



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE VALINHOS
Estado de São Paulo

Ofício nº 43/2013-DTL/SAJ/PP

Valinhos, em 11 de março de 2013.

Ref.: **Requerimento nº 37/13-CMV**
Vereador José Pedro Damiano
Processo administrativo nº 2.447/13-PMV

**RECEBI CÓPIA DO
PRESENTE DOCUMENTO**

Valinhos 11/03/2013

[Assinatura]
Assinatura

Excelentíssimo Senhor Presidente:

Atendendo à solicitação contida no requerimento supra epigrafado, de autoria do Vereador José Pedro Damiano, consultada a área competente da Municipalidade, encaminho a Vossa Excelência os esclarecimentos aos quesitos formulados, como segue:

- A) Muitas notícias foram veiculadas na imprensa regional a respeito de restos a pagar, deixadas pela gestão anterior, que findou-se em 31/12/2012; qual o valor das dívidas vencidas até 31/12/2012 e não pagas?
- B) Houve o parcelamento pela gestão anterior, acordado até o dia 31/12/2012 com esses credores?
- C) Enviar a relação destas dívidas, com datas de vencimentos e respectivos valores, bem como a relação dos parcelamentos ocorridos, com quantidade de parcelas e datas de vencimentos.

Resposta: Encaminho em anexo relatório técnico exarado pela Secretaria da Fazenda a respeito da matéria.

Ao ensejo, reitero a Vossa Excelência os protestos de minha elevada consideração e já patenteado respeito.

[Assinatura]
CLAYTON ROBERTO MACHADO
Prefeito Municipal

Anexo: 03 folhas.

A
Sua Excelência, o senhor
LOURIVALDO MESSIAS DE OLIVEIRA
Presidente da Egrégia Câmara Municipal de Valinhos



Câmara Municipal de Valinhos	
Número de Protocolo 00296/2013	Data de Protocolo: 11/03/2013 Hora de Protocolo: 17:05:00
	Interessado: PREFEITURA DE VALINHOS
	Procedência: CÂMARA MUNICIPAL
	Espécie: REQUERIMENTO
	Número: OFNº43/2013-DTL/SAJ Do Documento: 11/03/2013
Assunto: REQUERIMENTO Nº 37/13-CMV VER. JOSE PEDRO PROC. ADM. Nº 2.447/13-PMV	



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE VALINHOS
Estado de São Paulo

AO DEPARTAMENTO TÉCNICO LEGISLATIVO

Em atendimento ao solicitado pelo Vereador José Pedro Damiano, através do Requerimento nº 037/2013, informamos que ao término do exercício financeiro de 2012 a execução orçamentária da Prefeitura foi a seguinte:

Receita	289.088.286,02
Despesa	313.858.332,02
Déficit	- 24.770.046,00

Como se observa, o exercício financeiro de 2012 apresentou um déficit de R\$ 24.770.046,00 (vinte e quatro milhões setecentos e setenta mil e quarenta e seis reais).

Conforme demonstrado em audiência pública no dia 27/02/2013, no recinto da egrégia Câmara Municipal, as Obrigações contraídas pela Administração anterior até 31 de dezembro de 2012 atingiu o montante de R\$ 48.268.840,69 (quarenta e oito milhões duzentos e sessenta e oito mil oitocentos e quarenta reais e sessenta e nove centavos).

Obrigações contraídas diferem dos denominados Restos a Pagar registrados no Balanço Municipal, pois apresentam divergências de natureza contábil que implicam em **“Despesas Empenhadas”** ou **“Despesas não Empenhadas”** ou ainda em **“Regime de Caixa”** ou **“Regime de Competência”**. No quadro abaixo fizemos um demonstrativo da situação encontrada:

1	Processos empenhados e com vencimento até 31/12/2012	21.235.200,35
2	INSS s/13º Salário - parte servidor não recolhida	694.506,61
3	INSS - Competências 08 a 11 e 13º salário de 2012 - Não Empenhadas	4.668.771,73
4	Encargos s/INSS não recolhido em 2012 - estimativa	750.000,00
5	Corpus Faturas de outubro (parcial) e novembro/2012 - Não empenhadas	1.916.931,37
6	DAEV - Faturas de 01/2005 a 06/2007	3.757.713,40
7	Licença Prêmio Servidores - de 11/2011 a 12/2012	3.627.566,11
8	Pasep - Parcelamento contraído na gestão anterior	1.164.774,39
	Total que deveria ter sido pago até 31/12/2012	37.815.463,96
9	Despesas de dezembro/2012 - vencimento em janeiro/2013	10.453.376,73
	Total de contas a pagar no decorrer de 2013	48.268.840,69



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE VALINHOS
Estado de São Paulo

1. **R\$ 21.235.200,35 - Processos empenhados e com vencimento até 31/12/2012** – Processos estão devidamente empenhados dentro do **“Regime de Competência”**, mas que não foram pagos dentro do **“Regime de Caixa”**, ou seja, dentro do exercício financeiro de 2012. Esse montante deverá ser liquidado pela Atual Administração, comprometendo sobremaneira as finanças e o orçamento de 2013.
2. **R\$ 694.506,61 - INSS s/13° salário - Parte descontada do servidor e não recolhida** – Parcela debitada dos Servidores por ocasião do pagamento do 13° salário e que deveria ter sido recolhida em 20/12/2012 e não foi. Trata-se de despesa extra-orçamentária e que **não se encontra registrada em “Restos a Pagar”**.
3. **R\$ 4.668.771,73 - INSS - Competências 08 a 11 e 13° salário de 2012 - valor não empenhado** – Esse montante, **por não ter sido empenhado**, por falta de dotação orçamentária, **também não se encontra registrado em “Restos a Pagar”**. A falta do recolhimento da contribuição previdenciária fatalmente acarretará problemas na renovação da **CND - Certidão Negativa de Débito**, documento de suma importância para formalização de convênios com outras esferas de Governo.
4. **R\$ 750.000,00 - Encargos s/INSS Não Recolhido** – Valor previsto para pagamento no caso do recolhimento das contribuições previdenciárias citadas no item anterior. O pedido de parcelamento será reformulado pela Atual Administração e, caso aprovado, essa importância será acrescentada ao valor da dívida renegociada.
5. **R\$ 1.916.931,37 - Corpus - Faturas não empenhadas** – Valor não empenhado **no regime de competência e não pago no regime de caixa** em 2012, e **não registrado em Restos a Pagar**. O valor apurado para pagamento à empresa Corpus totaliza R\$ 12.841.575,57 (doze milhões oitocentos e quarenta e um mil, quinhentos e setenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos).
6. **R\$ 3.757.713,40 - DAEV - Faturas de 01/2005 a 10/2007** – Valor que se encontra **registrado em Dívida Ativa** junto ao DAEV. São faturas referentes aos meses de janeiro/2005 a outubro/2007. A Secretaria da Fazenda foi comunicada informalmente da pendência sendo que a Autarquia está fazendo a comunicação formal da pendência.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE VALINHOS
Estado de São Paulo

7. R\$ 3.627.566,11 - Licença Prêmio Servidores – São 365 processos de pagamento do benefício. Existem solicitações pendentes desde 2011. Muito embora a Lei que regulamenta a matéria estabeleça que as licenças prêmio sejam pagas mediante existência de disponibilidade financeira, essa incumbência deverá ser sanada pela Atual Administração.

8. R\$ 1.164.774,39 - PASEP – Parcelamento Gestão Anterior – Saldo remanescente de renegociação de dívida feita em 14/06/2011, no valor originário de R\$ 3.113.415,50 (três milhões cento e treze mil quatrocentos e quinze reais e cinquenta centavos), referente a recolhimentos efetuados a menor da Contribuição Social ao PASEP nos períodos de 01/2005 a 07/2006 e 01/2007 a 09/2008. Vencimento final da renegociação em 30/05/2016.

9. R\$ 10.353.376,73 - Despesas de dezembro/2012 – vencimento em janeiro/2013 – São processos de pagamentos cujas despesas foram realizadas em dezembro/2012. Parte dos processos foi empenhada no orçamento daquele ano e o restante será empenhado no corrente exercício. Em ambos os casos serão utilizados recursos financeiros para liquidação desses processos. As despesas realizadas em dezembro/2012 (vencidas ou vencíveis em janeiro/2013) deveriam ter sido empenhadas por estimativa, conforme § 2º do Art. 60 da Lei 4320. Essas despesas serão empenhadas e liquidadas no corrente ano, mas não deixam de serem dívidas contraídas pela Administração anterior e que impactarão negativamente no orçamento de 2013.

Citamos que o único acordo feito pela Administração anterior, para pagamento de forma parcelada, foi com a Unimed Campinas, no valor de R\$ 4.030.392,26 (quatro milhões trinta mil trezentos e noventa e dois reais e vinte e seis centavos) para pagamento em doze parcelas, vencíveis todo dia 20 de cada mês.

Quanto à relação das dívidas e respectivos valores, informamos que foi publicada às fls. 06, na Imprensa Oficial edição 1329, de 05/02/2013, relação com o nome dos credores.

S.F., em 4 de março de 2013-03-04

VICENTE ANTONIO MARCHIORI
SECRETÁRIO DA FAZENDA