

MUNICÍPIO DE LONDRINA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

PRESTAÇÃO DE CONTAS



GESTÃO FISCAL

2º 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 3894 edição de 27 de setembro de 2019.





EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

RECEITAS

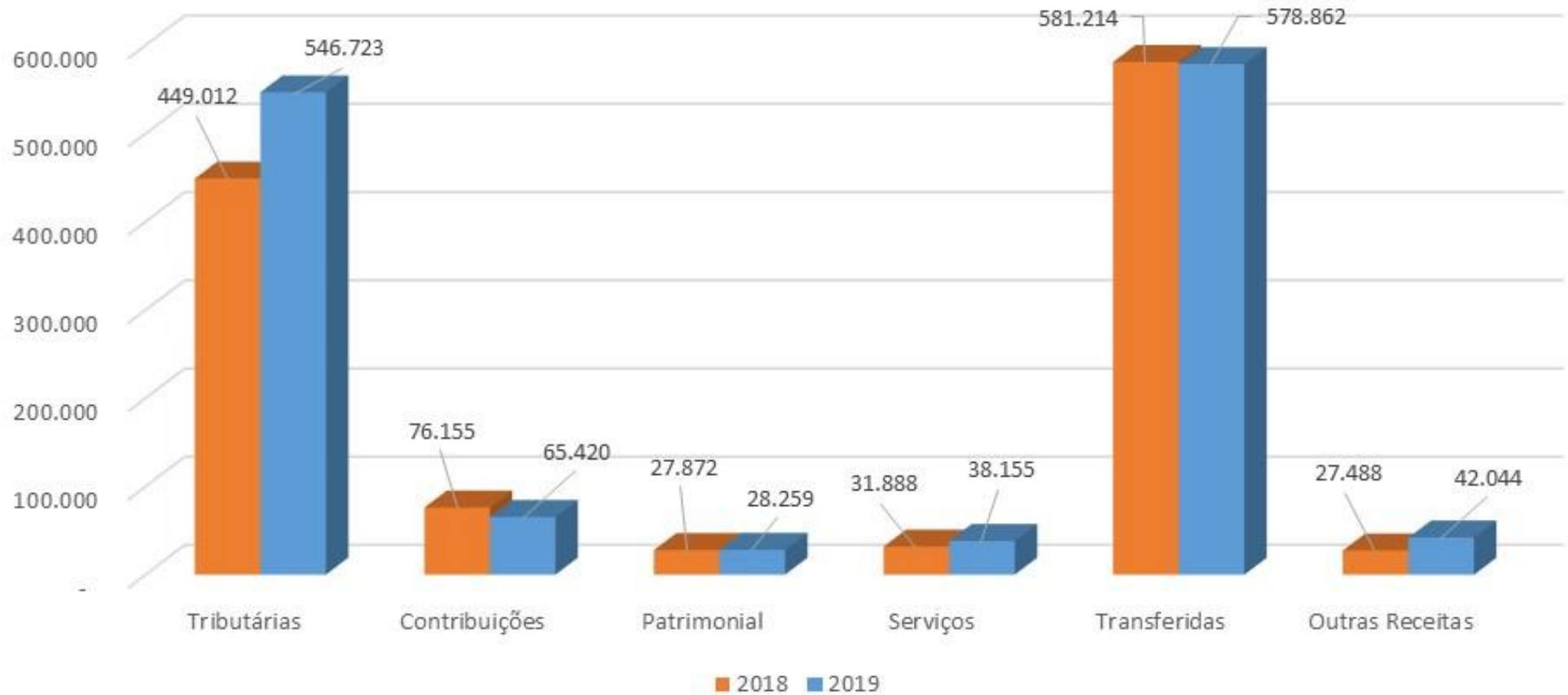
	Prevista Atualizada	Realizada	% Total Realizado	Δ Realizado 2018
Correntes	1.963.948	1.299.464	66,17%	Δ 8,87%
Capital	146.467	11.756	8,03%	Δ 31,23%
Intra-Orçam.	243.327	127.556	52,42%	Δ 7,78%
TOTAL	2.353.741	1.438.776	61,13%	



RECEITAS (A) CORRENTES (1)

	Prevista Atualiza	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
Tributárias	764.640	546.723	71,50%	449.012	21,76%
Contribuições	105.888	65.420	61,78%	76.155	-14,10%
Patrimonial	60.395	28.259	46,79%	27.872	1,39%
Serviços	55.478	38.155	68,77%	31.888	19,65%
Transferidas	936.365	578.862	61,82%	581.214	-0,40%
Outras Receitas	41.181	42.044	102,10%	27.488	52,95%
TOTAL (1)	1.963.948	1.299.464	66,17%	1.193.631	8,87%

COMPARATIVO DAS RECEITAS CORRENTES - 2018 COM 2019 (JANEIRO/AGOSTO)

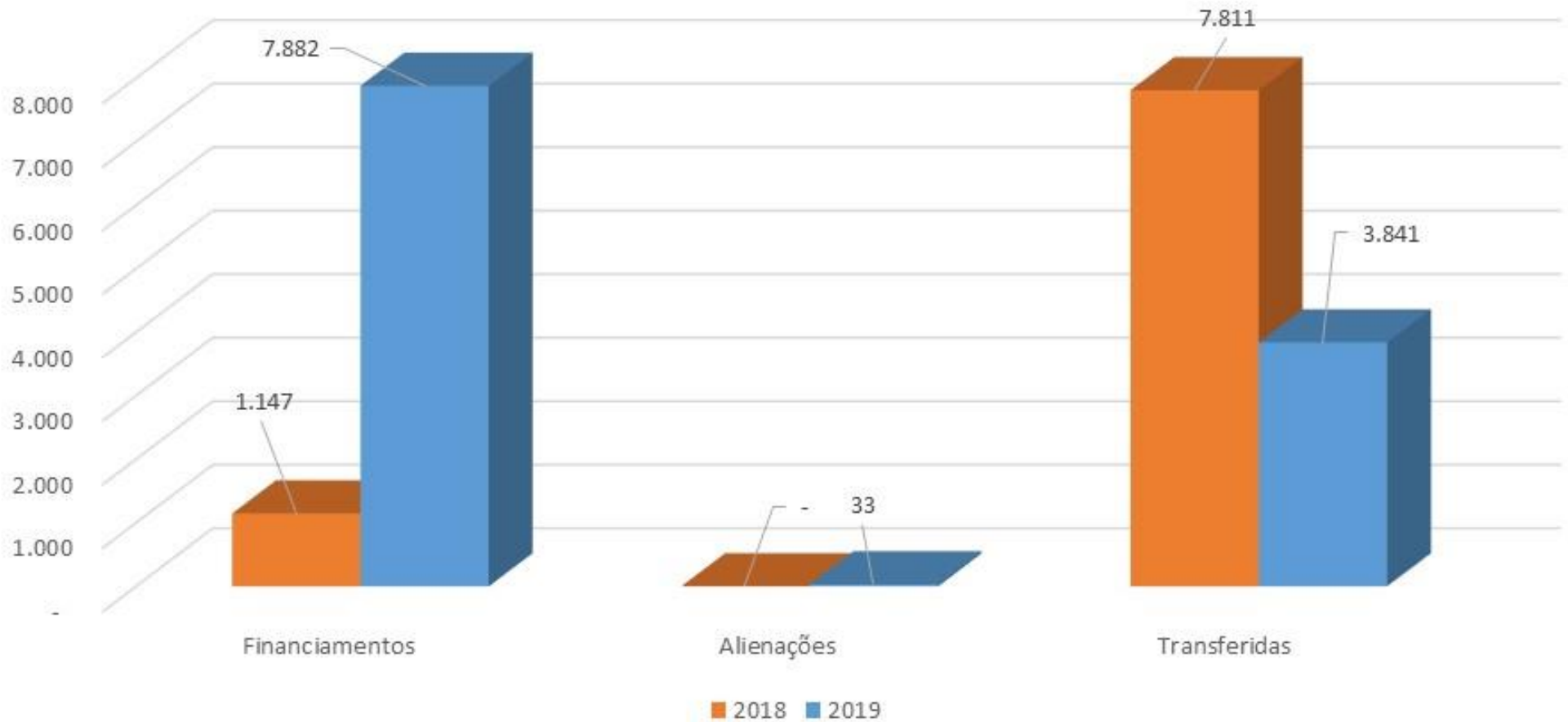




RECEITAS DE CAPITAL (2)

	Prevista Atualiza	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
Financiamentos	67.287	7.882	11,71%	1.147	586,97%
Alienações	30.072	33	0,11%	-	0,00%
Transferidas	49.108	3.841	7,82%	7.811	-50,83%
Outras Receitas	-	-	-	-	-
TOTAL (2)	146.467	11.756	8,03%	8.958	31,23%
INTRA-ORÇAMEN (3)	243.327	127.556	52,42%	118.343	7,78%
TOTAL (A) =(1+2+3)	2.353.741	1.438.776	61,13%	1.320.932	8,92%

COMPARATIVO DAS RECEITAS CAPITAL - 2018 COM 2019 (JANEIRO/AGOSTO)



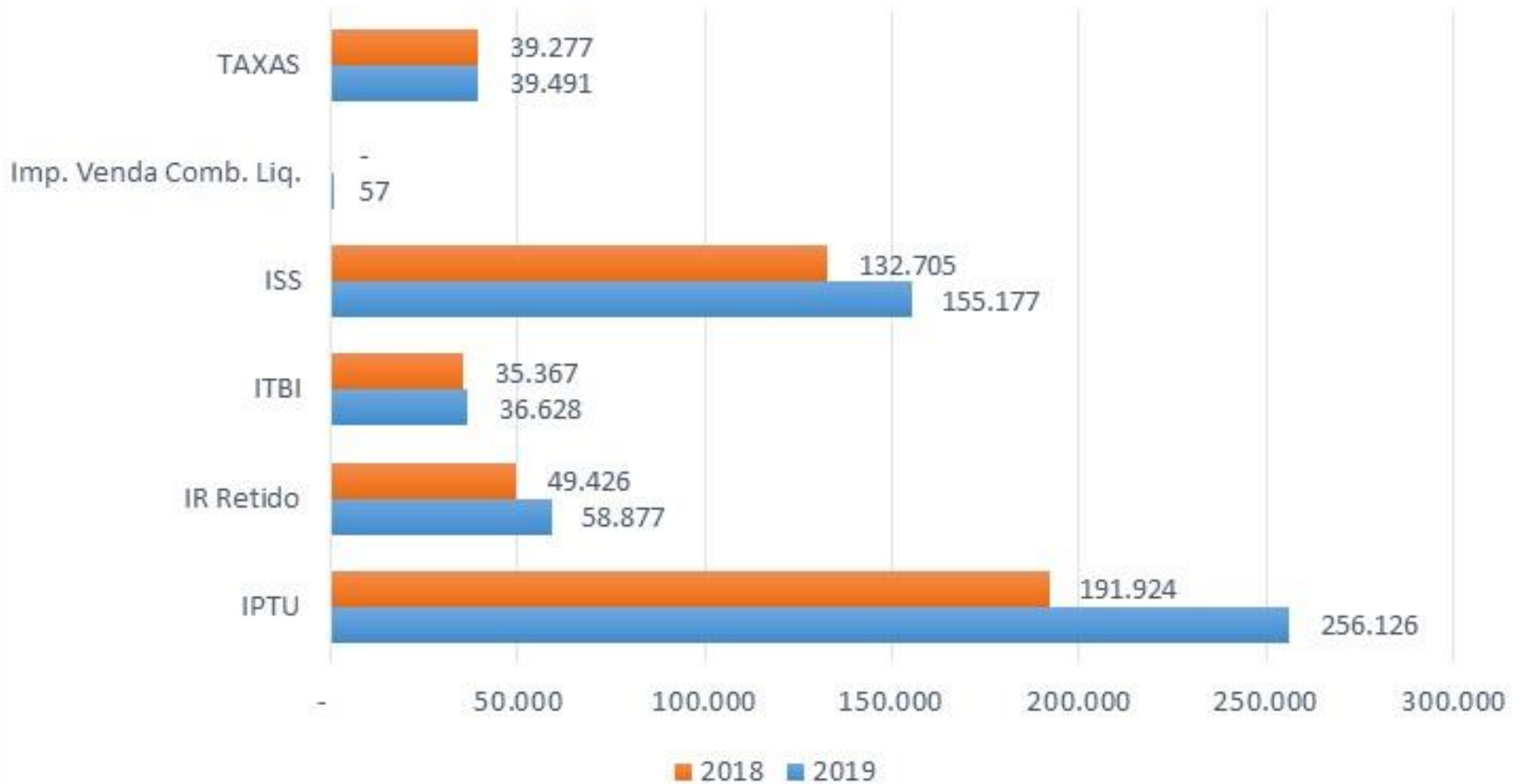


RECEITAS PRÓPRIAS

	Prevista Atualiza	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
IPTU	343.094	256.126	74,65%	191.924	33,45%
IR Retido	92.296	58.877	63,79%	49.426	19,12%
ITBI	62.259	36.628	58,83%	35.367	3,57%
ISS	223.462	155.177	69,44%	132.705	16,93%
Imp. Venda Comb. Liq.	2	57	2860,87%	-	100,00%
TAXAS	42.950	39.491	91,95%	39.277	0,54%
TOTAL	764.640	546.723	71,50%	449.012	21,76%



RECEITAS PRÓPRIAS



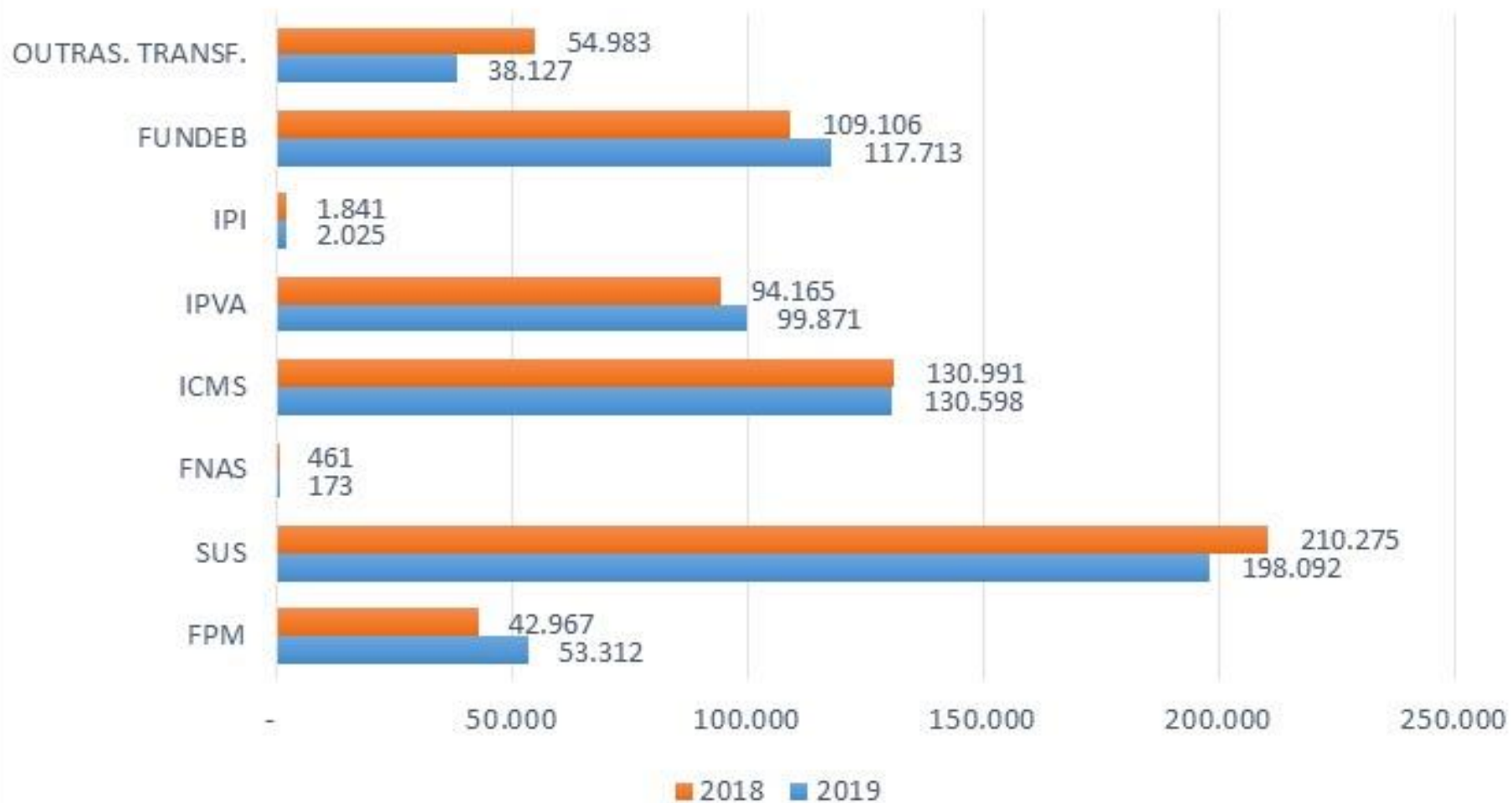


RECEITAS TRANSFERIDAS

	Prevista Atualiza	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
FPM	80.961	53.312	65,85%	42.967	24,08%
SUS	300.552	198.092	65,91%	210.275	-5,79%
FNAS	5.342	173	3,23%	461	-62,56%
ICMS	206.830	130.598	63,14%	130.991	-0,30%
IPVA	110.050	99.871	90,75%	94.165	6,06%
IPI	3.475	2.025	58,28%	1.841	10,03%
FUNDEB	185.344	117.713	63,51%	109.106	7,89%
OUTRAS. TRANSF.	176.139	38.127	21,65%	54.983	-30,66%
FUNDEB (-)	- 79.746	- 57.209	71,74%	- 55.673	2,76%
LÍQUIDO	988.947	582.703	58,92%	589.115	-1,09%



RECEITAS TRANSFERIDAS





EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

DESPESAS

	Fixadas		% Total	Δ Executado
	Atualizada	Executada	Executado	2018
Correntes	2.015.067	1.224.123	60,75%	Δ 8,51%
Capital	266.656	87.790	32,92%	Δ 25,57%
Intra-Orçam.	227.025	116.150	51,16%	Δ 3,15%
Res. Contigência	3.108			
TOTAL	2.511.856	1.428.062	56,85%	

(Há precatórios não empenhados)



DESPESAS (B)

	Fixada Atualizada	Executada			
		2019	%	2018	Δ
CORRENTES (1)	2.015.067	1.224.123	60,75%	1.128.080	8,51%
Pessoal e Encargos	1.099.323	652.961	59,40%	595.459	9,66%
Juros e Encargos	9.161	4.949	54,02%	5.646	-12,35%
Outras Despesas	906.583	566.213	62,46%	526.975	7,45%
CAPITAL (2)	266.656	87.790	32,92%	69.915	25,57%
Investimentos	219.838	59.200	26,93%	41.110	44,00%
Inversões Financ.	19.367	7.904	40,81%	9.677	-18,32%
Amortizações	27.451	20.686	75,36%	19.129	8,14%
CONTINGÊNCIA (3)	3.108	-	-	-	-
Intra-orçam. (4)	227.025	116.150	51,16%	112.604	3,15%
TOTAL (B) = (1+2+3+4)	2.511.856	1.428.062	56,85%	1.310.600	8,96%



RESULTADO EXECUÇÃO CONSOLIDADO

Até 31/08/2019	2019
RECEITAS	1.438.776 (+)
DESPESAS	1.428.062 (-)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	10.713 (=)
RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	125.534 (+)
PRECATÓRIOS NÃO EMPENHADOS	16.061 (-)
RESULTADO DA EXECUÇÃO CONSOLIDADO	120.186 (=)
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO	25.868 (-)
RESULTADO LÍQUIDO DA EXECUÇÃO	94.318 (=)



RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

Até 31/08/2019	2019
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (A)	169.812 (+)
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (B)	204.191 (-)
RESULTADO EXEC . ORÇ. PREV. (A-B)	- 34.379 (=)
RECURSOS DE EXERCÍCIO ANTERIOR PREVIDENCIÁRIO (C)	60.247 (+)
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (A-B+C)	25.868 (=)



DEMONSTRATIVO PREVIDENCIÁRIO

	Previsão Atualizada	Realizada			
		2019	%	2018	Δ
Receitas	301.803	169.812	56,27%	156.622	8,42%
Aportes	46.795	-	-	-	-
Total das Receitas	255.008	169.812	66,59%	156.622	8,42%
Despesas	356.843	204.191	57,22%	182.522	11,87%
Resultado Previdenciário	- 101.835	- 34.379	33,76%	- 25.900	32,74%
Bens e Direitos do RPPS		2019	%	2018	Δ
Caixa		32	-	1	3277,01%
Investimentos		110.032	-	178.333	-38,30%
Demais Haveres Financeiros		-	-		
SOMA		110.064	-	178.334	-38,28%





ÍNDICES CONSTITUCIONAIS – SAÚDE



Exigência Constitucional - 15%

Receitas de Impostos (1) 506.808

Transferências Legais e
Constitucionais (2) 286.045

Base de Cálculo (3) = (1+2) 792.853

Despesas computadas (4) 191.659

Índice Apurado (5) = (4/3)% 24,17%

Receitas do SUS (6) 33.934

Despesas não computadas (7) 210.046

Total de Receitas (3+6) 826.787

Total de Despesas (4+7) 401.705



ÍNDICES CONSTITUCIONAIS – EDUCAÇÃO

Exigência Constitucional - 25%	
Exigência Lei Municipal - 27,5%	
Receitas de Impostos (1)	506.808
Transferências Legais e Constitucionais (2)	289.393
Base de Cálculo (3) = (1+2)	796.200



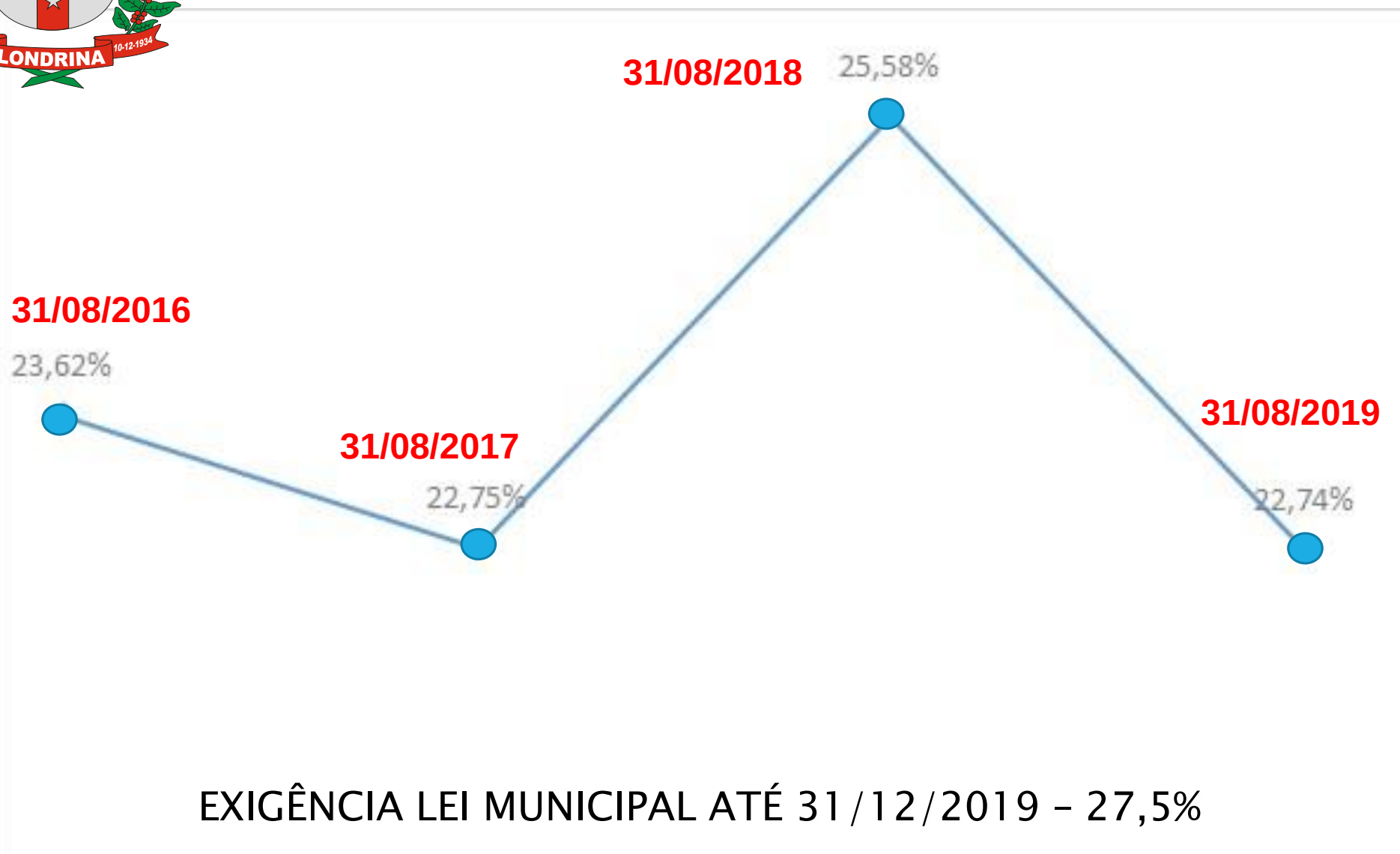
Despesas computadas (4)	181.077
Índice Apurado (5) = (4/3)%	22,74%

Receitas Adicionais (6)	17.109
Despesas não computadas (7)	68.953

Total de Receitas (3+6)	813.309
Total de Despesas (4+7)	250.030



EVOLUÇÃO DO ÍNDICE DE APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO –





METAS E LIMITES

	Previsão LDO	Realizado
		2019
Resultado Primário	-98.051	61.887
Resultado Nominal	-121.492	66.486

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)	2019	2018	Δ
Receitas Correntes	1.932.860	1.810.531	6,76%
Deduções	178.167	158.324	12,53%
Contribuições Prev. Servidores	80.527	74.061	8,73%
Compensações Financeiras	19.104	8.814	116,75%
FUNDEB	78.537	75.450	4,09%
RCL (09/2018 a 08/2019)	1.754.693	1.652.207	6,20%

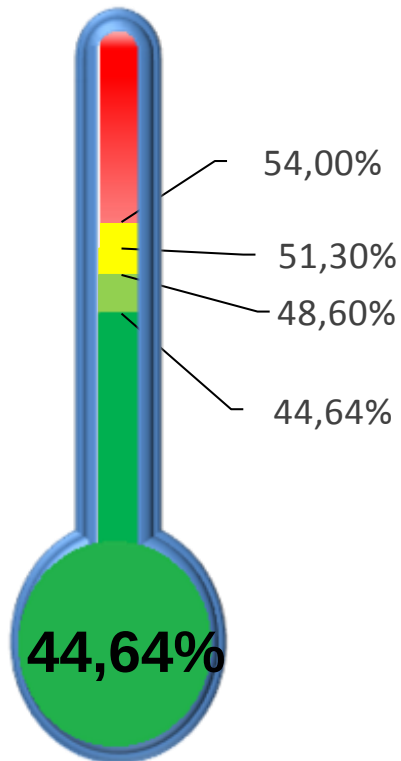


RCL - 1.754.693

(-) Emendas Parlamentares - 3.621

RCL AJUSTADA - 1.751.072

Pessoal*



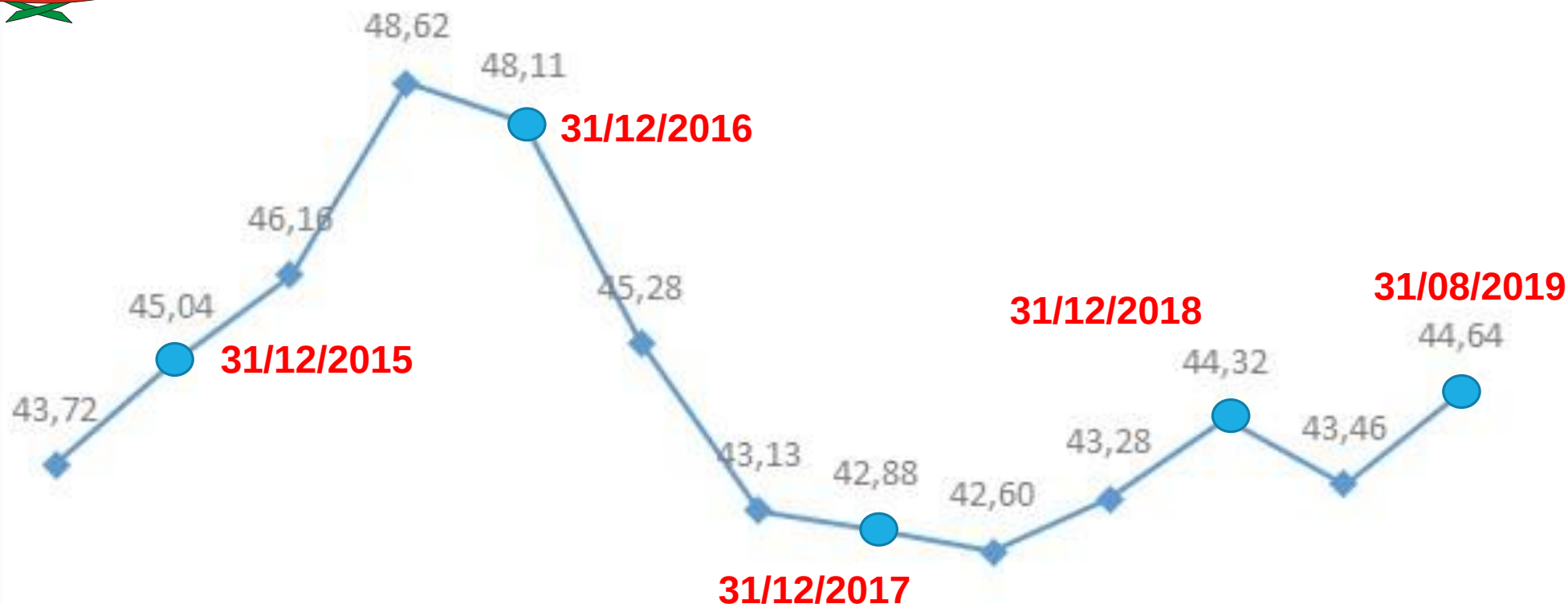
Máximo	54,00%	945.579
Prudencial	51,30%	898.300
Alerta	48,60%	851.021
Atual	44,64%	781.408

Despesa Bruta	1.162.151
Deduções	380.743
Gasto Total	781.408

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



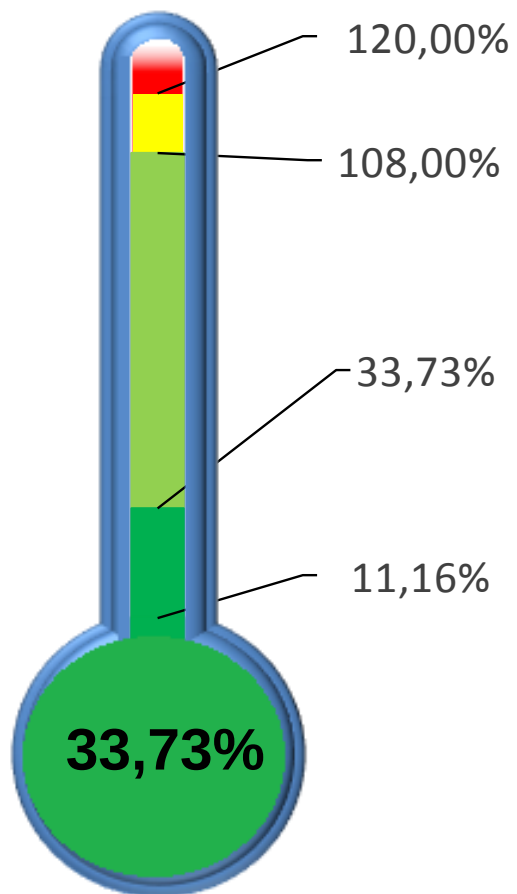
EVOLUÇÃO DO ÍNDICE DOS GASTOS DE PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS



RCL - 1.754.693



Endividamento

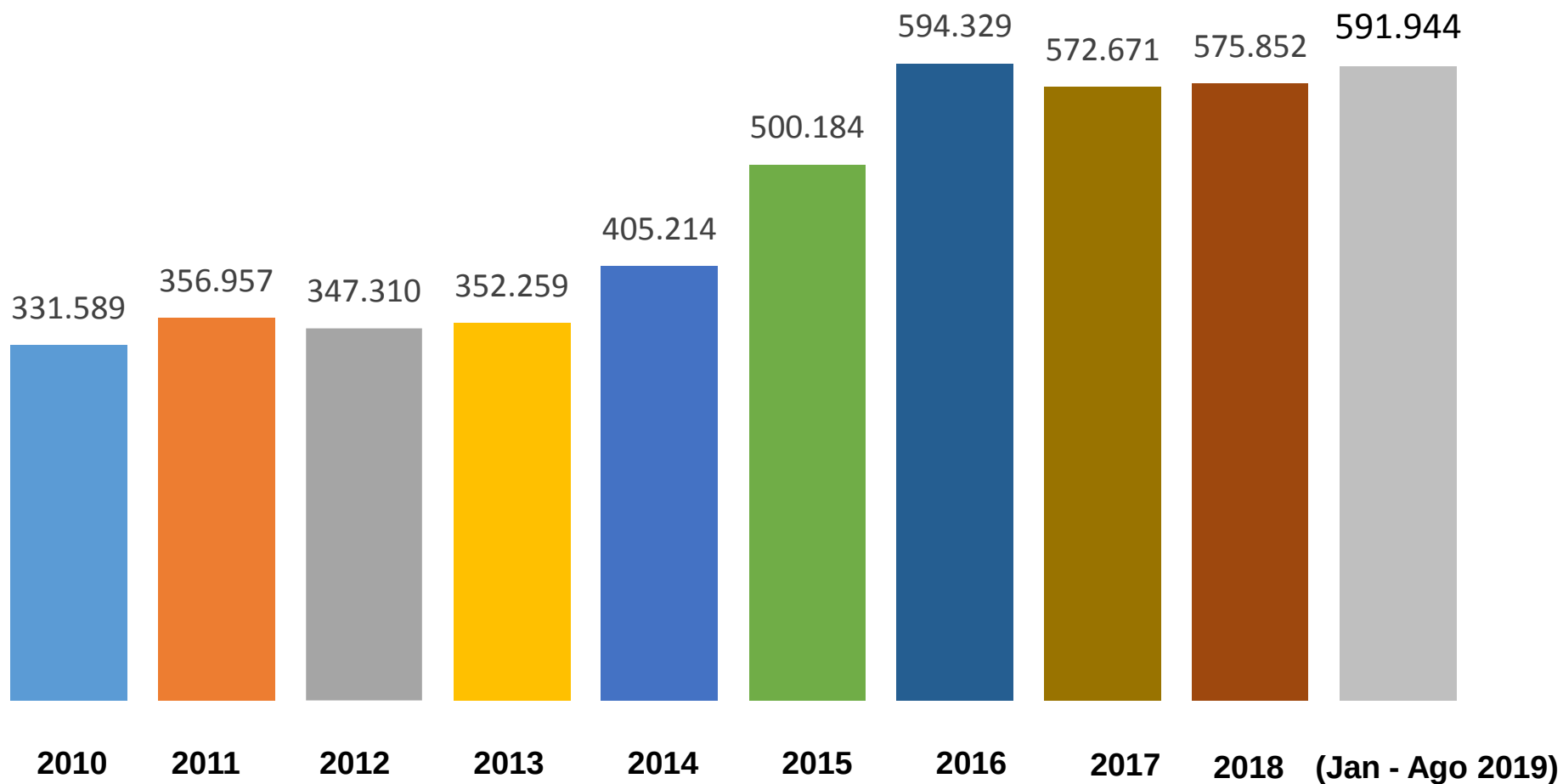


Máximo	120,00%	2.105.631
Alerta	108,00%	1.895.068
Dívida		
Consolidada	33,73%	591.944

Deduções	-	396.186
Dívida Líquida	11,16%	195.757



EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA





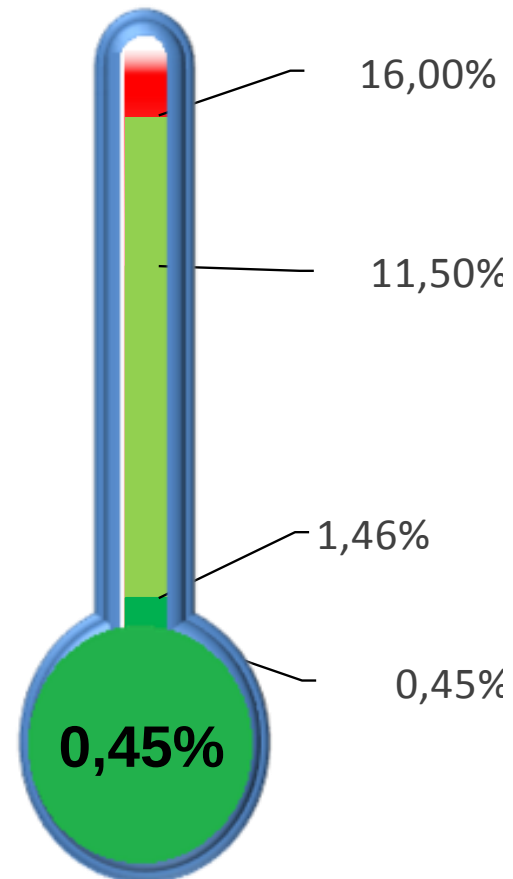
DÍVIDAS ANALÍTICAS

DESCRIÇÃO	31/12/2018	31/08/2019	Atualização	Vencimento
PASEP - Lei 12.810/2013	19.044.324,18	18.814.029,17	SELIC	-
INSS - Lei 12.810/2013	19.991.099,47	19.411.884,49	SELIC	abr-33
CAAPSM - Lei 9.566/2004	211.387.436,60	205.111.424,84	6% + IPC - FIPE	jun-39
Precatórios posteriores a 5.5.2000	148.557.741,01	189.407.456,41	IPCA-E	-
COHAB 2008	29.107.470,44	27.154.659,61	3,12% + TR	dez-26
Empréstimos Habitacionais COHAB	10.982.028,72	10.237.917,32	-	dez-26
BADEP	26.075.516,58	26.075.516,58	Suspenso	Suspenso
65/2014 Pavimentação de Vias Urbanas	1.542.650,26	892.592,45	6% (TJLP)	jun-20
66/2014 Pavimentação Angelina Ricci Vezozzo	5.739.818,50	4.835.035,81	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	9.570.099,51	7.932.080,74	6% (TJLP)	jun-22
125/2015 Operação - Aquisição de Terrenos AEROPORTO	11.278.438,66	6.463.672,99	6% (TJLP)	jun-20
126/2015 BNDES PMAT	11.674.801,39	8.988.052,12	1,9% + TJLP	set-22
1/2016 Pavimen. e Rec. Vias e Alarg. da Rua Aminthas de Barro	34.517,15	931.631,50	6%+T.ADM2%+TRC0,70% a.a.	dez-38
2/2016 Pavimen. e Infraestrutura de Via Estrutural da Zona Sul	34.416,47	1.868.366,26	6%+T.ADM2%+TRC0,70% a.a.	dez-38
4/2016 - ARCO LESTE	4.086.142,17	4.766.433,26	6% + TR	abr-38
3/2016 Compra de terreno da COHAB-LD	19.082.317,63	15.621.711,42	IPCA	fev-24
5/2016 - BHLS	14.145.583,79	17.689.086,02	6% + TR	jan-38
87/2016 Aquisição de terrenos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	6.766.256,68	5.077.025,99	6,5% a.a	jan-21
Perdas em Investimento CMTU	18.147.734,86	12.916.338,82	-	-
Outras Dívidas - Obrigações trabalhistas	7.590.717,37	7.748.662,37	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA (Fins de Limite)	575.852.571,30	591.943.578,17	-	-
(+)Precatórios ant. 5.5.2000	37.729.016,58	37.916.594,03	-	-
(+)Precatórios posteriores a 5.5.2000(não incluídos na DC)	215.079,98	12.534.813,19	-	-
DÍVIDA TOTAL	613.796.667,86	642.394.985,39	-	-

RCL - 1.754.693

Assunção de Dívida

Máximo	16,00%	280.751
Empréstimos Contratados	0,45%	7.882
Limite - Pagamentos no ano	11,50%	201.790
Pagamentos Efetuados	1,46%	25.635

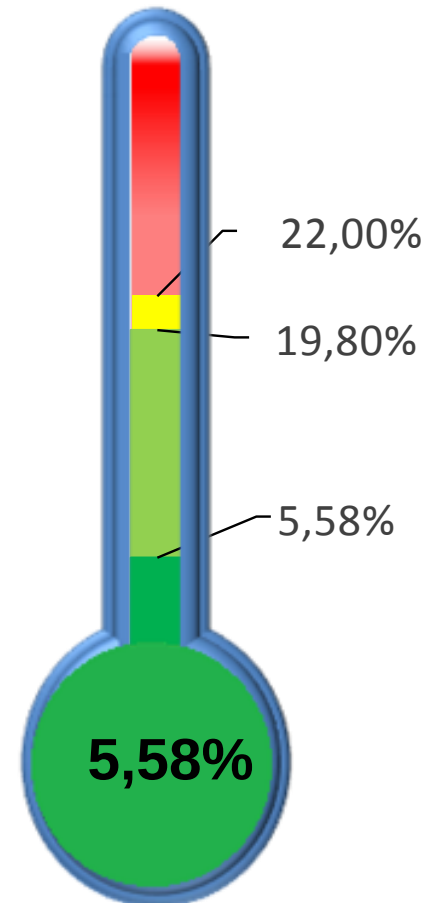


RCL - 1.754.693



Garantias

Máximo	22,00%	386.032
Alerta	19,80%	347.429
Garantias	5,58%	97.997





E-mail:

controladoria@londrina.pr.gov.br

contabilidade@londrina.pr.gov.br

Site:

www.londrina.pr.gov.br