



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

MUNICÍPIO DE LONDRINA

2º QUADRIMESTRE DE 2006

Elaborado pela:

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





PREFEITURA MUNICIPAL DE LONDRINA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

2º 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 2º Quadrimestre de 2006 às 10:00h do dia 29/09/2006 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 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

2º QUADRIMESTRE 2006



RECEITAS

Descrição	Prevista para 2006	Realizada em 2006	%
RECEITAS CORRENTES	568.436.170,59	323.573.651,17	56,92
Tributárias	162.965.000,00	97.296.776,23	59,70
Contribuições	19.500.000,00	6.244.117,42	32,02
Patrimonial	15.619.718,45	5.573.113,00	35,68
Serviços	12.364.000,00	7.906.288,87	63,95
Transf. Correntes	322.772.452,14	185.792.420,25	57,56
Outras Receitas	35.215.000,00	20.760.935,40	58,95



RECEITAS

Descrição	Prevista para 2006	Realizada em 2006	%
RECEITAS DE CAPITAL	28.639.158,24	2.604.603,27	9,09
Op. de Crédito	11.159.000,00	356.116,57	3,19
Alienação de Bens	676.000,00	7.890,84	1,17
Transf. de Capital	16.802.158,24	2.240.595,86	13,34
Outras Receitas de Capital	2.000,00	0,00	0,00
Dedução p/ Formação do FUNDEF	19.620.000,00	10.285.545,47	52,42
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	577.455.328,83	315.892.708,97	54,70



PRINCIPAIS RECEITAS PRÓPRIAS

Descrição	Fixada para 2006	Realizada em 2006	%
IPTU	62.564.000,00	44.148.402,26	70,57
IR-Fontes	14.978.000,00	6.207.710,47	41,45
ITBI	11.193.000,00	5.684.089,90	50,78
ISS	55.576.000,00	31.608.454,19	56,87
TAXAS	18.142.000,00	9.529.988,83	52,53
CONTR. MELHORIA	512.000,00	118.130,58	23,07
TOTAL	162.965.000,00	97.296.776,23	59,70



PRINCIPAIS RECEITAS TRANSFERIDAS

Descrição	Prevista para 2006	Realizada em 2006	%
COTA-PARTE FPM	33.000.000,00	18.217.846,89	55,21
SUS	110.454.713,39	64.466.669,65	58,36
FNAS	3.786.159,75	1.302.521,32	34,40
COTA-PARTE ICMS	90.000.000,00	48.118.672,34	53,47
COTA-PARTE IPVA	28.000.000,00	22.842.502,89	81,58
CONVÊNIOS	18.124.737,24	2.485.702,97	13,71
FUNDEF	32.648.000,00	21.723.791,90	66,54
OUTRAS TRANSF.	23.561.000,00	8.875.308,15	37,67
SUB TOTAL	339.574.610,38	188.033.016,11	55,37
DEDUÇÃO PARA A FORMAÇÃO DO FUNDEF	19.620.000,00	10.285.545,47	52,42
RECEITAS TRANSFERIDAS LÍQUIDA	319.954.610,38	177.747.470,64	55,55



RECEITAS POR ÓRGÃO

Órgão	Trib.	Contrib.	Patr.	Serviços
Administração Direta	97.296.776,23	6.244.117,42	3.411.720,72	380.822,78
Autarquia Municipal de Saúde			976.701,55	
ACESF				2.466.270,20
IPPUL			18.972,16	6.646,26
IDEL			11.045,95	
FEL			66.240,48	19.580,00
FUL			2.544,04	
Fundo de Assistência a Saúde			887.181,32	5.032.664,13
Caapsml - Órgão Gerenciador			198.706,78	305,50
Total	97.296.776,23	6.244.117,42	5.573.113,00	7.906.288,87



RECEITAS POR ÓRGÃO

Órgão	Transf. Correntes	Outras Receitas	Capital	Total por Órgão
Administração Direta	108.723.021,35	18.459.173,71	2.366.295,83	236.881.928,04
Autarquia Municipal de Saúde	64.655.581,45		38.307,44	65.670.590,44
ACESF		8.979,85		2.475.250,05
IPPUL		634,09		26.252,51
IDEL		15.624,24	200.000,00	226.670,19
FEL		67.053,31		152.873,79
FUL	2.128.271,98	35.274,16		2.166.090,18
Fundo de Assistência a Saúde		2.171.182,90		8.091.028,35
Caapsml - Órgão Gerenciador		3.013,14		202.025,42
Total	175.506.874,78	20.760.935,40	2.604.603,27	315.892.708,97



DESPESAS CORRENTES E DE CAPITAL

Descrição	Fixada para 2006	Empenhada	%
DESPESAS CORRENTES	485.436.047,53	276.031.440,21	56,86
Pessoal	219.707.071,90	114.459.353,52	52,10
Juros e Encargos Dívida	5.649.000,00	4.051.006,00	71,71
Outras Desp. Correntes	260.079.975,63	157.521.080,69	60,57
DESPESAS DE CAPITAL	67.541.984,14	17.769.114,75	26,31
Investimentos	59.292.984,14	11.639.749,23	19,63
Inversões Financeiras	2.343.000,00	1.269.969,89	54,20
Amortização da Dívida	5.906.000,00	4.859.395,63	82,28
Reserva de Contingência	4.693.000,00	0,00	00,00
TOTAL	557.671.031,67	293.800.554,96	52,68



DESPESAS POR FUNÇÕES

Descrição	Fixada para 2006	Empenhada	%
Legislativa	13.020.000,00	7.030.552,15	54,00
Judiciária	2.586.000,00	1.352.182,27	52,29
Administração	57.048.476,88	26.541.265,50	46,52
Defesa Nacional	110.000,00	55.919,92	50,84
Segurança Pública	2.904.000,00	587.210,59	20,22
Assist. Social	26.479.807,92	12.305.683,81	46,47
Prev. Social	9.540.000,00	5.432.739,21	56,95
Saúde	206.570.933,95	124.688.494,82	60,36
Trabalho	1.114.000,00	422.886,59	37,96
Educação	104.917.984,14	53.857.526,86	51,33



DESPESAS POR FUNÇÕES

Descrição	Fixada para 2006	Empenhada	%
Cultura	8.595.000,00	5.037.724,64	58,61
Direitos da Cidadania	3.246.000,00	1.614.632,23	49,74
Urbanismo	67.941.505,46	27.833.680,80	40,97
Gestão Ambiental	14.681.000,00	8.638.786,94	58,84
Ciência e Tecnologia	1.066.000,00	946.000,00	88,74
Agricultura	5.898.000,00	2.358.305,49	39,98
Industria	1.810.000,00	763.965,09	42,21
Com. E Serviços	1.171.000,00	530.371,40	45,29
Desporto e Lazer	4.856.323,32	2.533.370,84	52,17
Encargos Especiais	19.422.000,00	11.269.255,81	58,02
Res. Contingência	4.693.000,00	-	00,00
TOTAL	557.671.031,67	293.800.554,96	52,68



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Receitas Realizadas	315.892.708,97
Despesas Empenhadas	293.800.554,96
Interferências - RPPS	18.398.966,59
Resultado Orçamentário	3.693.187,42



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	140.245.657,76	175.647.051,21	315.892.708,97
Despesas Empenhadas	129.655.873,80	164.144.681,16	293.800.554,96
Interferências- RPPS	10.150.857,56	8.248.109,03	18.398.966,59
Resultado Orçamentário	438.926,40	3.254.261,02	3.693.187,42



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Receitas Realizadas	315.892.708,97
Despesas Liquidadas	268.291.408,77
Interferências Repassadas para o RPPS	18.398.966,59
Resultado Orçamentário	29.202.333,61



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	140.245.657,76	175.647.051,21	315.892.708,97
Despesas Liquidadas	116.045.574,67	152.245.834,10	268.291.408,77
Interferências- RPPS	10.150.857,56	8.248.109,03	18.398.966,59
Resultado Orçamentário	14.049.225,53	15.153.108,08	29.202.333,61



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

PERÍODO 09/2005 A 08/2006

RECEITAS CORRENTES	504.940.088,13
Receita Tributária	137.917.954,66
Receita de Contribuições	23.947.543,03
Receita Patrimonial	9.111.823,64
Receita de Serviços	9.233.229,29
Transferências Correntes	288.187.657,01
Outras Receitas Correntes	36.541.880,50
DEDUÇÕES	44.223.103,67
Contrib. Prev. Dos Servidores	8.582.094,78
Compensações Financeiras	1.741.754,87
Dedução Formação do Fundef	15.912.635,48
Outras Exclusões	17.986.618,54
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA	460.716.984,46



OS LIMITES



DESPESAS COM PESSOAL

PERÍODO DE 09/2005 A 08/2006

Pessoal Ativo	165.235.372,09
Pessoal Inativo e Pensionistas	7.942.187,98
(-) Despesas não computadas	425.491,91
(+) Outras Desp. Contratos Terceirização	5.684.387,14
(+) Repasses Prev. Reg. Próp. Prev. Social	23.470.422,26
Total da Despesa com Pessoal	201.906.877,56
RCL - c/SUS	460.716.984,46
RCL - s/SUS	363.232.527,54
LIMITE LEGAL - 54%	248.787.171,61
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%	236.347.813,03
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL - c/SUS	43,82
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL - s/SUS	55,59



GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

EM 31/08/2005	47,24%	C/SUS
EM 31/08/2005	51,76%	S/SUS
EM 31/12/2005	46,26%	C/SUS
EM 31/12/2005	55,99%	S/SUS
EM 30/04/2006	44,96%	C/SUS
EM 30/04/2006	57,22%	S/SUS
EM 31/08/2006	43,82%	C/SUS
EM 31/08/2006	55,59%	S/SUS



LIMITES COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Receita Corrente Líquida - RCL	460.716.984,46
Limite definido pela Resol. N° 43/01 do Senado-22%	101.357.736,58
Garantias	74.898.656,67
Contragarantias	-
% do total das Garantias sobre a RCL	16,26



LIMITES COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Receita Corrente Líquida - RCL	460.716.984,46
Limite definido pela Resol. N° 43/01 do Senado Federal	
Op. Internas e Externas - 16% RCL	73.714.717,51
Antecipação da Rec. Orçamentárias - 7% RCL	32.250.188,91
Operações de Crédito Internas e Externas	356.116,57
% Operações Internas e Externas	0,08
% Antecipação da Rec. Orçamentária	-



LIMITES COM A DÍVIDA

POSIÇÃO EM	DÍVIDA CONSOL	DCL
31/12/2005	205.338.424,60	151.928.121,76
31/08/2006	233.635.444,58	152.667.173,46
RCL		460.716.984,46
120% - Limite Resol. 40/01		552.860.381,35
% da DC/RCL		50,71
% da DCL/RCL		33,14



PERFIL DA DÍVIDA

DESCRIÇÃO	Posição em 31/12/2005	Posição em 31/08/2006
FUNDADA INTERNA		
Agência de Fomento	14.091.000,00	13.231.485,78
INSS	52.488.000,00	52.644.331,80
PASEP	9.100.000,00	8.781.539,95
CAAPSML - Assistência a Saúde	2.462.000,00	-
CAAPSML - Previdência Social	121.560.000,00	126.353.726,70
Precatórios	19.999.000,00	20.899.668,91
PMAT/BNDES	5.194.000,00	4.503.482,37
BADEP/CODEL	25.226.000,00	26.075.516,59
COHAB	0,00	658.980,65
TOTAL	250.120.000,00	253.148.732,75



QUADRO GERAL DOS LIMITES

DESCRIÇÃO	REALIZADO	LIMITES	SOBRE A RCL
DESP.C/PESSOAL	201.906.877,56	54% (MÁXIMO)	248.787.171,61
		51,3% (Prudencial)	236.347.813,03
DCL	152.667.173,46	120% da RCL	552.860.381,35
Garantias	74.898.656,67	22%	101.357.736,58
Operações de Créditos Internas e Externas			
Internas e Externas	356.116,57	16%	73.714.717,51
Antecip. de Receita	-	7%	32.250.188,91



LIMITES COM EDUCAÇÃO E SAÚDE

(a serem atingidos até o encerramento do exercício)

MANUTENÇÃO E DESENVOLV. DO ENSINO - MDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
% dos Impostos aplicados em MDE	42.929.194,22	25%	22,13%
% das Desp. Com MDE no Ensino Fundamental	34.271.270,46	60%	70,68%
% do FUNDEF na Remun. dos Prof. Ensino Fundam.	15.978.336,69	60%	73,55%

DESPESAS C/ AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
Despesas Próprias c/ Ações e Serv. Públ. De Saúde	33.916.229,78	15%	17,49%



AVALIAÇÃO

(2º QUADRIMESTRE)

METAS FISCAIS



METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO DE 2006

DESCRIMINAÇÃO	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Receita Primária Total	513.750.000,00	309.985.188,56	60,34
Despesa Primária Total	519.580.000,00	284.890.153,33	54,83
Resultado Primário	-5.830.000,00	25.095.035,23	-430,45
Resultado Nominal	604.000,00	-1.429.876,05	-236,73
DCL	162.003.000,00	152.667.173,46	94,24



OUTRAS INFORMAÇÕES

RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS



QUADRO COMPARATIVO

2º QUADRIMESTRE

RECEITAS

RECEITA	Jan - Ago. 2005		Jan - Ago. 2006		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ
Receitas Correntes	519.383.000,00	288.067.448,52	568.436.170,59	323.573.651,17	12,33
Receitas de Capital	11.538.000,00	11.350.166,45	28.639.158,24	2.604.603,27	-77,05
Dedução para a Formação FUNDEF	17.850.000,00	9.699.655,39	19.620.000,00	10.285.545,47	6,04
Receita Total Líquida	513.071.000,00	289.717.959,58	577.455.328,83	315.892.708,97	9,03



QUADRO COMPARATIVO

2º QUADRIMESTRE

DESPESAS

	Jan - Ago. 2005		Jan - Ago. 2006		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ.
CORRENTES	455.901.195,61	249.888.734,87	485.436.047,53	276.031.440,21	10,46
Pessoal	203.563.000,00	113.017.450,80	219.707.071,90	114.459.353,52	1,28
Juros e Encar. Dívida	10.630.000,00	2.891.244,36	5.649.000,00	4.051.006,00	40,11
Outras Desp. Correntes	241.708.195,61	133.980.039,71	260.079.975,63	157.521.080,69	17,57
CAPITAL	54.536.176,89	15.295.970,72	67.541.984,14	17.769.114,75	16,17
Investimentos	43.154.176,89	7.267.321,71	59.292.984,14	11.639.749,23	60,17
Inversões Financeiras	5.720.000,00	4.793.410,99	2.343.000,00	1.269.969,89	-73,51
Amortizações	5.662.000,00	3.235.238,02	5.906.000,00	4.859.395,63	50,20
Reserva de Contingência	1.211.000,00	0,00	4.693.000,00	0,00	-
TOTAL	511.648.372,50	265.184.705,59	557.671.031,67	293.800.554,96	10,79



QUADRO COMPARATIVO DOS QUADRIMESTRES RESULTADO

DESCRIÇÃO	2005	2006	%
RECEITAS LÍQUIDAS REALIZADAS	289.717.959,58	315.892.708,97	9,03
DESPEAS EMPENHADAS	265.184.705,59	293.800.554,96	10,79
Interferências Repassadas ao RPPS	17.951.379,66	18.398.966,59	2,49
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	6.581.874,33	3.693.187,42	-43,89



FIM