e três centavos), correspondente a 92,84% do valor previsto.

Estes ingressos repartiram-se pelas seguintes rubricas:

RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	PREVISÃO	ARRECADAÇÃO	VARIACÕES	
	R\$	R\$	R\$	%
COTA- PARTE DO F.P.M	69.751.227,00	70.959.740,26	1.208.513,26	101,73
TRANSFERÊNCIAS I.R.R.F.	3.742.134,00	4.079.516,14	337.382,14	109,02
RESSARCIMENTO DA LEI COMP 87/96	654.829,00	686.693,59	31.864,59	104,87
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	68.565.270,00	53.764.602,11	(14.800.667,89)	78,41
COTA-PARTE DO ICMS	64.473.024,00	65.341.226,51	868.202,51	101,35
COTA-PARTE DO IPVA	8.084.902,00	7.934.665,21	(150.236,79)	98,14
COTA-PARTE FUNDO ESPEC. PETROBRAS	108.583,00	114.395,31	5.812,31	105,35
COTA-PARTE DO IPI	290.425,00	258.131,59	(32.293,41)	88,88
FUNDO MANUT. e DESENV. ENS. FUNDAM.	23.205.310,00	23.161.114,39	(44.195,61)	99,81
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	12.601.297,00	7.169.938,56	(5.431.358,44)	56,90
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>251.477.001,00</b>	<b>233.470.023,67</b>	<b>(18.006.977,33)</b>	<b>92,84</b>

GRÁFICO 05

Evolução da COTA -PARTE DO F.P.M. nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	57.092.647,93	100	0,00%
2000	60.395.544,52	105,79	105,79
2001	70.959.740,26	124,29	117,49

GRÁFICO 06

PÁGINA 6

## TRANSFERÊNCIAS CORRENTES EXERCÍCIO 2001

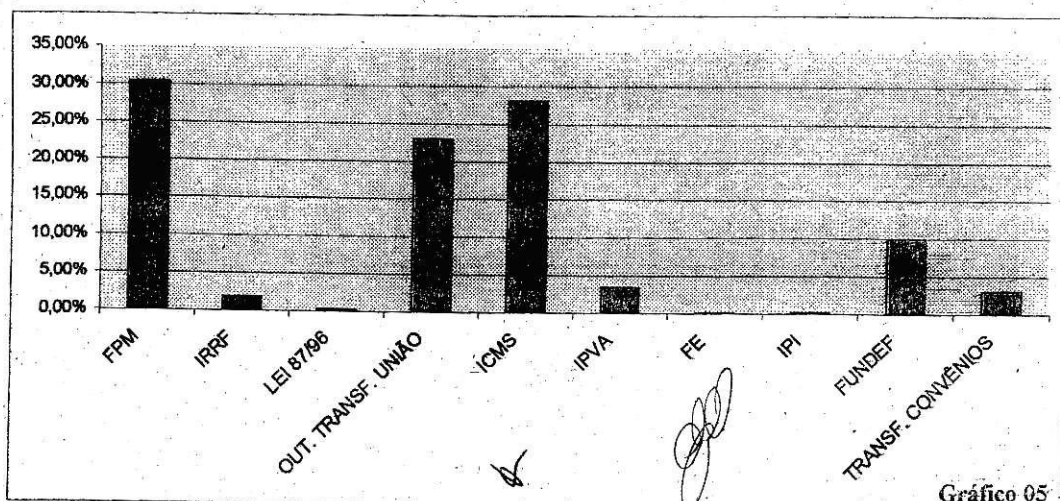


Gráfico 05

Evolução das TRANSFERÊNCIAS DO I.R.R.F nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	1.414.193,50	100	0,00%
2000	3.047.067,40	215,46	215,46
2001	4.079.516,14	288,50	133,88

Evolução das OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	37.483.252,53	100	0,00%
2000	49.400.190,71	131,79	131,79
2001	53.764.602,11	143,44	108,83

Evolução da COTA-PARTE DO ICMS nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	47.626.919,09	100	0,00%
2000	52.830.275,88	110,93	110,93
2001	65.341.226,51	137,19	123,68

GRÁFICO 06

Evolução da COTA-PARTE DO IPVA nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	6.270.582,14	100	0,00%
2000	6.570.956,05	104,79	104,79
2001	7.934.665,21	126,54	120,75

GRÁFICO 06

A Receita proveniente de imposição de Multas e Juros de Mora originada de diversas espécies de infrações cometidas pelo sujeito passivo da obrigação tributária, no montante de R\$ 133.815,91 (Cento e trinta e três mil, oitocentos e quinze reais e noventa e um centavos), situou-se a menor que a da respectiva previsão orçamentária de R\$ 177.728,00 (Cento e setenta e sete mil, setecentos e vinte e oito reais). Porém registrou-se aumento nesta receita em relação ao ano anterior no montante de R\$ 95.669,30 (Noventa e cinco mil, seiscentos e sessenta e nove reais e trinta centavos), o que representa em termos percentuais a um aumento de 250,79% em relação ao exercício anterior.

Os números absolutos e relativos que seguem demonstram a evolução da rubrica "MULTAS E JUROS DE MORA".

PÁGINA 7

Evolução de MULTAS E JUROS DE MORA nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	55.079,89	100	0,00%
2000	38.146,61	69,26	69,26
2001	133.815,91	242,95	350,79

A Receita proveniente de Indenizações e Restituições apresentou no exercício de 2001 o menor montante, na conta de Outras Receitas Correntes, contudo mostrou pequeno aumento em relação ao período anterior no valor de R\$ 1.219,78.



Evolução de INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	1.201.683,86	100	0,00%
2000	8,49	0,00	0,00
2001	1.228,27	0,10	14.467,26

Os ingressos resultantes da "Receita da Dívida Ativa" corresponderam a R\$ 7.066.852,72 (Sete milhões, sessenta e seis mil oitocentos e cinquenta e dois reais e setenta e dois centavos), abaixo da a previsão orçamentária de R\$ 7.076.227,00 (Sete milhões, setenta e sete mil duzentos e vinte e sete reais). Mesmo assim apresentou no exercício de 2001, o maior montante do triênio, superando a mesma receita do exercício anterior em 40,01%, sendo portanto neste exercício responsável por 70,52% do total arrecadado na conta Outras Receitas Correntes.

Evolução da RECEITA DE DÍVIDA ATIVA nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	4.313.860,29	100	0,00%
2000	5.047.497,28	117,01	117,01
2001	7.066.852,72	163,82	140,01

GRÁFICO 07

O ingresso resultante das Receitas Diversas neste exercício deficitária em relação exercício anterior na ordem de 2,27%, no entanto fez um montante de R\$ 2.819.672,69 (Dois milhões, oitocentos e dezoito mil seiscentos e setenta e dois mil e sessenta e nove centavos), superando a previsão de R\$ 2.720.666,00 (Dois milhões, setecentos e vinte mil seiscentos e sessenta e seis reais).

PÁGINA 8

## EVOLUÇÃO RECEITA (FPM / ICMS / IPVA)

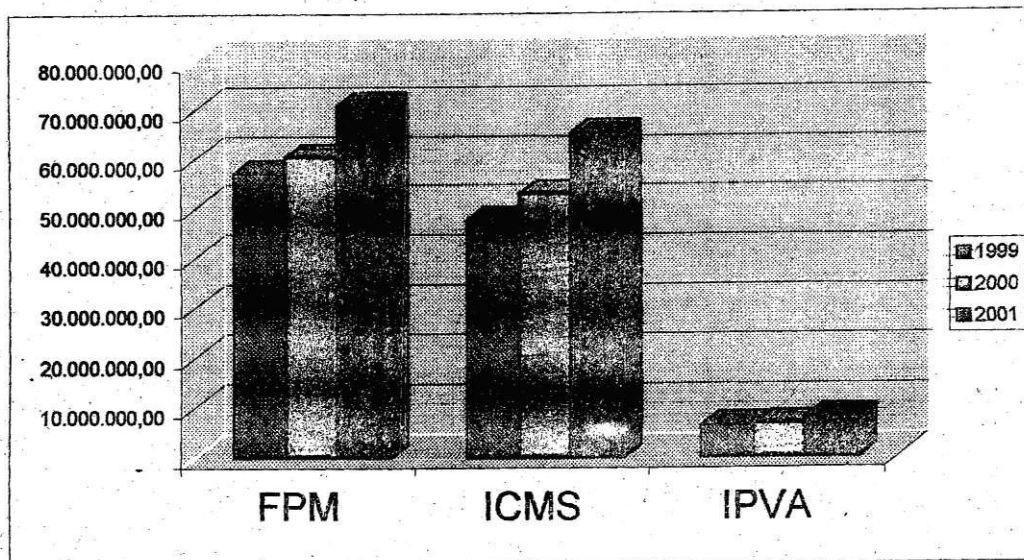


Gráfico 06

Evolução das RECEITAS DIVERSAS nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	2.549.804,94	100	0,00%
2000	2.885.232,44	113,16	113,16
2001	2.819.672,69	110,58	97,73

As Receitas de Capital realizadas no ano de 2001, foram de R\$ 25.762.470,93 (Vinte e cinco milhões, setecentos e sessenta e dois mil quatrocentos e setenta reais e noventa e três centavos), e em comparação com a previsão de R\$ 74.171.153,00 (Setenta e quatro milhões cento e setenta e um mil cento e cinquenta e três reais), constatou-se um déficit orçamentário de R\$ 48.408.682,07 (Quarenta e oito milhões, quatrocentos e oito mil seiscentos e oitenta e dois reais e sete centavos).

Evolução das RECEITAS DE CAPITAL nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	7.441.826,95	100	0,00%
2000	24.169.977,87	324,79	324,79
2001	25.762.470,93	346,18	106,59

GRÁFICO 08

No exercício econômico-financeiro de 2001 não se realizou operação de crédito.

Discrimina-se a seguir as ALIENAÇÕES DE BENS

ALIENAÇÃO DE BENS	PREVISÃO	ARRECADAÇÃO	VARIACÕES	
	R\$	R\$	R\$	%
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.728,00	15.000,00	13.272,00	868,06
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	1.728,00	0,00	(1.728,00)	0,00
TOTAL GERAL	3.456,00	15.000,00	11.544,00	434,03

Discrimina-se a seguir as TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	PREVISÃO	ARRECADAÇÃO	VARIACÕES	
	R\$	R\$	R\$	%
OUTRAS TRANSF. DA UNIÃO	308.056,00	339.487,52	31.431,52	110,20
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	58.281.055,00	25.407.983,41	(22.873.071,59)	43,60
TOTAL GERAL	58.589.111,00	25.747.470,93	(32.841.640,07)	43,95

GRÁFICO 09

PÁGINA 9

#### IV - DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA

A Despesa Orçamentária, conforme foi frisada após as alterações decretadas, ficou fixada em R\$ 382.780.927,00 (Trezentos e oitenta e dois milhões, setecentos e oitenta mil novecentos e vinte e sete reais), tendo sido realizada a importância de R\$ 316.994.202,29 (Trezentos e dezesseis milhões, novecentos e noventa e quatro mil duzentos e dois reais e vinte e nove centavos).

TÍTULOS	AUTORIZADA	REALIZADA	SALDO	
	R\$	R\$	R\$	%
CRÉDITOS ORÇAMENT. E SUPLEMENT.	382.780.927,00	316.994.202,29	65.786.724,71	82,81
CRÉDITOS ESPECIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL	382.780.927,00	316.994.202,29	65.786.724,71	82,81

A peça mais importante para o exame dos gastos da administração municipal, sob o aspecto legal, é a que apresenta o confronto da Despesa Fixada com a Realizada, através do qual se evidencia a observância às limitações orçamentárias.



Evolução das RECEITAS DIVERSAS nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	2.549.804,94	100	0,00%
2000	2.885.232,44	113,16	113,16
2001	2.819.672,69	110,58	97,73

As Receitas de Capital realizadas no ano de 2001, foram de R\$ 25.762.470,93 (Vinte e cinco milhões, setecentos e sessenta e dois mil quatrocentos e setenta reais e noventa e três centavos), e em comparação com a previsão de R\$ 74.171.153,00 (Setenta e quatro milhões cento e setenta e um mil cento e cinquenta e três reais), constatou-se um déficit orçamentário de R\$ 48.408.682,07 (Quarenta e oito milhões, quatrocentos e oito mil seiscentos e oitenta e dois reais e sete centavos).

Evolução das RECEITAS DE CAPITAL nos últimos três anos:

ANOS	ARRECADAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	VARIAÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	7.441.826,95	100	0,00%
2000	24.169.977,87	324,79	324,79
2001	25.762.470,93	346,18	106,59

GRÁFICO 08

No exercício econômico-financeiro de 2001 não se realizou operação de crédito.

Discrimina-se a seguir as ALIENAÇÕES DE BENS

ALIENAÇÃO DE BENS	PREVISÃO	ARRECADAÇÃO	VARIACIONES	
	R\$	R\$	R\$	%
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.728,00	15.000,00	13.272,00	868,06
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	1.728,00	0,00	(1.728,00)	0,00
TOTAL GERAL	3.456,00	15.000,00	11.544,00	434,03

Discrimina-se a seguir as TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	PREVISÃO	ARRECADAÇÃO	VARIACIONES	
	R\$	R\$	R\$	%
OUTRAS TRANSF. DA UNIÃO	308.056,00	339.487,52	31.431,52	110,20
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	58.281.055,00	25.407.983,41	(22.873.071,59)	43,60
TOTAL GERAL	58.589.111,00	25.747.470,93	(32.841.640,07)	43,95

GRÁFICO 09

PÁGINA 9

#### IV - DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA

A Despesa Orçamentária, conforme foi frisada após as alterações decretadas, ficou fixada em R\$ 382.780.927,00 (Trezentos e oitenta e dois milhões, setecentos e oitenta mil novecentos e vinte e sete reais), tendo sido realizada a importância de R\$ 316.994.202,29 (Trezentos e dezesseis milhões, novecentos e noventa e quatro mil duzentos e dois reais e vinte e nove centavos).

TÍTULOS	AUTORIZADA	REALIZADA	SALDO	
	R\$	R\$	R\$	%
CRÉDITOS ORÇAMENT. E SUPLEMENT.	382.780.927,00	316.994.202,29	65.786.724,71	82,81
CRÉDITOS ESPECIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL	382.780.927,00	316.994.202,29	65.786.724,71	82,81

A peça mais importante para o exame dos gastos da administração municipal, sob o aspecto legal, é a que apresenta o confronto da Despesa Fixada com a Realizada, através do qual se evidencia a observância às limitações orçamentárias.

### RECEITA DE CAPITAL

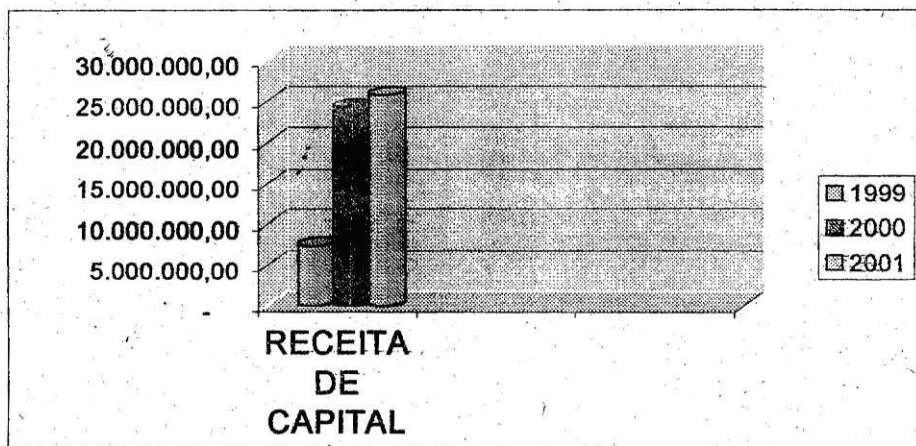


Gráfico 08

### TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

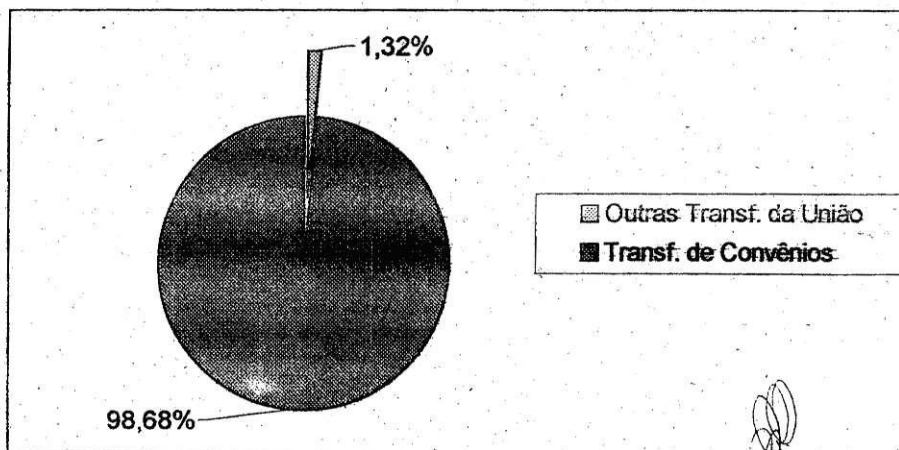


Gráfico 09

A decomposição da despesa, sob o critério econômico, é sobretudo significativa e assim se discrimina:

**DESPESAS CORRENTES**

DESPESAS DE CUSTEIO	R\$ 135.402.540,75	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	R\$ 132.943.202,02	<u>R\$ 268.345.742,77</u>

**DESPESAS DE CAPITAL**

INVESTIMENTOS	R\$ 42.246.328,49	
INVERSÕES FINANCEIRAS	R\$ 2.550.000,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	R\$ 3.852.131,03	<u>R\$ 48.648.459,52</u>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>		<u><b>R\$ 316.994.202,29</b></u>

GRÁFICOS 12 e 13

A Despesa Orçamentária atingiu, no Exercício Econômico-Financeiro de 2001, a quantia de R\$ 316.994.202,29 (Trezentos e dezesseis milhões, novecentos e noventa e quatro mil duzentos e dois reais e vinte e nove centavos), determinando uma diferença a menor que a prevista em R\$ 65.786.724,71 (Sessenta e cinco milhões, setecentos e oitenta e seis mil setecentos e vinte e quatro reais e setenta e um centavos), Sendo-portanto a despesa realizada correspondente a 82,81%, do total fixado no respectivo orçamento.

Nos últimos três anos, a Despesa Pública da Prefeitura Municipal de João Pessoa, assim se comportou:

ANOS	ARRECADAÇÃO	ÍNDICES REF. AO ANO BASE DE 1999	PERCENTAGEM EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
1999	221.436.064,23	100	0,00%
2000	241.134.974,68	108,90	108,90
2001	316.994.202,29	143,15	131,46

**V - DAS APLICAÇÕES DE RECURSOS**

O art. 1º da Lei nº 7.349, de 24 de julho de 1.985 (regulamenta a execução da emenda Calmon) - que dispõe sobre a observância ao art. 212 da Constituição Federal, diz que os Estados, o Distrito Federal e os Municípios aplicarão nunca menos de 25% (vinte e cinco por cento) da receita resultante de impostos na manutenção e no desenvolvimento do ensino. Vale salientar que, além do cumprimento do artigo supra citado, foi também observado o que preceitua a alínea "c" do parágrafo 1º, e as alíneas "a" e "b" do parágrafo 2º do artigo 4º da Lei em questão, conforme discriminação a seguir:

PÁGINA 11

**DEMONSTRATIVOS DOS GASTOS COM A EDUCAÇÃO**

Receitas Resultantes de Impostos

1110.00.00.00	IMPOSTOS	
1112.00.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIM. E A RENDA	
1112.02.00.00	IPTU	R\$ 9.425.654,87
1112.08.00.00	IMP. S/ TRANSM. INTER-VIVOS DE BENS IMÓVEIS	R\$ 3.910.629,70
1113.06.00.00	IMP. S/ SERV. DE QUALQUER NATUREZA	R\$ 26.005.705,06
1721.00.00.00	TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO	
1721.01.00.00	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNIÃO	
1721.01.02.00	COTA-PARTE DO FPM	R\$ 70.959.740,26
1721.01.04.00	TRANSFERÊNCIA DO I.R.R.F.	R\$ 4.079.516,14
1722.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	
1722.01.00.00	PARTICIPAÇÃO RECEITA DOS ESTADOS	
1722.01.01.00	COTA-PARTE DO ICMS	R\$ 65.341.226,51
1722.01.03.00	COTA-PARTE DO I.P.V.A.	R\$ 7.934.665,21

1722.01.05.00	COTA-PARTE DO IPI	R\$ 258.131,59
1930.00.00.00	RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	
1931.00.00.00	REC. DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	R\$ 6.677.826,08
		<u>TOTAL R\$ 194.593.095,42</u>

Despesas por Funções e Programas de Governo		
08	EDUCAÇÃO E CULTURA	
0841	EDUCAÇÃO DA CRIANÇA DE 0 A 6 ANOS	R\$ 1.621.246,33
0842	ENSINO FUNDAMENTAL	R\$ 48.129.116,12
0847	ASSISTÊNCIA A EDUCANDOS	R\$ 703.171,14
		<u>TOTAL R\$ 50.453.533,59</u>

GRÁFICO 14

PERCENTUAL DOS GASTOS COM EDUCAÇÃO EM RELAÇÃO À ARRECADAÇÃO 25,9277%

#### VI - DO RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Consubstanciado no Balanço Orçamentário, previsto no art. 102 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1.964, a execução orçamentária apresentou em 31 de dezembro de 2.001 o seguinte resultado, sob o critério da classificação econômica:

CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA	RECEITA (R\$)	DESPESA (R\$)
ORÇAMENTO CORRENTE	288.763.059,18	268.345.742,77
ORÇAMENTO DE CAPITAL	25.762.470,93	48.648.459,52
DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	2.468.672,18	
<b>T O T A I S</b>	<b>316.994.202,29</b>	<b>316.994.202,29</b>

GRÁFICO 15

PÁGINA 12

### DESPESA POR PODER

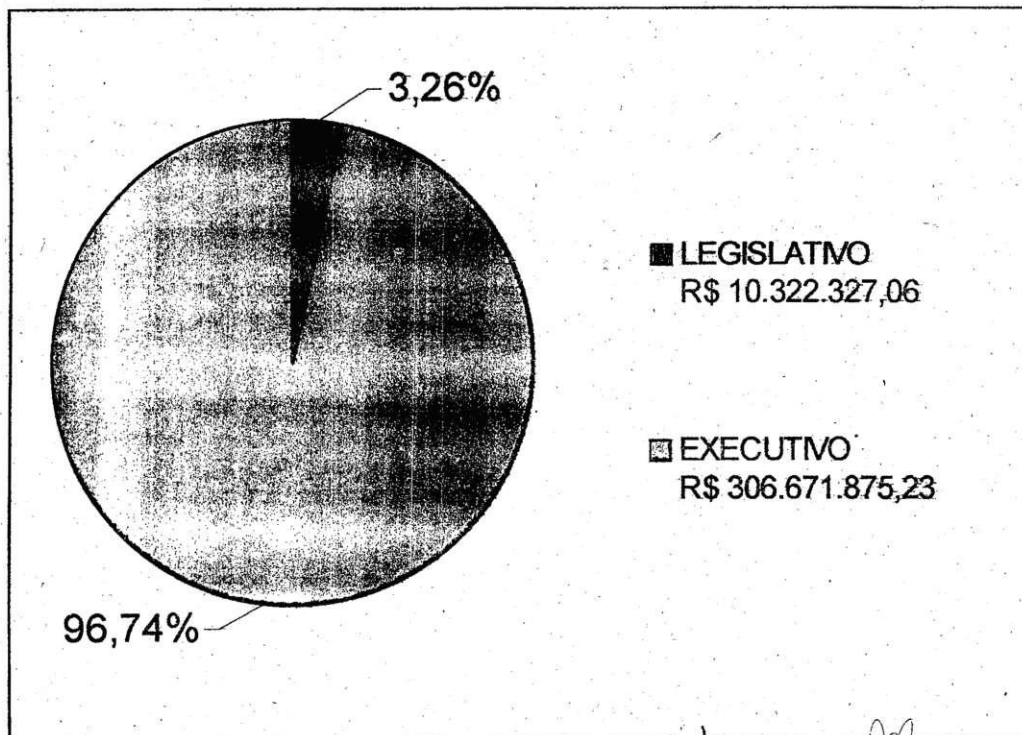


Gráfico 10

### DESPESA POR ORGÃO Exercício 2001

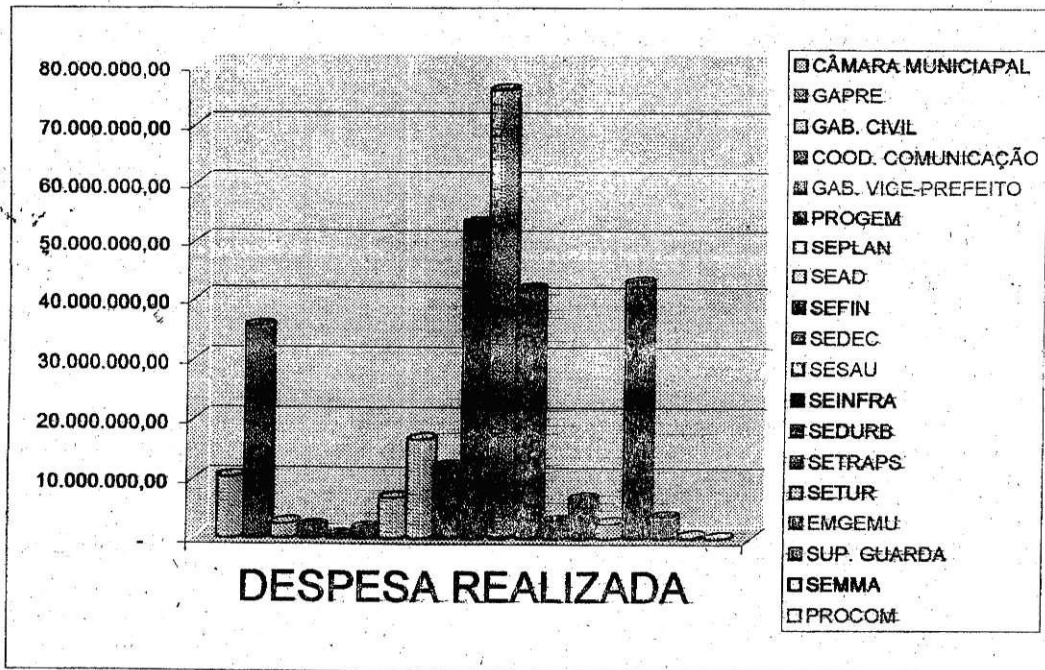


Gráfico 11

### DESPESA TOTAL

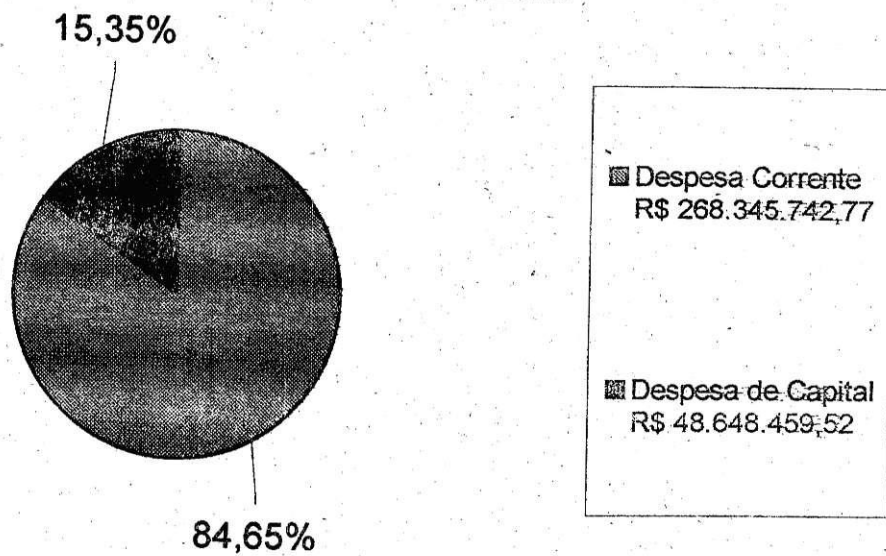


Gráfico 12



## DESPESA POR NATUREZA Exercício 2001

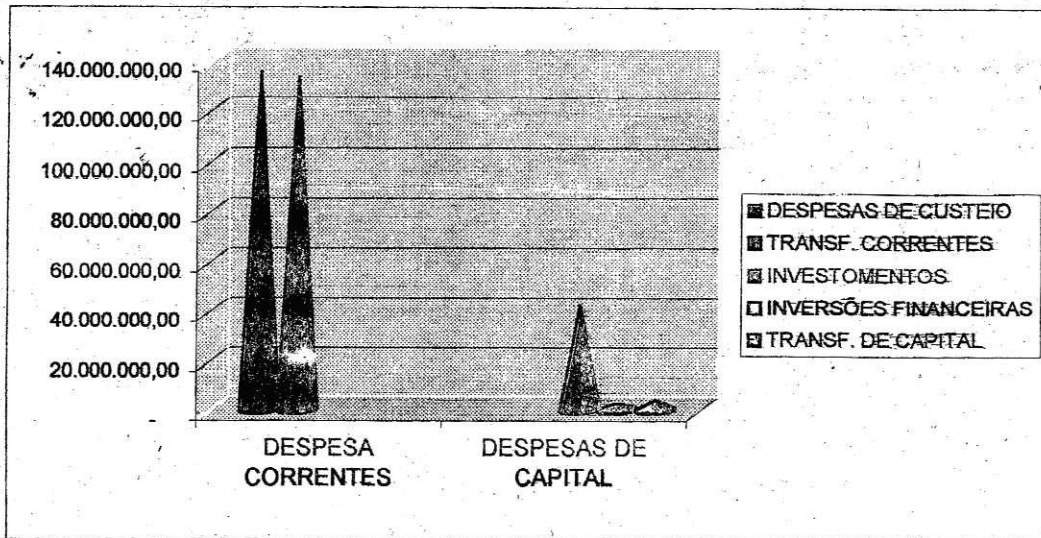


Gráfico 13

O resultado global pode ser decomposto, para uma análise mais detalhada da seguinte forma:

### RECEITAS CORRENTES

RECEITA TRIBUTÁRIA	R\$ 42.723.788,75	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	R\$ 0,00	
RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 2.547.677,17	
TRANF. CORRENTES	R\$ 233.470.023,67	
OUTRAS REC. CORRENTES	R\$ 10.021.569,59	R\$ 283.763.059,18

### (-) DESPESAS CORRENTES

DESPESAS DE CUSTEIO	R\$ 135.402.540,75	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	R\$ 132.943.202,02	<u>R\$ 268.345.742,77</u>

SUPERÁVIT DO ORÇAMENTO. CORRENTE R\$ 20.417.316,41

### RECEITAS DE CAPITAL

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	R\$ 0,00	
ALIEN. DE BENS MÓV. E IMÓV	R\$ 15.000,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	R\$ 25.747.470,93	<u>R\$ 25.762.470,93</u>

(-) DESPESAS DE CAPITAL

INVESTIMENTOS	R\$ 42.246.328,49	
INVERSÕES FINANCEIRAS	R\$ 2.550.000,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	R\$ 3.852.131,03	<u>R\$ 48.648.459,52</u>

DÉFICIT DO ORÇAMENTO CAPITAL R\$ 22.885.988,59

A conjugação dos resultados parciais apurados permite a demonstração a seguir:

(+) SUPERÁVIT DO ORÇAMENTO CORRENTE	R\$ 20.417.316,41	
(-) DÉFICIT DO ORÇAMENTO DE CAPITAL	R\$ 22.885.988,59	
(=) DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO		<u>R\$ -2.468.672,18</u>

PÁGINA 13

O Déficit Orçamentário verificado, Origina-se de um valor a maior no orçamento de capital deficitário, sobre o orçamento corrente na ordem de 2.468.673,18 (Dois milhões, quatrocentos e sessenta e oito mil, seiscentos e setenta e dois reais e dezoito centavos). Tal situação se deu pela inscrição de restos a pagar de natureza não Processada no exercício de 2001, onde o mesmo é possivelmente realizável no exercício seguinte, tendo em vista que se trata de despesas, em sua maioria, proveniente de recursos federais para execução de obras em nossa cidade.

VII - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro mostra a situação da Receita e da Despesa orçamentária e extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte (art. 103, da Lei n.º 4.320/64).

De conformidade com o exposto acima, assim estão alinhados os elementos que compõem o sistema financeiro do atual exercício:

DISPONIBILIDADE EM 31.12.2000 R\$ 14.018.318,66

RECEITA

ORÇAMENTÁRIA	R\$ 314.525.530,11	
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	R\$ 126.122.663,97	<u>R\$ 440.648.194,08</u>

DESPESA

ORÇAMENTÁRIA	R\$ 316.994.202,29	
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	R\$ 113.994.440,40	<u>R\$ 430.988.642,69</u>

SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE R\$ 9.659.551,39

GRÁFICO 16

VIII - DO BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial ou Balanço Geral, é a peça contábil que, estabelecida no art. 105, da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1.964, espelha a síntese do patrimônio público passível de contabilização, isto é, a súmula dos bens, direitos e obrigações do Município.

Esta peça técnica desdobra o patrimônio em dois grupos básicos, denominados patrimônio financeiro e patrimônio permanente.

O Patrimônio Financeiro, que acusa um Déficit de R\$ 9.961.892,00 (Nove milhões, novecentos e sessenta e um mil oitocentos e noventa e dois reais), assim se apresenta:

PÁGINA 14



## TOTAL DE GASTOS COM EDUCAÇÃO Exercício 2001

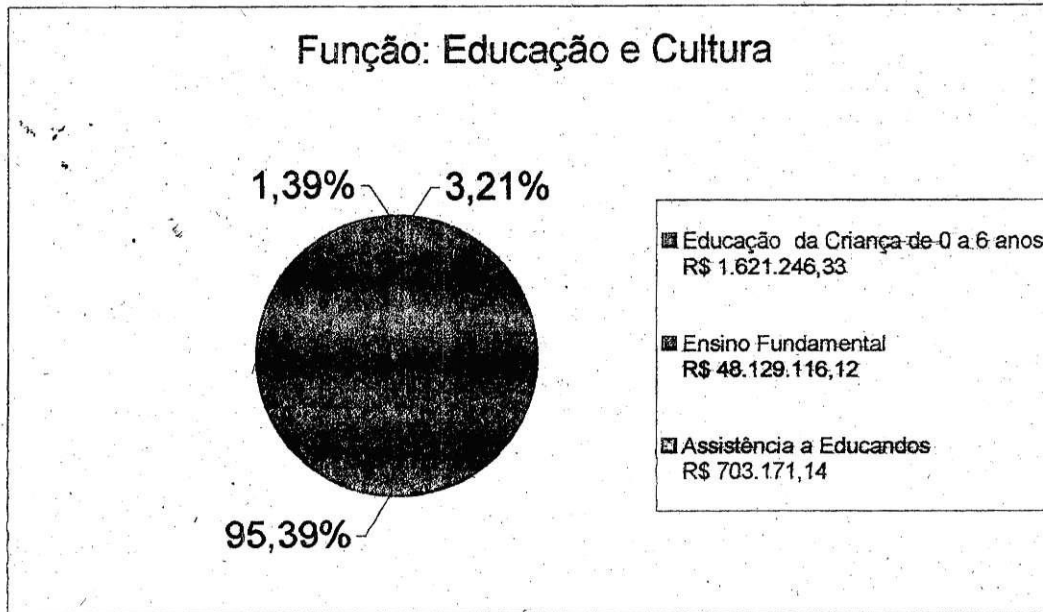


Gráfico 14

## RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

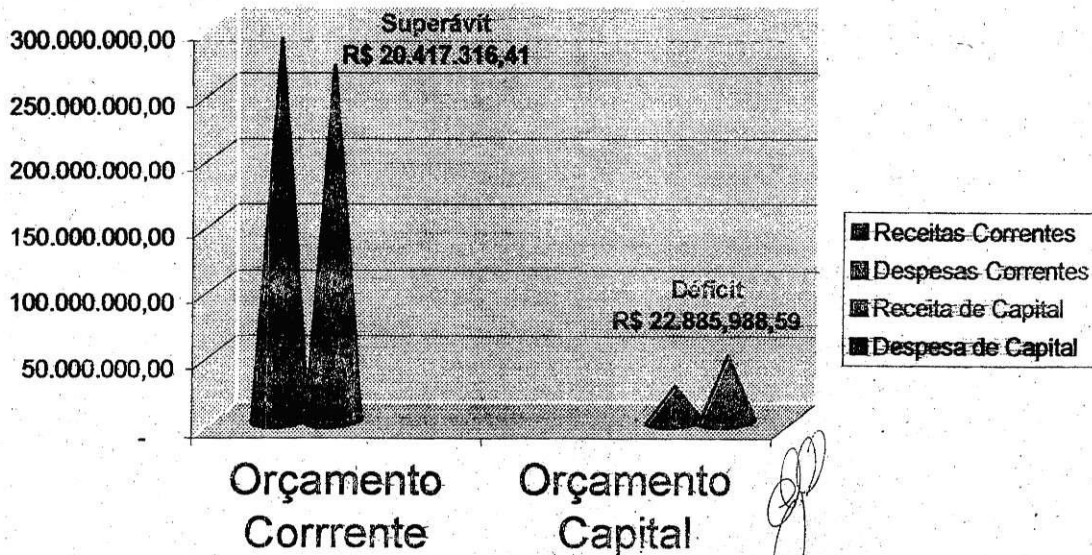


Gráfico 15

O Patrimônio Financeiro apresenta uma Situação Líquida desfavorável, conforme evidenciada, a seguir, mediante o confronto sintético de seus elementos positivos e negativos:

PASSIVO FINANCEIRO

<b>RESTO A PAGAR</b>			
Restos a Pagar Processados 2000	R\$	841.884,74	
Restos a Pagar não Processados 2000	R\$	1.611.846,35	
Restos a Pagar Processados 2001	R\$	1.713.974,46	
Restos a Pagar não Processados 2001	R\$	23.359.118,73	
<b>DEPÓSITO DE DIVERSAS ORIGENS</b>	R\$	653.228,74	
<b>SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR</b>	R\$	0,00	
<b>CONSIGNAÇÕES</b>	R\$	5.870.461,93	
<b>DÉBITO TESOURARIA</b>	R\$	0,00	
<b>OUTRAS OPERAÇÕES</b>	R\$	893.039,77	<b><u>R\$ 34.943.554,72</u></b>

ATIVO FINANCEIRO

<b>DISPONÍVEL</b>	R\$	23.677.870,05	
<b>REALIZÁVEL</b>	R\$	1.303.792,67	<b><u>R\$ 24.981.662,72</u></b>

**PASSIVO FINANCEIRO DEFICITÁRIO** **R\$ 9.961.892,00**

O Patrimônio Permanente apresenta uma Situação Líquida favorável, conforme evidenciado, a seguir, mediante o confronto sintético de seus elementos positivos e negativos:

PASSIVO PERMANENTE

**DÍVIDA FUNDADA INTERNA** **R\$ 43.520.313,38**

ATIVO PERMANENTE

<b>BENS MÓVEIS</b>	R\$	7.694.061,76	
<b>BENS IMÓVEIS</b>	R\$	101.549.493,14	
<b>DÍVIDA ATIVA</b>	R\$	98.142.156,84	
<b>VALORES</b>	R\$	4.173.505,45	
<b>DIVERSOS</b>	R\$	42,41	<b><u>R\$ 211.559.259,60</u></b>

**ATIVO PERMANENTE SUPERAVITÁRIO** **R\$ 168.038.946,22**

PÁGINA 15

**BALANÇO FINANCEIRO**

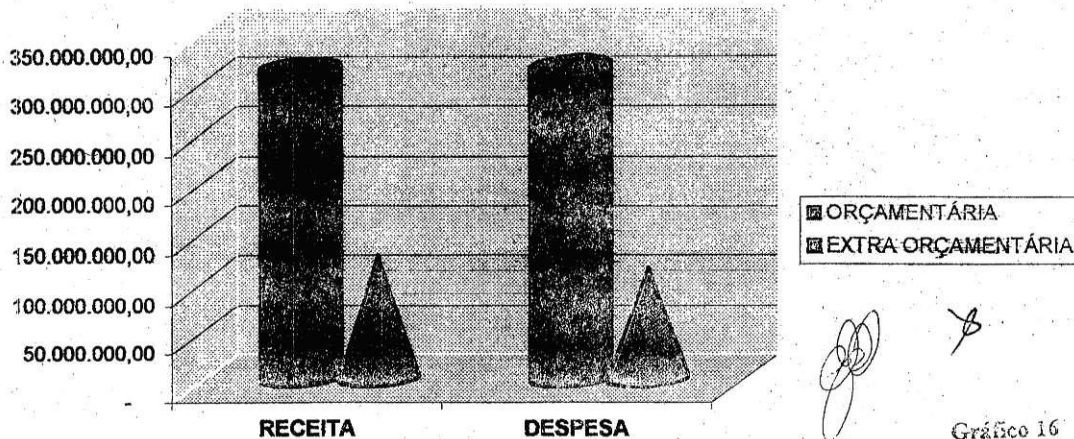


Gráfico 16

A soma das duas Situações Líquidas parciais revela o Ativo Real Líquido existente no final do exercício, a saber:

PASSIVO FINANCEIRO DESCOBERTO	R\$ 9.961.892,00
ATIVO PERMANENTE SUPERAVITÁRIO	R\$ 168.038.946,22
<b>ATIVO REAL LÍQUIDO</b>	<b>R\$ 158.077.054,22</b>

GRÁFICO 17

**IX - DA DÍVIDA MUNICIPAL**

Os anexos 16 e 17 demonstram a posição final da dívida do Município, conforme é evidenciada a seguir:

TÍTULOS	SALDO EM 31.12.00	MOVIMENTO EM 2000		SALDO EM 31.12.01
		EMIÇÃO	RESGATE	
DÍVIDA FLUTUANTE	22.955.727,56	131.950.154,02	118.658.534,19	36.247.347,39
DÍVIDA FUNDADA INTERNA	43.905.804,30	1.722.465,27	2.107.956,19	43.520.313,38
<b>TOTAIS</b>	<b>66.861.531,86</b>	<b>133.672.619,29</b>	<b>120.766.490,38</b>	<b>79.767.660,77</b>

GRÁFICO 18

Dos R\$ 79.767.660,77 (Setenta e nove milhões, setecentos e sessenta e sete mil seiscentos e sessenta reais e setenta e sete centavos), valor total da dívida do município, ao final do exercício de 2001, verifica-se que R\$ 36.247.347,39 (Trinta e seis milhões, duzentos e quarenta e sete mil trezentos e quarenta e sete reais e trinta e nove centavos) é de responsabilidade flutuante e 43.520.313,38 (Quarenta e três milhões, quinhentos e vinte mil trezentos e treze reais e trinta e oito centavos) corresponde a dívida fundada interna.

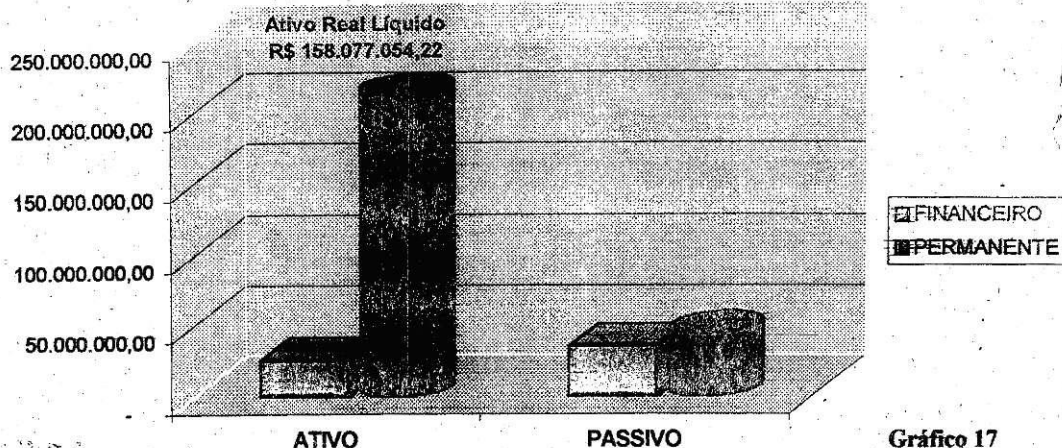
**X - DA DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

Nesta peça técnica são evidenciadas as alterações de ordem quantitativas e qualitativas de que foi passível o patrimônio administrativo do Município, resultantes ou independentes da execução orçamentária, sendo também demonstrado o resultado patrimonial do exercício (art. 104, da Lei n.º 4.320/64).

De forma sintética, o resultado patrimonial assim se apresenta:

VARIAÇÕES ATIVAS	R\$ 343.499.531,91
VARIAÇÕES PASSIVAS	R\$ 334.769.082,77
<b>SUPERÁVIT VERIFICADO</b>	<b>R\$ 8.730.449,14</b>

PÁGINA 16

**BALANÇO PATRIMONIAL**

O crescimento do patrimônio, em função do superávit apurado, resulta de fatos dependentes ou independentes da execução orçamentária. A sua decomposição, segundo essas classes de fatos, tem o objetivo de evidenciar a sua origem.

Dessa forma, apuram-se dois resultados parciais, iniciando-se pelo originário das variações dependentes da execução orçamentária, que assim se desdobram:

## A) POSITIVAS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA			R\$ 314.525.530,11
(-) MUTAÇÕES PATRIMONIAIS.			
ALIEN. BENS MÓVEIS	R\$	0,00	
ALIEN. BENS IMÓVEIS	R\$	0,00	
COB. DA DÍVIDA ATIVA	R\$	13.101.202,43	
EMPÉSTIMOS TOMADOS	R\$	0,00	R\$ 13.101.202,43

RECEITA EFETIVA R\$ 301.424.327,68

## B) NEGATIVAS

DESPESA ORÇAMENTÁRIA			R\$ 316.994.202,29
(-) MUTAÇÕES PATRIMONIAIS DA DESPESA			
AQUIS. BENS MÓVEIS	R\$	2.628.270,99	
AQUIS. MAT P/ALMOXARIFADO	R\$	0,00	
RESG. EMP. TOMADOS	R\$	2.107.956,19	
AQUIS. DE TÍTULOS E VALORES	R\$	0,00	R\$ 4.736.227,18

DESPESA EFETIVA R\$ 312.257.975,11

Mediante o confronto das receitas e despesas efetivas obtêm-se o primeiro resultado parcial:

DESPESA EFETIVA R\$ 312.257.975,11  
RECEITA EFETIVA R\$ 301.424.327,68

DÉFICIT PATRIMONIAL DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

R\$ (10.833.647,43)

## DÍVIDA MUNICIPAL

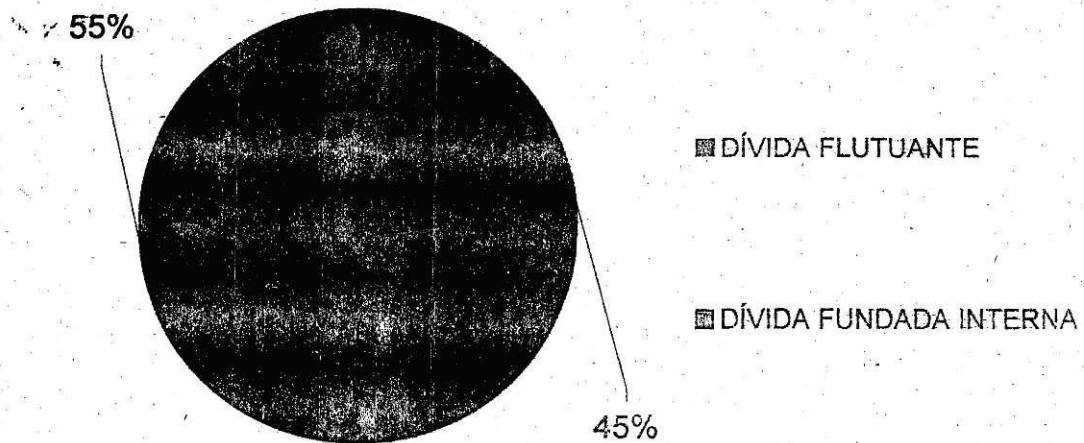


Gráfico 18

As variações independentes da execução orçamentária são classificadas a seguir:

## A) POSITIVAS

INSCRIÇÃO DA DÍVIDA ATIVA	R\$ 24.237.774,62
INCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS	R\$ 0,00
SUPERVENIÊNCIAS ATIVAS	R\$ 0,00

SOMA

R\$ 24.237.774,62

## B) NEGATIVAS

REQ. MAT. P/ALMOXARIFADO	R\$ 0,00
INSUB. ATIVAS	R\$ 2.951.212,78
COR. MONET. DE EMPRÉSTIMOS	R\$ 1.722.465,27

SOMA

R\$ 4.673.678,05



A soma algébrica destas variações evidencia o segundo resultado parcial, da forma que segue:

VARIAÇÕES ATIVAS	R\$ 24.237.774,62
VARIAÇÕES PASSIVAS	R\$ 4.673.678,05
<b>SUPERÁVIT PATRIMONIAL EXTRA-ORÇAMENTÁRIO</b>	<b><u>R\$ 19.564.096,57</u></b>

A reunião dos dois resultados parciais apurados recompõe o resultado patrimonial do exercício, como se demonstra.

DÉFICIT PATRIMONIAL ORÇAMENTÁRIO	R\$ (10.833.647,43)
<b>SUPERÁVIT PATRIMONIAL EXTRA-ORÇAMENTÁRIO</b>	<b>R\$ 19.564.096,57</b>

<b>SUPERÁVIT PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO</b>	<b><u>R\$ 8.730.449,14</u></b>
---	--------------------------------

O reflexo decorrente do resultado positivo do exercício na substância líquida inicial assim se apresenta:

ATIVO REAL LÍQUIDO EM 31.12.2000	R\$ 146.021.700,08
<b>SUPERÁVIT PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>R\$ 8.730.449,14</b>

<b>ATIVO REAL LÍQUIDO EM 31.12.2002</b>	<b><u>R\$ 154.752.149,22</u></b>
---	----------------------------------

Como se vê, o Superávit Patrimonial do exercício acarretou aumento do Ativo Real Líquido, totalizando no final do exercício um saldo de R\$ 154.752.149,22 (Cento e cinquenta e quatro milhões, setecentos e cinquenta e dois mil, cento e quarenta e nove reais e vinte dois centavos).

#### XI - CONSIDERAÇÕES FINAIS

São estas, Senhor Prefeito, as considerações principais que achamos por bem destacar da prestação de contas de 2001, que submetemos à apreciação de Vossa Excelência.

Como se pode aferir da leitura dos números arrolados neste relatório, bem como do trabalho que o integra, observa-se a excepcional posição de razoável equilíbrio do Sistema Orçamentário, e de equilíbrio nos Sistemas Financeiro e Patrimonial da Prefeitura Municipal de João Pessoa.

A par disso, a política financeira implantada através da Secretaria das Finanças, sob o comando administrativo de Vossa Excelência, apresentou pontos altamente positivos, conforme o atesta e comprova a obtenção de superávits substanciais.

O exercício de 2001 consigna o primeiro ano do segundo mandato da administração de Vossa Excelência à frente da Prefeitura Municipal de João Pessoa, e, dentro das limitações dos recursos disponíveis, vem comprovar que os resultados obtidos neste primeiro ano, são bastante animadores, tendo em vista o esforço de não apenas prover os meios necessários ao desenvolvimento de João Pessoa, mas também de obter recursos e aplicá-los criteriosamente na melhoria da qualidade de vida do povo pessoense, demonstrado pelo ritmo de trabalho que Vossa Excelência vem imprimindo à sua brilhante administração.

Cabe-nos destacar, também, que os compromissos assumidos pelo Governo Municipal, para o exercício enfocado, foram cumpridos integralmente.

É oportuno assinalar os agradecimentos a todos os funcionários desta Divisão de Contabilidade que contribuíram direta e indiretamente para o êxito deste nosso relevante serviço, como também ao Srs. Secretários das Finanças, pelo apoio sempre evidenciado no decorrer de todo exercício, e de uma maneira muito especial a Vossa Excelência pela confiança a que tem dispensado a esta Divisão de Contabilidade deste Município.

Pondo-nos à disposição de Vossa Excelência para os esclarecimentos que por ventura sejam necessários, aproveitamos a oportunidade para renovar-lhe os protestos do nosso mais profundo respeito.

Respeitosamente,

  
Ricardo Luiz de Sousa Coelho  
Diretor da Divisão de Contabilidade  
CRC RJ 015962/0-3

## RESUMO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA 2001

UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO (A)	CRÉDITOS SUPLEMENTARES		TOTAL (A+B-C)=D	CREDITOS ESPECIAIS (E)	TOTAL GERAL (D+E)
		VALOR (B)	ANULAÇÃO (C)			
<b>PODER LEGISLATIVO</b>						
Câmara Municipal	10.279.427,00	2.572.000,08	2.497.917,08	10.353.510,00	-	10.353.510,00
<b>PODER EXECUTIVO</b>						
Gabinete do Prefeito	34.298.392,00	13.651.474,42	11.347.846,64	36.602.019,78	-	36.602.019,78
Gabinete Civil	2.229.398,00	565.500,00	313.978,00	2.480.920,00	-	2.480.920,00
Coordenadoria de Comunicação Social	2.799.744,00	-	843.473,42	1.956.270,58	-	1.956.270,58
Gabinete do Vice Prefeito	522.533,00	158.000,00	238.420,00	442.113,00	-	442.113,00
Procuradoria Geral do Município	5.391.671,00	100.000,00	3.799.427,00	1.692.244,00	-	1.692.244,00
Secretaria do Planejamento	2.989.900,00	5.658.658,64	1.640.069,00	7.008.489,64	-	7.008.489,64
Secretaria da Administração	4.627.405,00	20.968.634,00	4.583.001,00	21.013.038,00	-	21.013.038,00
Secretaria das Finanças	12.450.399,00	3.255.300,00	1.668.750,00	14.036.949,00	-	14.036.949,00
Secretaria da Educação e Cultura	49.882.858,00	22.353.990,00	16.097.254,00	56.139.594,00	-	56.139.594,00
Secretaria da Saúde	93.743.744,00	13.551.941,00	10.096.541,00	97.199.144,00	-	97.199.144,00
Secretaria da Infra-Estrutura	74.638.384,00	6.471.100,00	8.309.645,00	72.799.839,00	-	72.799.839,00
Sec. De desenvolvimento e Controle Urbano	4.334.558,00	2.159.383,83	3.523.509,02	2.970.432,81	-	2.970.432,81
Secretaria de Trabalho e Promoção Social	6.006.115,00	3.123.989,00	1.828.377,00	7.301.727,00	-	7.301.727,00
Secretaria de Esporte e Turismo	2.285.801,00	1.145.900,00	551.913,00	2.879.788,00	-	2.879.788,00
Empargos Gerais do Município	60.541.921,00	7.523.222,00	24.284.780,00	43.780.363,00	-	43.780.363,00
Superintendência da Guarda Municipal	3.518.112,00	202.000,00	4.000,00	3.716.112,00	-	3.716.112,00
Secretaria do Meio Ambiente	-	1.383.944,19	995.398,00	388.546,19	-	388.546,19
Coord. Do Sist. Munic. De Defesa do Consum.	-	248.137,00	228.310,00	19.827,00	-	19.827,00
Reserva de Contigência	290.394,00	-	290.394,00	-	-	-
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>370.830.756,00</b>	<b>105.093.174,16</b>	<b>93.143.003,16</b>	<b>382.780.927,00</b>	<b>-</b>	<b>382.780.927,00</b>

Ricardo Luiz de Almeida Coelho  
 Secretário  
 CRC: PE - 005962/0-3

Fernando Rodrigues Castro  
 Secretário das Finanças

Cícero de Lucena Filho  
 Prefeito

DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA - ANEXO XI  
 EXERCÍCIO DE 2001

PAG - 1

CÓDIGO	TÍTULOS	DESPESAS	DESPESAS	DIFERENÇAS
		ORÇAMENTÁRIA	PAGAS	
3.0.0.0.00.00.00	Despesas Correntes	268.345.742,77	265.323.397,93	3.022.344,84
3.1.0.0.00.00.00	Despesas de Custeio	135.402.540,75	133.155.922,75	2.246.618,00
3.1.1.0.00.00.00	Pessoal	91.457.667,62	91.329.604,09	128.063,53
3.1.1.1.00.00.00	Pessoal Civil	89.839.230,67	89.798.145,61	41.085,06
3.1.1.1.01.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas	87.803.010,08	87.784.529,33	18.470,75
3.1.1.1.02.00.00	Pessoal Civil e Despesas Variáveis	315.136,12	314.234,24	901,88
3.1.1.1.03.00.00	Outras Despesas Variáveis	1.721.084,47	1.699.382,04	21.702,43
3.1.1.1.3.00.00.00	Obrigações Patronais	1.618.436,95	1.531.458,48	86.978,47
3.1.1.2.00.00.00	Material de Consumo	6.788.913,99	6.396.869,39	392.044,60
3.1.3.0.00.00.00	Serviços de Terceiros e Encargos	29.041.169,26	27.427.947,26	1.613.222,00
3.1.3.1.00.00.00	Remuneração de Serviços Pessoais	2.091.100,30	2.076.967,98	14.132,32
3.1.3.2.00.00.00	Outros Serviços e Encargos	26.950.068,96	25.350.979,28	1.599.089,68
3.1.9.0.00.00.00	Diversas Despesas de Custeio	8.114.789,88	8.001.502,01	113.287,87
3.1.9.1.00.00.00	Sentenças Judiciais	1.038.901,44	1.037.904,84	996,60
3.1.9.2.00.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	7.075.888,44	6.963.597,17	112.291,27
3.2.0.0.00.00.00	Transferências Correntes	132.943.202,02	132.167.475,18	775.726,84
3.2.1.0.00.00.00	Transferências Intragovernamentais	104.036.558,31	103.420.608,39	615.949,92
3.2.1.1.00.00.00	Transferências Operacionais	45.389.926,15	44.815.624,27	574.301,88
3.2.1.1.01.00.00	Pessoal e Encargos Sociais	28.642.556,69	28.137.680,98	504.875,71
3.2.1.1.02.00.00	Outras Despesas Correntes	16.747.369,46	16.677.943,29	69.426,17
3.2.1.4.00.00.00	Contribuições e Fundos	58.646.632,16	58.604.984,12	41.648,04
3.2.1.4.01.00.00	Pessoal e Encargos Sociais	6.909.949,48	6.893.611,48	16.338,00
3.2.1.4.02.00.00	Outras Despesas Correntes	51.736.682,68	51.711.372,64	25.310,04
3.2.2.0.00.00.00	Transferências Intergovernamentais	20.548.270,56	20.548.267,54	3,02
3.2.2.4.00.00.00	Transf.a Instit. Multigovernamentais	20.548.270,56	20.548.267,54	3,02
3.2.2.4.01.00.00	Contrib.ao Fundef - Cota-Parte do FPM	10.644.082,55	10.644.079,53	3,02
3.2.2.4.02.00.00	Contrib.ao Fundef - Cota-Parte do ICMS	9.801.184,01	9.801.184,01	0,00
3.2.2.4.04.00.00	Contrib.ao Fundef - Cota-Parte do IPI	103.004,00	103.004,00	0,00
3.2.3.0.00.00.00	Transf.a Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00



**DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA - ANEXO XI  
EXERCÍCIO DE 2001**

CÓDIGO	TÍTULOS	DESPESAS	DESPESAS	DIFERENÇAS
		ORÇAMENTÁRIA	PAGAS	
3.2.3.1.00.00.00	Subvenções Sociais	0,00	0,00	0,00
3.2.5.0.00.00.00	Transferências a Pessoa	3.611.715,86	3.451.941,96	159.773,90
3.2.5.1.00.00.00	Inativos	1.350.159,37	1.350.159,37	0,00
3.2.5.2.00.00.00	Pensionistas	1.042.871,25	1.042.871,25	0,00
3.2.5.3.00.00.00	Salário-Família	789,95	789,95	0,00
3.2.5.4.00.00.00	Apoio Financeiro a Estudantes	826.207,54	666.433,64	159.773,90
3.2.5.5.00.00.00	Assistência Médico Hospitalar	391.687,75	391.687,75	0,00
3.2.5.9.00.00.00	Outras Transferências a Pessoa	0,00	0,00	0,00
3.2.6.0.00.00.00	Encargos da Dívida Interna	3.445.399,95	3.445.399,95	0,00
3.2.6.1.00.00.00	Juros de Dívida Contratada	3.373.985,81	3.373.985,81	0,00
3.2.6.2.00.00.00	Outros Encargos de Dívida Contratada	71.414,14	71.414,14	0,00
3.2.6.5.00.00.00	Juros de Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
3.2.6.6.00.00.00	Encargos de Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
3.2.6.7.00.00.00	Correc. Monet. s/ Oper. Cred. Antec. Receita	0,00	0,00	0,00
3.2.8.0.00.00.00	Contrib. Form. Patrim. Serv. Pub. P.A. S.E.P	1.301.257,34	1.301.257,34	0,00
3.2.9.0.00.00.00	Diversas Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00
3.2.9.2.00.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
4.0.0.0.00.00.00	Despesas de Capital	48.648.459,52	26.597.711,17	22.050.748,35
4.1.0.0.00.00.00	Investimentos	42.246.328,49	20.705.580,14	21.540.658,35
4.1.1.0.00.00.00	Obras e Instalações	37.528.997,11	16.280.070,51	21.248.926,60
4.1.2.0.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente	4.424.391,21	4.132.569,46	291.821,75
4.1.9.0.00.00.00	Diversos Investimentos	292.940,17	292.940,17	0,00
4.1.9.2.00.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	292.940,17	292.940,17	0,00
4.2.0.0.00.00.00	Inversões Financeiras	2.550.000,00	2.040.000,00	510.000,00
4.2.1.0.00.00.00	Aquisição de Imóveis	2.550.000,00	2.040.000,00	510.000,00
4.2.9.0.00.00.00	Diversas Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
4.2.9.2.00.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
4.3.0.0.00.00.00	Transferências de Capital	3.852.131,03	3.852.131,03	0,00
4.3.1.0.00.00.00	Transferências Intragovernamentais	1.744.398,00	1.744.398,00	0,00

**DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA - ANEXO XI  
EXERCÍCIO DE 2001**

CÓDIGO	TÍTULOS	DESPESAS	DESPESAS	DIFERENÇAS
		ORÇAMENTÁRIA	PAGAS	
4.3.1.1.00.00.00	Auxílios para Despesas de Capital	11.250,00	11.250,00	0,00
4.3.1.1.01.00.00	Auxílios para Investimentos	11.250,00	11.250,00	0,00
4.3.1.3.00.00.00	Contribuições a Fundos	1.733.148,00	1.733.148,00	0,00
4.3.5.0.00.00.00	Amortização da Dívida Interna	2.107.733,03	2.107.733,03	0,00
4.3.5.1.00.00.00	Amortização de Dívidas Contratada	2.107.733,03	2.107.733,03	0,00
4.3.5.4.00.00.00	Outras Amortizações	0,00	0,00	0,00
4.3.9.0.00.00.00	Diversas Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00
4.3.9.2.00.00.00	Despesa de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
9.0.0.0.00.00.00	Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00
3.0.0.0.00.00.00	Despesas Correntes	268.345.742,77	265.323.397,93	3.022.344,84
4.0.0.0.00.00.00	Despesas de Capital	48.648.459,52	26.597.711,47	22.050.748,05
9.0.0.0.00.00.00	Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>316.994.202,29</b>	<b>291.921.109,10</b>	<b>25.073.092,89</b>

Ricardo Luiz de Castro Coelho  
Secretário  
CRG: PB 7005962/0-3

Fernando Rodrigues Castro  
Secretário das Finanças

Cícero de Lucena Filho  
Secretário

Estado da Paraíba  
Prefeitura Municipal de João PessoaComparativo da Receita Orcada com a Arrecadada  
Exercício de 2001 - Anexo 10, da Lei 4.320/64

Codigo	Especificacao	Orcada	Arrecadada	Diferença	
				Para Mais	Para Menos
1000.00.00.00	Receitas Correntes	308.609.774,00	288.763.059,18		19.846.714,82
1100.00.00.00	Receita Tributaria	43.362.726,00	42.723.788,75		638.937,25
1110.00.00.00	Impostos	39.708.195,00	39.341.989,63		366.205,37
1112.00.00.00	Impostos Sobre o Patrimonio e a Renda	14.414.895,00	13.336.264,57		1.078.630,43
1112.02.00.00	I.P.T.U.	10.461.640,00	9.425.654,87		1.035.985,13
1112.08.00.00	Imp.s/Transm.Inter-Vivos de Bens Imoveis	3.953.255,00	3.910.629,70		42.625,30
1113.00.00.00	Impostos S/ a Producao e a Circulacao	25.293.300,00	26.005.705,06	712.405,06	
1113.06.00.00	Imposto s/Serviceo de Qualquer Natureza	25.293.300,00	26.005.705,06	712.405,06	
1120.00.00.00	Taxas	3.654.531,00	3.381.799,12		272.731,88
1121.00.00.00	Taxas Pelo Exercicio do Poder de Policia	836.393,00	814.215,47		22.177,53
1121.01.00.00	Taxa p/ Localizacao e Estabelecimento	13.398,00	271,16		13.126,84
1121.02.00.00	Taxa para Renovacao de Licenca	251.479,00	266.892,19	15.413,19	
1121.03.00.00	Taxa p/Exercicio de Comercio Ambulante	605,00			605,00
1121.04.00.00	Taxa p/Funcionamento em Horario Especial	1.123,00			1.123,00
1121.05.00.00	Taxa p/Exercicio de Obras Particulares	193.493,00	170.656,73		22.836,27
1121.06.00.00	Taxa p/Exec. de Loteamento e Arruamento	17.301,00	17.275,32		25,68
1121.07.00.00	Taxa p/Publicidade	32.930,00	24.118,50		8.811,50
1121.08.00.00	Taxa p/Ocupacao de Solos e Vias	326.059,00	335.001,57	8.942,57	
1122.00.00.00	Taxas Pela Prestacao de Servicos	2.818.138,00	2.567.583,65		250.554,35
1122.02.00.00	Taxa de Coleta de Residuos	2.674.106,00	2.478.514,46		195.591,54
1122.03.00.00	Taxa de Expediente	17.649,00	45,08		17.603,92
1122.04.00.00	Taxa de Servicos Diversos	98.541,00	87.614,09		10.926,91
1122.05.00.00	Outras Taxas	27.842,00	1.410,00		26.432,00
1200.00.00.00	Receita de Contribuicoes	1.521.315,00			1.521.315,00
1210.00.00.00	Contribuicoes Sociais	1.521.315,00			1.521.315,00
1210.03.00.00	CONTRIB.SERV.MUNIC.-SIST.PROPRIO DE PREV	1.521.315,00			1.521.315,00
1300.00.00.00	Receita Patrimonial	2.162.754,00	2.547.677,17	384.923,17	
1390.00.00.00	Outras Receitas Patrimoniais	2.162.754,00	2.547.677,17	384.923,17	
1700.00.00.00	Transferencias Correntes	251.477.001,00	233.470.023,67		18.006.977,33
1720.00.00.00	Transferencias Intergovernamentais	238.875.704,00	226.300.085,11		12.575.618,89
1721.00.00.00	Transferencias da Uniao	142.713.460,00	129.490.552,10		13.222.907,90
1721.01.00.00	Participacao na Receita da Uniao	74.148.190,00	75.725.949,99	1.577.759,99	
1721.01.02.00	Cota Parte do F.P.M.	69.751.227,00	70.959.740,26	1.208.513,26	
1721.01.04.00	Transferencia do I.R.R.F.	3.742.134,00	4.079.516,14	337.382,14	
1721.01.05.00	Reassarcimento da Lei Comp. 87/96	654.829,00	686.693,59	31.864,59	
1721.09.00.00	Outras Transferencias da Uniao	68.565.270,00	53.764.602,11		14.800.667,89
1721.09.01.00	SISTEMA UNIFICADO DE SAUDE - SUS	68.453.684,00	53.675.048,09		14.778.635,91
1721.09.02.00	Diversas Transferencias da Uniao	111.586,00	89.554,02		22.031,98
1722.00.00.00	Transferencias dos Estados	72.956.934,00	73.648.418,62	691.484,62	
1722.01.00.00	Participacao na Receita dos Estados	72.956.934,00	73.648.418,62	691.484,62	
1722.01.01.00	Conta-Parte do ICMS	64.473.021,00	65.341.226,51	868.205,51	

Estado da Paraíba  
Prefeitura Municipal de Joao Pessoa

Comparativo da Receita Orcada com a Arrecadada  
Exercicio de 2001 - Anexo 10, da Lei 4.320/64

Codigo	Especificacao	Orcada	Arrecadada	Diferenca	
				Para Mais	Para Menos
1722.01.03.00	Conta-Parte I.P.V.A.	8.084.902,00	7.934.665,21		150.236,79
1722.01.04.00	Cota-Parte do Fundo Espec.-FE-Petrobras	108.583,00	114.395,31	5.812,31	
1722.01.05.00	Cota - Parte do IPI	290.425,00	258.131,59		32.293,41
1724.00.00.00	FUNDO DE MANUT.E DESENV.ENSINO FUNDAMENT	23.205.310,00	23.161.114,39		44.195,61
1760.00.00.00	Transferencias de Convenios	12.601.297,00	7.169.938,56		5.431.358,44
1900.00.00.00	Outras Receitas Correntes	10.085.978,00	10.021.569,59		64.408,41
1910.00.00.00	Multas e Juros de Mora	177.728,00	133.815,91		43.912,09
1920.00.00.00	Indenizacoes e Restituicoes	111.357,00	1.228,27		110.128,73
1930.00.00.00	Receita da Divida Ativa	7.076.227,00	7.066.852,72		9.374,28
1931.00.00.00	Receita da Divida Ativa Tributaria	6.670.348,00	6.677.826,08	7.478,08	
1932.00.00.00	Receita da Divida Ativa nao Tributaria	405.879,00	389.026,64		16.852,36
1990.00.00.00	Receitas Diversas	2.720.666,00	2.819.672,69	99.006,69	
1990.01.00.00	Receitas de Mercados e Feiras	181.146,00	173.514,09		7.631,91
1990.03.00.00	Receita de Cemiterios	90.936,00	68.490,49		22.445,51
1990.04.00.00	Outras Receitas	2.448.584,00	2.577.668,11	129.084,11	
2000.00.00.00	Receitas de Capital	74.171.153,00	25.762.470,93		48.408.682,07
2100.00.00.00	Operacoes de Credito	15.578.586,00			15.578.586,00
2110.00.00.00	Operacoes de Credito Internas	15.578.586,00			15.578.586,00
2200.00.00.00	Alienacao de Bens	3.456,00	15.000,00	11.544,00	
2210.00.00.00	Alienacao de Bens Moveis	1.728,00	15.000,00	13.272,00	
2220.00.00.00	Alienacao de Bens Imoveis	1.728,00			1.728,00
2400.00.00.00	Transferencias de Capital	58.589.111,00	25.747.470,93		32.841.640,07
2420.00.00.00	Transferencias Intergovernamentais	308.056,00	339.487,52	31.431,52	
2421.00.00.00	Transferencias da Uniao	308.056,00	339.487,52	31.431,52	
2421.09.00.00	Outras Transferencias da Uniao	308.056,00	339.487,52	31.431,52	
2460.00.00.00	Transferencias de Convenios	38.281.055,00	25.407.983,41		32.873.071,59
Total Geral...		382.780.927,00	314.525.530,11		68.255.396,89

Ricardo Luiz da Cunha Coelho  
Contador  
CRC: PB - 005962/0-3


Fernando Rodrigues Costa  
Secretário das Finanças


Cícero de Lucena Filho  
Prefeito

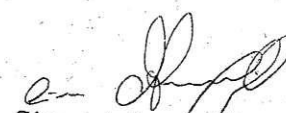
Estado da Paraíba  
Prefeitura Municipal de João Pessoa

Balanco Orcamentario  
Exercicio de 2001 - Anexo 12, da Lei 4.320/64

	Previsao/ Fixacao	Execucao	Diferencas
<b>Receitas</b>			
<b>Receitas Correntes</b>			
Receita Tributaria	43.362.726,00	42.723.788,75	638.937,25-
Receita de Contribuicoes	1.521.315,00	0,00	1.521.315,00-
Receita Patrimonial	2.162.754,00	2.547.677,17	384.923,17
Transferencias Correntes	251.477.001,00	253.470.023,67	18.006.977,33-
Outras Receitas Correntes	10.085.978,00	10.021.569,59	64.408,41-
<b>T o t a l .....</b>	<b>308.609.774,00</b>	<b>288.763.059,18</b>	<b>19.846.714,82-</b>
<b>Receitas de Capital</b>			
Operacoes de Credito	15.578.586,00	0,00	15.578.586,00-
Alienacao de Bens	3.456,00	15.000,00	11.544,00
Transferencias de Capital	58.589.111,00	25.747.470,93	32.841.640,07-
<b>T o t a l .....</b>	<b>74.171.153,00</b>	<b>25.762.470,93</b>	<b>48.408.682,07-</b>
<b>Soma .....</b>	<b>382.780.927,00</b>	<b>314.525.530,11</b>	<b>68.255.396,89-</b>
<b>Deficit .....</b>		<b>2.468.672,18</b>	<b>2.468.672,18</b>
<b>T o t a l das Receitas</b>	<b>382.780.927,00</b>	<b>316.994.202,29</b>	<b>65.786.724,71-</b>
<b>Despesas</b>			
Creditos Orcamentarios e Suplementares	365.794.555,00	304.115.329,12	61.679.225,88-
Creditos Especiais	16.986.372,00	12.878.873,17	4.107.498,83-
Creditos Extraordinarios	0,00	0,00	0,00
<b>Soma .....</b>	<b>382.780.927,00</b>	<b>316.994.202,29</b>	<b>65.786.724,71-</b>
<b>T o t a l das Despesas</b>	<b>382.780.927,00</b>	<b>316.994.202,29</b>	<b>65.786.724,71-</b>

  
Ricardo Luiz da Cunha Coelho  
Contador  
CRC - PB - 005962/0-3

  
Fernando Rodrigues Costa  
Secretario das Financas

  
Cícero de Lucena Filho  
Prefeito

Estado da Paraíba  
Prefeitura Municipal de João Pessoa

Balanco Financeiro

Exercício de 2001  
Anexo 13, da Lei 4.320/64

Folha 1  
05.03.2002 12:20

Receita	
<b>I - Orcamentaria</b>	
Receitas Correntes	
Receita Tributaria	42.723.788,75
Receita Patrimonial	2.547.677,17
Transferencias Correntes	233.470.023,67
Outras Receitas Correntes	10.021.569,59
Receitas de Capital	
Alienacao de Bens	15.000,00
Transferencias de Capital	25.747.470,93

Despesa	
<b>I - Orcamentaria</b>	
Despesa por Orgao	
Camara Municipal	10.322.327,06
Gabinete do Prefeito	35.499.195,15
Gabinete Civil	2.387.326,66
Coordenadoria de Comunicac	1.956.270,58
Gabinete do Vice-Prefeito	405.258,29
Procuradoria Geral do Muni	1.592.071,74
Secretaria de Planejamento	6.805.107,24
Secretaria da Administraca	16.597.759,17
Secretaria das Financas	12.116.075,47
Secretaria da Educacao e C	53.114.619,14
Secretaria da Saude	75.737.437,56
Secretaria da Infra-Estrut	41.701.578,62
Sec.de Desenvolvimento e C	2.870.482,56
Secretaria do Trabalho e P	6.896.944,99
Secretaria de Turismo e Es	2.465.735,51
Encargos Gerais do Municip	42.830.814,17
Superintendencia da Guarda	3.580.560,94
Secretaria do Meio Ambient	284.039,59
Coord.do Sist.Munic.de Def	10.597,85

Totais .....

314.525.530,11

Totais .....

316.994.202,23

II - Extraorçamentaria	
REALIZAVEL	76.844.819,55
Restos a Pagar Proc-2001	1.713.974,46
Restos a Pagar Não Proc-2001	23.558.118,73
Restos a Pagar	0,00
Restos a Pagar	0,00
Debitos de Tesouraria	0,00
Depositos de Diversas Orig	429.834,39
CONSIGNACOES	16.890.984,65
Outras Operacoes	4.484.732,21

II - Extraorçamentaria	
REALIZAVEL	77.612.563,77
Restos a Pagar Proc-1999	633.896,31
Restos a Pagar Não Proc-1999	6.297.207,74
Restos a Pagar Proc-2000	3.353.132,83
Restos a Pagar Não Proc-2000	7.561.863,79
Debitos de Tesouraria	0,00
Depositos de Diversas Orig	920.536,47
CONSIGNACOES	14.297.239,27
Outras Operacoes	3.218.600,22

Totais .....

126.122.663,97

Totais .....

113.994.640,40

Saldo do Ano Anterior

Saldo para o Mes Seguinte

Disponivel	
Caixa	12.190,79
BANCOS E CORRESPONDENTES	12.434.758,92
BANCOS EM C/D BANCARIA	927.682,17
BANCO D/PAGAMENTO DE PESSO	637.886,78
INVEST.EM TIT.DE MERCADO A	0,00

Disponivel	
Caixa	46.207,42
BANCOS E CORRESPONDENTES	21.967.703,85
BANCOS EM C/D BANCARIA	34.101,16
BANCO D/PAGAMENTO DE PESSO	1.603.526,89
INVEST.EM TIT.DE MERCADO A	26.230,93

Totais .....

14.018.318,66

Totais .....

23.677.870,05

Total Geral .....

454.666.512,74

Total Geral .....

454.666.512,74

Ricardo Luzardo Cunha Cavellho  
Contador  
CRC-PPB/085962/0-3

Fernando Rodrigues Cavellho  
Secretario das Financas

Cicero de Lucena Filho  
Prefeito

Estado da Paraíba  
Prefeitura Municipal de João PessoaBalanço Patrimonial  
Exercício de 2001 - Anexo 14, da Lei 4.320/64

Ativo		Passivo	
Titulos		Titulos	
<b>Ativo Financeiro</b>		<b>Passivo Financeiro</b>	
Disponível		Destaques a Pagar	
Caixa	46.207,42	Processados de 2001	
BANCOS E CORRESPONDENTES	21.967.703,85	Não Processados de 2001	
BANCOS EM C/C BANCARIA	34.101,16	Processados Anteriores	27.526.924,28
BANCO C/PAGAMENTO DE PESSOA	1.603.826,69	Serviço da Dívida a Pagar	
INVEST.EM TIT.DE MERCADO AB	26.230,93	Depositos de Diversas Origem	653.228,74
REALIZAVEL	1.303.792,67	CONSIGNACOES	5.870.461,93
		Outras Operacoes	893.039,77
	24.981.662,72		34.943.554,72
<b>Ativo Permanente</b>		<b>Passivo Permanente</b>	
Bens Maveis	7.894.061,76	Dívida Fundada Interna em Ti	43.520.313,38
Bens Imoveis	101.549.493,14		
Dívida Ativa	98.142.156,84		
Valores	4.173.505,45		
Diversos	42,41		
	211.559.259,60		43.520.313,38
Soma do Ativo Real	236.540.922,32	Soma do Passivo Real	78.463.868,10
Saldo Patrimonial		Saldo Patrimonial	
		Ativo Real Líquido	158.077.054,22
Totais	236.540.922,32	Totais	236.540.922,32
<b>Ativo Compensado</b>		<b>Passivo Compensado</b>	
Valores em Poder de Terceir	188.269,66	Contra Valores em Poder de T	188.269,66
Valores de Terceiros	5.653.103,73	Contra Valores de Terceiros	1.230.849,93
Diversos	524,88	Contra Diversos	4.339.878,97
	5.841.898,27		5.741.898,27
Totais	242.282.620,59	Totais	242.282.620,59

Ricardo Luiz da Cunha Coelho  
Contador  
CRC/PB-005962/0-3Fernando Rodrigues Coelho  
Secretário das FinançasCícero de Lucena Filho  
Prefeito



Estado da Paraíba  
Prefeitura Municipal de João Pessoa

Demonstração das Variações Patrimoniais  
Exercício de 2001 - Anexo 15, da Lei 4.320/64

Variações Ativas		Variações Passivas	
Resultantes da Execução Orçamentária		Resultantes da Execução Orçamentária	
Receita Orçamentária		Despesa Orçamentária	
Receitas Correntes		Despesas Correntes	
Receita Tributária	42.723.788,75	Despesas de Custeio	135.402.540,75
Receita Patrimonial	2.547.677,17	Transferências Correntes	132.943.202,02
Transferências Correntes	233.470.023,67		268.345.742,77
Outras Receitas Correntes	10.021.569,59		
	288.763.059,18		
Receitas de Capital		Despesas de Capital	
Alienação de Bens	15.000,00	Investimentos	42.346.328,49
Transferências de Capital	25.747.470,93	Inversões Financeiras	2.550.000,00
		Transferências de Capital	3.852.131,03
			48.648.459,52
Totais	314.525.530,11	Totais	316.994.202,29
Mutações Patrimoniais		Mutações Patrimoniais	
ADQUIÇÃO DE BENS MOVEIS	2.678.270,99	ALIENACAO DE BENS MOVEIS	0,00
ADQUIÇÃO DE MATERIAL PERMANENTE	0,00	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	0,00
RESGATE DE EMPRESTIMO TOMADO	2.107.956,19	RESGATE DA DIVIDA ATIVA	13.101.202,43
ADQUIÇÃO DE TITULO DE VALOR	0,00	EMPRESTIMO TOMADOS	0,00
	4.786.227,18		13.101.202,43
Totais	319.261.757,29	Totais	330.095.404,72
Independentes da Execução Orçamentária		Independentes da Execução Orçamentária	
INCORPORACAO DE RENDAS	0,00	CORRECCAO MONETARIA DE EMPRE	1.722.465,27
INCRIPAO DA DIVIDA ATIVA	24.237.774,62	REQUISICAO DE MATERIAIS DO	0,00
		INSUBSISTENCIAS ATIVAS	2.951.212,78
			4.673.678,05
Totais	343.499.531,91	Totais	334.769.082,77
Resultado Patrimonial		Resultado Patrimonial	
		Superavit Verificado	8.736.449,14
Totais	343.499.531,91	Totais	343.499.531,91

Ricardo Luiz de Camargo Coelho  
Contador  
CRC: PB 605962/0-3

Fernando Rodrigues Coelho  
Secretário das Finanças

Cícero de Lucena Filho  
Prefeito



Estado da Paraíba  
Prefeitura Municipal de Joao Pessoa

Demonstracao da Divida Fundada  
Exercicio de 2001 - Anexo 16, da Lei 4.320/64

Titulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimentacao Exercício		Saldo para o Exer- cicio Seguinte
		Debitos	Creditos	
<b>Divida Fundada Interna em Titulos</b>				
BCO DO BRASIL RENEGOCIACAO/DIV	18.636.794,19	156.935,99	1.722.465,27	20.202.323,47
BCO DO BRASIL S/A-LEI 6391 DE	1.077.137,28	124.944,46		952.192,82
C.E.F.PERIFERIA NORTE	11.363.541,72	759.622,79		10.603.918,93
C.E.F.RENEGOCIACAO	441.625,77	30.988,12		410.637,65
C.E.F.VALE DO JAGUARIBE	9.714.355,12	712.310,41		9.002.044,71
CAIXA ECONOMICA FEDERAL-PRODUR	2.672.350,22	327.254,42		2.349.095,80
Totais .....	43.905.804,30	2.107.956,19	1.722.465,27	43.520.313,38
Total Geral .....	43.905.804,30	2.107.956,19	1.722.465,27	43.520.313,38

Ricardo Luiz de Lima Coelho  
Contador  
CRC- PB 605962/0-3

Fernando Rodrigues Coelho  
Secretario das Finanças

Cleber de Lucena Filho  
Prefeito

Estado da Paraíba  
Prefeitura Municipal de Joao Pessoa

Demonstracao da Divida Flutuante  
Exercicio de 2001 - Anexo 17, da Lei 4.320/64

Titulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimentacao Exercício		Saldo para o Exer- cicio Seguinte
		Inscricao	Baixa	
<b>Realizavel</b>				
Rede Bancaria C/Arrecadacao	141.789,68	69.507.947,64	68.812.677,50	837.060,02
Diversos Responsaveis	393.458,75	8.104.615,93	8.031.342,03	466.732,65
Totais .....	535.248,43	77.612.563,77	76.844.019,53	1.303.792,67
<b>Restos a Pagar 1999 Processados</b>				
Totais .....	633.896,31	0,00	633.896,31	0,00
<b>Restos a Pagar 1999 Nao Processados</b>				
Totais .....	6.297.207,74	0,00	6.297.207,74	0,00
<b>Restos a Pagar 2000 Processados</b>				
Totais .....	4.495.017,57	0,00	3.653.132,83	841.884,74
<b>Restos a Pagar 2000 Nao Processados</b>				
Totais .....	8.973.710,14	0,00	7.361.863,79	1.611.846,35
<b>Restos a Pagar 2001 Processados</b>				
Totais .....	0,00	1.713.974,46	0,00	1.713.974,46
<b>Restos a Pagar 2001 Nao Processados</b>				
Totais .....	0,00	23.359.118,73	0,00	23.359.118,73

Debitos de Rescuraria				
Totais .....	0,00	2.107.733,03	2.107.733,03	0,00
Depositos de Diversas Origens				
Totais .....	743.930,82	829.934,39	920.536,47	653.228,74
CONSIGNACOES				
Totais .....	1.276.716,55	18.890.984,65	14.297.239,27	5.870.461,93
Outras Operacoes				
Totais .....	0,00	7.438.944,99	8.542.905,22	897.039,77
Total Geral .....	22.955.727,56	131.950.154,02	119.658.534,19	36.247.547,29

Ricardo Luiz de Lucena Filho  
 Contador  
 CRC PB - 005962/0-3

Fernando Rodrigues Castro  
 Secretario das Financas

Cícero de Lucena Filho  
 Prefeito

# JAN/FEV/2002

## 1º BIMESTRE

# RREO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**CONF: LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL**  
**Lei Complementar n.º 101 de 04/05/2000**

Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
Balanco Orçamentário

REO - 01

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

Ente: Prefeitura Municipal de João Pessoa

LRF. Art. 52, Inciso I

Receitas	Previsão p/o Exercício (a)	Realizada Até o Mês (b)	Diferença = (a) + (b) (c)
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>273.725.435,40</b>	<b>55.521.087,11</b>	<b>218.204.348,29</b>
RECEITAS TRIBUTARIAS	77.846.702,00	16.080.901,81	61.765.800,19
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00
RECEITAS PATRIMONIAIS	3.715.808,00	529.507,60	3.186.300,40
RECEITAS AGROPECUARIAS	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INDUSTRIAIS	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	175.751.278,40	36.593.825,83	139.157.452,57
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	16.411.647,00	2.316.851,87	14.094.795,13
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>76.531.304,70</b>	<b>6.282.854,51</b>	<b>70.248.450,19</b>
OPERACOES DE CREDITO	17.008.258,00	0,00	17.008.258,00
ALIENACAO DE BENS	713.190,00	0,00	713.190,00
AMORTIZACOES DE EMPRESTIMOS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	58.809.858,70	6.282.854,51	52.527.004,19
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
(-) Transferências Intragovernamentais (d)	0,00	0,00	0,00
<b>Sub-Total</b>	<b>350.256.740,10</b>	<b>61.803.941,62</b>	<b>288.452.798,48</b>
Déficit	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>350.256.740,10</b>	<b>61.803.941,62</b>	<b>288.452.798,48</b>
DESPESAS	Dotação p/o Exercício (e)	Despesa Liquidada (f)	Diferença = (e) - (f) (g)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>250.973.829,40</b>	<b>23.544.789,90</b>	<b>227.429.039,50</b>
Pessoal	123.249.483,00	9.808.889,87	113.440.593,13
Material de Consumo	16.014.518,00	443.728,22	15.570.791,78
Serviços de Terceiros	9.448.050,00	173.938,94	9.274.113,06
Outros Serviços e Encargos	67.202.952,40	3.793.411,19	63.409.541,21
Juros/Encargos Dívida	3.977.027,00	564.622,52	3.412.404,48
Sentenças Judiciais/Precatórios	3.433.262,00	16.094,32	3.417.167,68
Transferências aos Municípios	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	37.648.537,00	8.744.108,84	28.904.428,16
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>99.222.512,70</b>	<b>688.796,39</b>	<b>98.533.716,31</b>
Investimentos	92.173.253,70	363.519,40	91.809.734,30
Inversões	1.901.618,00	0,00	1.901.618,00
Amortização Dívida Externa	0,00	0,00	0,00
Amortização Dívida Interna	4.406.962,00	325.276,99	4.081.685,01
Outras Despesas Capital	740.679,00	0,00	740.679,00
(-) Transferências Intragovernamentais (d)	0,00	0,00	0,00
<b>Reserva de Contingência</b>	<b>60.398,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.398,00</b>
<b>Sub-Total</b>	<b>350.256.740,10</b>	<b>24.233.586,29</b>	<b>326.023.153,81</b>
Superávit	0,00	37.570.355,33	-37.570.355,33
<b>Total</b>	<b>350.256.740,10</b>	<b>61.803.941,62</b>	<b>288.452.798,48</b>

Fonte: Balancete Orçamentário Fevereiro/2002

## Notas:

- (a) - previsão da receita legalmente atualizada até 28/02/02, conforme registros no sistema orçamentário  
 (b) - receita arrecadada até 28/02/02  
 (c) = (a)-(b)  
 (d) - Transferência entre órgãos e/ou entidades pertencentes ao mesmo ente. Exemplo: Valor transferido do tesouro para o Fundo Municipal de Saúde, neste caso, quando da consolidação, não se considera a receita originária da transferência nem a despesa do tesouro - relativa a importância transferida  
 (e) - fixação despesa inicial + créditos adicionais + atualização  
 (f) - despesa liquidada entre 01/jan e 28/02/02  
 (g)=(e)-(f)  
 (h) - Considerar a soma dos elementos de despesas 3110, 3251, 3252, 3253 deduzida das despesas com Diárias - (311102 e 311202)

Chefe do Poder Executivo

Responsável pela Contabilidade  
Identificação no CRC

Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
Demonstrativo de Receitas

REO - 02

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

Ente: Prefeitura Municipal de João Pessoa

LRF, Art. 52, Inciso II, a

Descrição	Previsão Inicial (a)	Previsão pl Exercício (b)	REALIZADO				Diferença (g) = (b) - (e)
			No Bimestre (c)	% (d)	Até o Bimestre (e)	% (f)	
RECEITAS CORRENTES	273.359.818,00	273.725.435,40	55.521.087,11	0,20	55.521.087,11	0,20	218.204.348,29
RECEITAS TRIBUTARIAS	77.846.702,00	77.846.702,00	16.080.901,81	0,21	16.080.901,81	0,21	61.765.800,19
IMPOSTOS	72.088.299,00	72.088.299,00	14.074.783,67	0,20	14.074.783,67	0,20	58.013.515,33
TAXAS	5.758.403,00	5.758.403,00	2.006.118,14	0,35	2.006.118,14	0,35	3.752.284,86
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS PATRIMONIAIS	3.715.808,00	3.715.808,00	529.507,60	0,14	529.507,60	0,14	3.186.300,40
RECEITAS DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE VALORES	3.715.808,00	3.715.808,00	529.507,60	0,14	529.507,60	0,14	3.186.300,40
RECEITAS DE DIREITOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS AGROPECUÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INDUSTRIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REC. IND. DE TRANSF. CONST. EXTRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS ECONÔMICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS DE INFRA-ESTRUTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS CIENTÍFICOS E TECNOLÓGICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERV. REG.COM E ATIV ADMINISTRATIVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS AGROPECUÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	175.385.661,00	175.751.278,40	36.593.825,83	0,21	36.593.825,83	0,21	139.157.452,57
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	162.420.205,00	162.420.205,00	36.543.815,23	0,22	36.543.815,23	0,22	125.876.389,77
(-) TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSF. DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSF. DO EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSF. DE PESSOAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	12.965.456,00	13.331.073,40	50.010,60	0,00	50.010,60	0,00	13.281.062,80
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	16.411.647,00	16.411.647,00	2.318.851,87	0,14	2.318.851,87	0,14	14.092.795,13
MULTAS E JUROS DE MORA	494.811,00	494.811,00	17.092,20	0,03	17.092,20	0,03	477.718,80
INDENIZACÕES E RESTITUIÇÕES	825.601,00	825.601,00	4.132,07	0,01	4.132,07	0,01	821.468,93
RECEITAS DA DÍVIDA ATIVA	10.434.166,00	10.434.166,00	1.706.799,79	0,16	1.706.799,79	0,16	8.727.366,21
RECEITAS DIVERSAS	4.657.269,00	4.657.269,00	588.827,81	0,13	588.827,81	0,13	4.068.441,19
RECEITAS DE CAPITAL	76.138.275,00	76.331.304,70	6.282.854,51	0,08	6.282.854,51	0,08	70.048.450,19
OPERACÕES DE CRÉDITO	17.008.256,00	17.008.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.008.256,00
OPERACÕES DE CRÉDITO INTERNAS	17.008.256,00	17.008.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.008.256,00
OPERACÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	713.190,00	713.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	713.190,00
ALIENAÇÃO DE BENS IMOVEIS	648.241,00	648.241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648.241,00
ALIENAÇÃO DE BENS MOVEIS	64.949,00	64.949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.949,00
AMORT. EMPR. FIN. E REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORT. EMPR. FIN. E REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	58.416.828,00	58.809.898,70	6.282.854,51	0,11	6.282.854,51	0,11	52.527.044,19
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	454.845,00	454.845,00	40.845,30	0,09	40.845,30	0,09	413.999,70
(-) TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSF. DE OUTRAS INSTIT. PÚBLICAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	57.962.184,00	58.355.053,70	6.242.009,21	0,11	6.242.009,21	0,11	52.113.044,49
OUTRAS RECEITAS CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO BANCO CENTRAL DO BRASIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REMUN. DISPONIB. TESOURO NACIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>548.489.093,00</b>	<b>580.286.740,10</b>	<b>81.803.941,88</b>	<b>0,18</b>	<b>81.803.941,88</b>	<b>0,18</b>	<b>468.482.798,22</b>

FONTE: COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA - ANEXO 10 - LEI 4320/64

## Notas:

- (a) - previsão inicial conforme lei orçamentária  
 (b) - previsão atualizada para o exercício em 28/2/02  
 (c) - arrecadação realizada em janeiro e fevereiro/02  
 (d) = [(c) / (b)] x 100%

(e) - arrecadação realizada entre 01/jan a 28/02/02

(f) = [(e) / (c)] x 100%

(g) = (b) - (e)

Chefe do Poder Executivo

Responsável pela Contabilidade  
Identificação no CRC



Relatório Resumido da Execução Orçamatária  
Demonstrativo das Despesas

REO - 03

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

Ente: Prefeitura Municipal de João Pessoa

LRF. Art. 52, Inciso II, b

Despesa	Dotação Inicial (a)	Dotação Exercício (b)	Despesa						Diferença (l)
			Empenhada		Liquidada				
			No Bimestre (c)	Até o Bimestre (d)	No Bimestre (e)	% (f)	Até o Bimestre (g)	% (h)	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>250.615.612,00</b>	<b>250.973.829,40</b>	<b>27.396.155,12</b>	<b>27.396.155,12</b>	<b>23.544.789,90</b>	<b>9,38 %</b>	<b>23.544.789,90</b>	<b>9,38 %</b>	<b>227.429.039,50</b>
Pessoal	123.669.483,00	123.249.483,00	9.813.912,76	9.813.912,76	9.808.889,87	7,96 %	9.808.889,87	7,96 %	113.440.593,13
Material de Consumo	16.001.318,00	16.014.518,00	1.623.689,01	1.623.689,01	443.726,22	2,77 %	443.726,22	2,77 %	15.570.791,78
Serviços de Terceiros	9.081.850,00	9.448.050,00	334.061,34	334.061,34	173.936,94	1,84 %	173.936,94	1,84 %	9.274.113,06
Outros Serviços e Encargos	57.249.135,00	57.202.952,40	6.113.470,02	6.113.470,02	3.793.411,19	6,63 %	3.793.411,19	6,63 %	53.409.541,21
Juros/Encargos Dívida	3.977.027,00	3.977.027,00	564.869,15	564.869,15	564.622,52	14,20 %	564.622,52	14,20 %	3.412.404,48
Sentenças Judiciais/Precatórios	3.433.262,00	3.433.262,00	19.968,24	19.968,24	16.094,32	0,47 %	16.094,32	0,47 %	417.167,68
Transferências aos Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
Outras Despesas Correntes	37.203.537,00	37.648.537,00	8.926.184,60	8.926.184,60	8.744.108,84	23,23 %	8.744.108,84	23,23 %	26.904.428,16
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>98.822.083,00</b>	<b>99.222.512,70</b>	<b>2.477.132,89</b>	<b>2.477.132,89</b>	<b>688.796,39</b>	<b>0,69 %</b>	<b>688.796,39</b>	<b>0,69 %</b>	<b>98.533.716,31</b>
Investimentos	91.772.824,00	92.173.253,70	2.151.855,90	2.151.855,90	363.519,40	0,39 %	363.519,40	0,39 %	91.809.734,30
Inversões	1.901.618,00	1.901.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	1.901.618,00
Amortização Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
Amortização Dívida Interna	4.406.962,00	4.406.962,00	325.276,99	325.276,99	325.276,99	7,38 %	325.276,99	7,38 %	4.081.685,01
Outras Despesas Capital	740.679,00	740.679,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	740.679,00
<b>(-) TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS (k)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>349.437.695,00</b>	<b>350.196.342,10</b>	<b>29.873.288,01</b>	<b>29.873.288,01</b>	<b>24.233.586,29</b>	<b>6,92 %</b>	<b>24.233.586,29</b>	<b>6,92 %</b>	<b>325.962.755,81</b>

Notas:

- (a) - despesa fixada no orçamento  
(b) - despesa autorizada em 31/08/2000 (autorização inicial + créditos)  
(c) - despesa empenhada em julho e agosto/2000  
(d) - despesa empenhada entre 01/jan e 31/ago/2000  
(e) - despesa liquidada nos meses de julho e agosto/2000  
(f) -  $(e) / (b) \times 100\%$

Notas - conclusão:

- (g) - despesa liquidada entre 01/jan e 31/ago/2000  
(h) -  $(g) / (b) \times 100\%$   
(i) -  $(f) - (g)$   
(j) - Pessoal compreende total do elemento 3110 + 3251 + 3252 + 3253 deduzido dos valores de diárias (311102+211202)  
(k) - valor transferido de um órgão/entidade para outro do mesmo ente

\_\_\_\_\_  
Chefe do Poder Executivo

\_\_\_\_\_  
Responsável pela Contabilidade  
Identificação: CRC





Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
Demonstrativo da Execução das Despesas por Função e Sub-Função

REO - 04

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

Ente: Prefeitura Municipal de João Pessoa

LRF, Art. 52, Inciso II, c

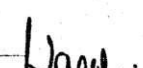
Cod	Função/Sub-Função (a)	Dotação Inicial (b)	Dotação para o Exercício (c)	No Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	No Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)	% (h)	% (i)	Diferença (j)
17	SANEAMENTO	10.416.965,00	10.416.965,00	308.636,36	308.636,36	115.008,11	115.008,11	37,5%	1,1%	10.301.956,89
512	SANEAMENTO BÁSICO URBANO	10.416.965,00	10.416.965,00	308.636,36	308.636,36	115.008,11	115.008,11	37,5%	1,1%	10.301.956,89
18	GESTÃO AMBIENTAL	3.093.010,00	3.093.010,00	155.412,26	155.412,26	103.333,59	103.333,59	66,5%	3,3%	2.989.676,41
122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	2.363.869,00	2.363.869,00	151.300,40	151.300,40	103.333,59	103.333,59	68,3%	4,4%	2.260.536,41
541	PRESER E CONSERV. AMBIENTAL	122.054,00	122.054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	122.054,00
542	CONTROLE AMBIENTAL	38.667,00	38.667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	38.667,00
543	RECUPERAÇÃO DE ÁREAS DEGRADADAS	568.420,00	568.420,00	4.111,86	4.111,86	0,00	0,00	0,0%	0,0%	568.420,00
19	Ciência e Tecnologia	18.914,00	18.914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	18.914,00
571	DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO	18.914,00	18.914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	18.914,00
20	AGRICULTURA	71.022,00	71.022,00	7.996,00	7.996,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	71.022,00
501	PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO VEGETAL	71.022,00	71.022,00	7.996,00	7.996,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	71.022,00
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	2.135.368,00	2.135.368,00	315.770,08	315.770,08	234.234,54	234.234,54	74,2%	11,0%	1.901.133,46
122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	734.121,00	734.121,00	61.647,18	61.647,18	61.647,18	61.647,18	100,0%	8,4%	672.473,82
126	TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	22.224,00	22.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	22.224,00
694	SERVIÇOS FINANCEIROS	18.914,00	18.914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	18.914,00
695	TURISMO	1.360.109,00	1.360.109,00	254.122,90	254.122,90	172.587,36	172.587,36	67,9%	12,7%	1.187.521,64
24	COMUNICAÇÕES	3.513.126,00	3.513.126,00	713.872,07	713.872,07	112.216,71	112.216,71	15,7%	3,2%	3.400.909,29
122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	734.291,00	734.291,00	83.872,07	83.872,07	47.514,07	47.514,07	56,7%	6,5%	686.776,93
126	TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	13.240,00	13.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	13.240,00
131	COMUNICAÇÃO SOCIAL	2.765.595,00	2.765.595,00	630.000,00	630.000,00	64.702,64	64.702,64	10,3%	2,3%	2.700.892,36
25	ENERGIA	4.284.186,00	4.284.186,00	659.862,66	659.862,66	331.741,34	331.741,34	50,3%	7,8%	3.932.444,66
751	CONSERVAÇÃO DE ENERGIA	3.503.260,00	3.503.260,00	659.862,66	659.862,66	331.741,34	331.741,34	50,3%	9,5%	3.171.518,66
752	ENERGIA ELÉTRICA	780.926,00	780.926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	780.926,00
26	TRANSPORTE	18.288.250,00	18.288.250,00	1.042.427,50	1.042.427,50	13.779,00	13.779,00	1,3%	0,1%	18.274.471,00
122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	2.867.804,00	2.867.804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	2.867.804,00
782	TRANSPORTE RODOVÁRIO	15.420.446,00	15.420.446,00	1.042.427,50	1.042.427,50	13.779,00	13.779,00	1,3%	0,1%	15.406.667,00
27	DESPORTO E LAZER	908.144,00	908.144,00	19.317,13	19.317,13	0,00	0,00	0,0%	0,0%	908.144,00
811	DESPORTO DE RENDIMENTO	47.285,00	47.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	47.285,00
812	DESPORTO COMUNITÁRIO	526.864,00	526.864,00	15.317,13	15.317,13	0,00	0,00	0,0%	0,0%	526.864,00
813	LAZER	333.995,00	333.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	333.995,00
28	ENCARGOS ESPECIAIS	55.910.823,00	55.910.823,00	10.040.399,70	10.040.399,70	8.884.379,38	8.884.379,38	98,4%	17,8%	45.826.443,82
271	PREVIDÊNCIA BÁSICA	56.742,00	56.742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	56.742,00
272	PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	10.748.990,00	10.348.990,00	53.394,38	53.394,38	53.394,38	53.394,38	100,0%	0,5%	10.295.595,62
274	PREVIDÊNCIA ESPECIAL	1.274.960,00	1.274.960,00	208.311,00	208.311,00	208.311,00	208.311,00	100,0%	16,3%	1.066.649,00
301	ATENÇÃO BÁSICA	812.546,00	812.546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	812.546,00
302	ASS. HOSPITALAR E AMBULAT.	18.914,00	18.914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	18.914,00
843	SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	8.384.534,00	8.384.534,00	890.146,14	890.146,14	889.899,51	889.899,51	100,0%	10,6%	7.494.634,49
848	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	34.614.137,00	34.614.137,00	8.888.548,18	8.888.548,18	8.732.774,49	8.732.774,49	98,2%	25,2%	25.881.362,51
99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	60.398,00	60.398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	60.398,00
990	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	60.398,00	60.398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	60.398,00
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>349.498.093,00</b>	<b>350.258.740,10</b>	<b>29.873.288,01</b>	<b>29.873.288,01</b>	<b>24.233.586,29</b>	<b>24.233.586,29</b>	<b>81,12%</b>	<b>6,92%</b>	<b>326.023.153,81</b>

FONTE: Demonstrativo de Despesas por função e programa período jan/fev 2002

Notas:

- (a) Preencher com as funções de Governo definidas Portaria STN 36, de 01/08/89, aplicável exclusivamente aos Municípios até 31/12/2001 conforme Portaria MPOG 42/99.  
 (b) Valor Autorizado na Lei Orçamentária - Notas Conclusão:  
 (c) Valor Autorizado na Lei Orçamentária + Créditos Adicionais (g) Despesa Liquidada no período de referência jan/fev 2002  
 (d) Despesa Empenhada no bimestre jan/fev 2002 (h)=[(g)/(e)]x100%  
 (e) Despesa Empenhada no período de referência jan/fev 2002 (i)=[(g)/(c)]x100%  
 (f) Despesa Liquidada no bimestre jan/fev 2002 (j)=(c) - (g)

  
 Chefe do Poder Executivo

  
 A. Fernando ...  
 Secretário das Finanças

  
 Responsável pela Contabilidade  
 Identificação no CRC

**Relatório Resumido da Execução Orçamentária** REO - 05  
**Demonstrativo das Receitas e Despesas de Refinanciamento da Dívida Pública Mobiliária**

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

Ente: Prefeitura Municipal de João Pessoa

LRF. Art. 52, Inciso I

RECEITA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO OP/ EXERCÍCIO	REALIZADA	%	DIFERENÇA
	A	B	C	C/B	D=B - C
Operações de Créditos para Refinanciamento da Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00		0,00

R\$ 100

DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO PARA O EXERCÍCIO	DESPESA		%	DIFERENÇA	
			EMPENHADA	LIQUIDADADA			
			E	F			G
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Com Serviço da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Com Refinanciamento	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

FONTE: Demonstrativo de Despesas por elemento - Anexo 2 Lei 4320/64 referente ao período Jan/fev - 2002

**Notas:**

A, E - valor conforme Lei Orçamentária

G - despesa empenhada ate 28/2/2002

B - valor previsão receita atualizada ate 28/2/2002

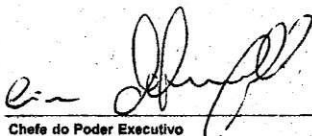
H - despesa liquidada ate 28/2/2002

C - valor receita realizada ate 28/2/2002

I = F - H

D = B - C

F - valor conforme Lei Orçamentária + Créditos Adicionais abertos ate 28/2/2002

  
 \_\_\_\_\_  
 Chefe do Poder Executivo

  
 \_\_\_\_\_  
 Responsável pela Contabilidade  
 Identificação: 00000000000000000000000000000000

*Nasir*  
**Fernando Rodrigues Costa**  
 Secretário das Finanças

Relatório Resumido da Execução Orçamatária  
Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

REO - 06

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

Ente: Prefeitura Municipal de João Pessoa

LRF, Art. 2

DESCRIÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES (a)						
	MAR/2001	ABR/2001	MAI/2001	JUN/2001	JUL/2001	AGO/2001	SET/2001
<b>RECEITA CORRENTE</b>							
Receita Tributária	2.811.477,79	2.783.787,18	3.731.918,87	3.078.422,82	3.095.852,89	3.300.794,41	3.008.741,8
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	188.551,0	178.672,32	208.874,92	225.279,94	230.532,30	248.858,11	223.971,34
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Serviços	1618,18	204.840,23	83.544,91	218.468,84	223.889,12	208.632,53	188.620,00
Transferências Correntes	2.1049.894,19	17.476.468,44	2.158.167,79	18.295.458,20	18.400.721,82	19.755.453,88	18.671.143,2
Outras Receitas Correntes	915.809,21	846.300,28	925.140,88	828.022,48	843.037,29	1.20.344,57	970.898,26
<b>SUBTOTAL (I)</b>	<b>25.128.450,47</b>	<b>21.490.088,45</b>	<b>26.621.258,95</b>	<b>22.844.840,28</b>	<b>22.894.013,42</b>	<b>24.633.183,58</b>	<b>23.063.265,88</b>
<b>DEDUÇÕES</b>							
Contrib.Serv.Cust.Assist. Social	507.820,33	482.632,67	508.313,92	509.427,85	507.201,73	532.354,97	481616,88
Valores Comp.Financeira (§ 9º, art. 201CF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência para o FUNDEF	1822.007,50	15.020.145	1969.707,89	1830.179,35	1869.309,80	1628.239,14	1616.066,98
Transf. Intragovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL (II)</b>	<b>2.329.827,83</b>	<b>1994.634,12</b>	<b>2.476.021,81</b>	<b>2.339.607,20</b>	<b>2.376.511,63</b>	<b>2.160.594,11</b>	<b>2.097.683,84</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)</b>	<b>22.798.622,64</b>	<b>19.495.454,33</b>	<b>24.145.237,14</b>	<b>20.505.033,08</b>	<b>20.717.501,79</b>	<b>22.472.589,47</b>	<b>20.965.582,04</b>
DESCRIÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES (a)					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (b)	PREVISÃO P/EXERCÍCIO DE 2002 (c)
	OUT/2001	NOV/2001	DEZ/2001	JAN/2002	FEV/2002		
<b>RECEITA CORRENTE</b>							
Receita Tributária	3.084.700,14	2.884.113,6	3.806.937,98	9.367.076,33	673.825,48	47.667.666,21	77.846.702,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	319.063,48	255.840,37	219.458,95	260.939,55	268.588,05	2.830.210,43	3.715.808,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Serviços	175.110,52	205.661,98	165.106,16	0,00	0,00	196.1785,57	0,00
Transferências Correntes	20.083.870,01	18.685.987,50	20.474.461,07	15.828.048,18	20.785.777,85	232.038.883,83	175.751.278,40
Outras Receitas Correntes	929.177,18	1.180.253,91	1.228.036,40	1.657.418,84	659.438,23	2.182.871,12	1.411.047,00
<b>SUBTOTAL (I)</b>	<b>24.571.724,33</b>	<b>24.201.885,12</b>	<b>25.911.999,56</b>	<b>27.113.477,78</b>	<b>28.487.609,41</b>	<b>299.681.377,16</b>	<b>273.724.438,40</b>
<b>DEDUÇÕES</b>							
Contrib.Serv.Cust.Assist. Social	469.552,29	470.682,37	709.894,01	249.678,83	458.965,97	5.884.041,80	1521315,00
Valores Comp.Financeira (§ 9º, art. 201CF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência para o FUNDEF	1878.927,84	1888.838,26	1753.877,55	0,00	0,00	17.175.156,98	0,00
Transf. Intragovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL (II)</b>	<b>2.348.480,23</b>	<b>2.167.420,63</b>	<b>2.483.771,56</b>	<b>249.678,83</b>	<b>458.965,97</b>	<b>23.059.197,78</b>	<b>1.521.315,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)</b>	<b>22.223.244,10</b>	<b>22.034.464,49</b>	<b>23.428.228,00</b>	<b>26.863.798,95</b>	<b>27.958.643,44</b>	<b>273.622.179,40</b>	<b>272.204.123,40</b>

(a) - registrar valores brutos das receitas realizadas em cada mês, (b) somas dos valores de Jan/2002 e Fev/2002  
(c) - valor estimativa atualizada até Dez/02 para o exercício em curso

OBS: Os valores referentes a Contribuição do FUNDEF estão sendo deduzidos de própria receita corrente. Daí portanto não ter sido colocados os valores correspondentes a Jan e Fev.

*[Assinatura]*  
Chefe do Poder Executivo

*[Assinatura]*  
Responsável pela Contabilidade

Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias

REO - 07

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

Ente: Prefeitura Municipal de João Pessoa


LRF. Art. 53, Inciso II

RECEITA	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO P/O EXERCÍCIO (b)	REALIZADA (c)		A REALIZAR (d)=(b) - (c)
Contribuição Patronal	10.870.040,00	10.870.040,00	0,00		10.870.040,00
Contribuição do Servidor Ativo	1.589.979,00	1.589.979,00	0,00		1.589.979,00
Contr. Serv. Inativo e Pensionista	0,00	0,00	0,00		0,00
Receitas Patrimoniais	3.715.808,00	3.715.808,00	268.568,05		3.447.239,95
Outras Receitas Correntes	16.411.647,00	16.411.647,00	659.438,23		15.752.208,77
Compensações Previdenciárias	0,00	0,00	0,00		0,00
Outras	0,00	0,00	0,00		0,00
Alienação de Bens (e)	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>32.587.474,00</b>	<b>32.587.474,00</b>	<b>928.006,28</b>		<b>31.659.467,72</b>
DESPESA POR SUBPROGRAMA	DOTAÇÃO INICIAL (f)	DOTAÇÃO P/O EXERCÍCIO	DESPESA		DIFERENÇA (j)
			EMPENHADA (h)	LIQUIDADADA (i)	
Administração Geral (k)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdência Social - Segurados (l)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prev. Social - Inativos/Pensionistas (m)	2.620.519,00	2.620.519,00	322.036,15	322.036,15	2.298.482,85
<b>TOTAL</b>	<b>2.620.519,00</b>	<b>2.620.519,00</b>	<b>322.036,15</b>	<b>322.036,15</b>	<b>2.298.482,85</b>

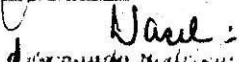
FONTE: Balançetes Orçamentários e Financeiros do período Jan/Fev 2002

## Notas:

- (a) - Previsão Inicial da Receita para o exercício 2001, conforme Lei Orçamentária - Orçamento da Seguridade Social  
 (b) - Valor da Previsão inicial legalmente atualizada conforme registros contábeis no sistema orçamentário em 28/2/2002  
 (c) - Receita arrecada no período de referência - Jan/Fev-2002  
 (d) = (b) - (c)  
 (e) - Alienação de Bens - considerar apenas aquelas legalmente vinculadas ao regime próprio de previdência  
 (f) - Fixação Inicial da Despesa para o exercício 2002, conforme Lei Orçamentária - Orçamento da Seguridade Social  
 (g) - Valor Fixação Inicial + Créditos Adicionais regularmente abertos até 28/2/2002  
 (h) - Despesa Empenhada até 28/2/2002  
 (i) - Despesa Liquidada até 28/2/2002  
 (j) = (g) - (h)  
 (k) - Despesas de Custeio do Fundo/Instituto de Previdência Própria  
 (l) - Despesas com pagamento benefícios previdenciários (elementos de despesas 3255/3258), exclusive proventos e pensões  
 (m) - Despesas com pagamentos de proventos e pensões (elementos de despesas 3251e 3252)



Chefe do Poder Executivo

  
 Secretário das Finanças



Responsável pela Contabilidade  
Identificação: CRO



Relatório Resumido da Execução Orçamentária REO - 08  
 Demonstrativo Financeiro das Receitas e Despesas Previdenciárias

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

Ente: Prefeitura Municipal de João Pessoa

LRF. Art. 53, Inciso II

RECEITA	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO P/O EXERCÍCIO	REALIZADA			Diferença (f)=(d)-(e)
			NO BIMESTRE (c)	ATE O BIMESTRE	Em 2001 (e)	
<b>I - Receita Previdenciária</b>						
Contribuição Patronal (g)	10.870.040,00	10.870.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição do Servidor Ativo	1.589.379,00	1.589.379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contr. Serv. Inativo e Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compens. Previdenciárias (h)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens (i)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>12.459.419,00</b>	<b>12.459.419,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

DESPESA POR SUBPROGRAMA	DOTAÇÃO INICIAL (j)	DOTAÇÃO P/O EXERCÍCIO	LIQUIDADADA			Diferença (o)=(m)-(n)
			NO BIMESTRE (l)	ATE O BIMESTRE (m)	Em 2001 (n)	
<b>II - Despesa Previdenciária</b>						
Administração Geral (p)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdência Social - Segurados (q)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdência Social - Inativos e Pensionistas (r)	2.620.519,00	2.620.519,00	322.036,15	322.036,15	0,00	322.036,15
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2.620.519,00</b>	<b>2.620.519,00</b>	<b>322.036,15</b>	<b>322.036,15</b>	<b>0,00</b>	<b>322.036,15</b>
<b>III - Resultado Previdenciário (I - II)</b>	<b>9.838.900,00</b>	<b>9.838.900,00</b>	<b>-322.036,15</b>	<b>-322.036,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-322.036,15</b>

DISCRIMINAÇÃO	janeiro/2002	fevereiro/2002 (s)	fevereiro/2001 (t)	Diferença (u)=(s)-(t)
<b>IV - Saldo e Aplicações</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**Notas:**

- (a) - estimativa inicial da receita para o exercício 2002, conforme Lei Orçamentária, Orçamento da Seguridade Social  
 (b) - estimativa inicial para o exercício 2002 legalmente corrigida até 28/2/2002, conforme registros no sistema orçamentário  
 (c) - receita arrecadada em Janeiro/Fevereiro 2002  
 (d) - receita arrecadada entre Janeiro/Fevereiro 2002  
 (e) - receita arrecadada entre Janeiro/Fevereiro 2001  
 (f) = (d) - (e)  
 (g) - Contribuição do Empregador conforme definida na legislação do regime de previdência próprio  
 (h) - Compensação financeira recebida da Previdência Social Geral conf. EC 20/93 e Lei 9.796/99  
 (i) - Alienação de Bens legalmente vinculados ao regime próprio de previdência  
 (j) - Fixação inicial da despesa exercício 2000, conforme Lei Orçamentária, Orçamento da Seguridade Social  
 (k) - Fixação inicial + créditos adicionais legalmente abertos até 28/2/2002  
 (l) - Despesa Liquidada em Jan/Fev 2002  
 (m) - Despesa Liquidada entre 01Jan e 28/2/2002  
 (n) - Despesa Liquidada entre 01Jan e 28/2/2001  
 (o) = (m) - (n)  
 (p) - Despesas de Custeio do Fundo/Instituto de Previdência Própria  
 (q) - Despesas com pagamento de benefícios previdenciários (elementos de despesas 3255/3259), exclusiva proventos e pensões  
 (r) - Despesas com pagamento de proventos e pensões (elementos de despesas 3251e 3252)  
 (s) - Saldo em 28/2/2002

\_\_\_\_\_  
 Chefe do Poder Executivo

\_\_\_\_\_  
 M. Fernando Rodrigues Costa  
 Secretário das Finanças

\_\_\_\_\_  
 Responsável pela Contabilidade  
 Identificação no LRF

Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
Resultado Primário dos Municípios

REO - 09

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

Ente: Prefeitura Municipal de João Pessoa

LRF, Art. 53, Inciso III

I - Receitas Fiscais	Previsão p/o Exercício (a)	Realizada		2001 (d)	Diferença (e) = (c) - (d)
		No Bimestre (b)	Até o Bimestre (c)		
<b>I.1 RECEITAS CORRENTES</b>	<b>273.725.435,40</b>	<b>55.521.087,11</b>	<b>55.521.087,11</b>	<b>46.622.182,62</b>	<b>6.898.904,49</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	<b>175.751.278,40</b>	<b>36.593.825,83</b>	<b>36.593.825,83</b>	<b>33.918.086,18</b>	<b>2.675.737,65</b>
FPM	83.258.259,00	16.790.238,34	16.790.238,34	12.924.818,87	3.865.419,47
ICMS	76.391.808,00	19.524.383,61	19.524.383,61	9.964.764,38	9.559.619,23
IPVA	0,00	0,00	0,00	740.493,29	(740.493,29)
Outras Transferências	16.101.211,40	279.203,88	279.203,88	10.268.011,64	(10.008.807,76)
(-) Transfer. Intragovernamentais (f)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITAS TRIBUTARIAS</b>	<b>77.846.702,00</b>	<b>16.080.901,81</b>	<b>16.080.901,81</b>	<b>12.140.700,65</b>	<b>3.940.201,16</b>
IPTU	15.318.702,00	6.820.128,77	6.820.128,77	5.747.705,75	1.072.423,02
ISS	33.714.709,00	5.437.128,39	5.437.128,39	4.097.503,59	1.349.624,80
ITBI	6.981.373,00	737.315,58	737.315,58	596.896,82	140.418,76
Outras	21.830.918,00	3.086.331,07	3.086.331,07	1.708.595,49	1.377.735,58
Receita Contrib. Ind. Patrim. Agro. E Serv.	0,00	0,00	0,00	622.347,44	(622.347,44)
Receita Contrib. Ind. Patrim. Agro. E Serv.	0,00	0,00	0,00	622.347,44	(622.347,44)
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>16.411.647,00</b>	<b>2.316.851,87</b>	<b>2.316.851,87</b>	<b>1.941.046,35</b>	<b>375.805,52</b>
Dívida Ativa	10.434.166,00	1.706.799,79	1.706.799,79	1.313.249,66	393.550,13
Outras	5.977.481,00	610.052,08	610.052,08	627.796,69	(17.744,61)
(-) Aplicações Financeiras (g)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITAS PATRIMONIAIS</b>	<b>3.715.808,00</b>	<b>529.507,60</b>	<b>529.507,60</b>	<b>0,00</b>	<b>529.507,60</b>
Outras Receitas Patrimoniais	3.715.808,00	529.507,60	529.507,60	0,00	529.507,60
<b>I.2 RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>76.531.304,70</b>	<b>6.282.854,51</b>	<b>6.282.854,51</b>	<b>10.743.375,80</b>	<b>(4.460.521,29)</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	<b>58.808.858,70</b>	<b>6.282.854,51</b>	<b>6.282.854,51</b>	<b>10.743.375,80</b>	<b>(4.460.521,29)</b>
Convênios	58.355.213,70	6.242.209,21	6.242.209,21	10.743.375,80	(4.501.166,59)
Outras Transferências de União	454.645,00	40.645,30	40.645,30	0,00	40.645,30
(-) Transfer. Intragovernamentais (f)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ALIENAÇÃO DE BENS</b>	<b>713.190,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de Bens Imóveis	648.241,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	64.949,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Receitas de Privatizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Receitas de Privatizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>17.008.256,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de Crédito Internas	17.008.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I - Total (I.1 + I.2)</b>	<b>350.256.740,10</b>	<b>61.803.941,62</b>	<b>61.803.941,62</b>	<b>59.365.558,42</b>	<b>2.438.383,20</b>

II - Despesas Fiscais	Previsão p/o Exercício (h)	Liquidadas		Valor Despesa 2001 (k)	Diferença (l) = (j) - (k)
		No Bimestre (i)	Até o Bimestre (j)		
<b>II.1 DESPESAS CORRENTES</b>	<b>250.973.829,40</b>	<b>23.544.789,90</b>	<b>23.544.789,90</b>	<b>37.754.770,57</b>	<b>(14.209.980,67)</b>
Pessoal	123.249.483,00	9.808.889,87	9.808.889,87	12.950.184,57	(3.141.274,70)
Material de Consumo	16.014.516,00	443.726,22	443.726,22	387.086,18	56.640,04
Serviços de Terceiros	9.448.050,00	173.936,94	173.936,94	208.279,58	(34.342,64)
Outros Serviços e Encargos	57.202.952,40	3.793.411,19	3.793.411,19	2.435.921,40	1.357.489,79
Juros/Encargos Dívida	3.977.027,00	564.622,52	564.622,52	536.633,59	27.988,93
Sentenças Judiciais/Precatórios	3.433.262,00	16.094,32	16.094,32	25.964,28	(9.869,96)
Transferências aos Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	37.648.537,00	8.744.108,84	8.744.108,84	21.210.720,97	(12.466.612,13)
<b>II.2 DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>98.222.512,70</b>	<b>688.798,39</b>	<b>688.798,39</b>	<b>643.981,28</b>	<b>44.807,10</b>
Investimentos	82.173.263,70	363.519,40	363.519,40	238.022,24	125.497,16
Inversões	1.901.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Dívida Interna	4.406.962,00	325.278,99	325.278,99	294.870,03	30.408,96
Outras Despesas Capital	740.679,00	0,00	0,00	111.099,02	(111.099,02)
<b>II.3 Deduções</b>	<b>8.383.989,00</b>	<b>889.899,51</b>	<b>889.899,51</b>	<b>831.803,82</b>	<b>58.095,69</b>
(-) Transf. Intragovernamentais (f)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Juros e Encargos de Dívida	3.977.027,00	564.622,52	564.622,52	536.633,59	27.988,93
(-) Amortização e Encargos de Dívida	4.406.962,00	325.278,99	325.278,99	294.870,03	30.408,96
(-) Concessão de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Aquisição de Títulos de Capital já Integralizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II - Total (II.1 + II.2 - II.3)</b>	<b>341.812.353,10</b>	<b>23.343.688,78</b>	<b>23.343.688,78</b>	<b>37.587.256,24</b>	<b>(14.223.571,46)</b>
<b>IV - Resultado Primário (I - II)</b>	<b>6.444.387,00</b>	<b>38.460.252,84</b>	<b>38.460.252,84</b>	<b>21.788.300,18</b>	<b>16.681.952,66</b>

Fonte: Registros nos Sistemas Orçamentários e Financeiros

Nota:

- (a) Valor previsão inicial da receita corrigido até 31/08/2000  
(b) Valor efetivamente arrecadado em julho e agosto  
(c) Valor efetivamente arrecadado entre 01/jan até 31/ago/2000  
(d) Valor efetivamente arrecadado entre 01/jan e 31/ago/99  
(e) = (c) - (d)  
(f) Transferência de recursos entre entidades/órgãos pertencentes ao mesmo ente  
(g) Valor previsto/efetivamente arrecadado a título de Receitas de valores Mobiliários (1320.00.00)  
(h) Despesa Autorizada - Fixação inicial - créditos adicionais regularmente abertos até 31/08/00  
(i) Despesa liquidada em julho e agosto 2000

Chefe do Poder Executivo

Responsável pela Contabilidade  
Identificado no CRC

Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão

REO - 10

Período de Referência: Janeiro/Fevereiro - 2002

PODER / ÓRGÃO	RP - Exercícios Anteriores		RP - Processados				RP - Não Processados			
	Processados (b1)	Não Processados (b2)	Inscritos	Cancelados	Pagos	A Pagar	Inscritos	Cancelados	Pagos	A Pagar
<b>LEGISLATIVO</b>										
Câmara Municipal	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
<b>EXECUTIVO</b>										
Gabinete do Prefeito	324.188,70	335.556,65			2.500,00	321.688,70			243.557,94	91.998,71
Gabinete Civil	40.576,41	8.930,00			18.486,48	22.089,93			0,00	8.930,00
Coordenadora de Comunicação	10.500,00	279.403,55			8.000,00	2.500,00			53.551,11	225.852,44
Gabinete do Vice-Prefeito	9.483,26	8.432,29			1.250,86	8.232,40			0,00	8.432,29
Procuradoria Geral do Município	13.377,94	1.746,80			4.081,15	9.296,79			0,00	1.746,80
Sec. de Planejamento	616.217,48	329.568,74			0,00	616.217,48			58.458,00	271.110,74
Secretaria da Administração	237.220,52	449.029,27			5.230,90	231.989,62			0,00	449.029,27
Secretaria das Finanças	85.441,26	6.062,94			39.067,13	46.354,13			0,00	6.062,94
Sec. da Educação	245.793,53	1.304.462,88			56.603,28	189.190,25			2.850,00	1.301.612,88
Secretaria da Saúde	110.509,47	327.055,15			0,00	110.509,47			0,00	327.055,15
Secretaria da Infra-Estrutura	417.777,29	21.344.643,98			41.859,55	375.917,74			3.392.208,17	17.952.345,81
Sec. do Desenvolvimento Urbano	17.066,44	74.730,69			0,00	17.066,44			28.164,00	46.566,69
Sec. do Trabalho e Prom. Social	13.670,13	91.815,97			8.178,00	5.492,13			0,00	91.815,97
Sec. de Turismo e Transportes	23.059,40	2.973,40			9.348,00	13.711,40			0,00	2.973,40
Encargos Gerais do Município	380.693,18	395.397,97			15.249,95	365.443,23			5.197,60	390.200,37
Coord. de Prot. do Patrim. e Serv.	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
Sec. do Meio Ambiente	10.284,19	11.155,00			3.067,19	7.217,00			0,00	11.155,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.555.859,20</b>	<b>24.970.965,08</b>			<b>212.942,49</b>	<b>2.342.916,71</b>			<b>3.784.076,82</b>	<b>21.188.888,26</b>

## FONTE:

- (b) - Saldo de Restos a Pagar inscritos nos exercícios de 2000 e anteriores  
(c) - (g) Valor de Restos a Pagar Inscritos em 31/12/00, não preencher  
(d) - (h) Valor de Restos a Pagar baixados entre 01/jan e 31/12/2001  
(e) - (i) Valor de Restos a Pagar pagos entre 01/jan e 31/12/2001  
(f) = (b1) + (c) - (d) - (e)  
(j) = (b1) + (c) - (h) - (i)



Chefe do Poder Executivo



Fernando Rodrigues Costa  
Secretário das Finanças



Responsável pela Comunidade  
Identificação - CRC



**PREFEITURA MUNICIPAL DE JOÃO PESSOA**  
**SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO**

Prefeito - **Cícero de Lucena Filho**

Vice-Prefeito - **Haroldo Coutinho de Lucena**

Secretário-Chefe do Gabinete Civil - **Rui Manoel Carneiro B. de Aça Belchior**

Secretário da Administração - **Fernando Antônio Dias**

**SEMANÁRIO OFICIAL**

Romildo Lourenço da Silva  
GERENTE DO NÚCLEO DE REPRODUÇÃO GRÁFICA

Carmen Lúcia Duarte Dias  
ASSESSORA

Virgínia Márcia Coutinho Nóbrega  
ARTE-FINAL

Órgão Oficial da Prefeitura Municipal de João Pessoa  
Criado pela Lei Municipal nº 617 de 21 de agosto de 1984

Divisão de Atoes Oficiais - Gabinete Civil do Prefeito  
Praça Antônio Rabelo Filho, 85 - Varadouro - CEP: 58.010-440 - PABX: 241.1313 - Ramal: 212

Confeccionado e impresso no Núcleo de Reprodução Gráfica da Prefeitura  
Municipal de João Pessoa - Centro Administrativo - Secretaria da Administração  
Rua Diógenes Chianca, 1777 - Água Fria - CEP: 58.053-800 - PABX: 218.9038

**PAGANDO SEUS  
IMPOSTOS EM DIA...**

Você estará  
contribuindo para o  
desenvolvimento  
de sua Cidade.

**JOÃO PESSOA**  
E PRA VOCE!