

MUNICÍPIO DE LONDRINA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

PRESTAÇÃO DE CONTAS



2º QUADRIMESTRE DE 2018

Controladoria Geral do Município



INFORMAÇÕES INICIAIS

- 1- IPCA – 09/2017 a 08/2018 4,19% (Correção da Receita)
- 2- INPC – 09/2017 a 08/2018 3,64% (Correção da Despesa)
- 3- Os Valores estão expressos em R\$ 1.000,00 (milhares)
- 4- Os dados analíticos estão disponíveis no Jornal Oficial do Município nº 3621 edição de 27 de Setembro de 2018

<https://www.valor.com.br/valor-data/tabela/5800/inflacao>



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Há precatórios não empenhados)

RECEITAS

	Prevista	Realizada	
Correntes	1.973.452	1.193.663	Δ REAL 6,35%
Capital	162.100	8.958	Δ REAL -19,34%
Intra-Orçam.	258.454	118.343	Δ REAL 31,01%
TOTAL	2.394.006	1.320.964	

RECEITAS 1.202.621

(sem intra-orçam.)

RECURSOS DE EXER.
ANT. 96.618

↑
Δ REAL
6,10%

DESPEAS

	Fixadas	Executadas	
Correntes	1.945.466	1.128.080	Δ REAL 7,74%
Capital	284.638	69.915	Δ REAL 58,85%
Intra-Orçam.	258.541	112.604	Δ REAL 13,77%
TOTAL	2.488.645	1.310.599	

DESPEAS 1.197.995
(sem intra-orçam.)

↑
Δ REAL
9,80%



RECEITAS (A) CORRENTES (1)

	Prevista	Realizada			
		2018	%	2017	Δ Real
Tributárias	814.201	449.012	55,15%	381.151	13,07%
Contribuições	101.565	76.155	74,98%	44.111	65,70%
Patrimonial	92.686	27.822	30,02%	49.067	-45,58%
Serviços	55.514	31.889	57,44%	31.478	-2,77%
Transferidas	867.443	581.297	67,01%	543.596	2,64%
Outras Receitas	42.043	27.488	65,38%	27.847	-5,26%
TOTAL (1)	1.973.452	1.193.663	60,49%	1.077.250	6,35%

Obs.: As receitas tributárias de 2017 foram ajustadas devido à metodologia do Balanço Orçamentário não incorporar ao principal as multas e juros.



RECEITAS DE CAPITAL (2)

	Prevista	Realizada			
		2018	%	2017	Δ Real
Financiamentos	100.770	1.147	1,14%	4.720	-76,68%
Alienações	1.148	-	0,00%	34	-100,00%
Transferidas	60.182	7.811	12,98%	5.905	26,96%
Outras Receitas	-	-	-	-	-
TOTAL (2)	162.100	8.958	5,53%	10.659	-19,34%
INTRA-ORÇAMEN (3)	258.454	118.343	45,79%	86.701	31,01%
TOTAL (A) =(1+2+3)	2.394.006	1.320.964	55,18%	1.174.610	7,94%



RECEITAS PRÓPRIAS

	Prevista	Realizada			
		2018	%	2017	Δ Real
IPTU	414.661	191.924	46,28%	148.536	24,01%
IR Retido	76.957	49.426	64,23%	43.150	9,94%
ITBI	52.353	35.367	67,55%	34.376	-1,25%
ISS	213.868	132.705	62,05%	124.912	1,97%
TAXAS	55.346	39.277	70,97%	30.176	24,93%
CONTR. MELHORIA	1.010	313	30,99%	1	29941,27%
OUTROS	6	-	0,00%	-	0,00%
TOTAL	814.201	449.012	55,15%	381.151	13,07%



RECEITAS TRANSFERIDAS

	Prevista	Realizada			
		2018	%	2017	Δ Real
FPM	69.661	52.922	75,97%	46.412	9,44%
SUS	300.611	209.899	69,82%	180.810	11,42%
FNAS	5.496	460	8,37%	899	-50,89%
ICMS	195.882	130.991	66,87%	134.035	-6,20%
IPVA	122.142	94.165	77,09%	91.253	-0,96%
CONVÊNIOS	1.716	38	2,21%	342	0,00%
FUNDEB	164.418	109.106	66,36%	107.166	-2,28%
OUTRAS. TRANSF.	82.876	39.389	47,53%	37.609	0,52%
FUNDEB (-)	- 77.618	- 55.673	71,73%	- 54.930	-2,72%
LÍQUIDO	865.184	581.297	67,19%	543.596	2,64%



DESPESAS (B)

	Fixada	Executada			
		2018	%	2017	Δ Real
CORRENTES (1)	1.945.466	1.128.080	57,99%	1.010.267	7,74%
Pessoal e Encargos	1.088.104	595.459	54,72%	515.470	11,46%
Juros e Encargos	19.527	5.646	28,91%	6.707	-18,78%
Outras Despesas	837.835	526.975	62,90%	488.090	4,17%
CAPITAL (2)	284.638	69.916	24,56%	42.469	58,85%
Investimentos	241.847	41.110	17,00%	19.204	106,55%
Inversões Financ.	13.358	9.677	72,44%	9.172	1,80%
Amortizações	29.433	19.129	64,99%	14.093	30,97%
CONTINGÊNCIA (3)	1.525	-	-	-	-
Intra-orçam. (4)	258.542	112.604	43,55%	95.499	13,77%
TOTAL (B) = (1+2+3+4)	2.490.171	1.310.600	52,63%	1.148.235	10,13%



RESULTADO CONSOLIDADO

	Até 30/08/2018	2018
RECEITAS (A) (Exceto Intra)		1.202.621
DESPEAS (B) (Exceto Intra)		1.197.996
RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (C)		27.266
PRECATÓRIOS NÃO EMPENHADOS		18.393
RESULTADO		13.498



SALDO DE FONTES

	Comparativo		
	2018	2017	Δ Real
0- Recursos Livres	56.478	39.869	35,96%
6- Recursos Livres	12.724	1.898	543,43%
88- Processamento de Créditos	15	52	-72,31%
103- 5% sobre o FUNDEB	1.132	931	16,70%
104- Demais Impostos (Educação)	7.472	15.141	-515,60%
303- Saúde Receitas Vinculadas	820	987	-20,26%
Precatórios não empenhados	18.393	16.206	8,93%
SOMA	78.641	58.878	28,19%
SALDO GERENCIAL	78.641	58.878	28,19%

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

	Previsão	Realizada			
		2018	%	2017	Δ Real
Receitas	329.107	156.571	47,57%	139.370	7,82%
Aportes	71.001	-	-	-	-
Total das Receitas	258.106	156.571	47,57%	139.370	7,82%
Despesas	371.947	183.330	49,29%	147.466	19,95%
Resultado Previdenciário	- 113.841	- 26.759	23,51%	- 8.096	218,91%
Bens e Direitos do RPPS		2018	%	2017	Δ Real
Caixa		1	-	2.234	-99,96%
Investimentos		178.333	-	192.674	-11,17%
Demais Haveres Financeiros		-	-		
SOMA		178.334	-	194.908	-11,72%

ÍNDICES CONSTITUCIONAIS - SAÚDE



Exigência Constitucional - 15%

Receitas de Impostos (1) 409.422

Transferências
Constitucionais (2) 278.364

Base de Cálculo (3) = (1+2) 687.786

Despesas computadas (4) 172.980

Índice Apurado (5) = (4/3)% 25,15%

Receitas do SUS (6) 240.328

Despesas não computadas (7) 209.858

Total de Receitas (3+6) 928.114

Total de Despesas (4+7) 382.838

ÍNDICES CONSTITUCIONAIS - EDUCAÇÃO

Exigência Constitucional - 25%	
Exigência Lei Municipal - 27%	
Receitas de Impostos (1)	409.422
Transferências Legais e Constitucionais (2)	281.510
Base de Cálculo (3) = (1+2)	690.932
Despesas computadas (4)	175.312
Índice Apurado (5) = (4/3)%	25,37%
Receitas Adicionais (6)	17.821
Despesas não computadas (7)	56.721
Total de Receitas (3+6)	708.753
Total de Despesas (4+7)	232.033





METAS E LIMITES

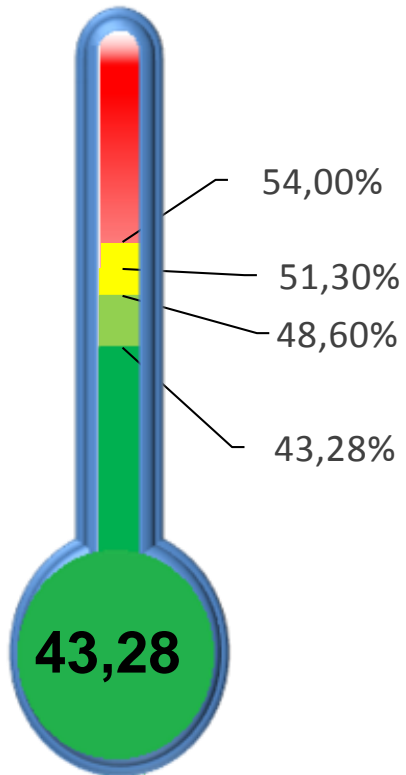
	Previsão LDO	Realizado		
		2018	-	-
Resultado Primário	-123.484	68.290	-	-
Resultado Nominal	-42.236	59.843	-	-

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)	2018	2017	Δ Real
Receitas Correntes	1.810.563	1.692.595	2,67%
Deduções	158.273	169.678	-10,47%
Contribuições Prev. Servidores	74.010	85.041	-16,47%
Compensações Financeiras	8.814	9.819	-13,85%
FUNDEB	75.449	74.818	-3,21%
RCL (09/2017 a 08/2018)	1.652.290	1.522.917	4,13%

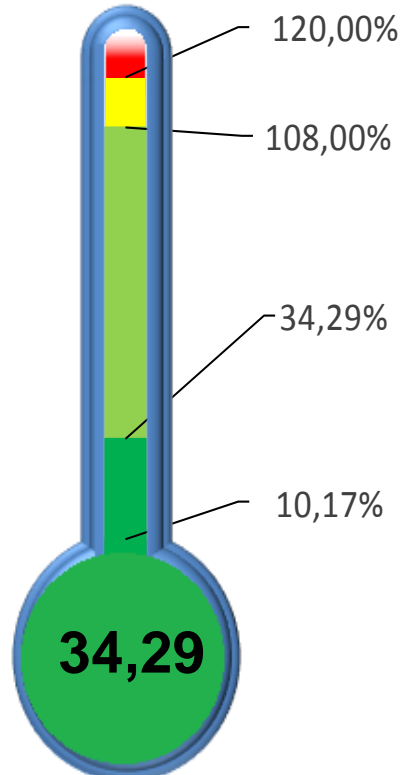


RCL - 1.652.290

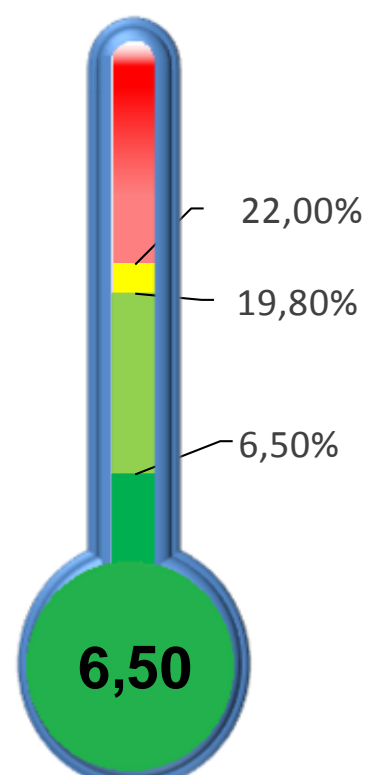
Pessoal*



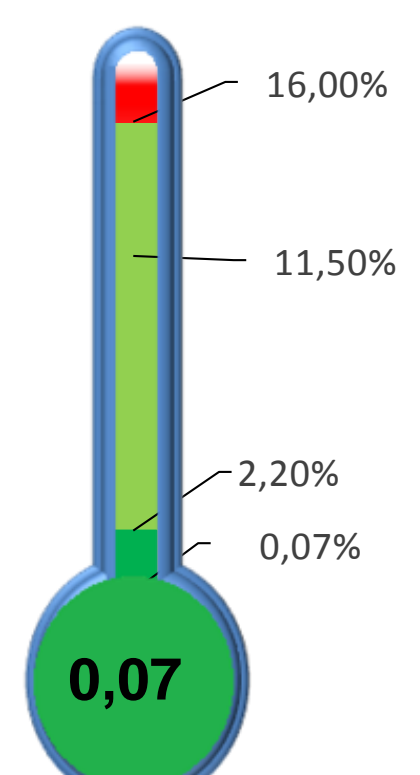
Endividamento



Garantias



Assunção Dívida



RCL - 1.652.290

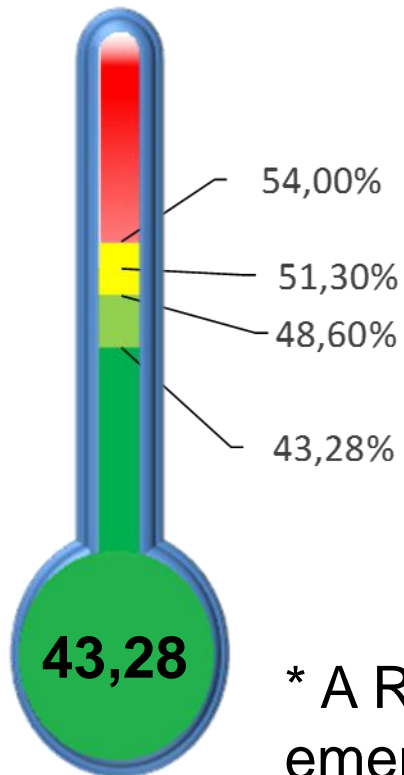
(-) Emendas Parlamentares - 9.183

RCL AJUSTADA - 1.643.106

Pessoal*

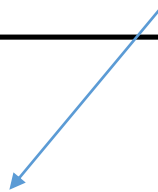
Máximo	54,00%	887.277
Prudencial	51,30%	842.914
Alerta	48,60%	798.550
Atual	43,28%	711.077

Despesa Bruta	1.093.665
Deduções	342.367
Gasto Total	711.077

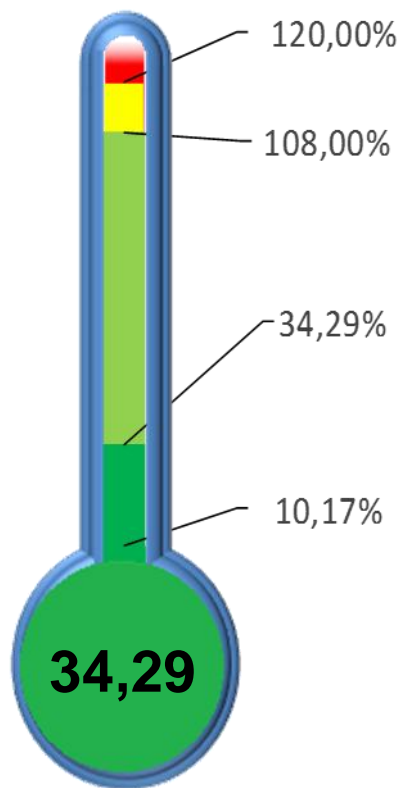


* A RCL é ajustada (exclui-se as receitas de emendas parlamentares).

RCL - 1.652.290



Endividamento



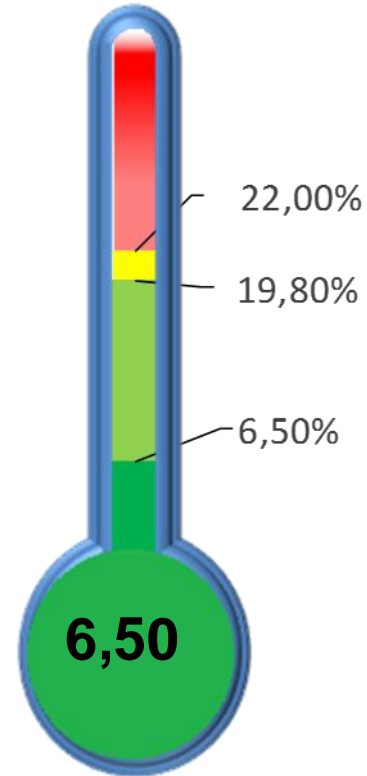
Máximo	120,00%	1.982.748
Alerta	108,00%	1.784.473
Dívida		
Consolidada	34,29%	566.577

Deduções	-	398.464
Dívida Líquida	10,17%	168.112

RCL - 1.652.290

Garantias

Máximo	22,00%	363.504
Alerta	19,80%	327.153
Garantias	6,50%	107.329

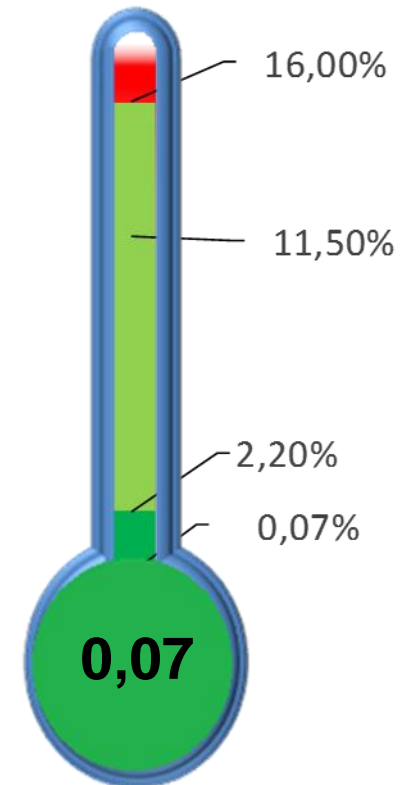


RCL - 1.652.290

Máximo	16,00%	264.366
Empréstimos		
Contratados	0,07%	1.147

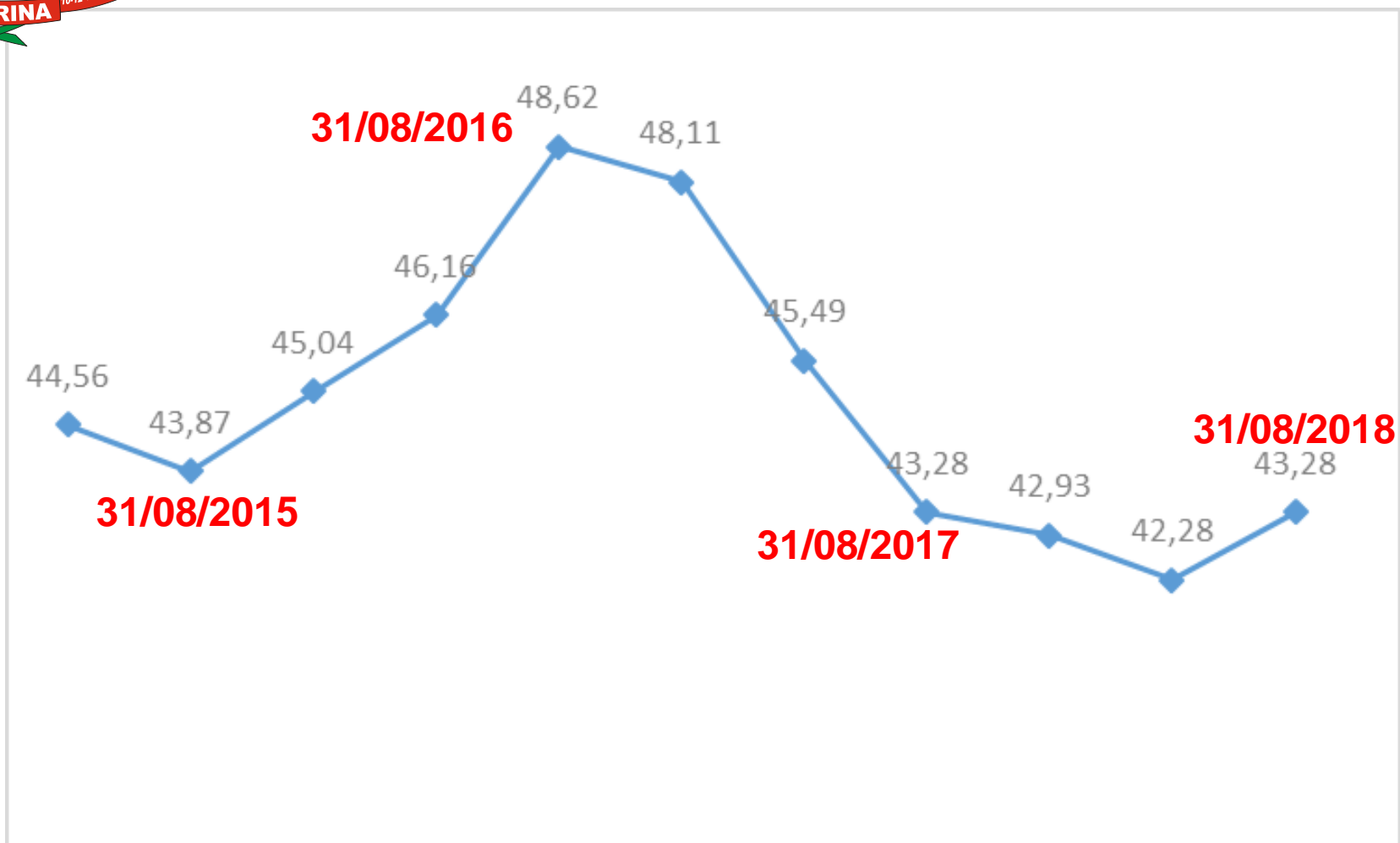
Limite -		
Pagamentos		
no ano	11,50%	190.013
Pagamentos		
Efetutados	2,20%	36.350

Assunção de Dívida



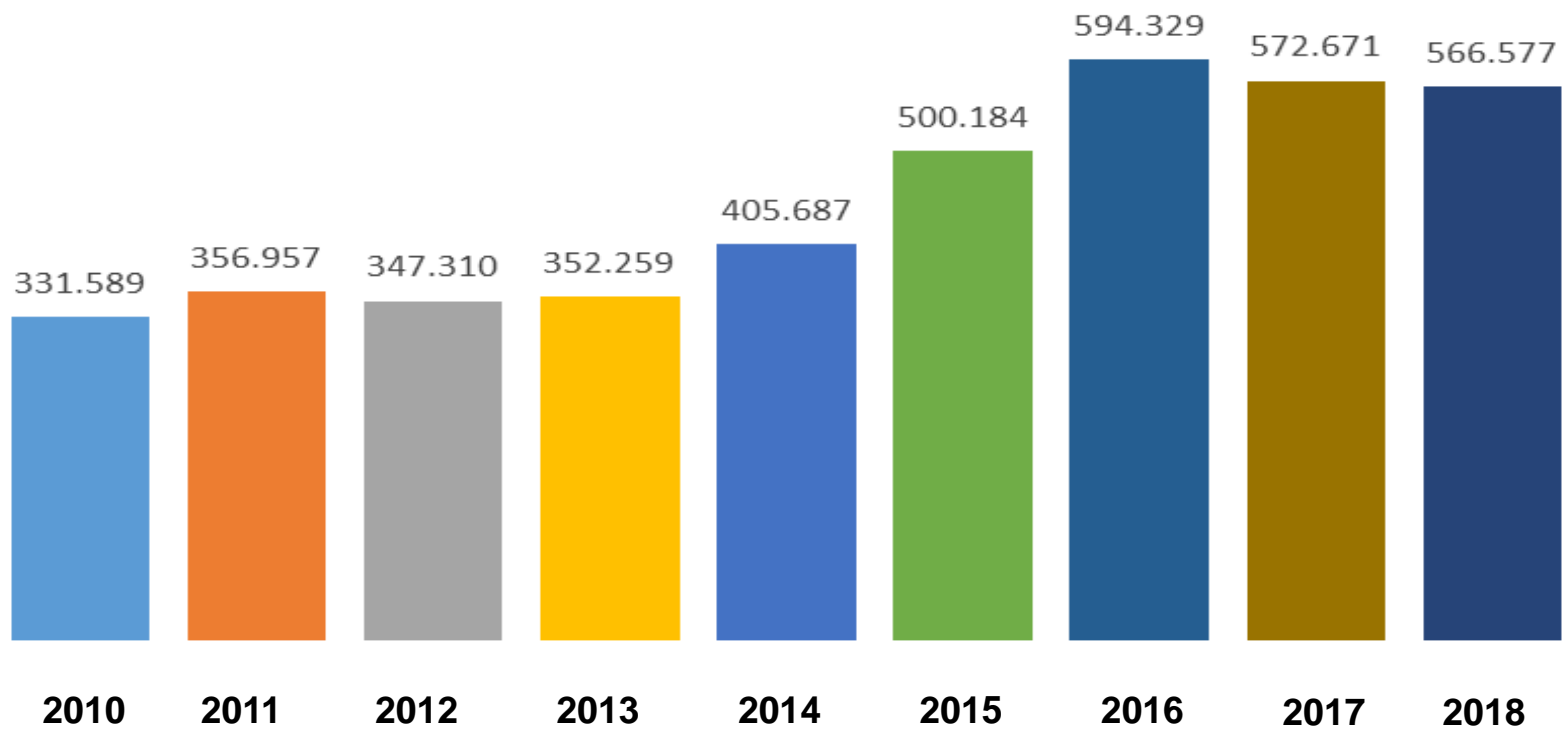


PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS





EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA



DÍVIDAS ANALÍTICAS

DESCRIÇÃO	31/12/2017	31/08/2018	Atualização	Vencimento
PASEP - Lei 12.810/2013	19.359.631,89	19.176.775,73	SELIC	-
INSS - Lei 12.810/2013	20.498.313,70	19.958.059,59	SELIC	abr-33
CAAPSM L Lei 9.566/2004	209.067.182,50	205.926.584,37	6% + IPC - FIPE	jun-39
Precatórios posteriores a 5.5.2000	139.690.923,52	143.291.118,66	IPCA-E	jan-00
COHAB 2008	34.346.678,90	32.464.126,74	3,12% + TR	dez-26
Empréstimos Habitacionais COHAB	13.087.677,26	12.370.337,58	-	dez-26
BADEP	26.075.516,58	26.075.516,58	Suspensão	Suspensão
65/2014 Pavimentação de Vias Urbanas	2.419.862,69	1.847.273,17	6% (TJLP)	jun-20
66/2014 Pavimentação Angelina Ricci Vezozzo	416.691,26	5.857.253,12	8,70% + TR	fev-36
67/2014 Aquisição de máquinas e Equipamentos	3.168.060,45	1.736.348,06	6% (TJLP)	mai-19
1/2015 Pavimentação de Vias Urbanas e Recape.	11.524.571,22	10.300.180,88	6% (TJLP)	jun-22
125/2015 Operação - Aquisição de Terrenos AEROPORTO	18.031.847,28	13.571.702,83	6% (TJLP)	jun-20
126/2015 BNDES PMAT	12.081.265,12	12.660.342,83	1,9% + TJLP	set-22
4/2016 - ARCO LESTE.	800.755,21	4.162.250,56	6% + TR	abr-38
3/2016 Compra de terreno da COHAB-LD	22.076.860,97	18.924.988,96	IPCA	fev-24
5/2016 - BHLS	3.491.100,72	3.591.147,27	6% + TR	jan-38
87/2016 Aquisição de terrenos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	9.041.315,54	7.537.574,50	6,5% a.a	jan-21
Perdas em Investimento CMTU	20.656.677,37	19.896.499,46	-	-
Outras Dívidas - Obrigações trabalhistas	6.836.201,15	7.228.544,87	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA (Fins de Limite)	572.671.133,33	566.576.625,76	-	-
(+)Precatórios ant. 5.5.2000	37.413.817,89	37.655.071,60	-	-
(+)Precatórios posteriores a 5.5.2000(não incluídos na DC)	-	2.341.402,45	-	-
DÍVIDA TOTAL	610.084.951,22	606.573.099,81	-	-



DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM 31/08/2018

	2.018	2.017
ESTOQUE DE DÍVIDA ATIVA	996.256	895.915
RECEBIMENTOS	15.529	21.617
IPTU	11.312	16.196
ISS	1.761	1.940
ITBI	46	179
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	108	211
TAXAS E OUTROS TRIBUTOS	2.302	3.091
MULTAS e JUROS	7.228	11.687
IPTU	4.648	7.985
ISS	1.337	1.542
ITBI	14	133
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	203	368
TAXAS E OUTROS TRIBUTOS	1.026	1.659
RECEBIMENTO TOTAL	22.757	33.304
ÍNDICE DE EFETIVIDADE	2,23%	3,58%



E-mail:

controladoria@londrina.pr.gov.br

contabilidade@londrina.pr.gov.br

Site:

www.londrina.pr.gov.br