AUDIÊNCIA PÚBLICA
PRESTAÇÃO DE CONTAS DA PREFEITURA DE LONDRINA

3º QUADRIMESTRE DE 2017

João Carlos Barbosa Perez
Controlador- Geral do Município

INFORMAÇÕES INICIAIS

1- IPCA – 01/2017 a 12/2017 2,95% (Correção da Receita)

2- INPC – 01/2017 a 12/2017 2,06% (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 edição 3448 de 30 de Janeiro de 2018

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
(Há precatórios não empenhados)

RECEITAS

	Prevista	Realizada	
Correntes	1.698.715	1.619.124	Δ REAL 1,62%
Capital	109.386	22.247	Δ REAL -48,46%
Intra-Orçam.	187.037	133.285	Δ REAL -24,76%
TOTAL	1.995.138	1.774.656	

RECEITAS 1.641.371
(sem intra-orçam.)

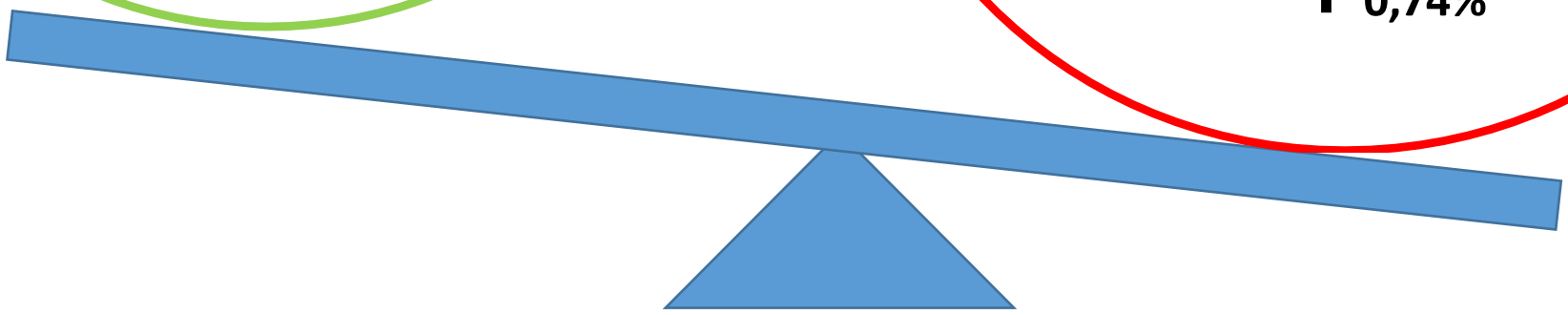
↑ **Δ REAL 0,30%**

DESPESAS

	Fixadas	Executadas	
Correntes	1.768.736	1.594.555	Δ REAL 2,96%
Capital	195.911	65.935	Δ REAL -33,74%
Intra-Orçam.	165.523	150.103	Δ REAL -11,99%
TOTAL	2.130.170	1.810.593	

DESPESAS 1.660.490
(sem intra-orçam.)

↑ **Δ REAL 0,74%**



RECEITAS (A) CORRENTES (1)

	Prevista	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
Tributárias	485.456	510.727	105,21%	465.677	6,53%
Contribuições	91.968	86.465	94,02%	84.925	-1,10%
Patrimonial	75.464	63.107	83,63%	106.613	-42,50%
Serviços	52.290	52.655	100,70%	47.564	7,53%
Transferidas	864.268	797.850	92,32%	743.165	4,28%
Outras Receitas	129.269	108.320	83,79%	99.743	5,49%
TOTAL (1)	1.698.715	1.619.124	95,31%	1.547.687	1,62%

RECEITAS DE CAPITAL (2)

	Prevista	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
Financiamentos	82.280	9.146	11,12%	33.988	-73,86%
Alienações	618	34	5,50%	270	-87,77%
Transferidas	26.468	13.067	49,37%	7.668	65,53%
Outras Receitas	20	-	-	-	-
TOTAL (2)	109.386	22.247	20,34%	41.926	-48,46%
INTRA-ORÇAMEN	187.037	133.285	71,26%	172.070	-24,76%
TOTAL (A) =(1+2)	1.808.101	1.641.371	90,78%	1.589.613	0,30%

RECEITAS PRÓPRIAS

	Prevista	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
IPTU	160.120	156.868	97,97%	141.122	7,97%
IR Retido	71.369	81.160	113,72%	70.553	11,74%
ITBI	42.854	55.650	129,86%	46.263	16,84%
ISS	181.798	186.562	102,62%	180.008	0,67%
TAXAS	29.301	30.484	104,04%	27.728	6,79%
CONTR. MELHORIA	14	3	21,43%	3	-2,87%
TOTAL	485.456	510.727	105,21%	465.677	6,53%

RECEITAS TRANSFERIDAS

	Prevista	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
FPM	87.944	73.968	84,11%	76.463	-6,03%
SUS	306.715	279.735	91,20%	262.245	3,61%
FNAS	5.310	5.786	108,96%	5.355	4,95%
ICMS	208.888	198.112	94,84%	175.512	9,64%
IPVA	116.197	101.047	86,96%	98.043	0,11%
CONVÊNIOS	3.469	456	13,14%	967	-54,20%
FUNDEB	161.843	154.287	95,33%	137.659	8,87%
OUTRAS. TRANSF.	60.275	59.166	98,16%	56.998	0,83%
FUNDEB (-)	- 86.373	- 74.707	86,49%	- 70.077	3,55%
LÍQUIDO	864.268	797.850	92,32%	743.165	4,28%

DESPESAS (B)

	Fixada	Executada			
		2017	%	2016	Δ Real
CORRENTES (1)	**1.768.736**	**1.594.555**	**90,15%**	**1.517.336**	**2,96%**
Pessoal e Encargos	954.466	866.019	90,73%	861.246	-1,49%
Juros e Encargos	10.052	9.733	96,83%	9.269	2,88%
Outras Despesas	804.218	718.803	89,38%	646.821	8,87%
CAPITAL (2)	**195.911**	**65.935**	**33,66%**	**97.497**	**-33,74%**
Investimentos	161.199	31.577	19,59%	68.744	-55,00%
Inversões Financ.	13.587	13.327	98,09%	11.357	14,97%
Amortizações	21.125	21.031	99,56%	17.396	18,44%
CONTINGÊNCIA (3)	**3.422**	-	-	-	-
Intra-orçam.	**165.523**	**150.103**	**90,68%**	**167.094**	**-11,99%**
TOTAL (B) = (1+2+3)	**1.968.069**	**1.660.490**	**84,37%**	**1.614.833**	**0,74%**

RESULTADO CONSOLIDADO

Até 31/12/2017	2017
RECEITAS (A)	1.641.371
DESPESAS (B)	1.660.490
RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (C)	71.758
PRECATÓRIOS NÃO EMPENHADOS	**5.408**
RESULTADO	**47.231**
FONTES LIVRES	**12.049**

SALDO DE FONTES

	Comparativo		
	2017	2016	Δ Real
0- Recursos Livres	17.222	- 31	-54062,93%
88- Processamento de Créditos	15	215	-93,22%
103- 5% sobre o FUNDEB	-	3.278	-100,00%
104- Demais Impostos (Educação)	-	1	-
303- Saúde Receitas Vinculadas	220	700	100,00%
SOMA	**17.457**	**4.163**	**307,32%**
Precatórios Inscritos e Não Empenhados	**5.408**	**-**	**-**
SALDO GERENCIAL	**12.049**	**4.163**	**181,14%**

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

	Previsão	Realizada			
		2017	%	2016	Δ Real
Receitas	252.850	213.485	84,43%	246.892	-16,01%
Despesas	248.350	247.312	99,58%	220.200	10,03%
Resultado Previdenciário	4.500	- 33.827	-751,71%	26.692	-224,16%

Bens e Direitos do RPPS	2017	%	2016	Δ Real
Caixa	-	-	15	-100,00%
Investimentos	194.909	-	218.980	-13,54%
Demais Haveres Financeiros*	-	-	-	
SOMA	194.909	-	218.995	-12,80%

*Valores reconhecidos pelo regime de competência.

ÍNDICES CONSTITUCIONAIS

Saúde 25,72%

Exigência Constitucional - 15%

Receita Realizada	905.924
Despesa Total	580.189
Despesas computadas	232.981

Educação 27,05%

Exigência Constitucional - 25%

Exigência Lei Municipal -	26,5%
Receita Realizada	912.052
Despesa Total	337.471
Despesas computadas	246.750

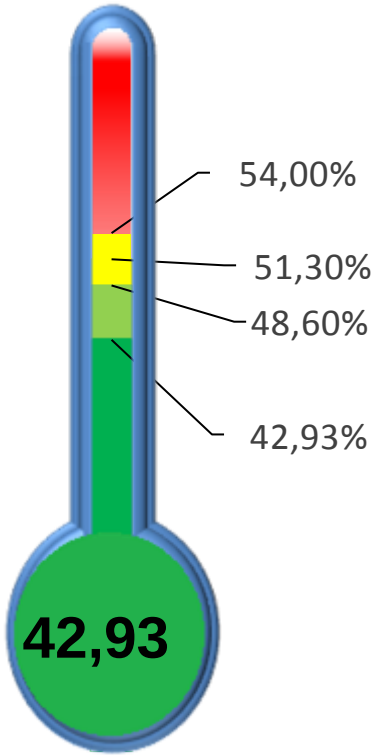
METAS E LIMITES

	Previsão LDO	Realizado		
		2017	2016	Δ Real
Resultado Primário	-81.576	- 46.016	- 78.012	42,70%
Resultado Nominal	-29.700	39.036	96.098	60,54%

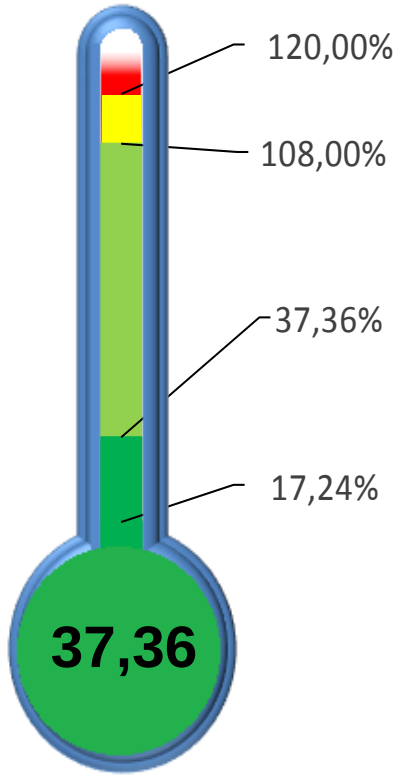
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)	**2017**	**2016**	**Δ Real**
Receitas Correntes	1.693.831	1.617.764	1,70%
Deduções	159.261	172.538	-10,34%
Contribuições Prev. Servidores	75.099	88.607	-17,67%
Compensações Financeiras	9.455	13.854	-33,71%
FUNDEB	74.707	70.077	3,55%
RCL (01/2017 a 12/2017)	1.534.570	1.445.226	3,14%

RCL - 1.534.571

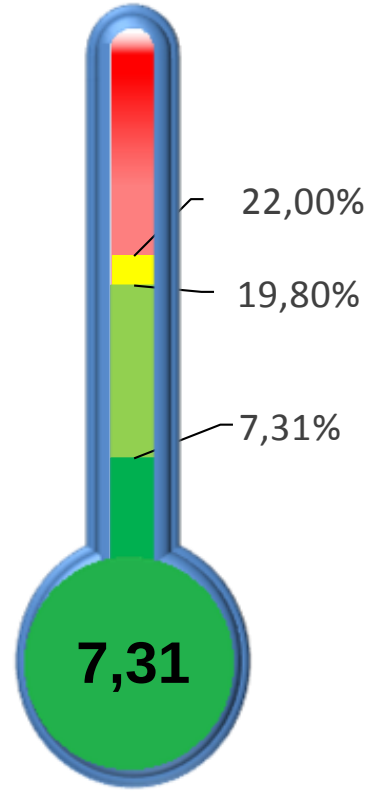
Pessoal



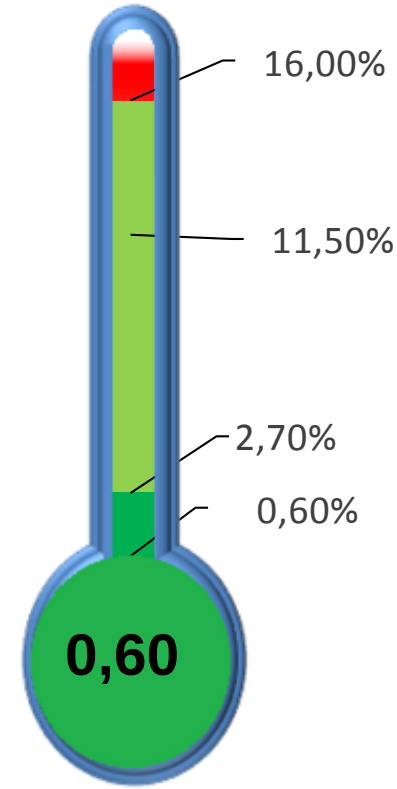
Endividamento



Garantias



Assunção Dívida

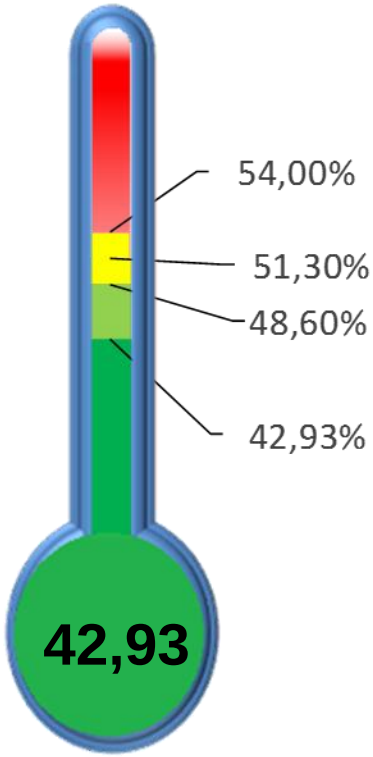


RCL - 1.534.571

RECURSOS DO SUS - 305.526

RCL SEM SUS - 1.229.045

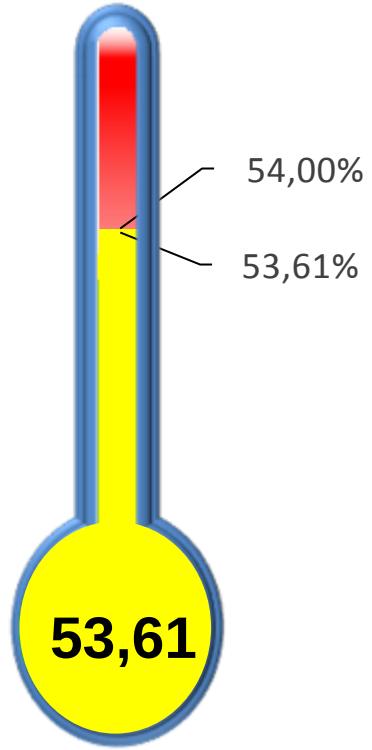
Pessoal



Máximo	54,00%	828.668
Prudencial	51,30%	787.235
Alerta	48,60%	745.801
Atual	42,93%	658.837

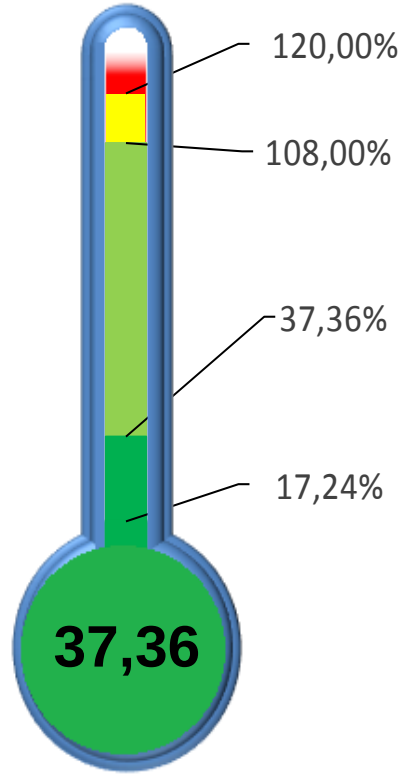
Despesa Bruta	987.681
Deduções	328.844
Gasto Total	658.837

Pessoal
Sem Receita do SUS



RCL - 1.534.571

Endividamento

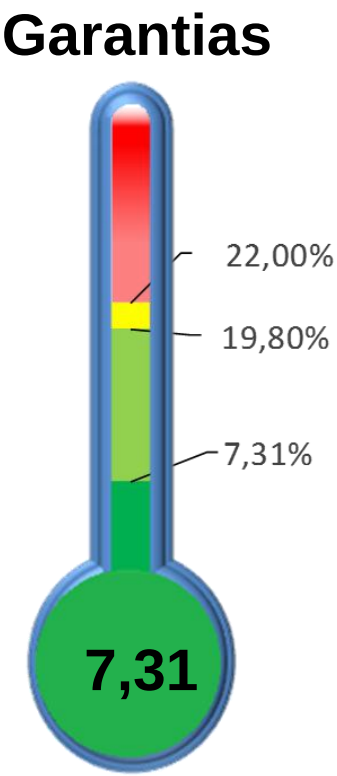


Máximo	120,00%	1.841.484
Alerta	108,00%	1.657.336
Dívida Consolidada	37,36%	573.246

Deduções	-	308.725
Dívida Líquida	17,24%	264.521

RCL - 1.534.571

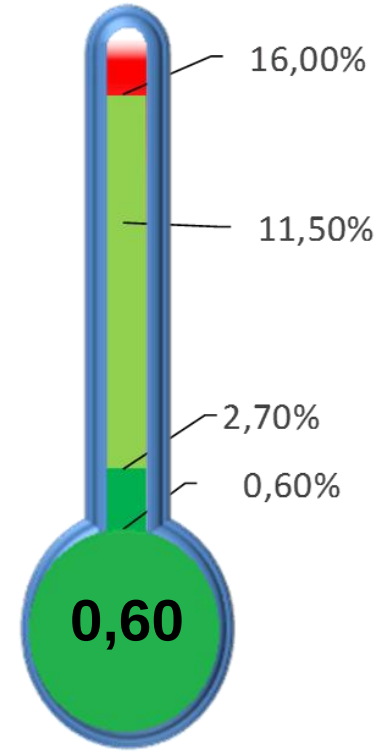
Máximo	22,00%	337.605
Alerta	19,80%	303.845
Garantias	7,31%	112.218



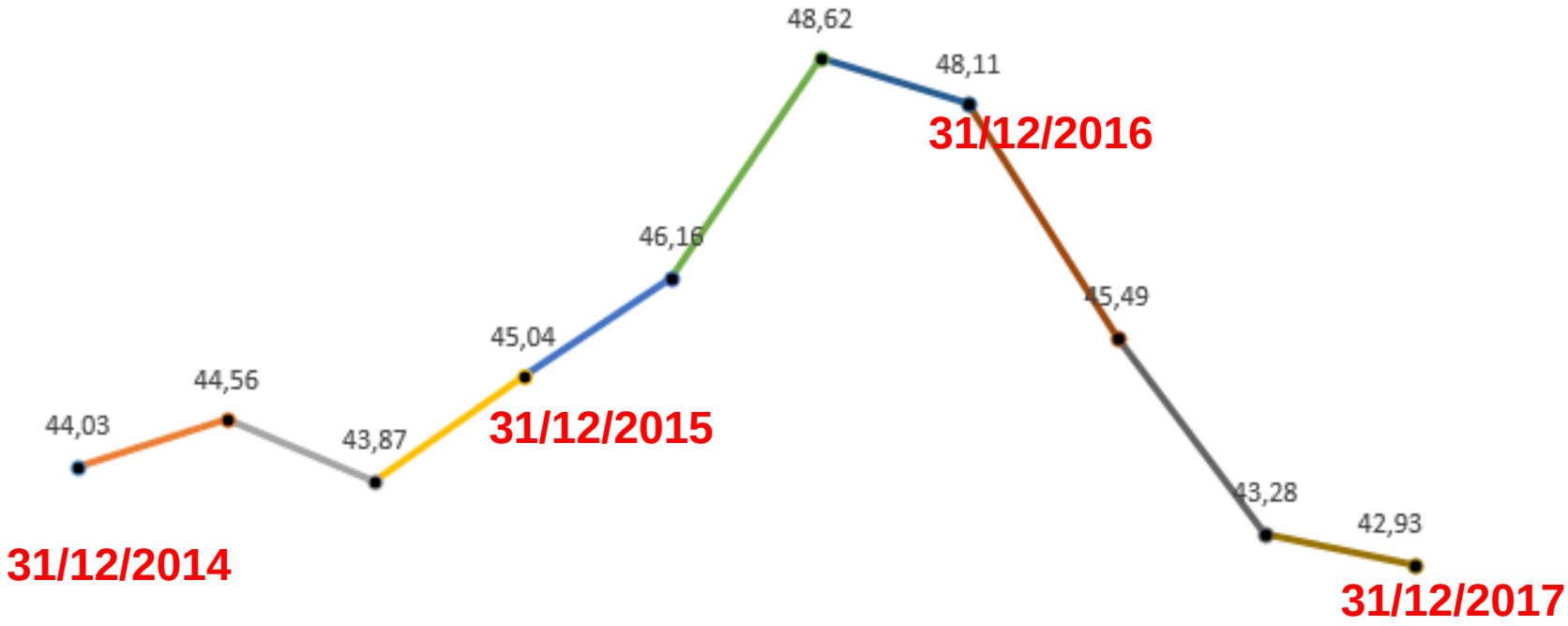
RCL - 1.534.571

Assunção de Dívida

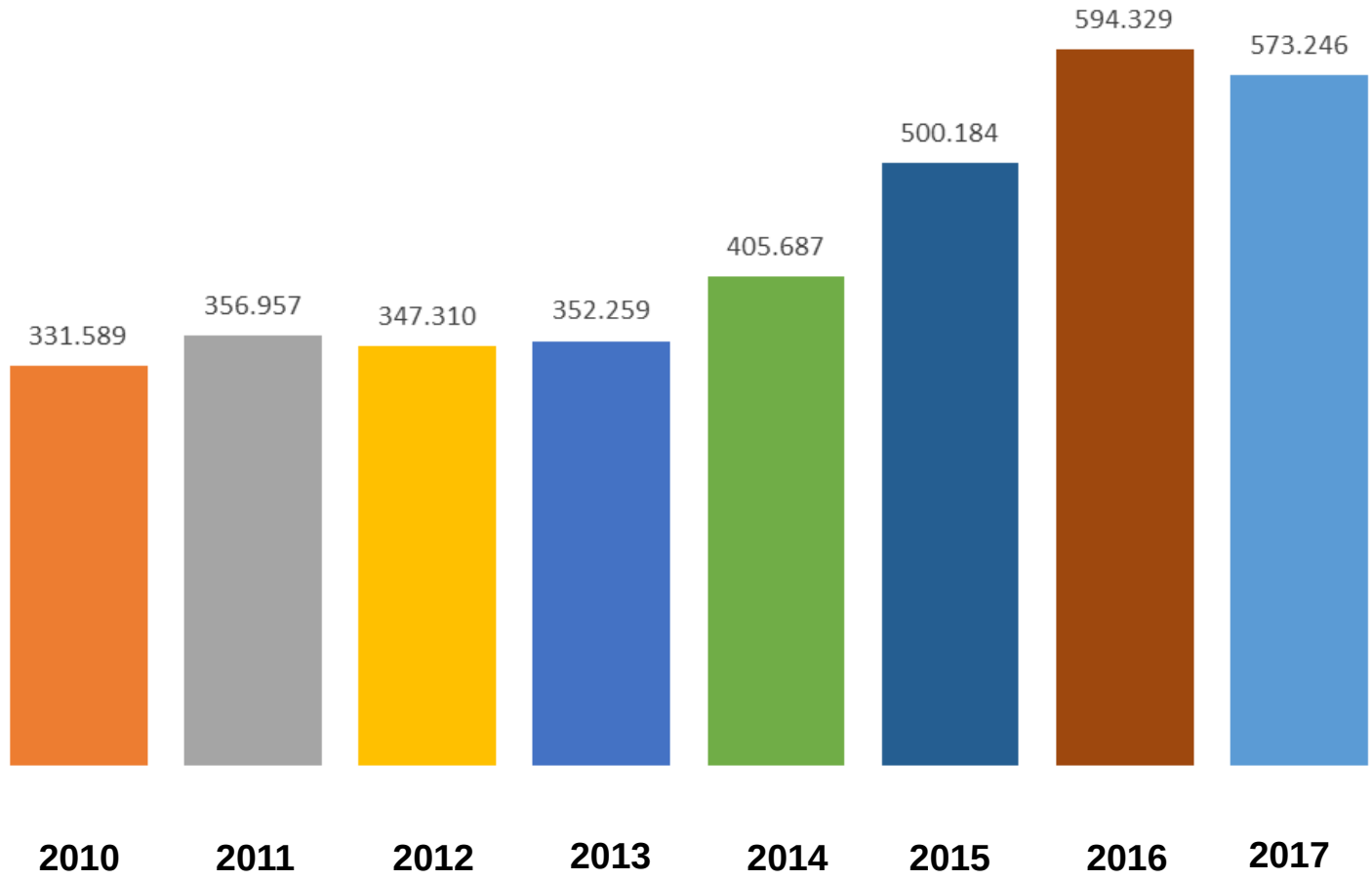
Máximo	16,00%	245.531
Pagamento (juros e Amortizações)	11,50%	176.476
Empréstimos Contratados	0,60%	9.146
Pagamento (juros e Amortizações)	3,85%	59.059



PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS



EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA



DÍVIDAS ANALÍTICAS

DESCRIÇÃO	31/12/2016	31/12/2017	Atualização	Vencimento
PASEP - Lei 12.810/2013	19.035.308,96	19.359.631,89	SELIC	-
INSS - Lei 12.810/2013	20.340.269,74	20.498.313,70	SELIC	abr-33
CAAPSML Lei 9.566/2004	208.439.185,85	209.067.182,50	6% + IPC - FIPE	jun-39
Precatórios posteriores a 5.5.2000	119.068.569,50	139.690.923,52	IPCA-E	jan-00
CAAPSML - Lei nº 10.313/07	10.792.777,36	-	6% + INPC	nov-17
COHAB 2008	37.323.660,13	34.713.229,91	3,12% + TR	dez-26
Empréstimos Habitacionais COHAB	14.222.045,14	13.227.350,20	-	dez-26
BADEP	26.075.516,59	26.075.516,59	Suspenso	Suspenso
65/2014 Pavimentação de Vias Urbanas	6.374.043,25	2.419.862,69	6% (TJLP)	jun-20
66/2014 Pavimentação Angelina Ricci Vezozzo	6.081.690,09	475.091,26	8,70% + TR	fev-36
67/2014 Aquisição de máquinas e Equipamentos	12.931.632,78	3.168.060,45	6% (TJLP)	mai-19
1/2015 Pavimentação de Vias Urbanas e Recape.	12.147.988,41	11.524.571,22	6% (TJLP)	jun-22
125/2015 Operação - Aquisição de Terrenos AEROPORTO	22.341.849,92	18.031.847,28	6% (TJLP)	jun-20
126/2015 BNDES PMAT	18.042.996,56	12.081.265,12	1,9% + TJLP	set-22
4/2016 - ARCO LESTE.	548.938,98	829.755,21	6% + TR	abr-38
3/2016 Compra de terreno da COHAB-LD	26.834.461,10	22.076.860,97	IPCA	fev-24
5/2016 - BHLS	734.124,76	3.514.300,93	6% + TR	jan-38
87/2016 Aquisição de terrenos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	12.718.683,17	9.041.315,54	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	6.794.443,11	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA (Fins de Limite)	**594.329.255,24**	**573.246.199,46**	-	-
(+)Precatórios ant. 5.5.2000	23.668.052,99	37.413.817,89	-	-
(+)Precatórios postriores a 5.5.2000(não incluídos na DC)	-	-	-	-
DÍVIDA TOTAL	**617.997.308,23**	**610.660.017,35**	-	-

DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM 31/12/2017

	2.017	2.016
ESTOQUE DE DÍVIDA ATIVA	**1.032.610**	**900.204**

RECEBIMENTOS	**47.505**	**43.231**
IPTU	31.943	31.197
ISS	8.686	5.452
ITBI	406	263
CONTRIBUIÇAÕ DE MELHORIA	445	543
TAXAS E OUTROS TRIBUTOS	6.025	5.776

MULTAS e JUROS	**32.121**	**22.123**
IPTU	18.427	14.713
ISS	8.621	3.320
ITBI	322	166
CONTRIBUIÇAÕ DE MELHORIA	805	751
TAXAS E OUTROS TRIBUTOS	3.946	3.173

RECEBIMENTO TOTAL	**79.626**	**65.354**

ÍNDICE DE EFETIVIDADE	**7,16%**	**6,77%**

AUDIÊNCIA PÚBLICA

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO

3º 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

E-mail:

controladoria@londrina.pr.gov.br

contabilidade@londrina.pr.gov.br

Site:

www.londrina.pr.gov.br