

MUNICÍPIO DE LONDRINA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

PRESTAÇÃO DE CONTAS



GESTÃO FISCAL

3º QUADRIMESTRE DE 2019

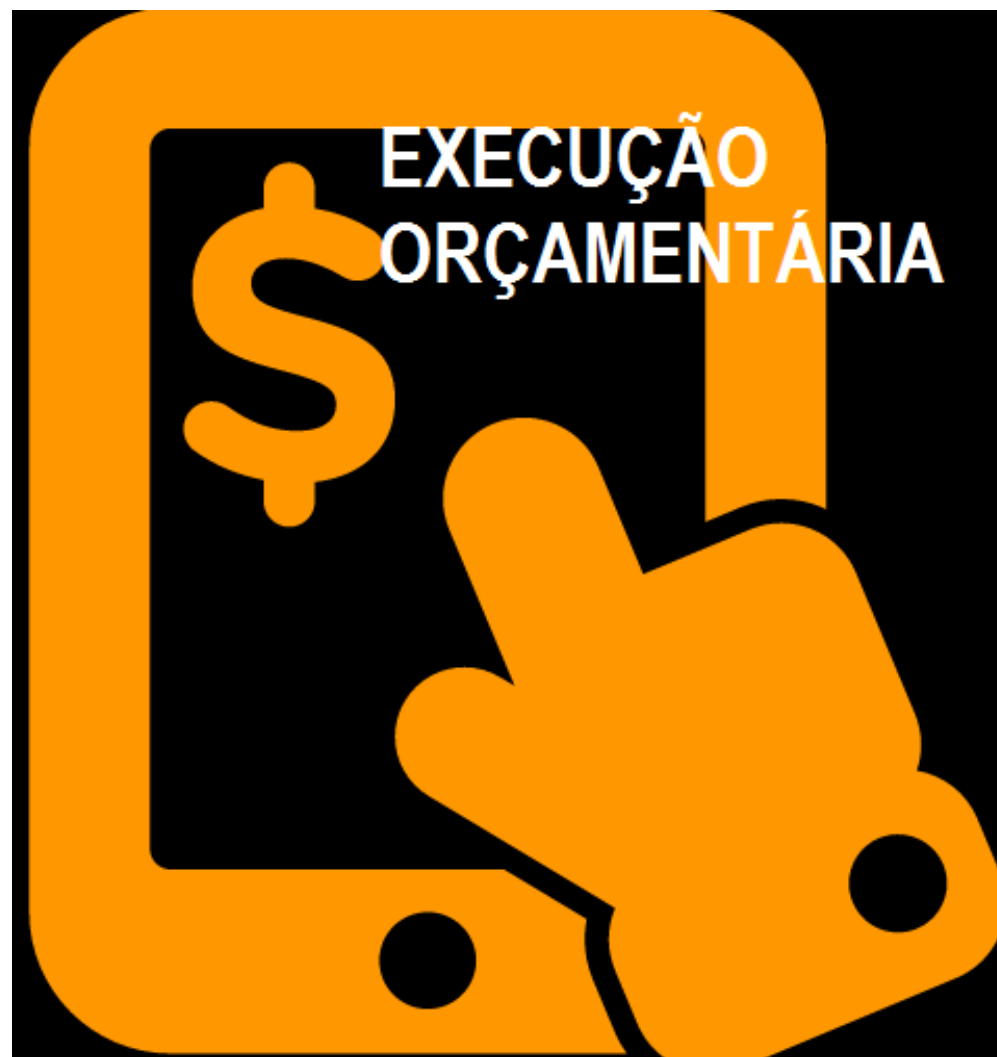
Controladoria Geral do Município



INFORMAÇÕES INICIAIS

1– Os valores estão expressos em R\$ 1.000,00 (milhares).

2– Os dados analíticos estão disponíveis no Jornal Oficial do Município nº 3998 edição de 18 de Fevereiro de 2020.





EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

RECEITAS

	Prevista		% Total	Δ Realizado
	Atualizada	Realizada	Realizado	2018
Correntes	1.976.283	1.929.906	97,65%	Δ 10,38%
Capital	151.851	37.189	24,49%	Δ 142,74%
Intra-Orçam.	243.327	213.460	87,73%	Δ 21,04%
TOTAL	2.371.460	2.180.555	91,95%	



RECEITAS (A) CORRENTES (1)

	Prevista Atualiza	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
Tributárias	764.640	778.931	101,87%	647.141	20,36%
Contribuições	110.688	117.651	106,29%	114.370	2,87%
Patrimonial	60.513	39.596	65,43%	40.530	-2,30%
Serviços	55.478	60.518	109,09%	49.811	21,50%
Transferidas	939.876	868.296	92,38%	850.479	2,10%
Outras Receitas	45.087	64.914	143,97%	46.160	40,63%
TOTAL (1)	1.976.283	1.929.906	97,65%	1.748.490	10,38%



RECEITAS DE CAPITAL (2)

	Prevista Atualiza	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
Financiamentos	67.334	17.552	26,07%	1.848	849,89%
Alienações	30.072	33	0,11%	957	0,00%
Transferidas	50.302	15.462	30,74%	12.516	23,54%
Outras Receitas	4.142	4.142	-	-	100,00%
TOTAL (2)	151.851	37.189	24,49%	15.321	142,74%
INTRA-ORÇAMEN (3)	243.327	213.460	87,73%	176.360	21,04%
TOTAL (A) =(1+2+3)	2.371.460	2.180.555	91,95%	1.940.170	12,39%



RECEITAS PRÓPRIAS

	Prevista Atualiza	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
IPTU	343.094	317.779	92,62%	242.386	31,10%
IR Retido	92.296	105.995	114,84%	91.985	15,23%
ITBI	62.259	60.177	96,66%	55.267	8,88%
ISS	223.462	245.562	109,89%	208.383	17,84%
Imp. Venda Comb. Liq.	2	104	5178,00%	-	100,00%
TAXAS	42.950	48.768	113,55%	48.669	0,20%
CONTR. MELHORIA	577	547	94,76%	450	21,52%
TOTAL	764.640	778.931	101,87%	647.141	20,36%



RECEITAS TRANSFERIDAS

	Prevista Atualiza	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
FPM	83.311	88.036	105,67%	81.472	8,06%
SUS	338.950	306.944	90,56%	308.158	-0,39%
FNAS	5.342	3.497	65,46%	-	100,00%
ICMS	206.830	200.624	97,00%	201.936	-0,65%
IPVA	110.050	110.809	100,69%	104.483	6,05%
IPI	3.475	3.154	90,77%	3.482	-9,41%
FUNDEB	185.344	174.219	94,00%	165.652	5,17%
TRANSF. CONVÊNIOS	37.782	7.010	18,55%	6.243	12,28%
OUTRAS. TRANSF.	98.841	68.625	69,43%	68.569	0,08%
FUNDEB (-)	- 79.746	- 79.160	99,27%	- 77.000	2,80%
LÍQUIDO	990.179	883.758	89,25%	862.994	2,41%

Obs: A composição dos valores são referente a receita de transferências correntes e de capital.



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

DESPESAS

	Fixadas		% Total	Δ Executado
	Atualizada	Executada	Executado	2018
Correntes	2.075.740	1.921.747	92,58%	Δ 9,50%
Capital	276.720	180.915	65,38%	Δ 60,93%
Intra-Orçam.	211.506	189.436	89,57%	Δ 4,03%
Res. Contigência	608			
TOTAL	2.564.575	2.292.098	89,38%	11,83%



DESPESAS (B)

	Fixada Atualizada	Executada			
		2019	%	2018	Δ
CORRENTES (1)	2.075.740	1.921.747	92,58%	1.755.081	9,50%
Pessoal e Encargos	1.129.161	1.039.404	92,05%	983.987	5,63%
Juros e Encargos	7.338	7.305	99,56%	8.329	-12,29%
Outras Despesas	939.242	875.038	93,16%	762.766	14,72%
CAPITAL (2)	276.720	180.915	65,38%	112.416	60,93%
Investimentos	228.565	132.772	58,09%	71.142	86,63%
Inversões Financ.	19.540	19.533	99,96%	14.190	37,65%
Amortizações	28.615	28.610	99,98%	27.083	5,64%
CONTINGÊNCIA (3)	608	-	-	-	-
Intra-orçam. (4)	211.506	189.436	89,57%	182.106	4,03%
TOTAL (B) = (1+2+3+4)	2.564.575	2.292.098	89,38%	2.049.602	11,83%



RESULTADO EXECUÇÃO CONSOLIDADO

Até 31/12/2019	2019
RECEITAS	2.180.555 (+)
DESPESAS	2.292.098 (-)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	- 111.543 (=)
RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	187.676 (+)
RESULTADO DA EXECUÇÃO CONSOLIDADO	76.133 (=)
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO	48.352 (-)
RESULTADO LÍQUIDO DA EXECUÇÃO	27.781 (=)



RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

Até 31/12/2019	2019
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (A)	279.294 (+)
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (B)	316.192 (-)
RESULTADO EXEC . ORÇ. PREV. (A-B)	- 36.898 (=)
RECURSOS DE EXERCÍCIO ANTERIOR PREVIDENCIÁRIO (C)	85.250 (+)
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (A-B+C)	48.352 (=)



DEMONSTRATIVO PREVIDENCIÁRIO

	Previsão Atualizada	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
Receitas	301.803	279.294	92,54%	239.625	16,55%
Aportes	46.795	-	-	-	-
Total das Receitas	255.008	279.294	109,52%	239.625	16,55%
Despesas	381.843	316.192	82,81%	295.425	7,03%
Resultado Previdenciário	- 126.835	- 36.898	29,09%	- 55.800	-33,88%
Bens e Direitos do RPPS		2019	%	2018	Δ
Caixa		214	-	13	1554,27%
Investimentos		100.834	-	142.614	-29,30%
Demais Haveres Financeiros		-	-		
SOMA		101.048	-	142.627	-29,15%





ÍNDICES CONSTITUCIONAIS – SAÚDE



Exigência Constitucional - 15%

Receitas de Impostos (1) 729.513

Transferências Legais e
Constitucionais (2) 395.800

Base de Cálculo (3) = (1+2) 1.125.313

Investimento com índice apurado (4) 295.634

Índice Apurado (5) = (4/3)% 26,27%

**Investimento com exigência
constitucional de 15% 168.797**



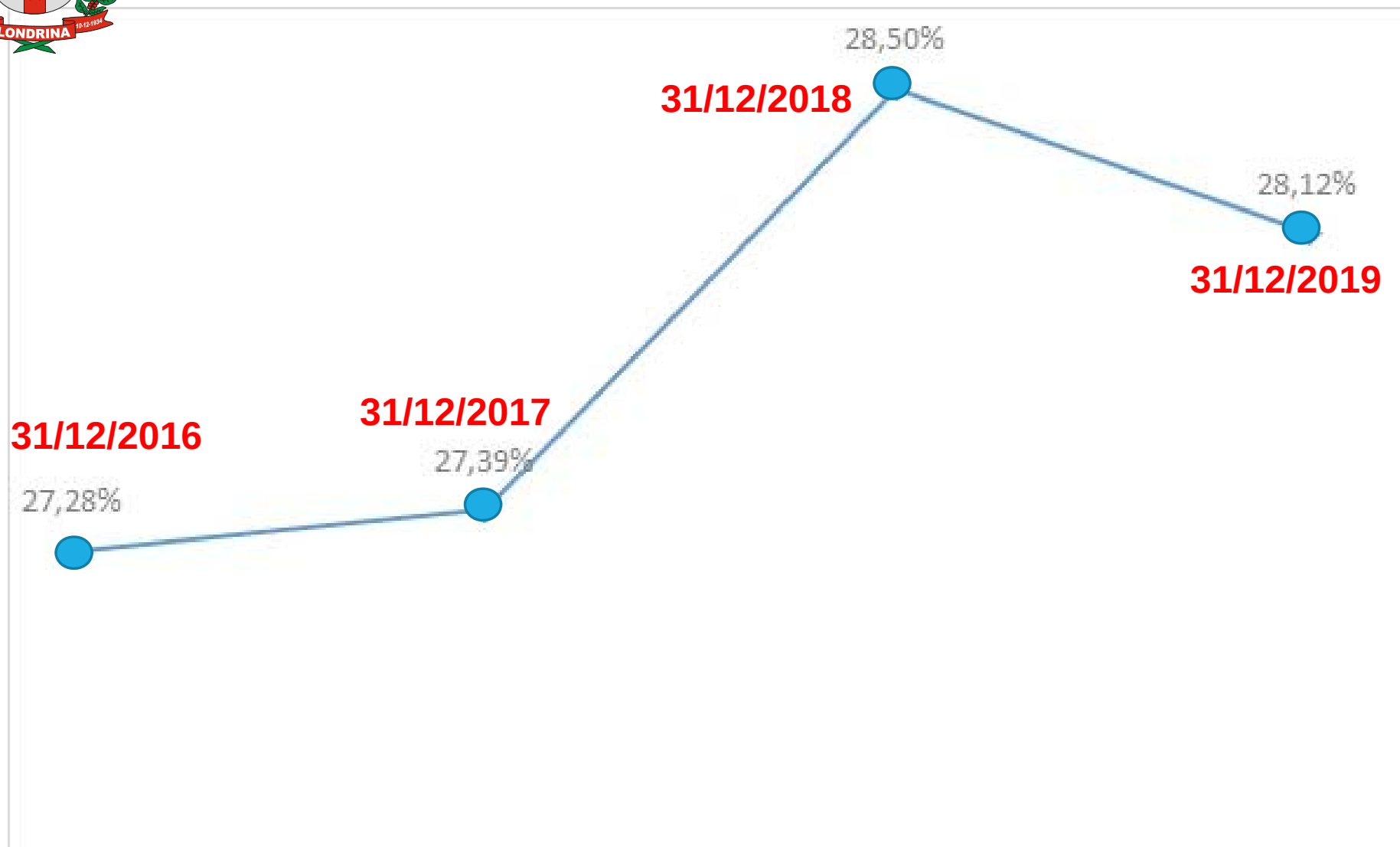
ÍNDICES CONSTITUCIONAIS – EDUCAÇÃO

Exigência Constitucional - 25%	
Exigência Lei Municipal - 27,5%	
Receitas de Impostos (1)	729.513
Transferências Legais e Constitucionais (2)	402.624
Base de Cálculo (3) = (1+2)	1.132.136
Investimento pelo índice apurado (4)	318.334
Índice Apurado (5) = (4/3)%	28,12%
Investimento com exigência constitucional de 25%	283.034
Investimentos não computadas de acordo metologia LRF (6)	102.885
Total Investido pelo Município (4+6)	421.218





EVOLUÇÃO DO ÍNDICE DE APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO –



EXIGÊNCIA LEI MUNICIPAL ATÉ 31 /12/2019 – 27,5%



METAS E LIMITES

	Previsão LDO	Realizado
		2019
Resultado Primário	-98.051 -	112.659
Resultado Nominal	-121.492 -	106.053

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)	2019	2018	Δ
Receitas Correntes	2.009.066	1.825.490	10,06%
Deduções	183.110	167.168	9,54%
Contribuições Prev. Servidores	84.682	78.644	7,68%
Compensações Financeiras	19.268	11.523	67,21%
FUNDEB	79.160	77.000	2,80%
RCL (01 a 12/2019)	1.825.956	1.658.323	10,11%



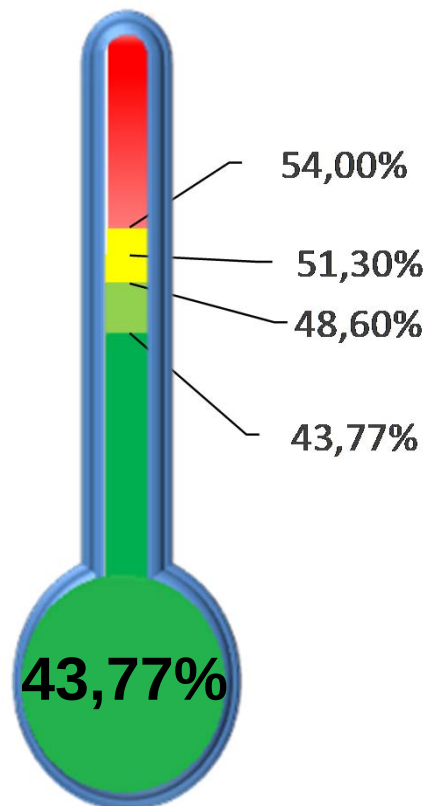


RCL - 1.825.956

(-) Emendas Parlamentares - 3.313

RCL AJUSTADA - 1.822.643

Pessoal*



Máximo	54,00%	984.227
Prudencial	51,30%	935.016
Alerta	48,60%	885.805
Atual	43,77%	797.369

Despesa Bruta	1.181.852
Deduções	384.483
Gasto Total	797.369

* A RCL é ajustada (exclui-se as receitas de emendas parlamentares).

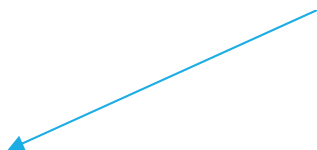


EVOLUÇÃO DO ÍNDICE DOS GASTOS DE PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

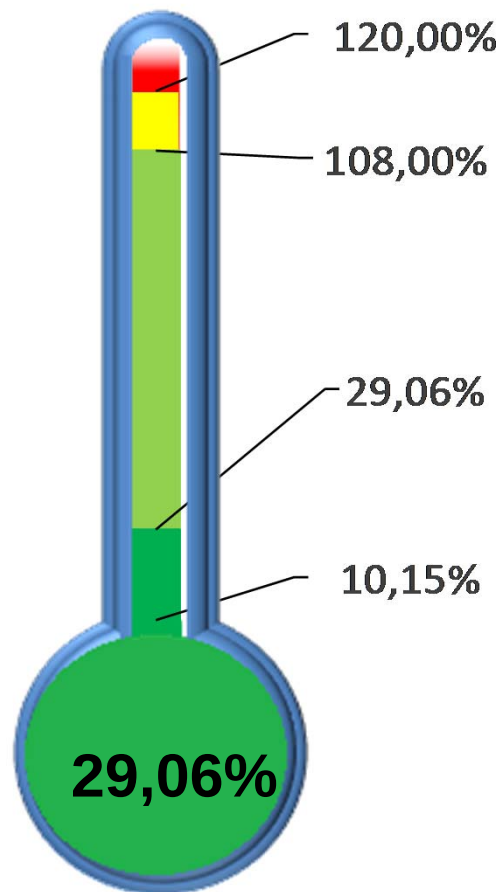




RCL - 1.825.956



Endividamento

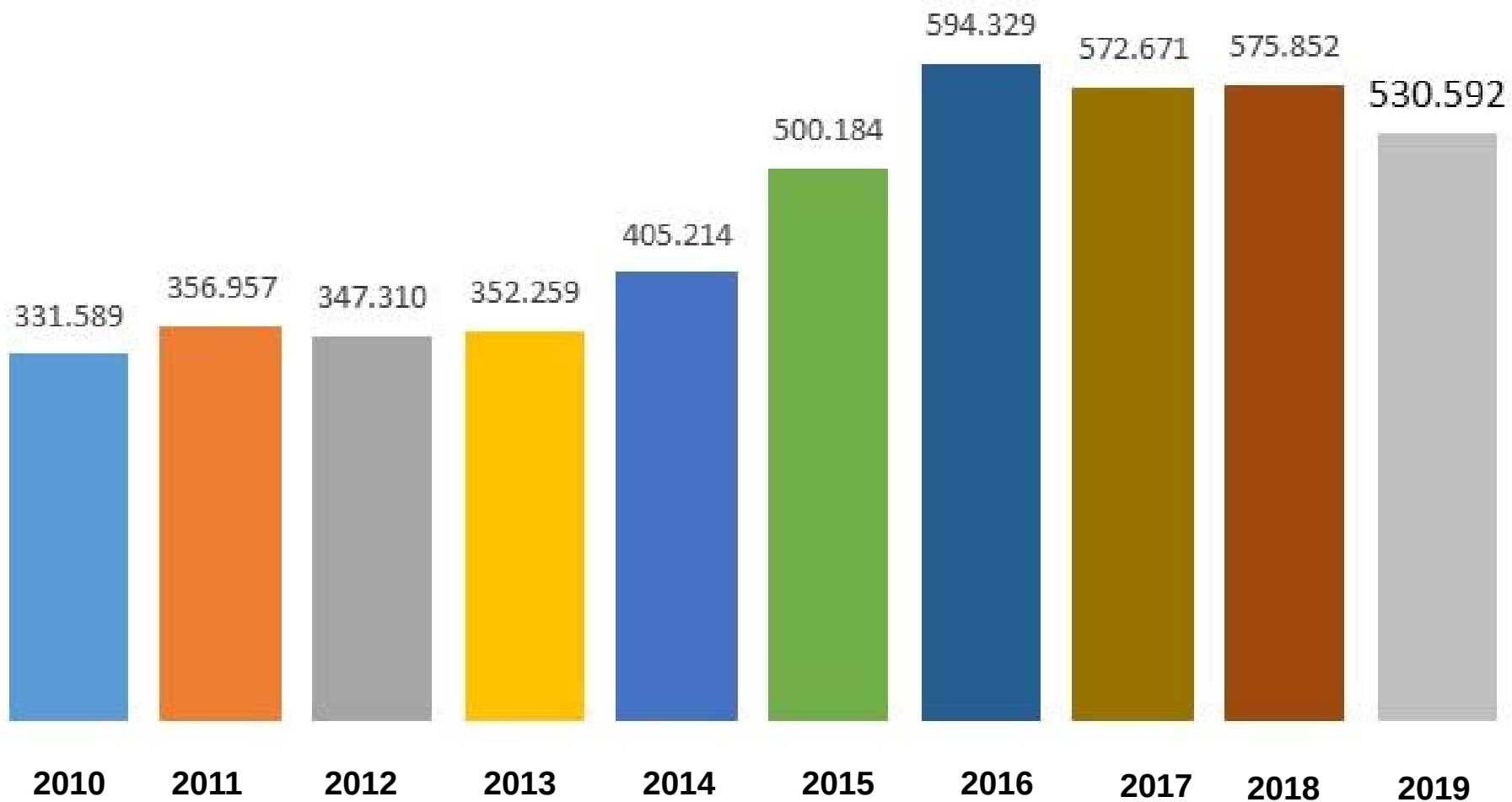


Máximo	120,00%	2.191.147
Alerta	108,00%	1.972.033
Dívida Consolidada	29,06%	530.592

Deduções	-	345.253
Dívida Líquida	10,15%	185.339



EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA



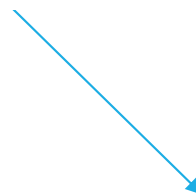


DÍVIDAS ANALÍTICAS

DESCRIÇÃO	31/12/2019	31/12/2018	Atualização	Vencimento
PASEP - Lei 12.810/2013	18.770.039,94	19.044.324,18	SELIC	-
INSS - Lei 12.810/2013	19.341.724,14	19.991.099,47	SELIC	abr-33
CAAPSM - Lei 9.566/2004	213.374.801,76	211.387.436,60	6% + IPC - FIPE	jun-39
Precatórios posteriores a 5.5.2000	129.924.729,24	148.557.741,01	IPCA-E	-
COHAB 2008	25.977.020,08	29.107.470,44	3,12% + TR	dez-26
Empréstimos Habitacionais COHAB	9.789.211,96	10.982.028,72	-	dez-26
BADEP	26.075.516,58	26.075.516,58	Suspense	Suspense
65/2014 Pavimentação de Vias Urbanas	545.945,35	1.542.650,26	6% (TJLP)	jun-20
66/2014 Pavimentação Angelina Ricci Vezozzo	4.730.459,76	5.739.818,50	8,70% + TR	fev-36
67/2014 Aquisição de máquinas e Equipamentos	-	1.013.459,86	6% (TJLP)	mai-19
1/2015 Pavimentação de Vias Urbanas e Recape.	7.104.292,14	9.570.099,51	6% (TJLP)	jun-22
125/2015 Operação - Aquisição de Terrenos AEROPORTO	3.932.359,35	11.278.438,66	6% (TJLP)	jun-20
126/2015 BNDES PMAT	7.466.137,46	11.674.801,39	1,9% + TJLP	set-22
1/2016 Pavimen.e Rec.Vias e Alarg. da Rua Aminthas de Barro	1.970.159,57	34.517,15	6%+T.ADM2%+TRC0,70% a.a.	dez-38
2/2016 Pavimen. e Infraestrutura de Via Estrutural da Zona Sul.	2.861.402,43	34.416,47	6%+T.ADM2%+TRC0,70% a.a.	dez-38
4/2016 - ARCO LESTE.	4.865.335,78	4.086.142,17	6% + TR	abr-38
3/2016 Compra de terreno da COHAB-LD	15.662.363,02	19.082.317,63	IPCA	fev-24
5/2016 - BHLS	15.419.332,07	14.145.583,79	6% + TR	jan-38
87/2016 Aquisição de terrenos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	4.198.601,35	6.766.256,68	6,5% a.a	jan-21
Perdas em Investimento CMTU	12.916.338,82	18.147.734,86	-	-
Outras Dívidas - Obrigações trabalhistas	5.666.354,22	7.590.717,37	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA (Fins de Limite)	530.592.125,02	575.852.571,30	-	-
(+)Precatórios ant. 5.5.2000	19.030.823,19	37.729.016,58	-	-
(+)Precatórios posteriores a 5.5.2000(não incluídos na DC)	12.265.486,24	215.079,98	-	-
DÍVIDA TOTAL	561.888.434,45	613.796.667,86	-	-

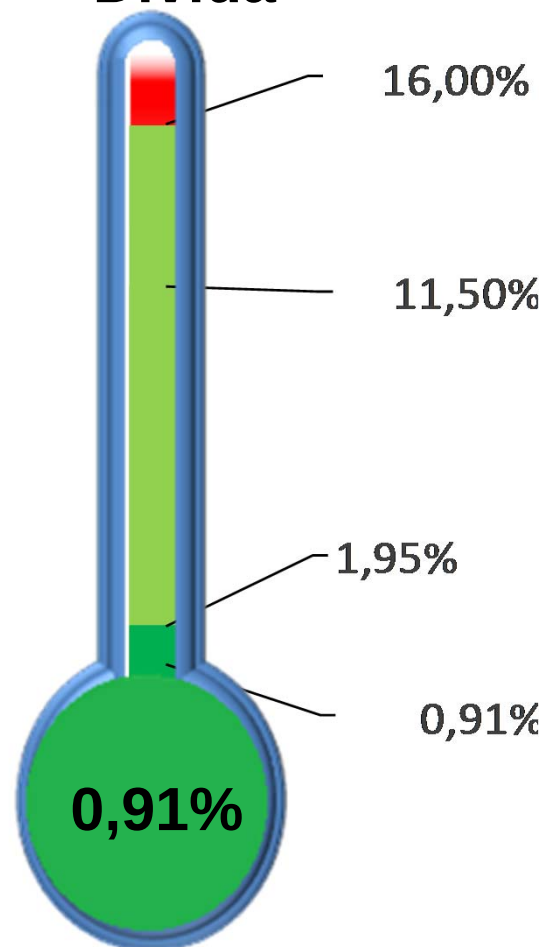


RCL - 1.825.956



Assunção de Dívida

Máximo	16,00%	292.153
Empréstimos Contratados	0,91%	16.652
Limite - Pagamentos no ano	11,50%	209.985
Pagamentos Efetuados	1,95%	35.626





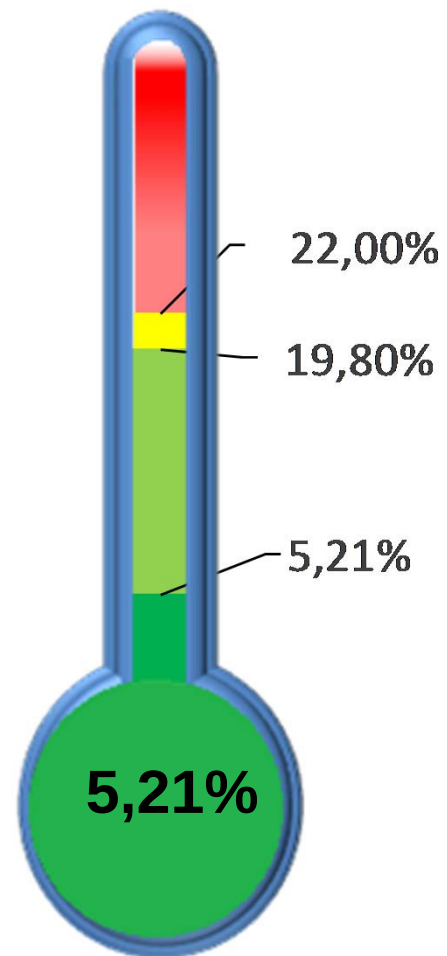
RCL - 1.825.956



Garantias

Garantias	95.068
Concedidas	

Máximo	22,00%	401.710
Alerta	19,80%	361.539
Garantias	5,21%	95.068





E-mail:

controladoria@londrina.pr.gov.br

contabilidade@londrina.pr.gov.br

Site:

www.londrina.pr.gov.br