



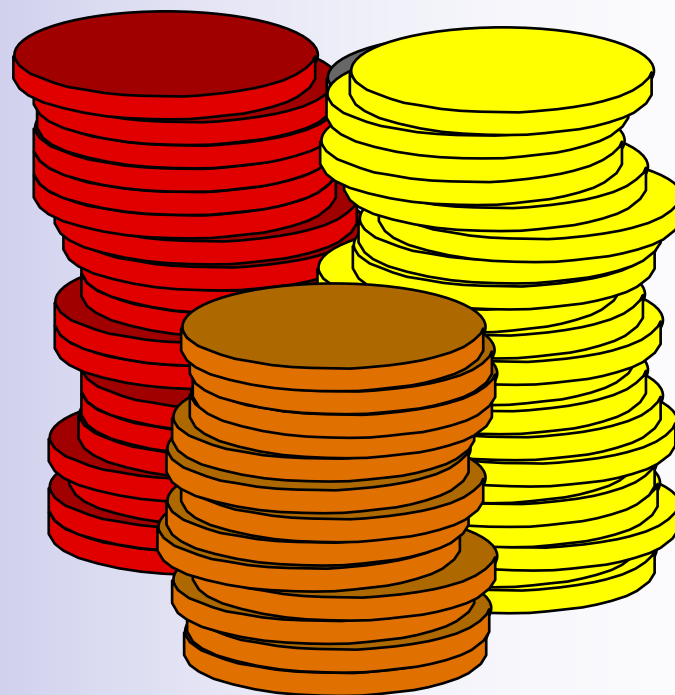
AUDIÊNCIA PÚBLICA **(Artigo 9º § 4º da LRF)**

MUNICÍPIO DE LONDRINA

2º QUADRIMESTRE DE 2009

Elaborado pela:

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





PREFEITURA MUNICIPAL DE LONDRINA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

2º 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 2º Quadrimestre de 2009 às 10:00h do dia 22/09/09 na Câmara Municipal de Londrina, apresentando os demonstrativos a seguir que demonstraram o preconizado no artigo citado.



AUDIÊNCIA PÚBLICA

CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

2º QUADRIMESTRE DE 2009

BASE LEGAL

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)

PORTARIA 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

2º QUADRIMESTRE 2009



RECEITAS

Quadro 1

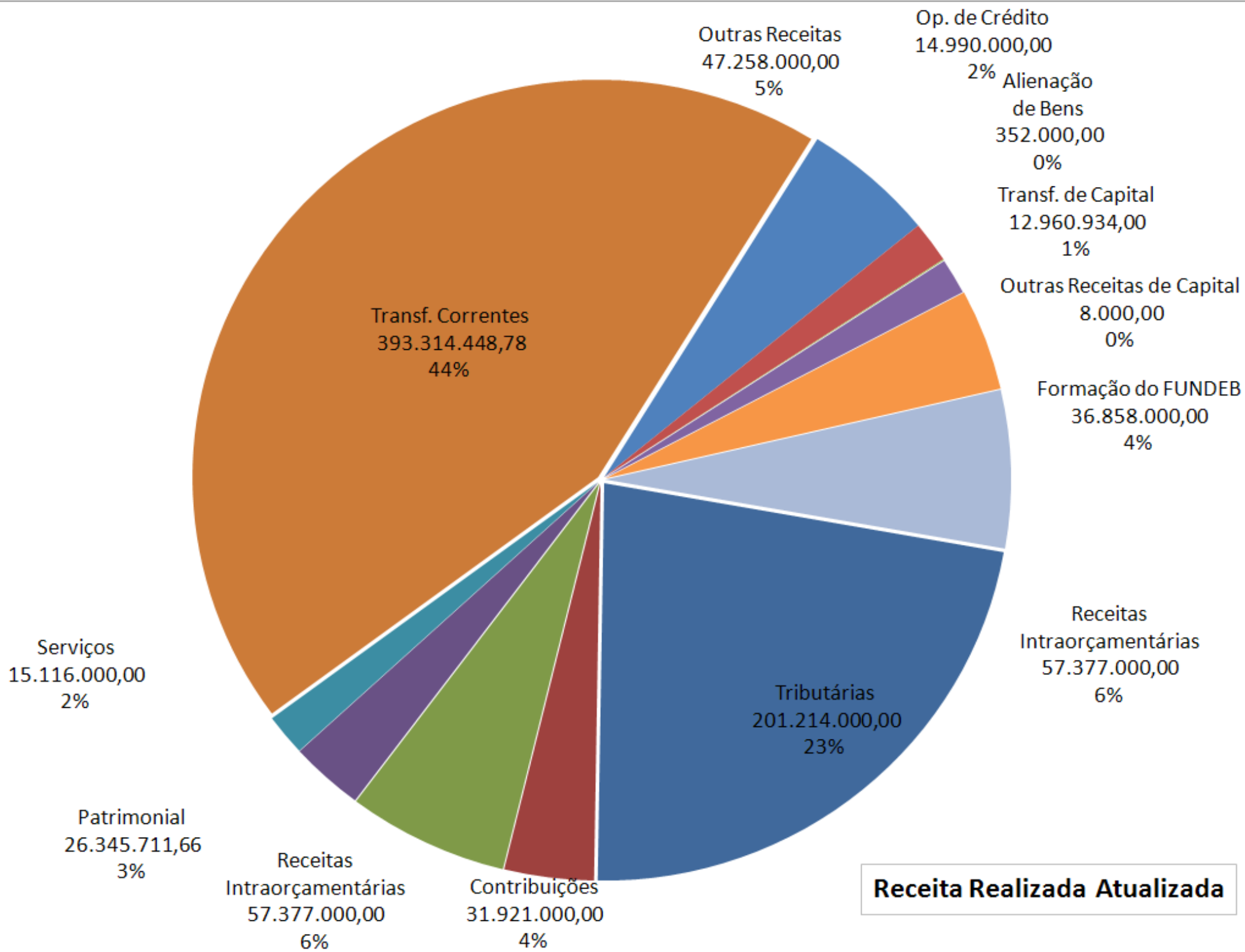
Descrição	Prevista para 2009	Realizada em 2009	%
RECEITAS CORRENTES	772.546.160,44	514.388.921,83	66,58
Tributárias	201.214.000,00	131.389.439,88	65,30
Contribuições	31.921.000,00	19.457.272,27	60,95
Receitas Intraorçamentárias	57.377.000,00	35.307.940,85	61,54
Patrimonial	26.345.711,66	13.727.788,70	52,11
Serviços	15.116.000,00	8.698.282,45	57,54
Transf. Correntes	393.314.448,78	280.351.953,41	71,28
Outras Receitas	47.258.000,00	25.456.244,27	53,87



RECEITAS

Quadro 2

Descrição	Prevista para 2009	Realizada em 2009	%
RECEITAS DE CAPITAL	28.310.934,00	1.141.696,82	4,03
Op. de Crédito	14.990.000,00	-	0,00
Alienação de Bens	352.000,00	48.262,82	13,71
Transf. de Capital	12.960.934,00	1.093.434,00	8,44
Outras Receitas de Capital	8.000,00	-	0,00
SUBTOTAL DA RECEITA	800.857.094,44	515.530.618,65	64,37
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	94.235.000,00	59.232.926,82	62,86
Formação do FUNDEB	36.858.000,00	23.924.985,97	64,91
Receitas Intraorçamentárias	57.377.000,00	35.307.940,85	61,54
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	706.622.094,44	456.297.691,83	64,57

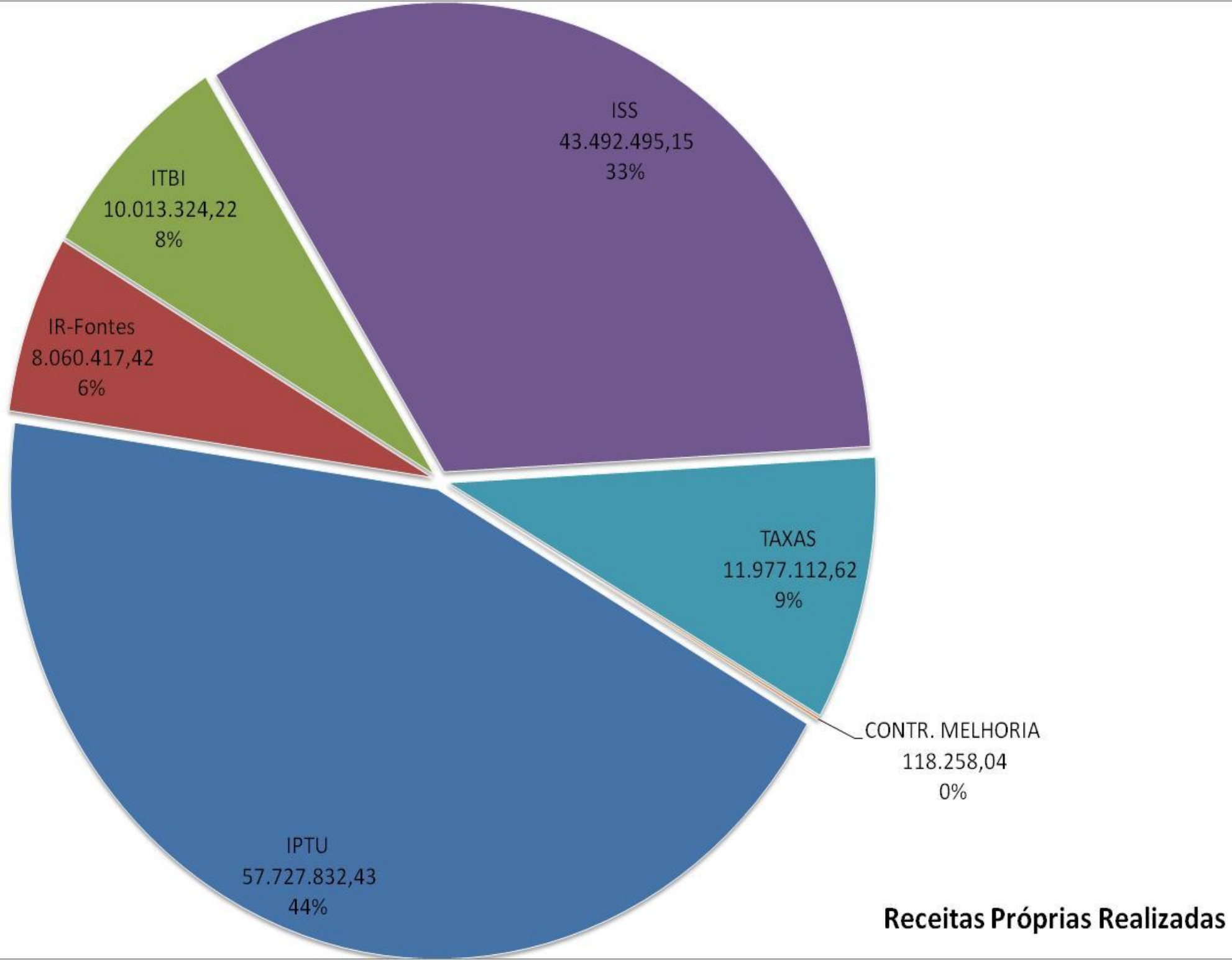




PRINCIPAIS RECEITAS PRÓPRIAS

Quadro 3

Descrição	Fixada para 2009	Realizada em 2009	%
IPTU	73.693.000,00	57.727.832,43	78,34
IR-Fontes	22.760.000,00	8.060.417,42	35,41
ITBI	15.051.000,00	10.013.324,22	66,53
ISS	74.753.000,00	43.492.495,15	58,18
TAXAS	14.617.000,00	11.977.112,62	81,94
CONTR. MELHORIA	340.000,00	118.258,04	34,78
TOTAL	201.214.000,00	131.389.439,88	65,30

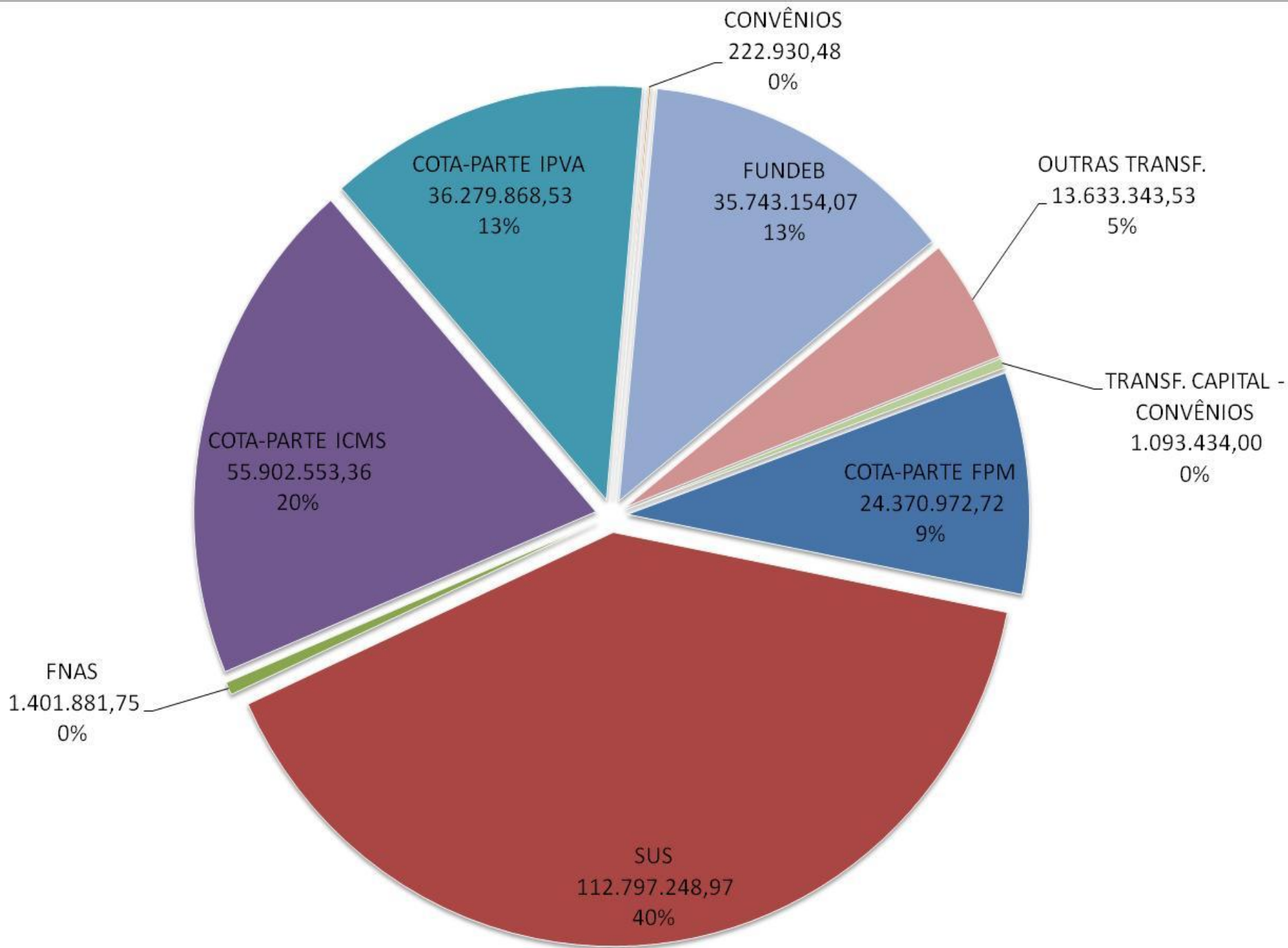




PRINCIPAIS RECEITAS TRANSFERIDAS

Quadro 4

Descrição	Prevista para 2009	Realizada em 2009	%
COTA-PARTE FPM	46.000.000,00	24.370.972,72	52,98
SUS	129.887.000,00	112.797.248,97	86,84
FNAS	2.227.500,00	1.401.881,75	62,94
COTA-PARTE ICMS	95.259.000,00	55.902.553,36	58,68
COTA-PARTE IPVA	40.000.000,00	36.279.868,53	90,70
CONVÊNIOS	473.948,78	222.930,48	47,04
FUNDEB	55.242.000,00	35.743.154,07	64,70
OUTRAS TRANSF.	24.225.000,00	13.633.343,53	56,28
SUB TOTAL	393.314.448,78	280.351.953,41	71,28
DEDUÇÃO PARA A FORMAÇÃO DO FUNDEB	36.858.000,00	23.924.985,97	64,91
RECEITAS TRANSF. LÍQUIDAS CORRENTES	356.456.448,78	256.426.967,44	71,94
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	12.960.934,00	1.093.434,00	8,44
CONVÊNIOS	12.960.934,00	1.093.434,00	8,44
TOTAL TRANSFERÊNCIAS	369.417.382,78	257.520.401,44	69,71



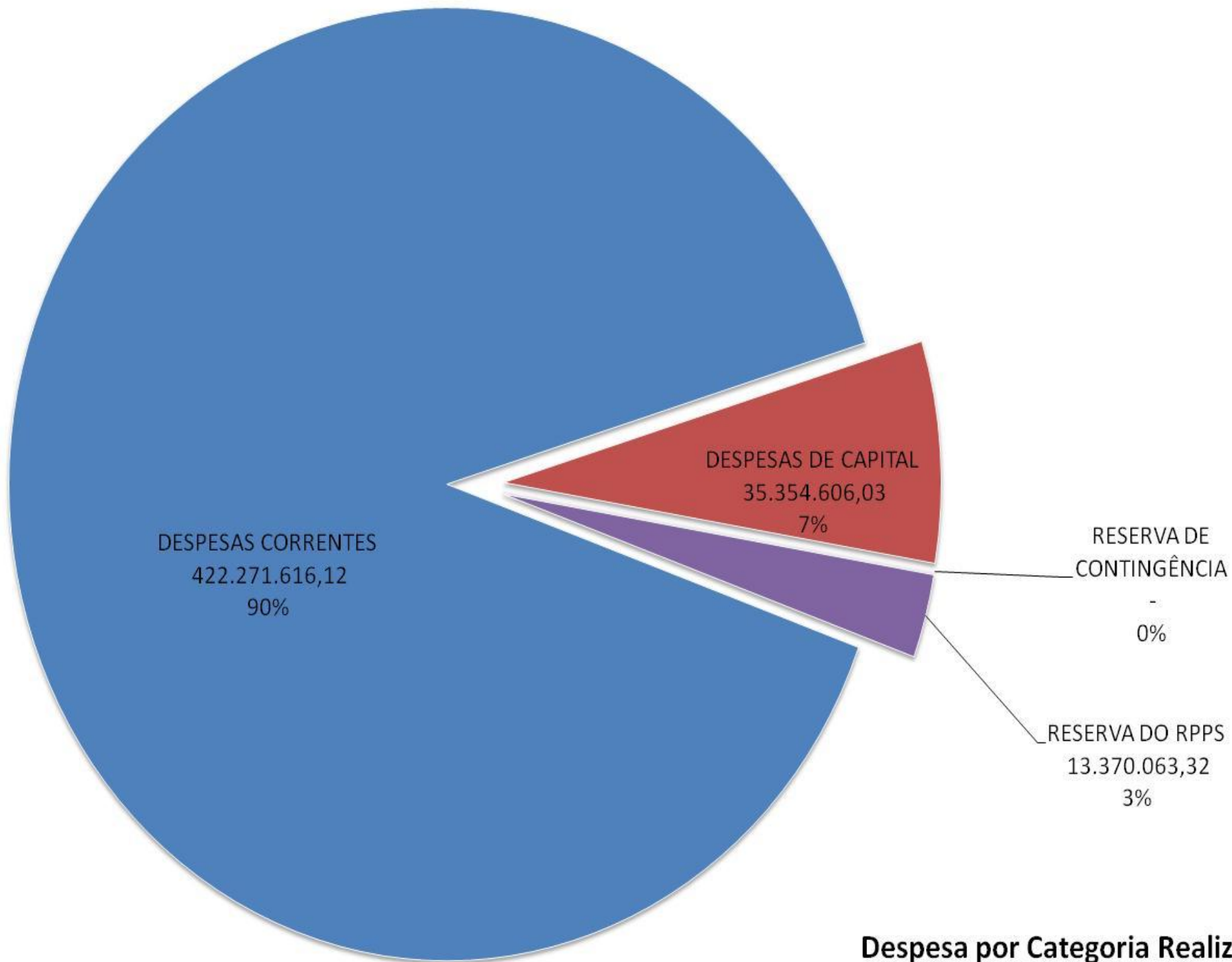
Principais Transferências Realizadas



DESPESAS CORRENTES E DE CAPITAL

Quadro 5

Descrição	Fixada para 2009	Empenhada	%
DESPESAS CORRENTES	681.564.451,29	422.271.616,12	61,96
Pessoal	274.012.173,24	162.149.112,98	59,18
Juros e Encargos Dívida	10.585.000,00	8.295.811,16	78,37
Outras Desp. Correntes	396.967.278,05	251.826.691,98	63,44
DESPESAS DE CAPITAL	99.311.942,93	35.354.606,03	35,60
Investimentos	67.793.942,93	10.754.289,45	15,86
Inversões Financeiras	10.780.000,00	7.581.594,03	70,33
Amortização da Dívida	20.738.000,00	17.018.722,55	82,07
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.327.000,00	-	0,00
RESERVA ORÇ. DO RPPS	12.163.000,00	13.370.063,32	109,92
SUBTOTAL DESPESAS	795.366.394,22	470.996.285,47	59,22
(-)Despesas Intra-orçament.	55.394.000,00	36.744.602,21	66,33
TOTAL	739.972.394,22	434.251.683,26	58,68



Despesa por Categoria Realizada



DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 6

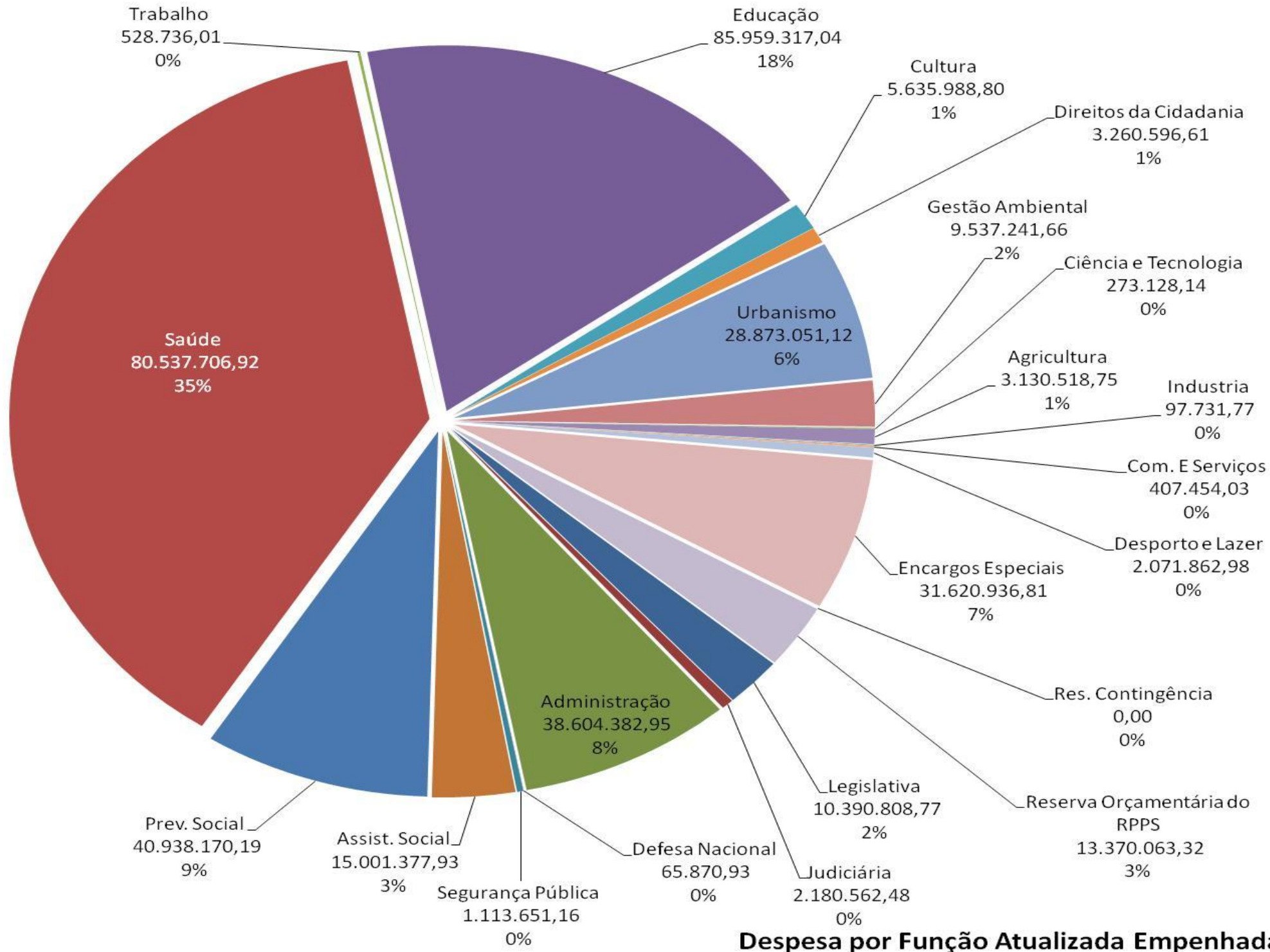
Descrição	Fixada para 2009	Empenhada	%
Legislativa	17.330.000,00	10.390.808,77	59,96
Judiciária	3.947.000,00	2.180.562,48	55,25
Administração	70.289.871,98	38.604.382,95	54,92
Defesa Nacional	174.000,00	65.870,93	37,86
Segurança Pública	3.122.000,00	1.113.651,16	35,67
Assist. Social	27.581.080,15	15.001.377,93	54,39
Prev. Social	67.338.000,00	40.938.170,19	60,80
Saúde	248.689.975,22	177.834.834,02	71,51
Trabalho	1.633.325,53	528.736,01	32,37
Educação	154.800.506,56	85.959.317,04	55,53
Cultura	21.006.057,22	5.635.988,80	26,83



DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 7

Descrição	Fixada para 2009	Empenhada	%
Direitos da Cidadania	6.442.777,67	3.260.596,61	50,61
Urbanismo	79.463.551,93	28.873.051,12	36,33
Gestão Ambiental	17.286.194,74	9.537.241,66	55,17
Ciência e Tecnologia	750.000,00	273.128,14	36,42
Agricultura	5.974.293,46	3.130.518,75	52,40
Industria	1.118.731,77	197.731,77	17,67
Comércio e Serviços	1.200.000,00	407.454,03	33,95
Desporto e Lazer	4.992.027,99	2.071.862,98	41,50
Encargos Especiais	47.737.000,00	31.620.936,81	66,24
Res. Contingência	2.327.000,00	-	-
Reserva Orç. do RPPS	12.163.000,00	13.370.063,32	109,92
SUBTOTAL	795.366.394,22	470.996.285,47	59,22
(-)Despesas Intra-Orç.	55.394.000,00	36.744.602,21	66,33
TOTAL	739.972.394,22	434.251.683,26	58,68





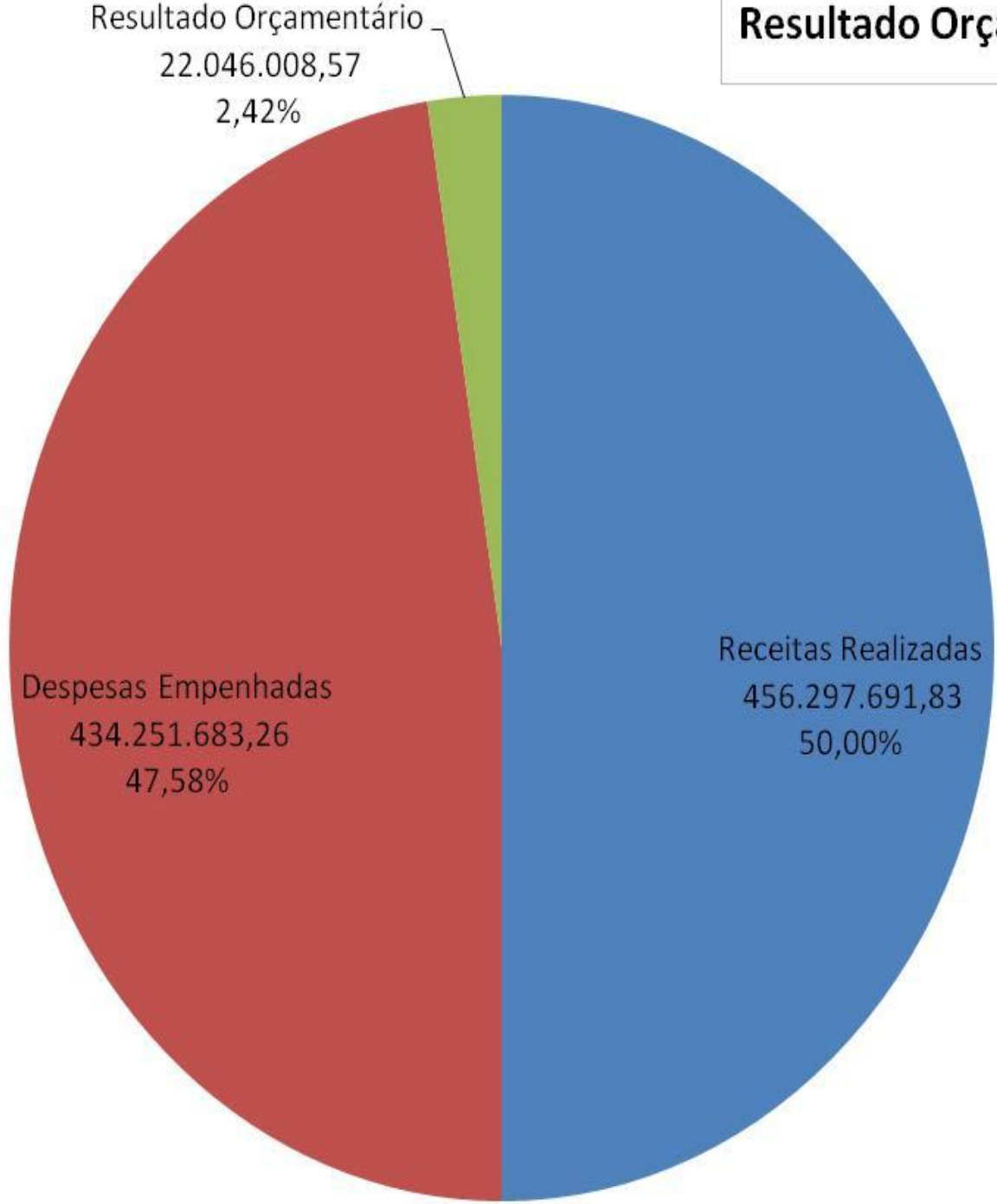
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 8

Receitas Líquidas Realizadas	456.297.691,83
Despesas Empenhadas	434.251.683,26
Resultado Orçamentário	22.046.008,57

Resultado Orçamentário -





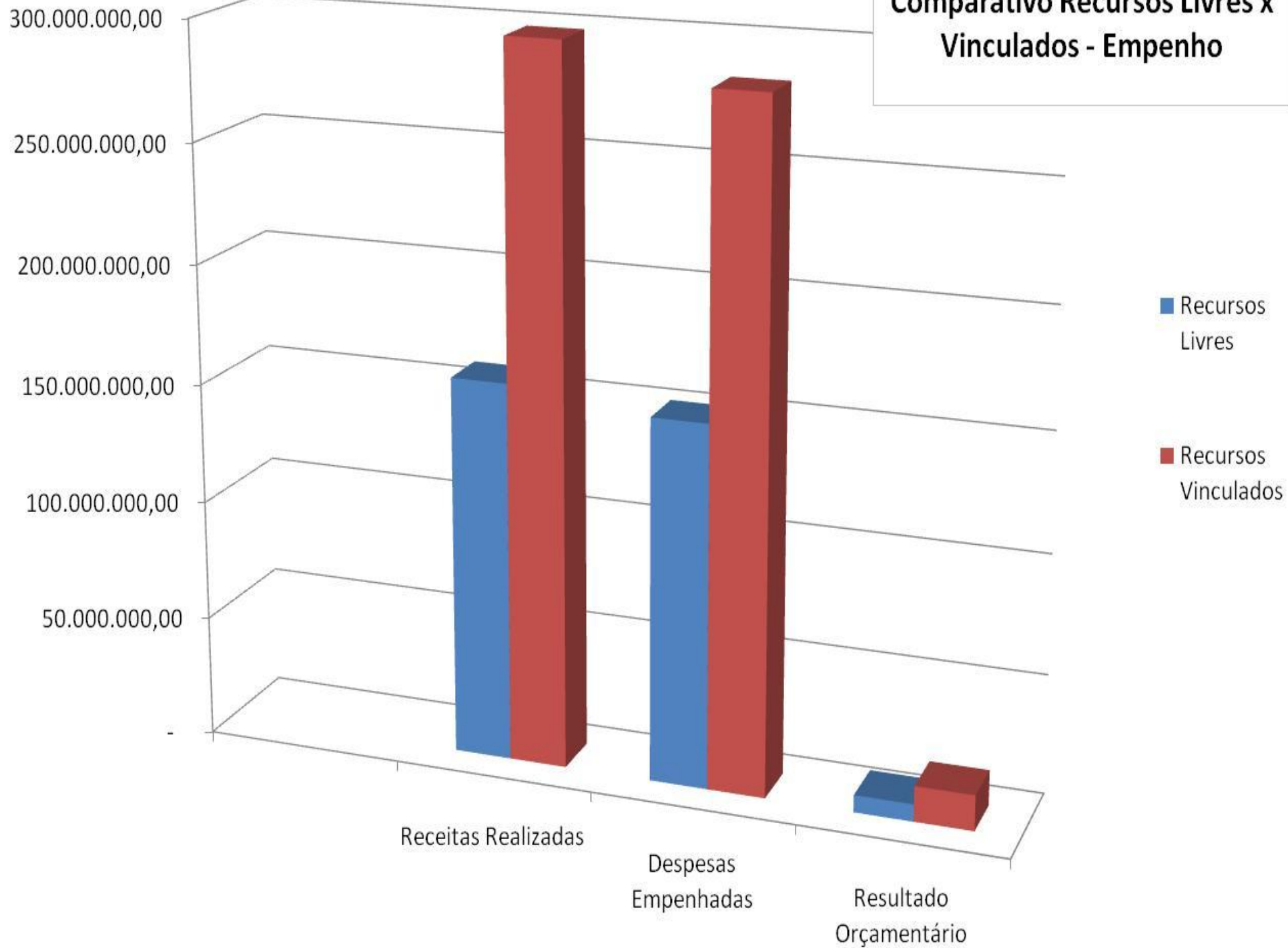
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 9

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Líquidas Realizadas	158.588.078,97	297.709.612,86	456.297.691,83
Despesas Empenhadas	151.357.709,04	282.893.974,22	434.251.683,26
Resultado Orçamentário	7.230.369,93	14.815.638,64	22.046.008,57

Comparativo Recursos Livres x Vinculados - Empenho





RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

PERÍODO 09/2008 A 08/2009

Quadro 10

RECEITAS CORRENTES	693.050.881,73
Receita Tributária	182.835.435,56
Receita de Contribuições	27.493.576,46
Receita Patrimonial	13.539.978,18
Receita de Serviços	13.019.970,02
Transferências Corrente Bruta	416.635.982,80
Outras Receitas Correntes	39.525.938,71
DEDUÇÕES	231.076.656,69
Contrib. Previdenciária	15.465.176,93
Servidor	15.465.176,93
Patronal	-
Compensações Financeiras	3.266.243,28
Dedução Formação do Fundeb	33.443.133,72
Outras Exclusões	178.902.102,76
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA	461.974.225,04



OS LIMITES



DESPESAS COM PESSOAL

PERÍODO DE 09/2008 A 08/2009

Quadro 11

Gasto com Pessoal	257.379.370,63
(-)Despesas não computadas	17.979.510,56
Despesas de exercício anteriores	169.746,78
Decorrentes de decisão judicial	1.922.589,06
IRRF (acordão TCE 156809)	15.887.174,72
Inativos e Pensionistas c/ Rec. Vinc.	-
(-)Gasto de Pessoal Legislativo	10.827.963,75
(=)Base de Cálculo Índice Pessoal	228.571.896,32
RCL	461.974.225,04
LIMITE LEGAL - 54%	249.466.081,52
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%	236.992.777,45
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL	49,48%



GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

Quadro 12

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 %
EM 31/08/2009	49,48 %



LIMITES COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Quadro 13

Receita Corrente Líquida - RCL	461.974.225,04
Limite definido pela Resol. N ^o 43/01 do Senado-32% (estendido)	147.831.752,01
Garantias	132.762.862,83
Contragarantias	-
% do total das Garantias sobre a RCL	28,74



LIMITES COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Quadro 14

Receita Corrente Líquida - RCL	461.974.225,04
Limite definido pela Resol. Nº 43/01 do Senado Federal	
Op. Internas e Externas - 16% RCL	73.915.876,01
Antecipação da Rec. Orçamentárias - 7% RCL	32.338.195,75
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
31/08/2009	320.545.647,29	216.826.858,65
RCL		461.974.225,04
120% - Limite Resol. 40/01		554.369.070,05
% da DC/RCL		69,39
% da DCL/RCL		46,93



PERFIL DA DÍVIDA

Quadro 16

DESCRIÇÃO	Posição em 31/12/2008	Posição em 31/08/2009
FUNDADA INTERNA		
Agência de Fomento	8.228.425,03	6.614.633,25
INSS	45.115.336,82	37.655.005,51
PASEP	3.910.052,97	2.127.073,59
CAAPSML	149.211.434,10	151.652.432,87
Precatórios posteriores 5.5.2000	9.703.653,74	12.581.848,30
COHAB	851.481,33	851.481,33
CAAPSML - Lei nº 10.313/07	55.776.811,16	54.259.823,91
COHAB 2008	56.023.768,15	54.803.348,53
TOTAL	328.820.963,30	320.545.647,29
(+)Precatórios anteriores 5.5.2000	16.659.045,07	22.054.840,35
(+)PMAT/BNDES	2.655.873,17	1.538.759,49
TOTAL LÍQUIDO	348.135.881,54	344.139.247,13



QUADRO GERAL DOS LIMITES

Quadro 17

DESCRIÇÃO	REALIZADO	LIMITES	SOBRE A RCL
DESP.C/PESSOAL	228.571.896,32	54% (MÁXIMO)	249.466.081,52
		51,3% (Prudencial)	236.992.777,45
DCL	216.826.858,65	120% da RCL	554.369.070,05
Garantias	132.762.862,83	32%	147.831.752,01
Operações de Créditos Internas e Externas			
Internas e Externas	-	16%	73.915.876,01
Antecip. de Receita	-	7%	32.338.195,75



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	81.609.382,41	25%	22,15%
% do FUNDEB Remun. Magistério Educação Básica	37.141.818,96	60%	56,67%

DESPESAS C/ AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
Despesas Próprias c/ Ações e Serv. Públ. De Saúde	56.599.125,11	15%	22,29%



AVALIAÇÃO

(2º QUADRIMESTRE)

METAS FISCAIS



METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO DE 2009

Quadro 19

DESCRIMINAÇÃO	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Receita Primária Total	638.598.000,00	477.936.014,66	74,84
Despesa Primária Total	628.364.000,00	445.678.189,22	70,93
METAS	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Resultado Primário	10.234.000,00	32.257.825,44	315,20
Resultado Nominal	-14.698.000,00	-21.817.721,67	148,44
DCL	158.076.000,00	216.826.858,65	137,17



OUTRAS INFORMAÇÕES

RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS

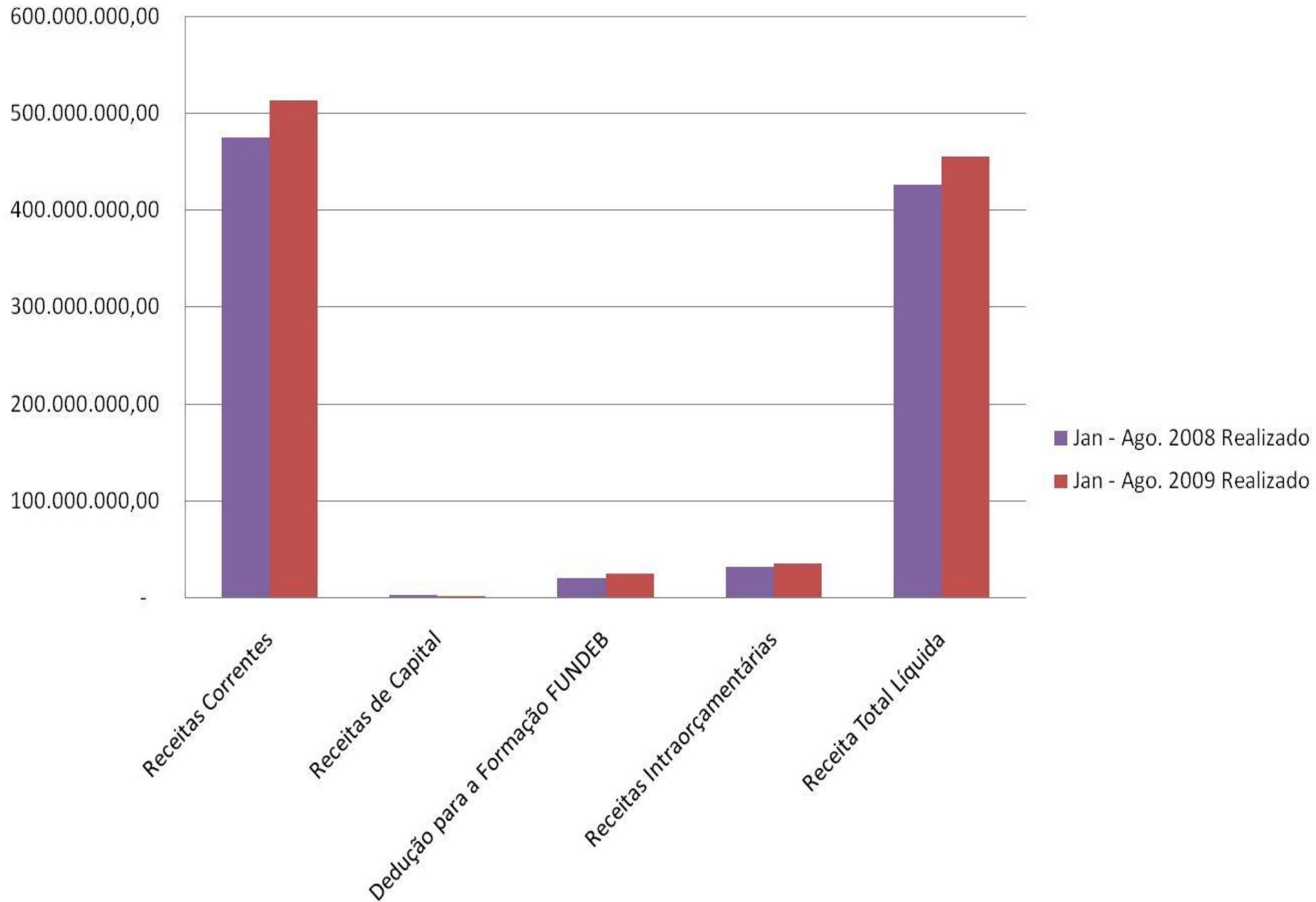


QUADRO COMPARATIVO 2º QUADRIMESTRE RECEITAS

Quadro 20

RECEITA	Jan - Ago. 2008		Jan - Ago. 2009		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ
Receitas Correntes	698.760.804,44	475.301.833,22	772.546.160,44	514.388.921,83	8,22
Receitas de Capital	21.023.599,64	2.195.304,94	28.310.934,00	1.141.696,82	-47,99
Dedução para a Formação FUNDEF	28.987.000,00	19.787.419,74	36.858.000,00	23.924.985,97	20,91
SUBTOTAL	690.797.404,08	457.709.718,42	763.999.094,44	491.605.632,68	7,41
(-)Rec. Intra-orçamentárias	53.598.000,00	30.917.373,96	57.377.000,00	35.307.940,85	14,20
Receita Total Líquida	637.199.404,08	426.792.344,46	706.622.094,44	456.297.691,83	6,91

Comparativo de Receitas Realizadas 2008 X 2009



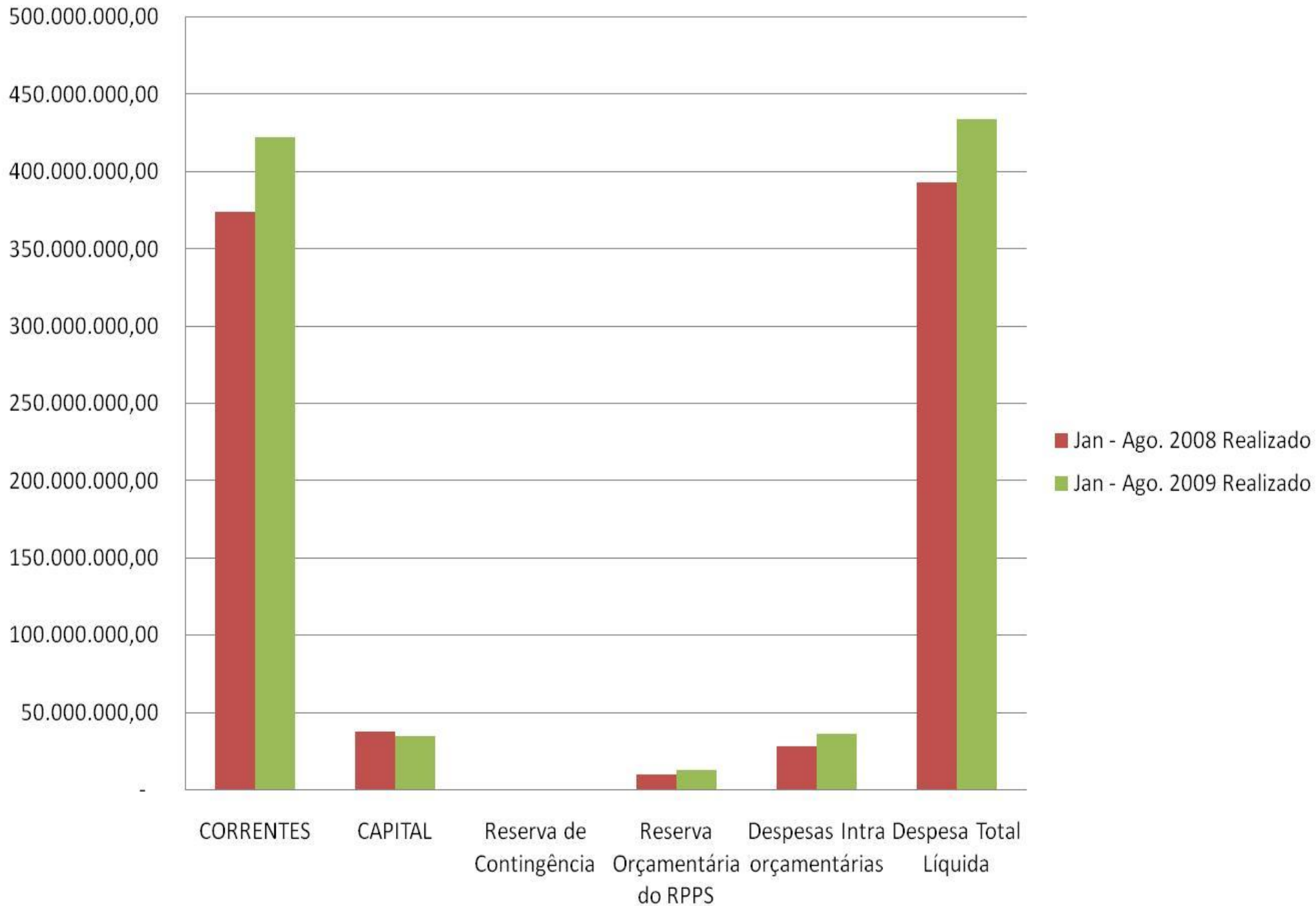


QUADRO COMPARATIVO 2º QUADRIMESTRE DESPESAS

Quadro 21

	Jan – Ago. 2008		Jan – Ago. 2009		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ.
CORRENTES	619.813.157,79	373.937.925,30	681.564.451,29	422.271.616,12	12,93
Pessoal	259.547.000,00	152.473.034,55	274.012.173,24	162.149.112,98	6,35
Juros e Encar. Dívida	9.338.000,00	6.101.907,62	10.585.000,00	8.295.811,16	35,95
Outras Desp. Correntes	350.928.157,79	215.362.983,13	396.967.278,05	251.826.691,98	16,93
CAPITAL	95.183.780,56	38.007.703,57	99.311.942,93	35.354.606,03	-6,98
Investimentos	73.539.780,56	25.103.571,12	67.793.942,93	10.754.289,45	-57,16
Inversões Financeiras	2.247.000,00	1.452.533,11	10.780.000,00	7.581.594,03	421,96
Amortizações	19.397.000,00	11.451.599,34	20.738.000,00	17.018.722,55	48,61
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.110.000,00	-	2.327.000,00	-	-
RESERVA ORC. DE RPPS	8.434.000,00	9.892.082,79	12.163.000,00	13.370.063,32	35,16
SUBTOTAL	725.540.938,35	421.837.711,66	795.366.394,22	470.996.285,47	11,65
(-)Desp.Intra-orçamentária	52.835.000,00	28.811.890,29	55.394.000,00	36.744.602,21	27,53
TOTAL	672.705.938,35	393.025.821,37	739.972.394,22	434.251.683,26	10,49

Comparativo de Despesas Realizadas 2008 X 2009



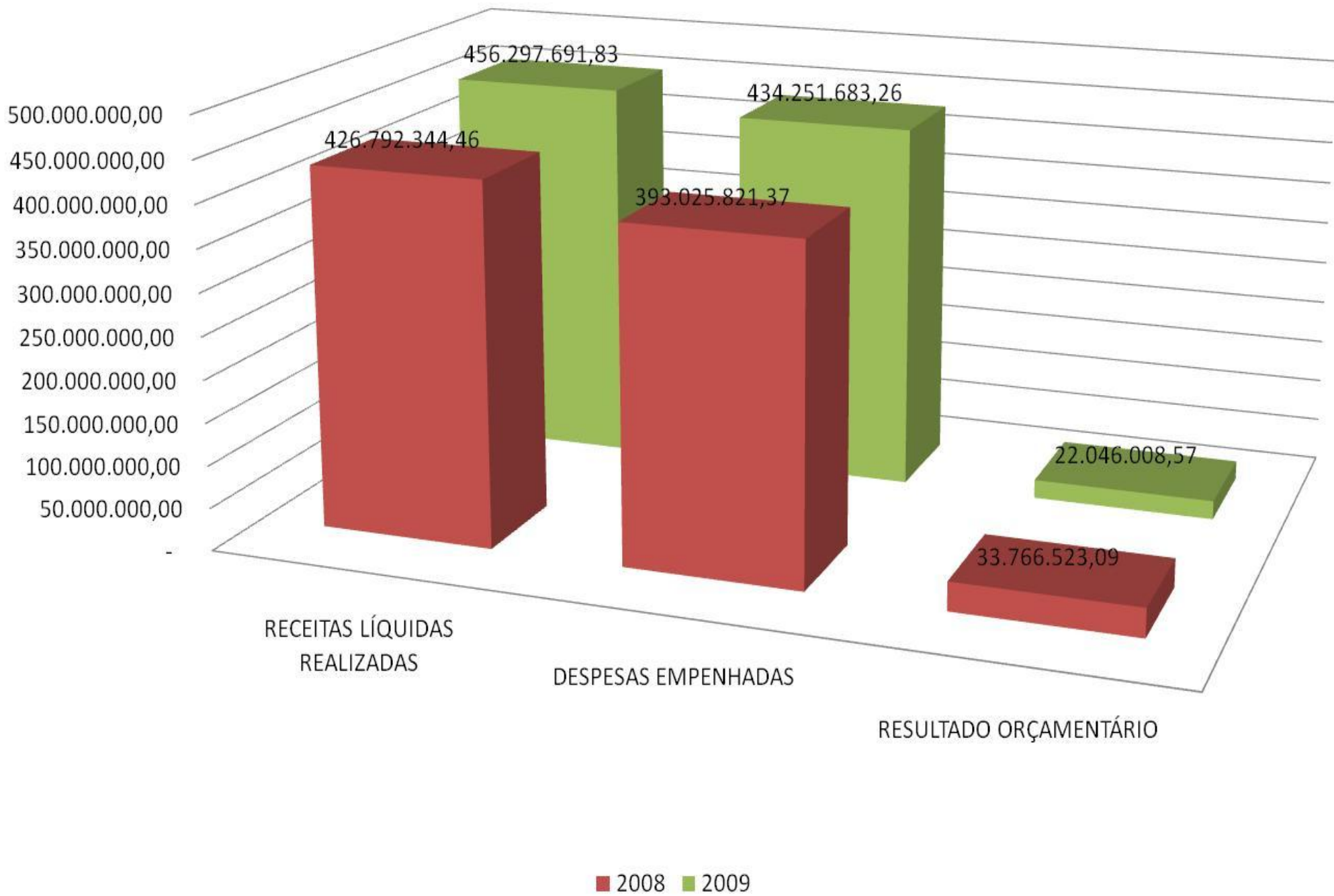


QUADRO COMPARATIVO DOS QUADRIMESTRES RESULTADO

Quadro 22

DESCRIÇÃO	2008	2009	%
RECEITAS LÍQUIDAS REALIZADAS	426.792.344,46	456.297.691,83	6,91
DESPEAS EMPENHADAS	393.025.821,37	434.251.683,26	10,49
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	33.766.523,09	22.046.008,57	-34,71

Comparativo de Resultado Orçamentário até o 2ª Quadrimestre - 2008 X 2009





F I M