

AUDIÊNCIA PÚBLICA

LONDRINA



2º QUADRIMESTRE DE 2017

(Até 31/08/2017)

João Carlos Barbosa Perez
Controlador- Geral do Município



INFORMAÇÕES INICIAIS

- 1- IPCA – 09/2016 a 08/2017 2,45% (Correção da Receita)
- 2- INPC – 09/2016 a 08/2017 1,73% (Correção da Despesa)
- 3- Os Valores estão expressos em R\$ 1.000,00
- 4- O período de execução é de 01/01/2017 a 31/08/2017
- 5- Os dados analíticos estão disponíveis no Jornal Oficial do Município edição 3354 de 27 de Setembro de 2017



AUDIÊNCIA PÚBLICA

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO

2º QUADRIMESTRE DE 2017

PRINCIPAIS DISPOSITIVOS LEGAIS

CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 1988 (CF)

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)

PORTARIA STN Nº 553/2014 (MCASP)

LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO

LEI MUNICIPAL Nº 11.980/13 (PPA)

LEI MUNICIPAL Nº 12.433/16 (LDO)

LEI MUNICIPAL Nº 12.483/16 (LOA)

LEI MUNICIPAL Nº 12.291/15 APLICAÇÃO MÍNIMA EM EDUCAÇÃO

RESOLUÇÕES 40 e 43/2001 DO SENADO FEDERAL



RECEITAS (A) CORRENTES (1)

	Prevista	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
Tributárias	485.456	351.866	72,48%	321.248	6,91%
Contribuições	91.968	44.111	47,96%	31.861	35,13%
Patrimonial	75.250	49.026	65,15%	69.815	-31,46%
Serviços	45.269	31.478	69,54%	29.013	5,90%
Transferidas	864.268	543.596	62,90%	500.998	5,90%
Outras Receitas	120.607	57.133	47,37%	54.226	2,84%
TOTAL (1)	1.682.818	1.077.210	64,01%	1.007.161	4,39%



RECEITAS DE CAPITAL (2)

	Prevista	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
Financiamentos	82.280	4.720	5,74%	15.832	-70,90%
Alienações	618	34	5,50%	3	1006,17%
Transferidas	26.370	6.123	23,22%	3.599	66,05%
Outras Receitas	20	-	-	-	-
TOTAL (2)	109.288	10.877	9,95%	19.434	-45,37%
INTRA-ORÇAMEN	187.037	86.701	46,35%	98.080	-13,72%
TOTAL (A) =(1+2)	1.792.106	1.088.087	60,72%	1.026.595	3,45%



RECEITAS PRÓPRIAS

	Prevista	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
IPTU	160.120	128.157	80,04%	114.390	9,35%
IR Retido	71.369	43.150	60,46%	38.683	8,87%
ITBI	42.854	34.171	79,74%	28.361	17,60%
ISS	181.798	120.850	66,47%	116.584	1,17%
TAXAS	29.301	25.537	87,15%	23.229	7,30%
CONTR. MELHORIA	14	1	7,14%	0,5	95,21%
TOTAL	485.456	351.866	72,48%	321.248	6,91%



RECEITAS TRANSFERIDAS

	Prevista	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
FPM	87.944	46.412	52,77%	42.691	6,11%
SUS	306.715	180.810	58,95%	170.433	3,55%
FNAS	5.310	899	16,93%	2.440	-64,04%
ICMS	208.888	134.035	64,17%	116.965	11,85%
IPVA	116.197	91.253	78,53%	88.661	0,46%
CONVÊNIOS	3.469	342	9,86%	974	-65,73%
FUNDEB	161.843	107.166	66,22%	92.326	13,29%
OUTRAS. TRANSF.	60.275	37.609	62,40%	36.698	0,03%
FUNDEB (-)	- 86.373	- 54.930	63,60%	- 50.189	6,82%
LÍQUIDO	864.268	543.596	62,90%	500.999	5,90%



DESPESAS (B)

	Fixada	Executada			
		2017	%	2016	Δ Real
CORRENTES (1)	1.668.403	1.010.268	60,55%	1.010.096	-1,68%
Pessoal e Encargos	897.218	515.470	57,45%	530.625	-4,51%
Juros e Encargos	13.004	6.708	51,58%	5.940	11,01%
Outras Despesas	758.181	488.090	64,38%	473.531	1,32%
CAPITAL (2)	190.761	42.468	22,26%	60.806	-31,35%
Investimentos	159.702	19.204	12,02%	39.595	-52,32%
Inversões Financ.	12.444	9.171	73,70%	8.729	3,28%
Amortizações	18.615	14.093	75,71%	12.482	10,99%
CONTINGÊNCIA (3)	3.422	-	-	-	-
Intra-orçam.	184.438	95.499	51,78%	103.830	-9,59%
TOTAL (B) = (1+2+3)	1.862.586	1.052.736	56,52%	1.070.902	-3,37%



RESULTADO CONSOLIDADO

	Até 31/08/2017	2017
RECEITAS (A)		1.088.087
DESPESAS (B)		1.052.736
RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (C)		34.131
PRECATÓRIOS NÃO EMPENHADOS		14.806
ESTIMATIVA DE 13º		36.666
RESULTADO		18.010
FONTES LIVRES		5.538



SALDO DE FONTES

	Comparativo		
	2017	2016	Δ Real
0- Recursos Livres	39.869	27.067	43,77%
88- Processamento de Créditos	52	757	-93,30%
103- 5% sobre o FUNDEB	961	1.659	-43,46%
104- Demais Impostos (Educação)	15.141	-	100,00%
303- Saúde Receitas Vinculadas	987	-	100,00%
SOMA	57.010	29.483	88,73%
Precatórios Inscritos	14.806	-	-
Estimativa de 13º	36.666	-	-
SALDO GERENCIAL	5.538	-	-



RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

	Previsão	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
Receitas	252.850	139.370	55,12%	147.500	-7,78%
Despesas	248.350	147.466	59,38%	133.122	8,89%
Resultado Previdenciário	4.500	- 8.096	-179,91%	14.378	-155,35%
Bens e Direitos do RPPS		2017	%	2016	Δ Real
Caixa		1	-	15	-93,49%
Investimentos		223.859	-	218.980	-0,22%
Demais Haveres Financeiros*		13.588	-	-	
SOMA		237.448	-	218.995	6,58%

*Valores reconhecidos pelo regime de competência.

ÍNDICES CONSTITUCIONAIS

Saúde

23,32%



Exigência Constitucional - 15%

Receita Realizada 625.707

Despesa Total 343.953

Despesas computadas 145.942

Educação

22,77%

Exigência Constitucional - 25%

Exigência Lei Municipal - 26,5%

Receita Realizada 628.819

Despesa Total 202.299

Despesas computadas 143.183 22,77





METAS E LIMITES

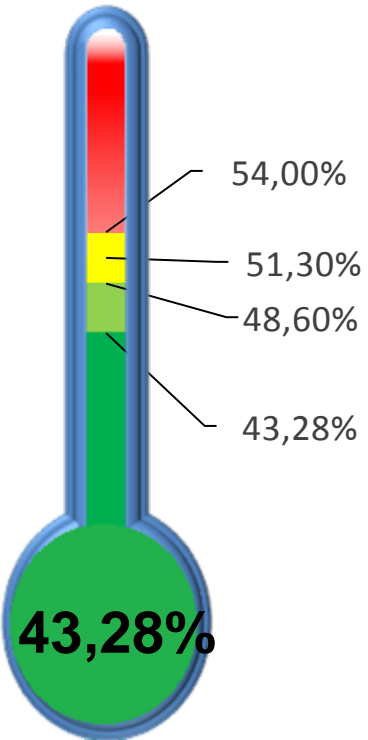
	Previsão LDO	Realizado		
		2017	2016	Δ Real
Resultado Primário	-81.576	15.963	- 84.693	118,40%
Resultado Nominal	-29.700	14.292	19.449	171,72%

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)	2017	2016	Δ Real
Receitas Correntes	1.692.554	1.535.959	7,55%
Deduções	169.678	165.447	0,10%
Contribuições Prev. Servidores	85.041	85.489	-2,91%
Compensações Financeiras	9.819	10.411	-7,95%
FUNDEB	74.818	69.547	5,00%
RCL (09/2016 a 08/2017)	1.522.876	1.370.512	8,45%

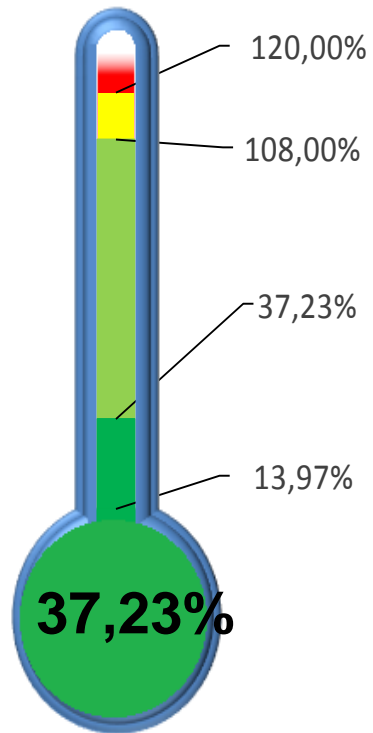


RCL - 1.522.876

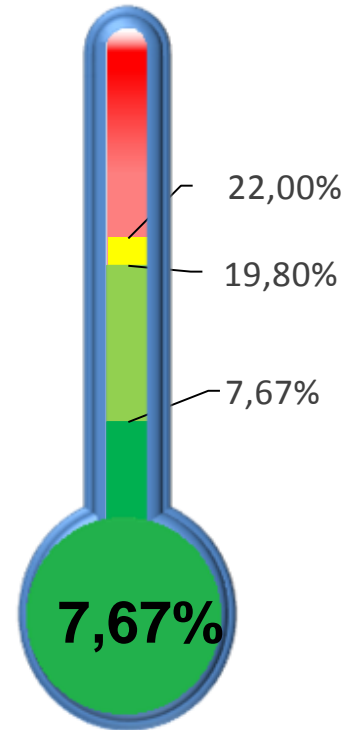
Pessoal



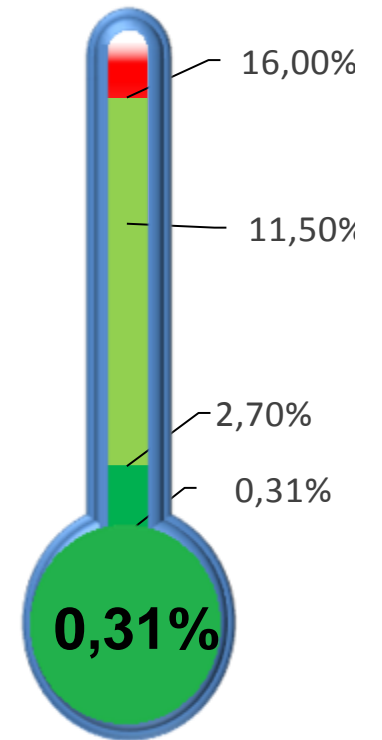
Endividamento



Garantias



Assunção Dívida

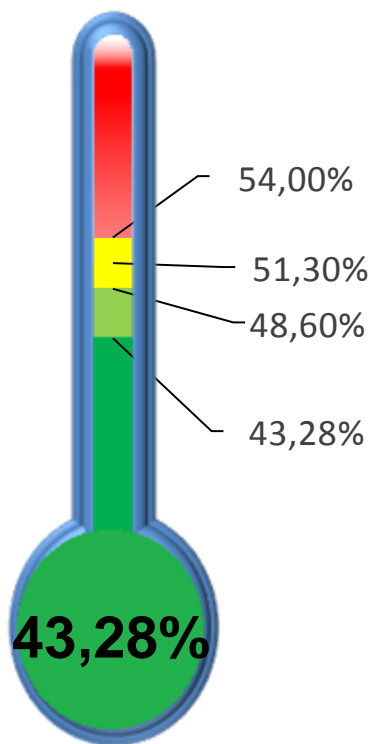


RCL - 1.522.876

RECURSOS DO SUS - 299.055

RCL SEM SUS - 1.223.821

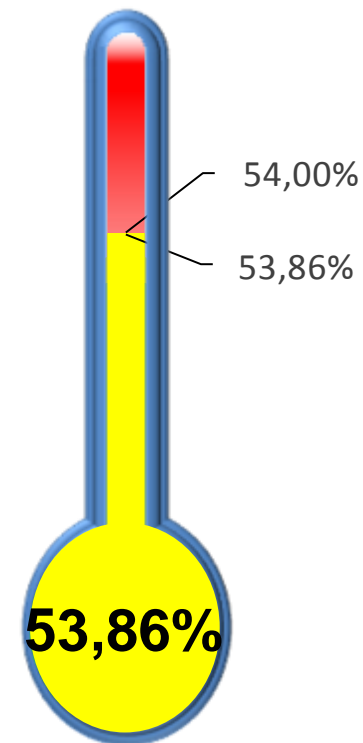
Pessoal

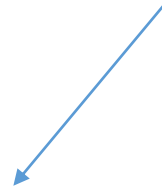


Máximo	54,00%	822.353
Prudencial	51,30%	781.235
Alerta	48,60%	740.117
Atual	43,28%	659.126

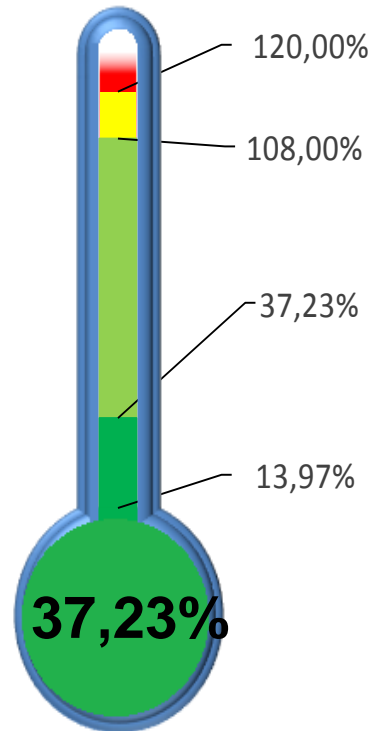
Despesa Bruta	980.726
Deduções	321.600
Gasto Total	659.126

Pessoal Sem Receita do SUS





Endividamento



Máximo	120,00%	1.827.451
Alerta	108,00%	1.644.706
Dívida		
Consolidada	37,23%	567.026

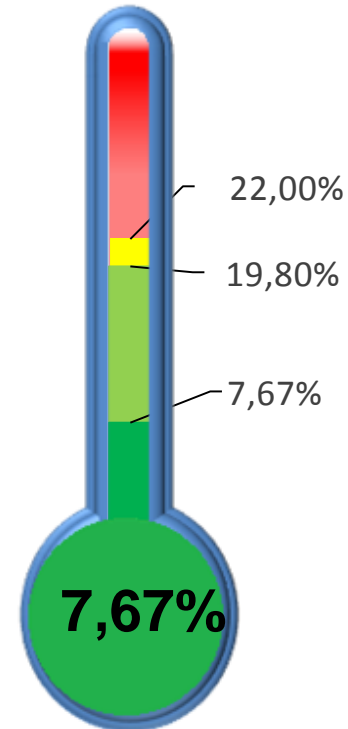
Deduções	-	354.328
Dívida Líquida	13,97%	212.698

RCL - 1.522.876



Garantias

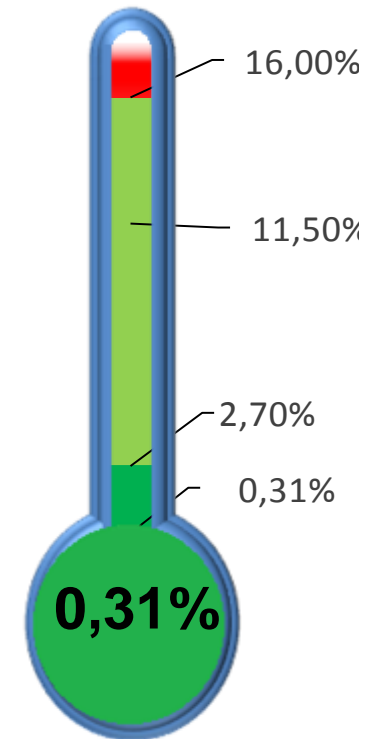
Máximo	22,00%	335.033
Alerta	19,80%	301.529
Garantias	7,67%	116.870



RCL - 1.522.876

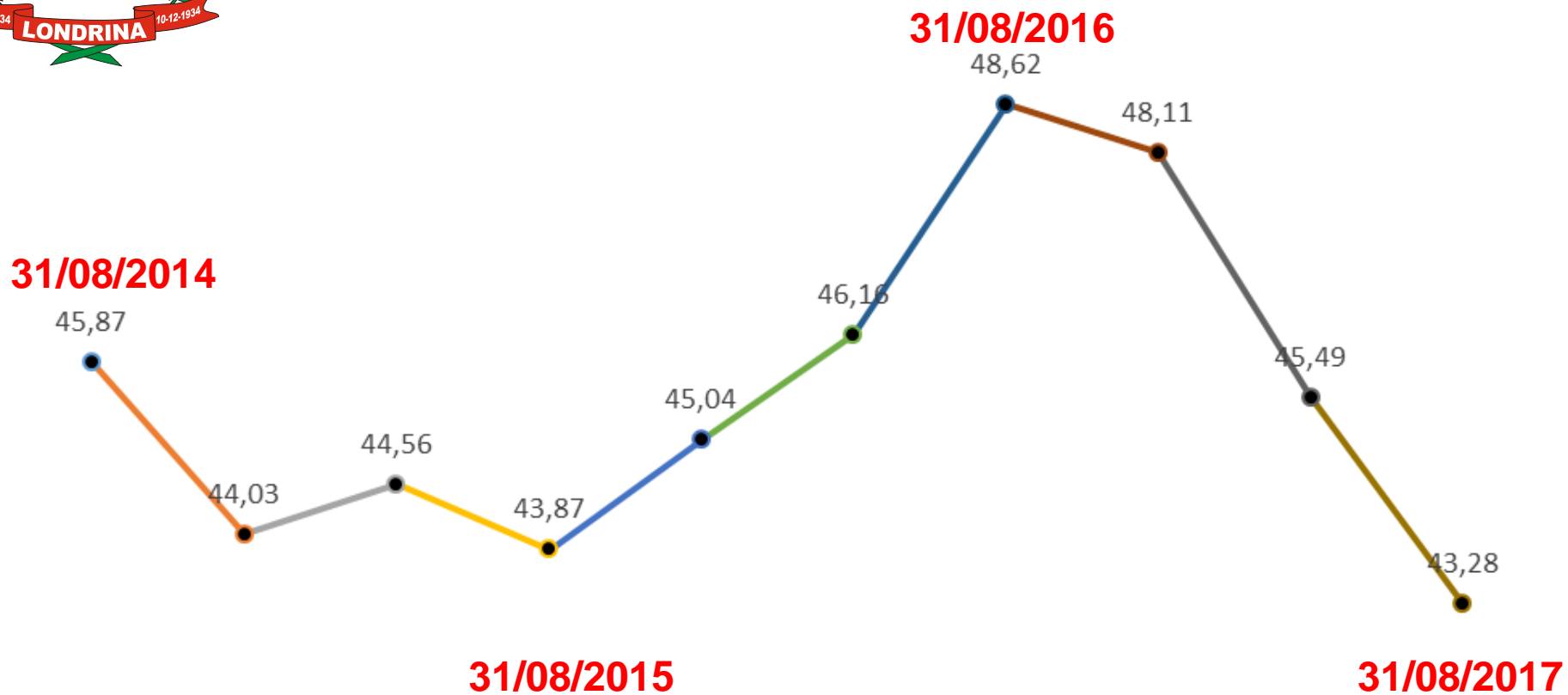
Assunção de Dívida

Máximo	16,00%	243.660
Pagamento (juros e Amortizações)	11,50%	175.131
Empréstimos Contratados	0,31%	4.720
Pagamento (juros e Amortizações)	2,70%	41.131



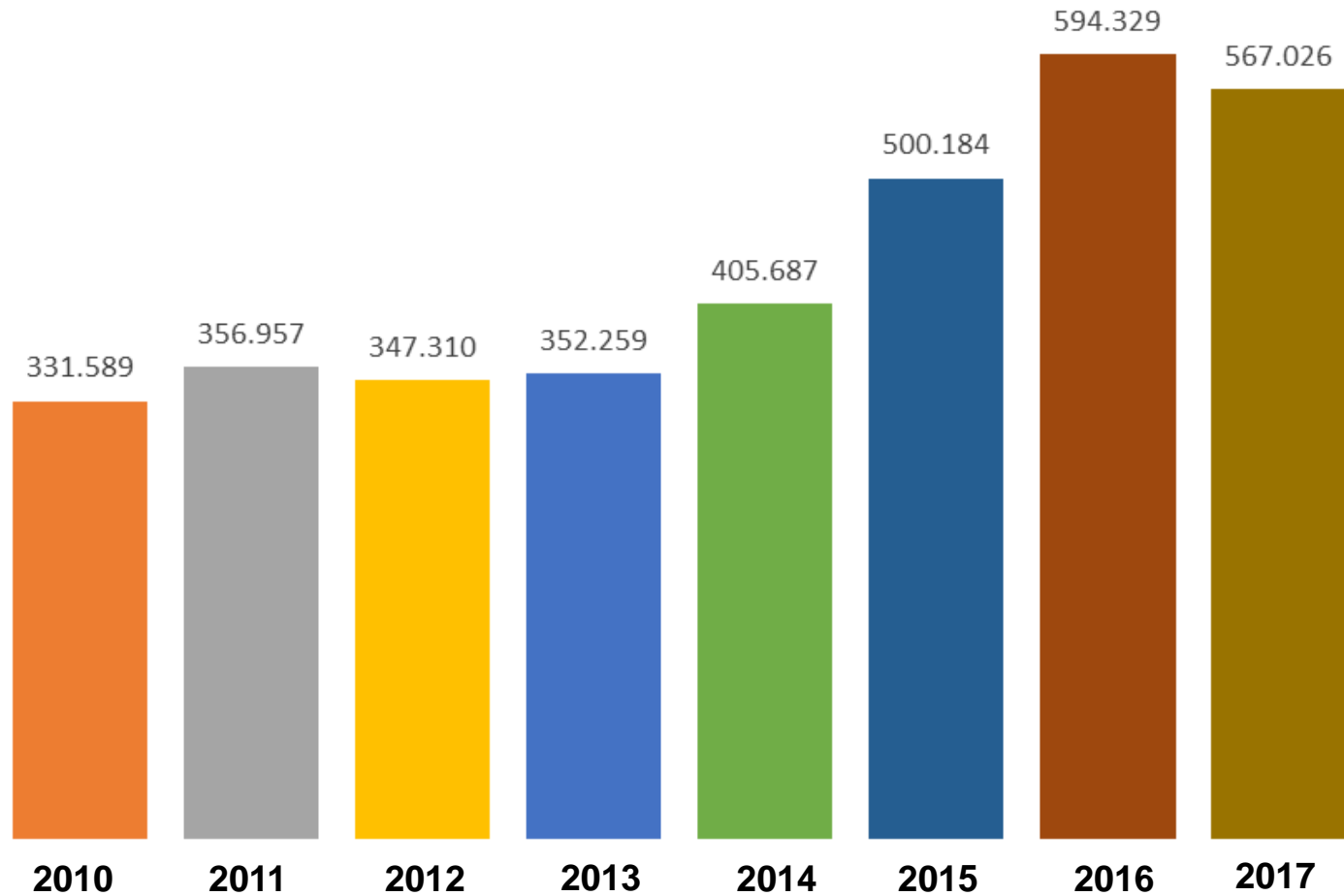


PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS





EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA



DÍVIDA CONSOLIDADA

DESCRIÇÃO	31/12/2016	31/08/2017	Atualização	Vencimento
PASEP - Lei 12.810/2013	19.035.308,96	19.229.572,65	SELIC	-
INSS - Lei 12.810/2013	20.340.269,74	20.456.454,07	SELIC	abr-33
CAAPSML Lei 9.566/2004	208.439.185,85	209.062.816,04	6% + IPC - FIPE	jun-39
Precatórios posteriores a 5.5.2000	119.068.569,50	116.703.990,57	IPCA-E	jan-00
CAAPSML - Lei nº 10.313/07	10.792.777,36	2.841.253,87	6% + INPC	nov-17
COHAB 2008	37.323.660,13	35.456.096,77	3,12% + TR	dez-26
Empréstimos Habitacionais COHAB	14.222.045,14	13.510.416,91	-	dez-26
BADEP	26.075.516,59	26.075.516,59	Suspenso	Suspenso
65/2014 Pavimentação de Vias Urbanas	6.374.043,25	2.687.361,24	6% (TJLP)	jun-20
66/2014 Pavimentação Angelina Ricci Vezozzo	6.081.690,09	5.923.948,76	8,70% + TR	fev-36
67/2014 Aquisição de máquinas e Equipamentos	12.931.632,78	3.844.739,71	6% (TJLP)	mai-19
1/2015 Pavimentação de Vias Urbanas e Recape.	12.147.988,41	11.633.440,11	6% (TJLP)	jun-22
125/2015 Operação - Aquisição de Terrenos AEROPORTO	22.341.849,92	20.178.644,93	6% (TJLP)	jun-20
126/2015 BNDES PMAT	18.042.996,56	16.235.875,23	1,9% + TJLP	set-22
4/2016 - ARCO LESTE.	548.938,98	2.760.468,24	6% + TR	abr-38
3/2016 Compra de terreno da COHAB-LD	26.834.461,10	22.295.485,13	IPCA	fev-24
5/2016 - BHLS	734.124,76	2.616.044,39	6% + TR	jan-38
87/2016 Aquisição de terrenos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	12.718.683,17	9.223.630,00	6,5% a.a	jan-21
1/2016 HOFTALON- Parcelamento dos 10%	433.956,98	-	-	dez-22
Perdas em Investimento CMTU	17.512.810,58	20.656.677,37	-	-
Outras Dívidas - Obrigações trabalhistas	2.328.745,39	5.633.645,09	-	-
TOTAL	594.329.255,24	567.026.077,67	-	-
(+)Precatórios ant. 5.5.2000	23.668.052,99	25.574.187,40	-	-
(+)Precatórios posteriores a 5.5.2000(não incluídos na DC) ²	-	12.145.742,41	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA	617.997.308,23	604.746.007,48	-	-



DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM 31/08/2017

	2.017	2.016
ESTOQUE DE DÍVIDA ATIVA	895.915	785.053
RECEBIMENTOS	21.617	16.722
IPTU	16.196	12.181
ISS	1.940	1.805
ITBI	179	65
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	211	149
TAXAS E OUTROS TRIBUTOS	3.091	2.522
MULTAS e JUROS	11.687	11.250
IPTU	7.985	7.380
ISS	133	1.742
ITBI	1.542	87
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	367	376
TAXAS E OUTROS TRIBUTOS	1.659	1.664
RECEBIMENTO TOTAL	33.305	27.972
ÍNDICE DE EFETIVIDADE	3,58%	3,44%



E-mail:

controladoria@londrina.pr.gov.br

contabilidade@londrina.pr.gov.br

Site:

www.londrina.pr.gov.br