



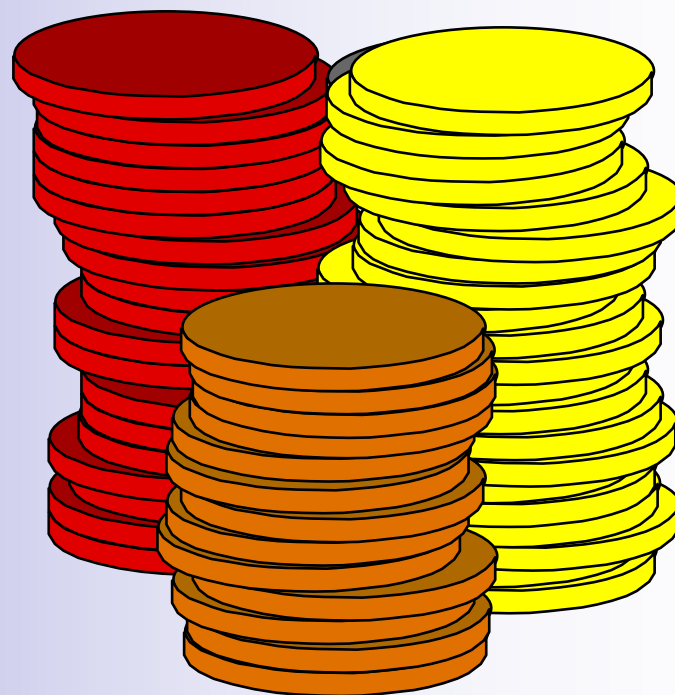
AUDIÊNCIA PÚBLICA **(Artigo 9º § 4º da LRF)**

MUNICÍPIO DE LONDRINA

1º QUADRIMESTRE DE 2009

Elaborado pela:

- **Controladoria Geral do Município**
- **Secretaria Municipal de Fazenda**
- **Secretaria Municipal de Planejamento**





PREFEITURA MUNICIPAL DE LONDRINA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

1º QUADRIMESTRE 2009

Em cumprimento ao § 4º do art. 9º da LC 101/2000, o Município de Londrina através de seu Controlador Geral do Município, procede a Audiência Pública referente ao 1º Quadrimestre de 2009 às 10:00h do dia 29/05/09 na Câmara Municipal de Londrina, apresentando os demonstrativos a seguir que demonstraram o preconizado no artigo citado.



AUDIÊNCIA PÚBLICA

CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

1º QUADRIMESTRE DE 2009

BASE LEGAL

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)

PORTARIAS STN Nº 577/08

LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO

LEI MUNICIPAL Nº 9.857/05 (PPA)

LEI MUNICIPAL Nº 10.600/08 (LDO)

LEI MUNICIPAL Nº 10.514/08 (LOA)



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1º QUADRIMESTRE 2008



RECEITAS

Quadro 1

Descrição	Prevista para 2009	Realizada em 2009	%
RECEITAS CORRENTES	772.433.534,40	274.438.529,67	35,53
Tributárias	201.214.000,00	80.583.442,56	40,05
Contribuições	31.921.000,00	9.683.497,51	30,34
Receitas Intraorçamentárias	57.377.000,00	17.777.432,13	30,98
Patrimonial	26.336.066,00	7.518.202,93	28,55
Serviços	15.116.000,00	4.062.225,70	26,87
Transf. Correntes	393.211.468,40	142.419.413,35	36,22
Outras Receitas	47.258.000,00	12.394.315,49	26,23



RECEITAS

Quadro 2

Descrição	Prevista para 2009	Realizada em 2009	%
RECEITAS DE CAPITAL	26.043.434,00	156.555,61	0,60
Op. de Crédito	14.990.000,00	-	0,00
Alienação de Bens	352.000,00	25.450,00	7,23
Transf. de Capital	10.693.434,00	128.434,00	1,20
Outras Receitas de Capital	8.000,00	2.671,61	33,40
SUBTOTAL DA RECEITA	798.476.968,40	274.595.085,28	34,39
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	94.235.000,00	30.679.510,70	32,56
Formação do FUNDEB	36.858.000,00	12.902.078,57	35,00
Receitas Intraorçamentárias	57.377.000,00	17.777.432,13	30,98
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	704.241.968,40	243.915.574,58	34,64



PRINCIPAIS RECEITAS PRÓPRIAS

Quadro 3

Descrição	Fixada para 2009	Realizada em 2009	%
IPTU	73.693.000,00	43.390.878,18	58,88
IR-Fontes	22.760.000,00	2.193.088,17	9,64
ITBI	15.051.000,00	4.574.460,19	30,39
ISS	74.753.000,00	20.842.513,20	27,88
TAXAS	14.617.000,00	9.512.241,91	65,08
CONTR. MELHORIA	340.000,00	70.260,91	20,66
TOTAL	201.214.000,00	80.583.442,56	40,05



PRINCIPAIS RECEITAS TRANSFERIDAS

Quadro 4

Descrição	Prevista para 2009	Realizada em 2009	%
COTA-PARTE FPM	36.858.000,00	12.902.078,57	35,00
SUS	129.887.000,00	54.918.350,42	42,28
FNAS	2.227.500,00	759.025,46	34,08
COTA-PARTE ICMS	95.259.000,00	27.612.883,50	28,99
COTA-PARTE IPVA	40.000.000,00	23.437.574,50	58,59
CONVÊNIOS	370.968,40	100.779,90	27,17
FUNDEB	55.242.000,00	17.885.049,46	32,38
OUTRAS TRANSF.	33.367.000,00	4.803.671,54	14,40
SUB TOTAL	393.211.468,40	142.419.413,35	36,22
DEDUÇÃO PARA A FORMAÇÃO DO FUNDEB	36.858.000,00	12.902.078,57	35,00
RECEITAS TRANSF. LÍQUIDAS CORRENTES	356.353.468,40	129.517.334,78	36,35
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	10.693.434,00	128.434,00	1,20
CONVÊNIOS	10.693.434,00	128.434,00	1,20
TOTAL TRANSFERÊNCIAS	367.046.902,40	129.645.768,78	35,32



DESPESAS CORRENTES E DE CAPITAL

Quadro 5

Descrição	Fixada para 2009	Empenhada	%
DESPESAS CORRENTES	676.899.935,95	201.129.078,83	29,71
Pessoal	277.547.982,01	77.957.057,61	28,09
Juros e Encargos Dívida	10.085.000,00	4.245.885,19	42,10
Outras Desp. Correntes	389.266.953,94	118.926.136,03	30,55
DESPESAS DE CAPITAL	96.671.306,16	19.277.930,07	19,94
Investimentos	66.198.306,16	6.341.086,82	9,58
Inversões Financeiras	9.735.000,00	4.335.453,69	44,53
Amortização da Dívida	20.738.000,00	8.601.389,56	41,48
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.327.000,00	-	0,00
RESERVA ORÇ. DO RPPS	12.163.000,00	8.264.730,60	67,95
SUBTOTAL DESPESAS	788.061.242,11	228.671.739,50	29,02
(-)Despesas Intra-orçament.	57.377.000,00	17.811.986,31	31,04
TOTAL	730.684.242,11	210.859.753,19	28,86



DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 6

Descrição	Fixada para 2009	Empenhada	%
Legislativa	17.330.000,00	5.340.028,17	30,81
Judiciária	3.947.000,00	1.107.819,75	28,07
Administração	69.693.022,76	21.059.168,86	30,22
Defesa Nacional	134.000,00	40.387,23	30,14
Segurança Pública	3.122.000,00	645.429,75	20,67
Assist. Social	27.333.752,51	7.010.136,51	25,65
Prev. Social	67.338.000,00	18.735.261,95	27,82
Saúde	247.096.595,43	80.537.706,92	32,59
Trabalho	1.633.325,53	405.209,36	24,81
Educação	153.305.658,62	42.304.390,16	27,59
Cultura	22.206.057,22	2.664.616,99	12,00



DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 7

Descrição	Fixada para 2009	Empenhada	%
Direitos da Cidadania	6.334.757,67	1.751.504,65	27,65
Urbanismo	76.876.852,40	14.414.615,04	18,75
Gestão Ambiental	17.076.194,74	4.806.156,63	28,15
Ciência e Tecnologia	750.000,00	146.138,12	19,49
Agricultura	5.974.293,46	1.715.550,43	28,72
Industria	1.118.731,77	197.731,77	17,67
Comércio e Serviços	1.115.000,00	149.926,76	13,45
Desporto e Lazer	4.649.000,00	615.801,94	13,25
Encargos Especiais	46.537.000,00	16.759.427,91	36,01
Res. Contingência	2.327.000,00	-	-
Reserva Orç. do RPPS	12.163.000,00	8.264.730,60	67,95
SUBTOTAL	788.061.242,11	228.671.739,50	29,02
(-)Despesas Intra-Orç.	57.377.000,00	17.811.986,31	31,04
TOTAL	730.684.242,11	210.859.753,19	28,86



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 8

Receitas Líquidas Realizadas	243.915.574,58
Despesas Empenhadas	210.859.753,19
Resultado Orçamentário	33.055.821,39



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 9

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Líquidas Realizadas	87.717.940,32	156.197.634,26	243.915.574,58
Despesas Empenhadas	76.205.553,37	134.654.199,82	210.859.753,19
Resultado Orçamentário	11.512.386,95	21.543.434,44	33.055.821,39



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

PERÍODO 05/2008 A 04/2009

Quadro 10

RECEITAS CORRENTES	671.914.323,16
Receita Tributária	176.780.612,65
Receita de Contribuições	27.261.550,88
Receita Patrimonial	14.724.434,49
Receita de Serviços	12.561.590,55
Transferências Corrente Bruta	401.591.405,06
Outras Receitas Correntes	38.994.729,53
DEDUÇÕES	214.313.563,63
Contrib. Previdenciária	14.205.293,40
Servidor	14.205.293,40
Patronal	-
Compensações Financeiras	3.062.195,21
Dedução Formação do Fundeb	32.056.036,78
Outras Exclusões	164.990.038,24
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA	457.600.759,53



OS LIMITES



DESPESAS COM PESSOAL

PERÍODO DE 05/2008 A 04/2009

Quadro 11

Gasto com Pessoal	256.091.407,26
(-)Despesas não computadas	20.435.524,45
Despesas de exercício anteriores	2.583.754,34
Decorrentes de decisão judicial	2.908.331,48
IRRF (acórdão TCE 156809)	14.943.438,63
Inativos e Pensionistas c/ Rec. Vinc.	-
(-)Gasto de Pessoal Legislativo	10.667.750,25
(=)Base de Cálculo Índice Pessoal	224.988.132,56
RCL	457.600.759,53
LIMITE LEGAL - 54%	247.104.410,15
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%	234.749.189,64
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL	49,17%



GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

Quadro 12

EM 30/04/2007	53,90 %
EM 31/08/2007	56,74 %
EM 31/12/2007	49,90 %
EM 30/04/2008	46,50 %
EM 31/08/2008	45,84 %
EM 31/12/2008	47,99 %
EM 30/04/2009	49,17 %



LIMITES COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Quadro 13

Receita Corrente Líquida - RCL	457.600.759,53
Limite definido pela Resol. N ^o 43/01 do Senado-32% (estendido)	146.432.243,05
Garantias	131.848.552,90
Contragarantias	-
% do total das Garantias sobre a RCL	28,81



LIMITES COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Quadro 14

Receita Corrente Líquida - RCL	457.600.759,53
Limite definido pela Resol. Nº 43/01 do Senado Federal	
Op. Internas e Externas - 16% RCL	73.216.121,52
Antecipação da Rec. Orçamentárias - 7% RCL	32.032.053,17
Operações de Crédito Internas e Externas	-
% Operações Internas e Externas	-
% Antecipação da Rec. Orçamentária	-



LIMITES COM A DÍVIDA

Quadro 15

POSIÇÃO EM	DÍVIDA CONSOL	DCL
31/12/2008	328.820.963,30	247.236.600,76
30/04/2009	328.135.862,89	209.888.550,48
RCL		457.600.759,53
120% - Limite Resol. 40/01		549.120.911,44
% da DC/RCL		71,71
% da DCL/RCL		45,87



PERFIL DA DÍVIDA

Quadro 16

DESCRIÇÃO	Posição em 31/12/2008	Posição em 30/04/2009
FUNDADA INTERNA		
Agência de Fomento	8.228.425,03	7.438.215,33
INSS	45.115.336,82	45.464.471,10
PASEP	3.910.052,97	2.980.995,65
CAAPSML	149.211.434,10	150.576.262,15
Precatórios posteriores 5.5.2000	9.703.653,74	10.395.352,28
COHAB	851.481,33	851.481,33
CAAPSML - Lei nº 10.313/07	55.776.811,16	54.955.116,31
COHAB 2008	56.023.768,15	55.473.968,74
TOTAL	328.820.963,30	328.135.862,89
(+)Precatórios anteriores 5.5.2000	2.655.873,17	2.097.926,28
(+)PMAT/BNDES	16.659.045,07	16.277.982,00
TOTAL LÍQUIDO	348.135.881,54	346.511.771,17



QUADRO GERAL DOS LIMITES

Quadro 17

DESCRIÇÃO	REALIZADO	LIMITES	SOBRE A RCL
DESP.C/PESSOAL	224.988.132,56	54% (MÁXIMO)	247.104.410,15
		51,3% (Prudencial)	234.749.189,64
DCL	209.888.550,48	120% da RCL	549.120.911,44
Garantias	131.848.552,90	32%	146.432.243,05
Operações de Créditos Internas e Externas			
Internas e Externas	-	16%	73.216.121,52
Antecip. de Receita	-	7%	32.032.053,17



LIMITES COM EDUCAÇÃO E SAÚDE

(a serem atingidos até o encerramento do exercício)

Quadro 18

MANUTENÇÃO E DESENVOLV. DO ENSINO - MDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
% dos Impostos aplicados em MDE	40.970.315,10	25%	22,03%
% do FUNDEB Remun. Magistério Educação Básica	22.409.711,40	60%	72,28%

DESPESAS C/ AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
Despesas Próprias c/ Ações e Serv. Públ. De Saúde	34.640.034,00	15%	24,27%



AVALIAÇÃO

(1º QUADRIMESTRE)

METAS FISCAIS



METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO DE 2009

Quadro 19

DESCRIMINAÇÃO	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Receita Primária Total	638.598.000,00	257.304.136,14	40,29
Despesa Primária Total	628.364.000,00	196.210.477,45	31,23
METAS	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Resultado Primário	10.234.000,00	61.093.658,69	596,97
Resultado Nominal	-14.698.000,00	-36.047.972,37	245,26
DCL	158.076.000,00	209.888.550,48	132,78



OUTRAS INFORMAÇÕES

RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS



QUADRO COMPARATIVO 1º QUADRIMESTRE RECEITAS

Quadro 20

RECEITA	Jan - Abr. 2008		Jan - Abr. 2009		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ
Receitas Correntes	697.919.137,54	260.146.055,29	772.433.534,40	274.438.529,67	5,49
Receitas de Capital	17.587.000,00	330.707,30	26.043.434,00	156.555,61	-52,66
Dedução para a Formação FUNDEF	28.987.000,00	10.152.441,93	36.858.000,00	12.902.078,57	27,08
SUBTOTAL	686.519.137,54	250.324.320,66	761.618.968,40	261.693.006,71	4,54
(-)Rec. Intra-orçamentárias	53.598.000,00	16.812.132,11	57.377.000,00	17.777.432,13	5,74
Receita Total Líquida	632.921.137,54	233.512.188,55	704.241.968,40	243.915.574,58	4,46



QUADRO COMPARATIVO 1º QUADRIMESTRE DESPESAS

Quadro 21

	Jan – Abr. 2008		Jan – Abr. 2009		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ.
CORRENTES	622.622.638,62	182.619.542,67	676.899.935,95	201.129.078,83	10,14
Pessoal	265.898.000,00	72.959.323,01	277.547.982,01	77.957.057,61	6,85
Juros e Encar. Dívida	9.338.000,00	2.863.674,90	10.085.000,00	4.245.885,19	48,27
Outras Desp. Correntes	347.386.638,62	106.796.544,76	389.266.953,94	118.926.136,03	11,36
CAPITAL	80.128.111,93	16.868.474,58	96.671.306,16	19.277.930,07	14,28
Investimentos	58.484.111,93	11.640.936,31	66.198.306,16	6.341.086,82	-45,53
Inversões Financeiras	2.247.000,00	262.977,15	9.735.000,00	4.335.453,69	1548,60
Amortizações	19.397.000,00	4.964.561,12	20.738.000,00	8.601.389,56	73,26
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.110.000,00	-	2.327.000,00	-	-
RESERVA ORC. DE RPPS	8.434.000,00	7.428.351,33	12.163.000,00	8.264.730,60	11,26
SUBTOTAL	713.294.750,55	206.916.368,58	788.061.242,11	228.671.739,50	10,51
(-)Desp.Intra-orçamentária	53.598.000,00	13.470.952,38	57.377.000,00	17.811.986,31	32,23
TOTAL	659.696.750,55	193.445.416,20	730.684.242,11	210.859.753,19	9,00



QUADRO COMPARATIVO DOS QUADRIMESTRES RESULTADO

Quadro 22

DESCRIÇÃO	2008	2009	%
RECEITAS LÍQUIDAS REALIZADAS	233.512.188,55	243.915.574,58	4,46
DESPEAS EMPENHADAS	193.445.416,20	210.859.753,19	9,00
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	40.066.772,35	33.055.821,39	-17,50



F I M