MUNICÍPIO DE LONDRINA AUDIÊNCIA PÚBLICA PRESTAÇÃO DE CONTAS



GESTÃO FISCAL

1° QUADRIMESTRE DE 2020

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 4077 edição de 26 de Maio de 2020.







EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

RECEITAS

| | Prevista | | % Total | Δ Realizado |
|--------------|------------|-----------|-----------|-------------|
| | Atualizada | Realizada | Realizado | 2019 |
| _ | | | | Δ |
| Correntes | 2.032.413 | 751.818 | 36,99% | 1,96% |
| | | | | Δ |
| Capital | 95.602 | 11.928 | 12,48% | 108,97% |
| _ | | | | Δ |
| Intra-Orçam. | 236.650 | 58.526 | 24,73% | -14,80% |
| TOTAL | 2.364.665 | 822.272 | 34,77% | |



RECEITAS (A) CORRENTES (1)

| | Prevista | Realizada | | | |
|-----------------|-----------|-----------|--------|---------|---------|
| | Atualiza | 2020 | % | 2019 | Δ |
| Tributárias | 788.260 | 328.338 | 41,65% | 340.259 | -3,50% |
| Contribuições | 129.317 | 20.026 | 15,49% | 26.408 | -24,17% |
| Patrimonial | 38.126 | 6.010 | 15,76% | 13.385 | -55,10% |
| Serviços | 61.060 | 20.533 | 33,63% | 18.421 | 11,47% |
| Transferidas | 966.546 | 357.580 | 37,00% | 317.480 | 12,63% |
| Outras Receitas | 49.105 | 19.330 | 39,37% | 21.417 | -9,74% |
| TOTAL (1) | 2.032.413 | 751.818 | 36,99% | 737.371 | 1,96% |



RECEITAS DE CAPITAL (2)

| | Prevista | Realizada | | | |
|--------------------|-----------|-----------|--------|---------|----------|
| | Atualiza | 2020 | % | 2019 | Δ |
| Financiamentos | 58.134 | 4.142 | 7,12% | 3.851 | 7,54% |
| Alienações | 1.104 | 423 | 38,31% | 33 | 1183,97% |
| Transferidas | 34.364 | 7.363 | 21,43% | 1.824 | 303,78% |
| Outras Receitas | 2.000 | - | - | - | 0,00% |
| TOTAL (2) | 95.602 | 11.928 | 12,48% | 5.708 | 108,97% |
| INTRA-ORÇAMEN (3) | 236.650 | 58.526 | 24,73% | 68.690 | -14,80% |
| TOTAL (A) =(1+2+3) | 2.364.665 | 822.272 | 34,77% | 811.768 | 1,29% |



RECEITAS PRÓPRIAS

| | Prevista | Realizada | | | |
|-----------------------|----------|-----------|--------|---------|---------|
| | Atualiza | 2020 | % | 2019 | Δ |
| IPTU | 324.890 | 186.813 | 57,50% | 195.322 | -4,36% |
| IR Retido | 110.795 | 27.070 | 24,43% | 23.640 | 14,51% |
| ITBI | 62.683 | 15.264 | 24,35% | 15.407 | -0,93% |
| ISS | 243.666 | 74.199 | 30,45% | 76.907 | -3,52% |
| Imp. Venda Comb. Liq. | 2 | - | 0,00% | - | 0,00% |
| TAXAS | 45.666 | 24.858 | 54,44% | 28.776 | -13,61% |
| CONTR. MELHORIA | 558 | 133 | 23,91% | 208 | -35,93% |
| | | | | | |
| TOTAL | 788.260 | 328.338 | 41,65% | 340.259 | -3,50% |



RECEITAS TRANSFERIDAS

| A DESCRIPTION OF THE PROPERTY | Prevista | Realizada | | | | |
|---|-----------|-----------|--------|----------|----------|--|
| | Atualiza | 2020 | % | 2019 | Δ | |
| FPM | 90.541 | 28.573 | 31,56% | 28.353 | 0,78% | |
| SUS | 340.952 | 131.745 | 38,64% | 97.562 | 35,04% | |
| FNAS | 5.377 | 861 | 16,02% | 50 | 1635,69% | |
| ICMS | 217.000 | 62.150 | 28,64% | 65.375 | -4,93% | |
| IPVA | 112.320 | 84.538 | 75,27% | 85.644 | -1,29% | |
| IPI | 3.760 | 900 | 23,93% | 1.012 | -11,11% | |
| FUNDEB | 178.241 | 66.851 | 37,51% | 62.770 | 6,50% | |
| TRANSF. CONVÊNIOS | 9.111 | 6.665 | 73,15% | 704 | 846,89% | |
| OUTRAS. TRANSF. | 127.249 | 17.893 | 14,06% | 13.912 | 28,62% | |
| FUNDEB (-) | - 83.641 | - 35.232 | 42,12% | - 36.077 | -2,34% | |
| | | | | 1 | | |
| LÍQUIDO | 1.000.910 | 364.944 | 36,46% | 319.304 | 14,29% | |

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

EVOLUÇÃO MENSAL RECEITAS PRÓPRIAS E TRANSFERIDAS 2020 X 2019

| | | JAN | FEV | MAR | ABR | TOTAL |
|------|------|-----------------|---------|---------|---------|---------|
| IPTU | 2019 | 97.994 | 61.469 | 17.065 | 18.794 | 195.322 |
| | 2020 | 115.936 | 45.434 | 15.244 | 10.199 | 186.813 |
| | Δ | 18,31% | -26,09% | -10,67% | -45,73% | -4,36% |
| ISS | 2019 | 17.408 | 17.762 | 19.052 | 22.684 | 76.907 |
| | 2020 | 20.181 | 18.285 | 19.397 | 16.336 | 74.199 |
| | Δ | 15,92% | 2,95% | 1,81% | -27,99% | -3,52% |
| ICMS | 2019 | 16.728 | 13.103 | 15.870 | 19.674 | 65.375 |
| | 2020 | 16.946 | 15.922 | 16.364 | 12.918 | 62.150 |
| | Δ | 1,30% | 21,52% | 3,11% | -34,34% | -4,93% |
| FPM | 2019 | 7.572 | 8.317 | 6.227 | 6.236 | 28.353 |
| | 2020 | 6.875 | 9.935 | 5.809 | 5.954 | 28.573 |
| | Δ | -9 ,20 % | 19,45% | -6,72% | -4,52% | 0,78% |
| IPVA | 2019 | 46.947 | 16.615 | 15.815 | 6.266 | 85.644 |
| | 2020 | 46.680 | 18.623 | 15.269 | 3.965 | 84.538 |
| | Δ | -0,57% | 12,09% | -3,45% | -36,72% | -1,29% |



| ESTOQUE DE DÍVIDA ATIVA | 31/12/2019 | 30/04/2020 | |
|---------------------------|------------|------------|--|
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 1.649.180 | 1.609.495 | |
| | | | |
| DA IPTU | 1.093.389 | 1.069.504 | |
| DA ITBI | 456.751 | 443.454 | |
| DA ISS | 3.824 | 3.798 | |
| DA TAXAS E CONT. MELHORIA | 85.369 | 82.894 | |
| DA OUTRO CRÉDITOS | 9.846 | 9.846 | |



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

DESPESAS

| | Fixadas Atualizada | Executada | % Total Executado | Δ Executado 2019 |
|------------------|-----------------------|-----------|----------------------|---------------------|
| Correntes | 2.022.417 | C20 0E4 | 24.400/ | Δ |
| Correntes | 2.022.417 | 630.854 | 31,19% | 7,06% |
| | | | | Δ |
| Capital | 223.150 | 77.268 | 34,63% | 184,14% |
| | | | | Δ |
| Intra-Orçam. | 241.680 | 73.686 | 30,49% | 27,34% |
| | | | | |
| Res. Contigência | 3.423 | | | |
| TOTAL | 2.490.670 | 781.808 | 31,39% | 15,94% |



DESPESAS (B)

| VDRINA 10-12-1931 | Fixada | Executada | | | | |
|-----------------------|------------|-----------|-----------------|---------|---------|--|
| | Atualizada | 2020 | % | 2019 | Δ | |
| CORRENTES (1) | 2.022.417 | 630.854 | 31,1 9 % | 589.255 | 7,06% | |
| Pessoal e Encargos | 1.145.367 | 341.144 | 29,78% | 306.388 | 11,34% | |
| Juros e Encargos | 10.794 | 2.119 | 19,63% | 2.520 | -15,89% | |
| Outras Despesas | 866.256 | 287.591 | 33,20% | 280.347 | 2,58% | |
| CAPITAL (2) | 223.150 | 77.268 | 34,63% | 27.193 | 184,14% | |
| Investimentos | 189.957 | 61.008 | 32,12% | 11.081 | 450,56% | |
| Inversões Financ. | 12.502 | 3.796 | 30,36% | 4.070 | -6,74% | |
| Amortizações | 20.691 | 12.464 | 60,24% | 12.042 | 3,50% | |
| CONTINGÊNCIA (3) | 3.423 | - | - | - | - | |
| Intra-orçam. (4) | 241.680 | 73.686 | 30,49% | 57.866 | 27,34% | |
| TOTAL (B) = (1+2+3+4) | 2.490.670 | 781.808 | 31,39% | 674.315 | 15,94% | |

RESULTADO EXECUÇÃO CONSOLIDADO

| Até 30/04/2020 | 2020 | |
|-----------------------------------|---------|-----|
| RECEITAS | 822.272 | (+) |
| DESPESAS | 781.808 | (-) |
| RESULTADO ORÇAMENTÁRIO | 40.464 | (=) |
| | | _ |
| RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 101.714 | (+) |
| PRECATÓRIOS NÃO EMPENHADOS EXEC. | 10.031 | (-) |
| | | _ |
| RESULTADO DA EXECUÇÃO CONSOLIDADO | 132.146 | (=) |
| RESULTADO PREVIDENCIÁRIO | 10.548 | (-) |
| RESULTADO LÍQUIDO DA EXECUÇÃO | 121.598 | (=) |
| | | - |



RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

| | | _ |
|-----------------------------------|----------|-----|
| | | |
| Até 30/04/2020 | 2020 | |
| RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (A) | 70.010 | (+) |
| DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (B) | 105.996 | (-) |
| RESULTADO EXEC . ORÇ. PREV. (A-B) | - 35.986 | (=) |
| | | _ |
| RECURSOS DE EXERCÍCIO ANTERIOR | | _ |
| PREVIDENCIÁRIO (C) | 46.534 | (+) |
| | | _ |
| RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (A-B+C) | 10.548 | (=) |



DEMONSTRATIVO PREVIDENCIÁRIO

| | Previsão | | Real | izada | |
|---------------------------|------------|----------|--------|---------|---------|
| | Atualizada | 2020 | % | 2019 | Δ |
| Receitas | 314.520 | 70.010 | 22,26% | 88.955 | -21,30% |
| Aportes | 2 | - | - | - | - |
| Total das Receitas | 314.518 | 70.010 | 22,26% | 88.955 | -21,30% |
| Despesas | 359.118 | 105.996 | 29,52% | 94.421 | 12,26% |
| Resultado Previdenciário | - 44.600 | - 35.986 | 80,69% | - 5.465 | 558,45% |
| Bens e Direitos do RPPS | | 2020 | % | 2019* | Δ |
| Caixa | | 9 | - | 214 | -95,85% |
| Investimentos | | 69.286 | - | 100.834 | -31,29% |
| Demais Haveres Financeiro | S | - | - | | |
| SOMA | | 69.295 | - | 101.048 | -31,42% |

^{*} Os valores de Bens e Direitos são apurados em 31/12/2019.





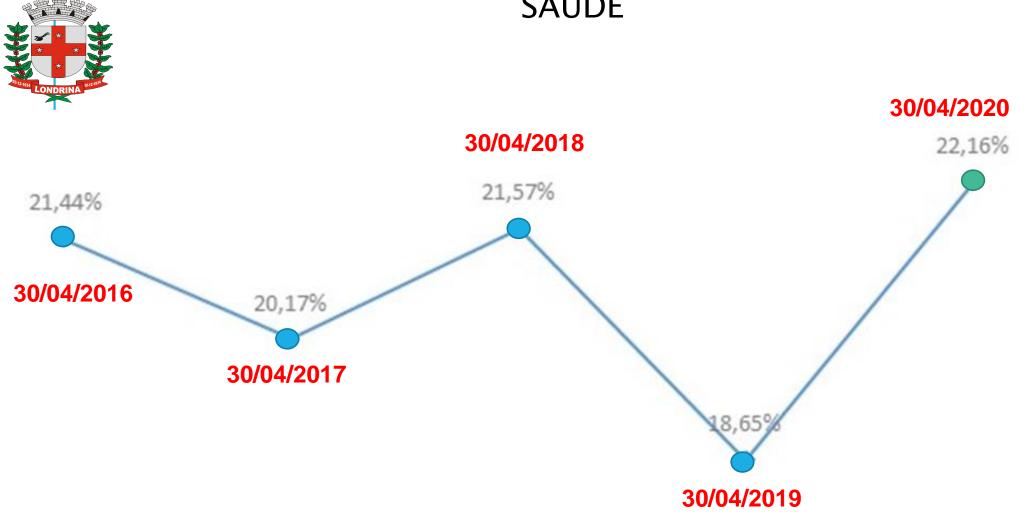


ÍNDICES CONSTITUCIONAIS - SAÚDE



| Exigência Constitucional - 15% | |
|-------------------------------------|---------|
| Receitas de Impostos (1) | 303.347 |
| Transferências Legais e | 176.161 |
| Constitucionais (2) | 170.101 |
| Base de Cálculo (3) = (1+2) | 479.508 |
| Investimento com índice apurado (4) | 106.260 |
| Índice Apurado (5) = (4/3)% | 22,16% |
| Investimento com exigência | |
| | |

EVOLUÇÃO DO ÍNDICE DE APLICAÇÃO EM SAÚDE





ÍNDICES CONSTITUCIONAIS - EDUCAÇÃO

Exigência Constitucional - 25%

Exigência Lei Municipal - 28%

Receitas de Impostos (1)

Transferências Legais e

Constitucionais (2)

Base de Cálculo (3) = (1+2)

303.347

176.161

479.508



Investimento pelo índice apurado (4)

Índice Apurado (5) = (4/3)%

77.461

16,15%

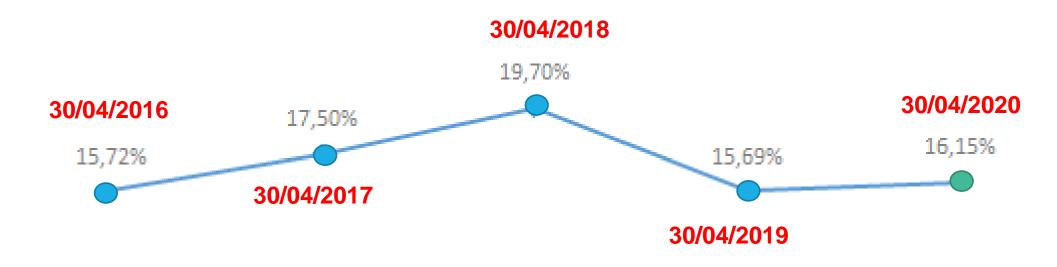
Investimento com exigência

constitucional de 25%

119.877

EVOLUÇÃO DO ÍNDICE DE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO







METAS E LIMITES

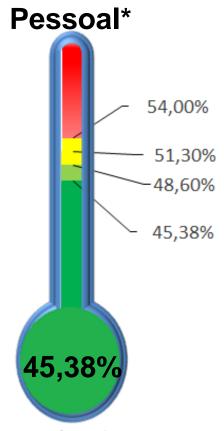
| | Previsão LDO | Realizado | |
|--------------------------|--------------|-----------|--|
| | PIEVISAU LDO | 2020 | |
| Resultado Primário | -71.060 | 76.477 | |
| Resultado Nominal | -38.416 | 77.022 | |

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) | 2020 | 2019 | Δ |
|--------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Receitas Correntes | 2.022.669 | 1.889.188 | 7,07% |
| Deduções | 170.198 | 169.479 | 0,42% |
| Contribuições Prev. Servidores | 74.917 | 77.098 | -2,83% |
| Compensações Financeiras | 16.965 | 14.578 | 16,37% |
| FUNDEB | 78.316 | 77.803 | 0,66% |
| RCL (05/2019 a 04/2020) | 1.852.471 | 1.719.709 | 7,72% |



RCL - 1.852.471

(-) Emendas Parlamentares - 11.783 RCL AJUSTADA - 1.840.689



| Máximo | 54,00% | 993.972 |
|------------|--------|---------|
| Prudencial | 51,30% | 944.273 |
| Alerta | 48,60% | 894.575 |
| Atual | 45,38% | 835.262 |

| Despesa Bruta | 1.229.780 |
|---------------|-----------|
| Deduções | 394.518 |
| Gasto Total | 835.262 |

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



EVOLUÇÃO DO ÍNDICE DOS GASTOS DE PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

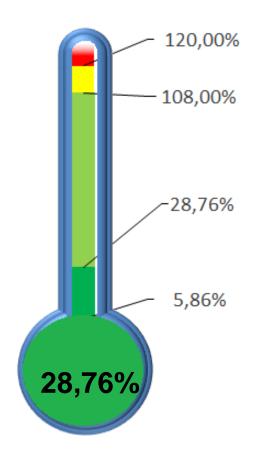




RCL - 1.852.471

(-) Emendas Parlamentares - 11.783 RCL AJUSTADA - 1.840.689

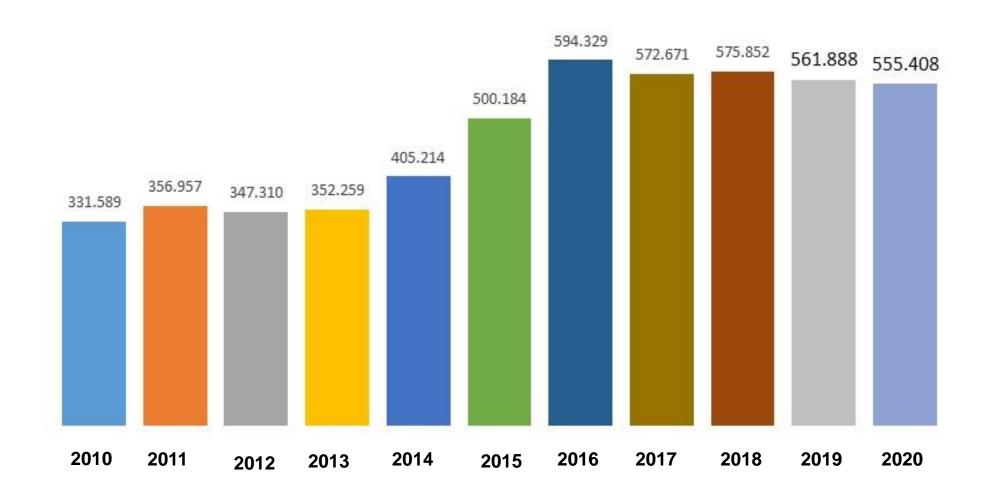
Endividamento



| Máximo | 120,00% | 2.208.826 |
|----------------|---------|-----------|
| Alerta | 108,00% | 1.987.944 |
| Dívida | | |
| Consolidada | 28,76% | 529.375 |
| Deduções | - | 421.499 |
| Dívida Líquida | 5,86% | 107.875 |



EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA





DÍVIDAS ANALÍTICAS

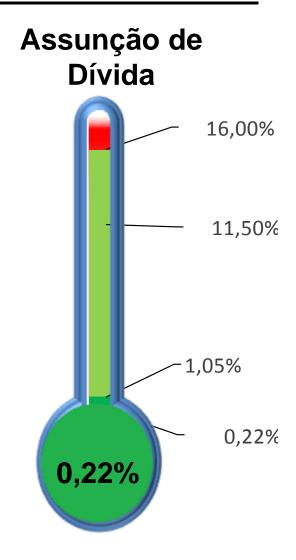
| DIVIDAS ARAEITICAS | | | |
|--------------------|---|---|---|
| 30/04/2020 | 31/12/2019 | Atualização | Vencimento |
| 18.701.468,88 | 18.770.039,94 | SELIC | - |
| 19.052.116,62 | 19.341.724,14 | SELIC | abr-33 |
| 210.236.795,88 | 213.374.801,76 | 6% + IPC - FIPE | jun-39 |
| 128.191.272,00 | 129.924.729,24 | IPCA-E | - |
| 24.787.243,50 | 25.977.020,08 | 3,12% + TR | dez-26 |
| 9.335.851,92 | 9.789.211,96 | - | dez-26 |
| 26.075.516,58 | 26.075.516,58 | Suspenso | Suspenso |
| 185.363,82 | 545.945,35 | 6% (TJLP) | jun-20 |
| 4.665.425,84 | 4.730.459,76 | 8,70% + TR | fev-36 |
| 6.600.837,70 | 7.104.292,14 | 6% (TJLP) | jun-22 |
| 1.330.241,20 | 3.932.359,35 | 6% (TJLP) | jun-20 |
| 8.539.713,24 | 7.466.137,46 | 1,9% + TJLP | set-22 |
| 2.092.374,66 | 1.970.159,57 | 6%+T.ADM2%+TRC0,70% a.a. | dez-38 |
| 3.576.219,78 | 2.861.402,43 | 6%+T.ADM2%+TRC0,70% a.a. | dez-38 |
| 5.125.049,84 | 4.865.335,78 | 6% + TR | abr-38 |
| 12.010.663,18 | 15.662.363,02 | IPCA | fev-24 |
| 18.196.434,99 | 15.419.332,07 | 6% + TR | jan-38 |
| 3.562.777,99 | 4.198.601,35 | 6,5% a.a | jan-21 |
| 12.916.338,82 | 12.916.338,82 | - | - |
| 14.192.893,86 | 5.666.354,22 | - | - |
| 529.374.600,30 | 530.592.125,02 | - | - |
| 18.851.128,03 | 19.030.823,19 | - | - |
| 7.181.813,53 | 12.265.486,24 | - | - |
| 555.407.541,86 | 561.888.434,45 | - | - |
| | 18.701.468,88 19.052.116,62 210.236.795,88 128.191.272,00 24.787.243,50 9.335.851,92 26.075.516,58 185.363,82 4.665.425,84 6.600.837,70 1.330.241,20 8.539.713,24 2.092.374,66 3.576.219,78 5.125.049,84 12.010.663,18 18.196.434,99 3.562.777,99 12.916.338,82 14.192.893,86 529.374.600,30 18.851.128,03 7.181.813,53 | 18.701.468,88 18.770.039,94 19.052.116,62 19.341.724,14 210.236.795,88 213.374.801,76 128.191.272,00 129.924.729,24 24.787.243,50 25.977.020,08 9.335.851,92 9.789.211,96 26.075.516,58 26.075.516,58 185.363,82 545.945,35 4.665.425,84 4.730.459,76 6.600.837,70 7.104.292,14 1.330.241,20 3.932.359,35 8.539.713,24 7.466.137,46 2.092.374,66 1.970.159,57 3.576.219,78 2.861.402,43 5.125.049,84 4.865.335,78 12.010.663,18 15.662.363,02 18.196.434,99 15.419.332,07 3.562.777,99 4.198.601,35 12.916.338,82 12.916.338,82 14.192.893,86 5.666.354,22 529.374.600,30 530.592.125,02 18.851.128,03 19.030.823,19 7.181.813,53 12.265.486,24 | 18.701.468,88 18.770.039,94 SELIC 19.052.116,62 19.341.724,14 SELIC 210.236.795,88 213.374.801,76 6% + IPC - FIPE 128.191.272,00 129.924.729,24 IPCA-E 24.787.243,50 25.977.020,08 3,12% + TR 9.335.851,92 9.789.211,96 - 26.075.516,58 26.075.516,58 Suspenso 185.363,82 545.945,35 6% (TJLP) 4.665.425,84 4.730.459,76 8,70% + TR 6.600.837,70 7.104.292,14 6% (TJLP) 1.330.241,20 3.932.359,35 6% (TJLP) 8.539.713,24 7.466.137,46 1,9% + TJLP 2.092.374,66 1.970.159,57 6%+T.ADM2%+TRC0,70% a.a. 3.576.219,78 2.861.402,43 6%+T.ADM2%+TRC0,70% a.a. 5.125.049,84 4.865.335,78 6% + TR 12.010.663,18 15.662.363,02 IPCA 18.196.434,99 15.419.332,07 6% + TR 3.562.777,99 4.198.601,35 6,5% a.a 12.916.338,82 12.916.338,82 - 14.192.893,86 5.666.354,22 - 52 |



RCL - 1.852.471

(-) Emendas Parlamentares - 11.783 RCL AJUSTADA - 1.840.689

| Máximo | 16,00% | 294.510 |
|-------------|--------|---------|
| Empréstimos | | |
| Contratados | 0,22% | 4.142 |
| Limite - | | |
| Pagamentos | | |
| no ano | 11,50% | 211.679 |
| Pagamentos | | |
| Efetuados | 1,05% | 19.392 |



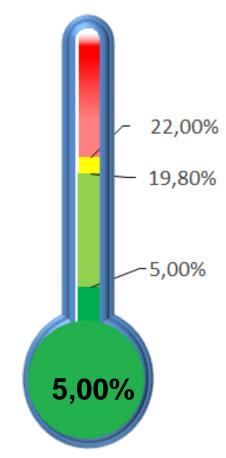


RCL - 1.852.471 (-) Emendas Parlamentares - 11.783 RCL AJUSTADA - 1.840.689

| Garantias | 92.108 |
|------------|--------|
| Concedidas | 92.108 |

| Máximo | 22,00% | 404.951 |
|-----------|--------|---------|
| Alerta | 19,80% | 364.456 |
| Garantias | 5,00% | 92.108 |

Garantias





E-mail:

controladoria@londrina.pr.gov.br

contabilidade@londrina.pr.gov.br

Site:

www.londrina.pr.gov.br