PREFEITURA
MUNICIPAL DA LAPA

Audiência Pública
3º Quadrimestre
2018

Receitas Correntes

Receitas Correntes	3º Quadrimestre 2018
Receita Tributária (IPTU, IRRF, ISS, TAXAS, CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIAS)	R$ 21.911.350,05
Receita de Contribuições (CUSTEIO ILUMINAÇÃO PÚBLICA)	R$ 1.442.972,45
Receita Patrimonial (ALUGUÉIS, ARRENDAMENTOS, RENDIMENTOS, APLICAÇÕES FINANCEIRAS)	R$ 907.122,48
Receita de Serviços (INSCRIÇÃO CONCURSO PÚBLICO)	R$ 0,00
Transferências Correntes (FPM, ITR, IPVA, IPI, ICMS, LC 87/96, SUS, FNDE, FNAS, CIDE, FUNDEB, DEMAIS RECEITAS CORRENTES)	R$ 112.181.710,28

Receitas Correntes

Receitas Correntes	3º Quadrimestre 2018
Outras Receitas Correntes (MULTA DE JUROS DE MORA TRIBUTOS, MULTA E JUROS DE MORA DÍVIDA ATIVA, DÍVIDA ATIVA, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES, OUTRAS RECEITAS CORRENTES)	R$ 716.924,90
(-) Deduções FUNDEB (FPM, ITR, LC 87/96, ICMS, IPI)	R$ (15.265.524,83)
(-) Outras deduções	R$ (849,82)
SUB TOTAL	**R$ 121.893.705,51**

Receitas de Capital

Receitas Capital	3º Quadrimestre 2018
Operações de Crédito (CONTRATOS PAVIMENTAÇÕES)	R$ 6.562.372,41
Alienação de Bens (ALIENAÇÃO DE EQUIPAMENTOS)	R$ 0,00
Transferências de Capital (Convênios) 1 Ônibus 2 Ambulância e Veículos	R$ 2.728.861,62
SUB TOTAL	R$ 9.291.234,03
TOTAL GERAL	R$ 131.184.939,54

Despesas Correntes

Despesas Correntes	3º Quadrimestre 2018
Pessoal e Encargos Sociais (CONTRATOS TEMPO DETERMINADO, VENCIMENTOS, OBRIGAÇÕES PATRONAIS INSS E LAPAPREVI)	R$ 65.348.688,36
Juros e Encargos da Dívida (JUROS CONTRATO OPERAÇÃO DE CRÉDITO, AGÊNCIA FOMENTO PR., CAIXA, BANCO DO BRASIL, PASEP, LAPAPREVI)	R$ 793.692,70
Outras Despesas Correntes (MATERIAL DE CONSUMO, OUTROS SERVIÇOS PF E PJ, CONTRIBUIÇÕES, SUBVENÇÕES, APORTE LAPAPREVI, SENTENÇAS JUDICIAIS, CONSÓRCIO PÚBLICO)	R$ 46.243.735,00
SUB TOTAL	R$ 112.386.116,06

Despesas de Capital

Despesas Capital	3º Quadrimestre 2018
Investimentos (OBRAS E INSTALAÇÕES, EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE)	R$ 13.583.278,55
Amortização Dívida (AMORTIZAÇÃO CONTRATOS OPERAÇÃO DE CRÉDITO, LAPAPREVI, PASEP)	R$ 1.881.181,48
SUB TOTAL	R$ 15.464.460,03
TOTAL GERAL	R$ 127.850.576,09

Execução Orçamentária

Execução Orçamentária	3º Quadrimestre 2018
RECEITAS CORRENTES	R$ 121.893.705,51
RECEITAS DE CAPITAL	R$ 9.291.234,03
DESPESAS CORRENTES	R$ 112.386.116,06
DESPESAS DE CAPITAL	R$ 15.464.460,03
RESULTADO	R$ 3.334.363,45 *SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO*

Transferência Concedida:

Poder Legislativo

Até 3° Quadrimestre 2018	R$	6.000.000,00

Lapa Previ

Até 3° Quadrimestre 2018	R$	314.167,24

Transferência Recebida do Poder Legislativo

Até 3° Quadrimestre 2018	R$	1.560.655,32

DESPESAS COM PESSOAL

DESPESAS LÍQUIDAS COM PESSOAL	R$	62.062.856,14
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	R$	121.634.282,96
PERCENTUAL APLICADO		51,02%

LIMITE

DESPESA COM PESSOAL	R$	62.062.856,14 = 51,02%
LIMITE MÁXIMO (ART 20 DA LRF)	R$	65.682.512,80 = 54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (ART 22 DA LRF)	R$	62.398.387,16 = 51,30%

DESPESAS EMPENHADAS COM RECURSOS DO FUNDEB

FUNDEB		
REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL, INFANTIL E ESPECIAL	60%	R$ 15.553.309,08
OUTRAS DESPESAS 40%		R$ 3.246.279,52
TOTAL DESPESA		R$ 18.799.588,60

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB

Transferências Recebidas	R$ 18.826.067,35
MÍNIMO 60% FUNDEB – REMUNERAÇÃO MAGISTÉRIO (Art. 22 da Lei 11.494/07 Lei Fundeb)	82,62%
40% FUNDEB (outras despesas de manutenção da educação básica)	17,24%

Total aplicado: 99,86%

DESPESAS LIQUIDADAS COM MANUTENÇÃO DO ENSINO PARA EFEITO DO CÁLCULO DO ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL

Despesas Custeadas com Recursos Fundeb (Liquidada)	R$	18.799.588,60
Despesas Custeadas com Recursos de Impostos e Transferências (Liquidada)	R$	10.126.132,42
Sub total	**R$**	**28.925.721,02**
+ Inscritas Restos a Pagar não processadas R$		391.747,58
TOTAL	**R$**	**29.317.468,60**

DESPESAS LIQUIDADAS COM MANUTENÇÃO DO ENSINO PARA EFEITO DO CÁLCULO 25%

Deduções:		
Resultado Líquido das Transferências Fundeb	R$	3.560.542,52
Cancelamentos de Restos a Pagar	R$	129.762,03
Despesas custeadas c/ superávit ex. anterior	R$	13.645,51
DESPESAS LÍQUIDAS FINS LIMITE	**R$**	**25.613.518,54**

DESPESAS LIQUIDADAS COM MANUTENÇÃO DO ENSINO

PARA EFEITO DO CÁLCULO 25% (mínimo dos Impostos e Transferência, a ser aplicado anualmente na manutenção do desenvolvimento do ensino)

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS	R$	99.486.218,64
ÍNDICE AJUSTADO (MÍNIMO 25%)		25,75%

DESPESAS LIQUIDADAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

		EMPENHADA	LIQUIDADA
ATENÇÃO BÁSICA	R$	11.978.441,27	10.061.368,20
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR AMBULATORIAL	R$	16.598.736,29	15.332.350,83
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	R$	1.864.504,35	1.860.560,35
VIGILÂNCIA SANITÁRIA	R$	283.673,37	239.884,19
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	R$	682.607,38	661.145,22
OUTRAS SUBFUNÇÕES	R$	7.445.904,02	6.589.295,33
TOTAL	R$	38.853.866,68	34.744.604,12
DESPESAS CUSTEADAS RECURSOS SUS	R$	14.387.731,56	12.898.214,66
DESPESAS PARA FINS DE APURAÇÃO	R$	24.466.135,12	21.846.389,46

DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS	R$	96.998.328,59
APLICAÇÃO MÍNIMA(EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000 (Mínimo Financiamento Ações e Serviços Públicos Saúde 15%)	R$	14.549.749,29
APLICADO NA SAÚDE LIQUIDADA (ÍNDICE 22,52%)	R$	21.846.389,46
APLICADO NA SAÚDE EMPENHADA(ÍNDICE 25,22%)	R$	24.466.135,12
APLICADO A MAIOR COM RECURSOS LIVRES (11,83%) LIQUIDADA	R$	7.296.640,17
APLICADO A MAIOR COM RECURSOS LIVRES (13,64%) EMPENHADA	R$	9.916.385,83

DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO

DOS RESTOS A PAGAR

SALDO INSCRITO EM 01/01/2018	R$	12.501.733,39
PAGOS ATÉ 31/12/2018	R$	9.417.253,23
CANCELADOS ATÉ 31/12/2018	R$	1.637.292,87
SALDO A PAGAR NÃO PROCESSADOS	R$	1.059.827,44
SALDO A PAGAR PROCESSADOS	R$	387.359,85

DEMONSTRATIVO DE CONTAS A PAGAR

CONTAS A PAGAR EM 31/12/2018	R$	12.736.813,87
DESTAS CONTAS A PAGAR ESTÃO LIQUIDADAS OU PROCESSADAS	R$	2.509.595,54
NÃO PROCESSADAS	R$	10.227.218,33

TOTAL CONTAS A PAGAR E RESTOS A PAGAR

NÃO PROCESSADOS	R$	11.287.046,27
PROCESSADOS	R$	2.896.955,39
TOTAL GERAL	R$	14.184.001,66

DISPONIBILIDADES

SALDO EM 31/12/2018	R$	19.882.616,40

DÍVIDA FUNDADA

AGÊNCIA DE FOMENTO PARANÁ		
SALDO EM 31/12/2018	R$	2.964.232,44
CONFISSÃO DÍVIDA COM LAPAPREVI		
SALDO EM 31/12/2018	R$	6.655.193,01

DÍVIDA FUNDADA

DÍVIDA PASEP		
SALDO EM 31/12/2018	R$	1.516.875,77

DÍVIDA FUNDADA

BANCO DO BRASIL		
SALDO EM 31/12/2018	R$	2.789.562,62

DÍVIDA FUNDADA

PAVIMENTAÇÃO DA COHAPAR		
SALDO EM 31/12/2018	R$	991.158,03
PAVIMENTAÇÃO CRISTO REI		
SALDO EM 31/12/2018	R$	1.202.418,30

DÍVIDA FUNDADA

PAVIMENTAÇÃO		
Montreal, Vila São José, Esplanada, Jardim Primavera e Novo Horizonte		
SALDO EM 31/12/2018	R$	2.469.201,39

DÍVIDA FUNDADA

PRECATÓRIOS CÍVEIS (TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO PARANÁ)		
EMPENHOS PAGOS	R$	59.149,91
PRECATÓRIOS CÍVEIS (TRIBUNAL REG. TRABALHO DO PR)		
EMPENHOS PAGOS	R$	11.169,60

OUTRAS EXIGIBILIDADES

PARCELAMENTO IMÓVEL LAPAPREVI		
SALDO EM 31/12/2018	R$	1.763.559,19

RESULTADO PRIMÁRIO

QUADRIMESTRE

RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (1) Receita Total (-) Aplicação Financeira (-) Receita Operação Crédito	R$	129.428.130,63
DESPESAS PRIMÁRIA TOTAL (2) (Total de Despesas Pagas)	R$	128.829.455,01
RESULTADO PRIMÁRIO (1-2)	R$	598.675,62

RESULTADO NOMINAL NO QUADRIMESTRE

DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	R$	20.352.200,75
DEDUÇÕES	R$	15.697.413,10
Ativo Financeiro	R$	18.579.371,31
Haveres Financeiros (Dep. Judiciais)	R$	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	R$	2.881.958,21
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	R$	4.654.787,65

PREFEITURA
MUNICIPAL DA LAPA

LapaPrevi

LapaPrevi

AUDIÊNCIA PÚBLICA 3º QUADRIMESTRE
JANEIRO A DEZEMBRO 2018
LAPA PREVI

RECEITAS CORRENTES Receita de Contribuições		
Contribuições Sociais(Servidores e Inativos)	R$	5.009.450,34
Receita Patrimonial(Rend. Aplic. Financeiras)	R$	10.226.377,50
Outras Receitas Correntes(Compensação Prev. entre RGPS e RPPS)	R$	668.315,58
SubTotal	R$	15.904.143,42

LapaPrevi

AUDIÊNCIA PÚBLICA 3º QUADRIMESTRE
JANEIRO A DEZEMBRO 2018
LAPA PREVI

RECEITAS CORRENTES		
Receita de Contribuições Intra Orçamentárias		
Receita Contribuição (Patronal Servidor Ativo Civil, Amortização Passivo Atuarial e Parcelamento Debito)	R$	9.892.398,32
Amortização Imóvel Lapa Previ	R$	167.316,59
TOTAL GERAL	R$	25.963.858,33
Interferência Financeira(Taxa Administração)	R$	314.167,24

LapaPrevi

AUDIÊNCIA PÚBLICA 3º QUADRIMESTRE
JANEIRO A DEZEMBRO 2018
LAPA PREVI

DESPESAS CORRENTES		
Aposentadoria e Reformas	R$	11.140.744,96
Pensões	R$	1.831.469,89
Salário Família	R$	1.141,56
Diárias	R$	0,00
Material de Consumo	R$	10.244,70
Serviços de Consultoria	R$	7.800,00
Outros Serviços de Terceiro Pessoa.Fisica	R$	5.346,00
Outros Serviços de Terceiro Pessoa.Jurídica	R$	72.627,14
Sub Total	R$	13.069.374,25

LapaPrevi

AUDIÊNCIA PÚBLICA 3º QUADRIMESTRE
JANEIRO A DEZEMBRO 2018
LAPA PREVI

DESPESAS CAPITAL		
Equipamento e Material Permanente	R$	6.388,14
TOTAL	R$	13.075.762,39

LapaPrevi

AUDIÊNCIA PÚBLICA 3º QUADRIMESTRE
JANEIRO A DEZEMBRO 2018
LAPA PREVI

RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		
RECEITAS CORRENTES	R$	15.904.143,42
RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIA	R$	9.892.398,32
RECEITAS CAPITAL INTRAORÇAMENTÁRIA	R$	167.316,59
DESPESAS CORRENTE	R$	13.069.374,25
DESPESAS CAPITAL	R$	6.388,14
SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	R$	12.888.095,94

AUDIÊNCIA PÚBLICA 3º QUADRIMESTRE
JANEIRO A DEZEMBRO 2018

LAPA PREVI

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31/12/2018

BANCOS CONTA MOVIMENTO E APLICAÇÕES		
BANCO BRASIL FUNDO FINANCEIRO	R$	25.115.646,55
BANCO BRASIL FUNDO CAPITALIZADO	R$	22.006.630,42
CEF CONTA APLICAÇÃO	R$	8.028.343,70
CEF REGIME CAPITALIZADO	R$	29.509.117,70
C E F FLUXO DE CAIXA	R$	153.909,44
CEF COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	R$	11.356.230,06
CEF TAXA ADMINISTRAÇÃO	R$	599.547,55
BCO BRASIL INST PREV TERRENO	R$	1.519.980,55
BANMCO DO BRASIL ADMINISTRAÇÃO	R$	263.063,42
TOTAL	R$	98.552.469,39

CÂMARA MUNICIPAL DA LAPA

ESTADO DO PARANÁ

AUDIÊNCIA PÚBLICA

TERCEIRO QUADRIMESTRE 2018.

CÂMARA MUNICIPAL DA LAPA

2019

CÂMARA MUNICIPAL DA LAPA

ESTADO DO PARANÁ

AUDIÊNCIA PÚBLICA

TERCEIRO QUADRIMESTRE 2018.

1.PARÂMETROS E LIMITADORES LEGAIS

1.1 BASES DE CÁLCULO		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) NOS ÚLTIMOS 12 MESES.	121.634.282,96	
RECEITA TRIBUTÁRIA E TRANSFERÊNCIAS CORRENTES (RTTC) ANO 2017	91.792.369,95	
SUBSÍDIO DE DEPUTADO ESTADUAL DO PARANÁ (SDE) EM 2018	25.322,25	
SUBSÍDIO DO PREFEITO EM 2018	20.675,11	
1.2 LIMITES:	**INDICE**	**VALOR**
1.2.1 PESSOAL	6% RCL	7.298.056,97
BASE LEGAL: LRF, ART. 20, III, a; CF, ART. 29-A, I; CF, ART.29-A, §1º	70%(RTTC X 7%)	4.497.826,13
1.2.2 VEREADORES	30% SDE **Subsídio Atual dos Vereadores**	7.596,67 **7.225,32**
BASE LEGAL: CF, 29, VI; CF, ART. 29, VII	5% RTTC	4.589.618,49
1.2.3 PRESIDENTE DA CÂMARA	< Subsídio do Prefeito **Subsídio Atual do Presidente**	20.675,11 **9.754,18**
BASE LEGAL: CF, ART. 37, XII		
1.2.4 GASTO TOTAL DA CÂMARA 2018	7% RTTC	6.425.465,90
BASE LEGAL: CF, ART. 29-A, I		

CÂMARA MUNICIPAL DA LAPA
ESTADO DO PARANÁ

AUDIÊNCIA PÚBLICA
TERCEIRO QUADRIMESTRE 2018.

2.DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL:

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA NOS ÚLTIMOS 12 MESES REFERÊNCIA DEZEMBRO/2018
R$ 121.634.282,96
LIMITE MÁXIMO (ART. 20 DA LRF) LEGISLATIVO
R$ 7.298.056,97 = 6%
LIMITE PRUDENCIAL (ART. 22 DA LRF)
R$ 6.933.154,12 = 5,7%
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (12 MESES)
3.683.060,17 = 3,02%
PERCENTUAL APLICADO 3,02%

CÂMARA MUNICIPAL DA LAPA

ESTADO DO PARANÁ

AUDIÊNCIA PÚBLICA

TERCEIRO QUADRIMESTRE 2018.

3.DEMONSTRIVO DA DESPESA COM PESSOAL:

RECEITA TRIBUTÁRIA E TRANSFERÊNCIAS CORRENTES NO ANO DE 2017
R$ 91.792.369,95
LIMITE DE DESPESA COM PESSOAL
R$ 4.497.826,13= 70% (DO 7% RTTC)
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL 2018
R$ 3.683.060,17
PERCENTUAL APLICADO
57,31%

CÂMARA MUNICIPAL DA LAPA

ESTADO DO PARANÁ

AUDIÊNCIA PÚBLICA

TERCEIRO QUADRIMESTRE 2018.

4. RELATÓRIO DAS DESPESAS DE JANEIRO A DEZEMBRO

NATUREZA DA DESPESA	ESPECÍFICAÇÃO	ORÇADO	REALIZADO	SALDO
3.1.90.05.00	OUTROS BENEFÍCIOS	1.000,00	0,00	1.000,00
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL	4.000.000,00	3.141.192,23	858.807,77
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	400.000,00	332.552,19	67.447,81
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS – PESSOAL CIVIL	1.000,00	0,00	1.000,00
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	51.000,00	0,00	51.000,00
3.1.90.94.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	100.000,00	7.474,91	92.525,09
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	250.000,00	209.315,75	40.684,25
3.1.91.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	100.000,00	88.980,96	11.019,04
3.3.90.14.00	DIÁRIAS – PESSOAL CIVIL	100.000,00	98.900,00	1.100,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	200.000,00	85.479,44	114.520,56
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	50.000,00	30.767,23	19.232,77
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00	487,50	9.512,50
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA FÍSICA	50.000,00	33.995,96	16.004,04
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA	350.000,00	231.921,46	118.078,54
3.3.90.46.00	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	130.000,00	79.377,41	50.622,59
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	4.000,00	622,80	3.377,20
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.000,00	0,00	1.000,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	200.000,00	98.276,84	101.723,16
4.4.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.000,00	0,00	1.000,00
4.5.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.000,00	0,00	1.000,00
	TOTAIS:	6.000.000,00	4.439.344,68	1.560.655,32

CÂMARA MUNICIPAL DA LAPA
ESTADO DO PARANÁ

AUDIÊNCIA PÚBLICA
TERCEIRO QUADRIMESTRE 2018.

5.DEMONSTRATIVO DA DEVOLUÇÃO DO DUODÉCIMO DEZ/2018

RENDIMENTO DA APLICAÇÃO FINANCEIRA
R$ 25.279,07
DUODÉCIMO
R$ 1.560.655,32
TOTAL DE RECURSOS DISPONIBILIZADOS AO EXECUTIVO
R$ 1.585.934,39