



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

MUNICÍPIO DE LONDRINA

1º QUADRIMESTRE DE 2006

Elaborado pela:

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





PREFEITURA MUNICIPAL DE LONDRINA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

1º QUADRIMESTRE 2006

Em cumprimento ao § 4º do art. 9º da LC 101/2000, o Município de Londrina através de seu Controlador Geral do Município, procedeu a Audiência Pública referente ao 1º Quadrimestre de 2006 às 10:00h do dia 31/05/06 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 2006

BASE LEGAL

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)

PORTARIAS STN Nº 586/05, 587/05

LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO

LEI MUNICIPAL Nº 9.857/05 (PPA)

LEI MUNICIPAL Nº 9.753/05 (LDO)

LEI MUNICIPAL Nº 9.877/05 (LOA)



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1º QUADRIMESTRE 2006



RECEITAS

Quadro 1

Descrição	Prevista para 2006	Realizada em 2006	%
RECEITAS CORRENTES	566.210.000,00	168.375.000,00	29,74
Tributárias	162.965.000,00	59.593.000,00	36,57
Contribuições	19.500.000,00	3.040.000,00	15,59
Patrimonial	15.383.000,00	2.463.000,00	16,01
Serviços	12.364.000,00	1.261.000,00	10,20
Transf. Correntes	320.783.000,00	90.198.000,00	28,12
Outras Receitas	35.215.000,00	11.820.000,00	33,57



RECEITAS

Quadro 2

Descrição	Prevista para 2006	Realizada em 2006	%
RECEITAS DE CAPITAL	11.072.000,00	827.000,00	07,47
Op. de Crédito	8.800.000,00	180.000,00	02,05
Alienação de Bens	676.000,00	4.000,00	00,59
Transf. de Capital	1.594.000,00	643.000,00	40,34
Outras Receitas de Capital	2.000,00	0,00	00,00
Dedução p/ Formação do FUNDEF	19.620.000,00	4.926.000,00	25,11
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	557.662.000,00	164.276.000,00	29,46



PRINCIPAIS RECEITAS

PRÓPRIAS

Quadro 3

Descrição	Fixada para 2006	Realizada em 2006	%
IPTU	62.564.000,00	31.213.000,00	49,89
IR-Fontes	14.978.000,00	2.963.000,00	19,78
ITBI	11.193.000,00	2.521.000,00	22,52
ISS	55.576.000,00	15.595.000,00	28,06
TAXAS	18.142.000,00	7.241.000,00	39,91
CONTR. MELHORIA	512.000,00	60.000,00	11,72
TOTAL	162.965.000,00	59.593.000,00	36,57



PRINCIPAIS RECEITAS TRANSFERIDAS

Quadro 4

Descrição	Prevista para 2006	Realizada em 2006	%
COTA-PARTE FPM	33.000.000,00	10.026.000,00	30,38
SUS	109.495.000,00	26.652.000,00	24,34
FNAS	1.832.000,00	18.000,00	00,98
COTA-PARTE ICMS	90.000.000,00	24.165.000,00	26,85
COTA-PARTE IPVA	28.000.000,00	16.725.000,00	59,73
CONVÊNIOS	1.130.000,00	67.000,00	05,93
FUNDEF	32.648.000,00	8.102.000,00	24,82
OUTRAS TRANSF.	24.678.000,00	4.443.000,00	18,00
SUB TOTAL	320.783.000,00	90.198.000,00	28,12
DEDUÇÃO PARA A FORMAÇÃO DO FUNDEF	19.620.000,00	4.926.000,00	25,11
RECEITAS TRANSFERIDAS LÍQUIDA	301.163.000,00	85.272.000,00	28,31



RECEITAS POR ÓRGÃO

Quadro 5

Órgão	Tributárias	Contribuições	Patrimonial	Serviços
Administração Direta	59.593.000,00	3.040.000,00	1.519.000,00	187.000,00
Autarquia Municipal de Saúde	0,00	0,00	400.000,00	0,00
ACESF	0,00	0,00	0,00	1.052.000,00
IPPUL	0,00	0,00	9.000,00	3.000,00
FEL	0,00	0,00	33.000,00	19.000,00
IDEL	0,00	0,00	0,00	0,00
FUL	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Fundo de Assistência a Saúde	0,00	0,00	423.000,00	0,00
Caapsml - Órgão Gerenciador	0,00	0,00	78.000,00	0,00
Total	59.593.000,00	3.040.000,00	2.463.000,00	1.261.000,00



RECEITAS POR ÓRGÃO

Quadro 6

Órgão	Transf. Correntes	Outras Receitas	Capital	Total por Órgão
Administração Direta	57.668.000,00	8.294.000,00	827.000,00	131.129.000,00
Autarquia Municipal de Saúde	26.652.000,00	0,00	0,00	27.052.000,00
ACESF	0,00	3.000,00	0,00	1.055.000,00
IPPUL	0,00	0,00	0,00	12.000,00
FEL	0,00	39.000,00	0,00	91.000,00
IDEL	0,00	0,00	0,00	0,00
FUL	951.000,00	22.000,00	0,00	974.000,00
Fundo de Assistência a Saúde	0,00	3.462.000,00	0,00	3.885.000,00
Caapsml - Órgão Gerenciador	0,00	0,00	0,00	78.000,00
Total	85.271.000,00	11.820.000,00	827.000,00	164.276.000,00



DESPESAS CORRENTES E DE CAPITAL

Quadro 7

Descrição	Fixada para 2006	Empenhada	%
DESPESAS CORRENTES	476.332.000,00	138.423.000,00	29,06
Pessoal	218.696.000,00	57.030.000,00	26,08
Juros e Encargos Dívida	5.649.000,00	2.068.000,00	36,61
Outras Desp. Correntes	251.987.000,00	79.325.000,00	31,48
DESPESAS DE CAPITAL	62.589.000,00	6.484.000,00	10,36
Investimentos	54.340.000,00	2.882.000,00	05,30
Inversões Financeiras	2.343.000,00	1.193.000,00	50,92
Amortização da Dívida	5.906.000,00	2.409.000,00	40,79
Reserva de Contingência	4.693.000,00	0,00	00,00
TOTAL	543.614.000,00	144.907.000,00	26,66



DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 8

Descrição	Fixada para 2006	Empenhada	%
Legislativa	13.020.000,00	3.619.000,00	27,80
Judiciária	2.686.000,00	649.000,00	24,16
Administração	53.839.000,00	13.723.000,00	25,49
Defesa Nacional	110.000,00	28.000,00	25,45
Segurança Pública	2.904.000,00	185.000,00	06,37
Assist. Social	24.985.000,00	6.481.000,00	25,94
Prev. Social	9.710.000,00	2.701.000,00	27,82
Saúde	201.441.000,00	63.955.000,00	31,75
Trabalho	1.132.000,00	200.000,00	17,67
Educação	100.524.000,00	26.282.000,00	26,15



DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 9

Descrição	Fixada para 2006	Empenhada	%
Cultura	9.084.000,00	2.102.000,00	23,14
Direitos da Cidadania	3.246.000,00	790.000,00	24,34
Urbanismo	65.469.000,00	11.658.000,00	17,81
Indústria	1.337.000,00	20.000,00	01,50
Gestão Ambiental	14.127.000,00	4.294.000,00	30,40
Ciência e Tecnologia	932.000,00	0,00	00,00
Agricultura	5.998.000,00	1.150.000,00	19,17
Com. e Serviços	1.203.000,00	244.000,00	20,28
Desporto e Lazer	4.856.000,00	1.130.000,00	23,27
Encargos Especiais	22.318.000,00	5.696.000,00	25,52
Res. Contingência	4.693.000,00	0,00	00,00
TOTAL	543.614.000,00	144.907.000,00	26,66



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 10

Receitas Realizadas	164.276.000,00
Despesas Empenhadas	144.907.000,00
Interferências - RPPS	10.080.000,00
Resultado Orçamentário	9.289.000,00



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 11

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	78.343.000,00	85.933.000,00	164.276.000,00
Despesas Empenhadas	66.436.000,00	78.471.000,00	144.907.000,00
Interferências- RPPS	7.205.000,00	2.875.000,00	10.080.000,00
Resultado Orçamentário	4.702.000,00	4.587.000,00	9.289.000,00



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 12

Receitas Realizadas	164.276.000,00
Despesas Liquidadas	128.054.000,00
Interferências Repassadas para o RPPS	10.080.000,00
Resultado Orçamentário	26.142.000,00



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 13

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	78.343.000,00	85.933.000,00	164.276.000,00
Despesas Liquidadas	57.253.000,00	70.801.000,00	128.054.000,00
Interferências- RPPS	7.205.000,00	2.875.000,00	10.080.000,00
Resultado Orçamentário	13.885.000,00	12.257.000,00	26.142.000,00



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

PERÍODO 05/2005 A 04/2006

Quadro 14

RECEITAS CORRENTES	488.978.000,00
Receita Tributária	136.080.000,00
Receita de Contribuições	18.325.000,00
Receita Patrimonial	8.731.000,00
Receita de Serviços	3.407.000,00
Transferências Correntes	281.570.000,00
Outras Receitas Correntes	40.865.000,00
DEDUÇÕES	34.696.000,00
Contrib. Prev. Dos Servidores	4.596.000,00
Compensações Financeiras	778.000,00
Dedução Formação do Fundef	15.609.000,00
Outras Exclusões	13.713.000,00
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA	454.282.000,00



OS LIMITES



DESPESAS COM PESSOAL

PERÍODO DE 05/2005 A 04/2006

Quadro 15

Pessoal Ativo	168.028.000,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	7.469.000,00
(-) Despesas não computadas	270.000,00
(+) Outras Desp. Contratos Terceirização	4.224.000,00
(+) Repasses Prev. Reg. Próp. Prev. Social	24.779.000,00
Total da Despesa com Pessoal	204.230.000,00
RCL	454.282.000,00
LIMITE LEGAL - 54%	245.312.000,00
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%	233.046.000,00
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL	44,96



GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

Quadro 16

EM 31/08/2004	42,37%
EM 31/12/2004	42,05%
EM 30/04/2005	42,59% C/SUS
EM 30/04/2005	54,48% S/SUS
EM 31/08/2005	47,24%
EM 31/12/2005	46,26%
EM 30/04/2006	44,96% C/SUS
EM 30/04/2006	57,22% S/SUS



LIMITES COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Quadro 17

Receita Corrente Líquida - RCL	454.282.000,00
Limite definido pela Resol. N° 43/01 do Senado-22%	99.942.000,00
Garantias	74.103.000,00
Contragarantias	0,00
% do total das Garantias sobre a RCL	16,31



LIMITES COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Quadro 18

Receita Corrente Líquida - RCL	454.282.000,00
Limite definido pela Resol. Nº 43/01 do Senado Federal	
Op. Internas e Externas - 16% RCL	72.685.000,00
Antecipação da Rec. Orçamentárias - 7% RCL	31.800.000,00
Operações de Crédito Internas e Externas	181.000,00
% Operações Internas e Externas	0,04
% Antecipação da Rec. Orçamentária	-



LIMITES COM A DÍVIDA

Quadro 19

POSIÇÃO EM	DÍVIDA CONSOL	DCL
31/12/2005	205.338.000,00	151.928.000,00
30/04/2006	234.279.000,00	166.405.000,00
RCL		454.282.000,00
120% - Limite Resol. 40/01		545.138.000,00
% da DC/RCL		51,57
% da DCL/RCL		36,63



PERFIL DA DÍVIDA

Quadro 20

DESCRIÇÃO	Posição em 31/12/2005	Posição em 30/04/2006
FUNDADA INTERNA		
Agência de Fomento	14.091.000,00	13.701.000,00
INSS	52.488.000,00	53.117.000,00
PASEP	9.100.000,00	9.203.000,00
CAAPSML - Assistência a Saúde	2.462.000,00	712.000,00
CAAPSML - Previdência Social	121.560.000,00	124.920.000,00
Precatórios	19.999.000,00	20.294.000,00
PMAT/BNDES	5.194.000,00	4.855.000,00
BADEP/CODEL	25.226.000,00	26.359.000,00
COHAB	0,00	659.000,00
TOTAL	250.120.000,00	253.820.000,00



QUADRO GERAL DOS LIMITES

Quadro 21

DESCRIÇÃO	REALIZADO	LIMITES	SOBRE A RCL
DESP.C/PESSOAL	204.230.000,00	54% (MÁXIMO)	245.312.000,00
		51,3% (Prudencial)	233.046.000,00
DCL	166.405.000,00	120% da RCL	545.138.000,00
Garantias	74.103.000,00	22%	99.942.000,00
Operações de Créditos Internas e Externas			
Internas e Externas	181.000,00	16%	72.685.000,00
Antecip. de Receita	0,00	7%	31.800.000,00



LIMITES COM EDUCAÇÃO E SAÚDE

(a serem atingidos até o encerramento do exercício)

Quadro 22

MANUTENÇÃO E DESENVOLV. DO ENSINO - MDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
% dos Impostos aplicados em MDE	19.996.000,00	25%	18,31%
% das Desp. Com MDE no Ensino Fundamental	15.615.000,00	60%	57,19%
% do FUNDEF na Remun. dos Prof. Ensino Fundam.	8.413.000,00	60%	80,00%

DESPESAS C/ AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
Despesas Próprias c/ Ações e Serv. Públ. De Saúde	17.025.000,00	15%	15,59%



AVALIAÇÃO

(1º QUADRIMESTRE)

METAS FISCAIS



METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO DE 2006

Quadro 23

DESCRIMINAÇÃO	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Receita Primária Total	538.005.000,00	161.642.000,00	30,04
Despesa Primária Total	532.039.000,00	140.430.000,00	26,39
Resultado Primário	-5.830.000,00	21.212.000,00	-363,84
Resultado Nominal	604.000,00	12.135.000,00	2009,11
DCL	162.003.000,00	166.405.000,00	102,72



OUTRAS INFORMAÇÕES

RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS



QUADRO COMPARATIVO 1º QUADRIMESTRE RECEITAS

Quadro 24

RECEITA	Jan - Abr. 2005		Jan - Abr. 2006		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	
Receitas Correntes	535.098.000,00	153.247.000,00	566.210.000,00	168.375.000,00	09,87
Receitas de Capital	11.538.000,00	4.919.000,00	11.072.000,00	827.000,00	-83,19
Dedução para a Formação FUNDEF	17.850.000,00	4.643.000,00	19.620.000,00	4.926.000,00	06,10
Receita Total Líquida	528.786.000,00	153.523.000,00	557.662.000,00	164.276.000,00	07,00



QUADRO COMPARATIVO 1º QUADRIMESTRE DESPESAS

Quadro 25

	Jan - Abr. 2005		Jan - Abr. 2006		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ.
CORRENTES	473.913.000,00	125.029.000,00	476.332.000,00	138.423.000,00	10,71
Pessoal	203.463.000,00	53.364.000,00	218.696.000,00	57.030.000,00	06,87
Juros e Encar. Dívida	8.775.000,00	1.228.000,00	5.649.000,00	2.068.000,00	68,40
Outras Desp. Correntes	261.675.000,00	70.437.000,00	251.987.000,00	79.325.000,00	12,62
CAPITAL	52.087.000,00	6.600.000,00	62.589.000,00	6.484.000,00	-1,76
Investimentos	44.317.000,00	3.419.000,00	54.340.000,00	2.882.000,00	-15,71
Inversões Financeiras	5.720.000,00	1.895.000,00	2.343.000,00	1.193.000,00	-37,04
Amortizações	2.050.000,00	1.286.000,00	5.906.000,00	2.409.000,00	87,33
Reserva de Contingência	4.667.000,00	0,00	4.693.000,00	0,00	00,00
TOTAL	530.667.000,00	131.629.000,00	543.614.000,00	144.907.000,00	10,09



QUADRO COMPARATIVO DOS QUADRIMESTRES RESULTADO

Quadro 26

DESCRIÇÃO	2005	2006	%
RECEITAS LÍQUIDAS REALIZADAS	153.523.000,00	164.276.000,00	07,00
DESPESAS EMPENHADAS	131.629.000,00	144.907.000,00	10,09
Interferências Repassadas ao RPPS	10.643.000,00	10.080.000,00	-05,29
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	11.251.000,00	9.289.000,00	-17,44



F I M