



C.M.I	D.S.P
Fls.	
Ass:	

Câmara Municipal de Itaquaquecetuba

Estado de São Paulo

ATA DA AUDIÊNCIA DE FINANÇAS REFERENTE AO 2º QUADRIMESTRE DE 2022 REALIZADA NO DIA 30 DE SETEMBRO DE 2022.

Aos trinta dias do mês de setembro de dois mil e vinte e dois, às 17h00, a **Comissão de Finanças e Orçamento**, constituída nos termos do artigo 29, inciso II, do Regimento Interno da Câmara Municipal de Itaquaquecetuba, tendo como membros do ano Legislativo de 2022, os seguintes Vereadores: **Lucas de Assis Costa, Fábio Aparecido Burgue e Diego Gusmão Silva**, sob a presidência do primeiro, o Vereador Lucas de Assis Costa não compareceu. Também participaram desta Audiência o **Secretário de Finanças e Contabilidade Mário Toyama, o Assessor Especial de Gestão Ricardo Marcos Nogueira**, e o Vereador **Mário Lúcio da Silva**, reunidos no Plenário Vereador Maurício Alves Braz. Na ausência do Vereador Lucas de Assis Costa, presidiu a Audiência o Vereador **Diego Gusmão Silva**: *“Boa tarde a todos. Vamos tratar da Audiência Pública do Segundo Quadrimestre do exercício de 2022. Gostaria de agradecer a presença de todos os Senhores Vereadores, Mario Charutinho e o público que nos assiste. Em atendimento ao parágrafo 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscais em que o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais do 2º Quadrimestre de 2022. Declaro aberta a presente Audiência de Finanças. Recomendo ainda, que esta audiência seja tratada somente de metas fiscais. Passa agora a palavra para o Senhor Mário Toyama Secretário Municipal de Finanças para que faça um relato das contas do 2º quadrimestre de 2022”*. Com a palavra o **Secretário de Finanças e Contabilidade Mário Toyama**: *“Boa tarde a todos, queria saudar Vereador Diego Estilo Raro, o Vereador Fábio Burgue, saudar também o Vereador Mário Charutinho, agradecer a presença de todos nessa Casa de Leis. Audiência Pública do Segundo Quadrimestre de 2022. Em cumprimento ao disposto na Lei de Responsabilidade Fiscal, Artigo 9º, § 4º, estamos avaliando o desempenho da execução orçamentária referente ao 2º quadrimestre do exercício de 2022. Prefeitura Municipal arrecadou até 31 de agosto de 2022, R\$ 691.578.981,64, o IPSMI R\$ 80.914.739,42, perfazendo o total do Município de R\$ 772.493.721,06, correspondente a 76,33 % do total da receita prevista para o exercício, incluídas as receitas intra-orçamentárias. Quanto às despesas correntes e de capital, no período, foram executadas R\$ 522.109.443,69 pela Prefeitura Municipal; R\$ 42.995.345,69 pelo IPSMI e R\$ 8.711.996,64 pela Câmara Municipal, sendo o montante consolidado do Município de R\$ 573.816.786,02, correspondente a 56,70 % das despesas fixadas para o exercício, incluídas as intra-orçamentárias. Assim o resultado da execução orçamentária do exercício foi de superávit de R\$ 198.676.935,04 (apurado pela receita menos despesa), sendo superávit de R\$ 37.919.393,73 do IPSMI e superávit de R\$ 160.757.541,31 da administração direta PMI e Câmara. No tocante ao Resultado Primário que é a diferença entre a receita primária e a despesa primária, o município obteve um resultado positivo da ordem de R\$ 126.740.344,36 sendo, receita primária de R\$ 693.561.994,05, (apurada pela receita total de R\$ 772.493.721,06 menos receita financeira de R\$ 31.447.283,47 e menos receita intra-orçamentária de R\$ 47.484.443,54), e despesa primária de R\$ 566.821.649,69 (apurada pela despesa e restos a pagar pagos, no valor de R\$ 612.518.895,15, menos amortização da dívida de R\$ 4.149.339,51 e menos pagamentos intra-orçamentária no valor de R\$ 41.547.905,95). Quanto ao Resultado*



C.M.I	D.S.P
Fls.	
Ass:	

Câmara Municipal de Itaquaquecetuba

Estado de São Paulo

Nominal, calculado pelo conjunto das operações fiscais, que é o resultado primário acrescido das receitas financeiras e reduzido das despesas financeiras, o município obteve um resultado positivo da ordem de R\$ 158.187.627,83. Com referência à dívida consolidada, o município obteve um resultado positivo da ordem de R\$ 25.094.024,83, considerando que o saldo da dívida consolidada no final do exercício de 2021 era de R\$ 246.298.672,63, passando no final do quadrimestre (31.08.2022) para R\$ 221.204.647,80. Salientamos que o município dispendeu R\$ 28.632.133,00 dos recursos próprios, em ações de atendimento à educação, que somados ao R\$ 46.936.621,09 retidos das transferências constitucionais para formação do Fundeb, totalizam, R\$ 75.568.754,09 representando assim 19,96% das receitas de impostos e decorrentes deles quando o mínimo obrigatório até o final do exercício é 25%. Dispendeu também dos recursos próprios, R\$ 95.790.703,29 em ações de atendimento à saúde, representando assim 25,30% das receitas de impostos e decorrentes deles, quando o mínimo obrigatório até o final do exercício é 15%. Quanto às despesas com pessoal do Poder Executivo e Administração Indireta o montante líquido foi de R\$ 328.500.411,05 representando assim 33,67% da Receita Corrente Líquida. Observamos que nos quadros de avaliação e cumprimento das metas fiscais, os valores estão atualizados conforme artigo 11 da Lei Orçamentária de 2022.

Dívida Pública Municipal em 30/04/2022

Dívida Consolidada

Dívida com a Previdência (INSS) parcelamento	28.855.925,14
2. Precatórios Judiciais	35.947.526,42
3. Previdência Municipal	146.317.552,71
4. SABESP	7.295.723,78
Total da Dívida Consolidada	2.787.919,75

Dívida Flutuante

1. Restos a Pagar exercício anterior	25.664.291,80
2. Empenhos a pagar processado do exercício	51.542.804,70
3. Consignações	1.526.033,49
4. Credores Diversos	39.211.307,91
5. Total da Dívida Flutuante	117.944.437,90



C.M.I	D.S.P
Fls.	
Ass:	

Câmara Municipal de Itaquaquetuba

Estado de São Paulo

Dívida Consolidada Líquida

1. Dívida Consolidada	221.204.647,80
2. Deduções (3+4-5)	187.097.106,22
3. Ativo Disponível	303.500.047,29
Caixa Bancos PMI	18.257.320,70
Aplicações financeiras-PMI	281.207.839,73
Caixa Bancos -Câmara	4.034.886,86
4. Haveres Financeiros	1.541.496,83
Outros Créditos	1.541.496,83
5. Dívida flutuante	117.944.437,90
Total da Dívida Consolidada Líquida (1-2)	34.107.541,58



C.M.I	D.S.P
Fls.	
Ass:	

Câmara Municipal de Itaquaquecetuba

Estado de São Paulo

Demonstrativo de Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais

2º Quadrimestre de 2022

Receita, Despesa e Resultado Primário

Tabela 1 (em R\$ 1,00)

Especificação	Previsão 2022	Realizado no Quadrimestre	Realizado no exercício
RECEITAS FISCAIS			
Receitas Correntes	940.364.424,00	375.665.756,66	768.705.889,50
Receitas de Capital	71.674.576,00	1.754.575,53	3.787.831,56
Subtotal	1.012.039.000,00	377.420.332,19	772.493.721,06
(-) Deduções			
Rendimento de Aplicações Financeiras	16.438.485,00	14.553.206,32	31.447.283,47
Receitas Intra-Orçamentárias	68.573.394,00	23.336.576,02	47.484.443,54
Operação de Crédito	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00
Subtotal das deduções	85.011.879,00	37.889.782,34	78.931.727,01
I – TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	927.027.121,00	339.530.549,85	693.561.994,05
DESPESAS FISCAIS			
Despesa Corrente (Orçam. e R.Pagar)	795.183.276,00	283.010.650,70	574.738.179,14
Despesas de Capital (Orçam.e R. Pagar)	177.363.574,00	22.354.612,66	37.780.716,01
Reserva de Contingência	39.492.150,00	0,00	0,00
Subtotal	1.012.039.000,00	305.365.263,36	612.518.895,15
(-) Deduções			
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00	0,00
Amortização da dívida	34.610.000,00	1.882.482,08	4.149.339,51
Despesas Intra-Orçamentárias	45.484.174,00	17.397.278,99	41.547.905,95
Subtotal das Deduções	80.094.174,00	19.279.761,07	45.697.245,46
II -TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	931.944.826,00	286.085.502,29	566.821.649,69
III – RESULTADO PRIMÁRIO (I – II)	(4.917.705,00)	53.445.047,56	126.740.344,36



C.M.I	D.S.P
Fls.	
Ass:	

Câmara Municipal de Itaquaquecetuba

Estado de São Paulo

Demonstrativo de Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais

2º Quadrimestre de 2022

Resultado Nominal e Dívida Pública Municipal

Tabela 2 (em R\$ 1,00)

Especificação	Posição em 31/12/2021	Previsão 2022	Posição no Final do Quadrimestre
Dívida Pública			
Consolidada (I)	246.298.672,63	173.446.000,00	221.204.647,80
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00
Dívida Confessada	204.375.515,90	144.321.000,00	185.257.121,38
Demais Dívidas	41.923.156,73	29.125.000,00	35.947.526,42
(-) Deduções (II) A+B-C-D-E-F	23.042.218,51	20.821.000,00	187.097.106,22
Ativo Disponível (A)	186.764.451,04	65.821.000,00	303.500.047,29
Haveres Financeiros (B)	1.103.498,16	0,00	1.541.496,83
Outros Créditos	1.103.498,16	0,00	1.541.496,83
(-) Restos a Pagar (C)	124.908.216,48	45.000.000,00	77.207.096,50
(-) Depósitos (D)	0,00	-	0,00
(-) Consignações (E)	2.435.875,32	-	1.526.033,49
(-) Credores Diversos (F)	37.481.638,89	-	39.211.307,91
Dívida Consol. Líquida (III) =(I-II)	223.256.454,12	152.625.000,00	34.107.541,58
Receita de Privatizações (IV)			
Passivos Reconhecidos (V)			
Dívida Fiscal Líquida (III)+(IV)-(V)	223.256.454,12	152.625.000,00	34.107.541,58
RESULTADO NOMINAL			
(R.primario + rec. financ. – desp. financ.)	183.364.238,13	11.520.780,00	158.187.627,83

Com a palavra o **Secretário de Finanças e Contabilidade Mário Toyama**: “Esse foi um relato das contas referente... A Prefeitura está investindo praticamente na Educação falta ainda 5% até o final do ano, na parte da Saúde já cumprimos a meta prevista no exercício, que hoje está em 25.30%, a parte fundamental é a parte pessoal também. Hoje as despesas com gastos de pessoal nós estamos com a porcentagem de 33.67 da receita corrente líquida. Estou aberto a perguntas, estou à disposição de todos”. Com a palavra o **Vereador Diego Gusmão Silva** pergunta: “Algum Vereador para fazer questionamento?” Com a palavra o **Vereador Mario Lucio da Silva**: “Boa tarde a todos internautas, Vereadores. Eu queria parabenizar o Senhor Mário Toyama pela explanação do relatório, parabéns, continue assim que a administração está



C.M.I	D.S.P
Fls.	
Ass:	

Câmara Municipal de Itaquaquetuba

Estado de São Paulo

no caminho correto, os Senhores, o Prefeito também pelo belo trabalho, parabéns". Finaliza o Vereador Diego Gusmão Silva: "Não havendo mais Vereadores nem público para fazer o uso da palavra, encerro a presente Audiência Pública de Finanças.


Vereador Diego Gusmão Silva
Presidente da Comissão de Finanças
em substituição


Mário Toyama
Secretário Municipal de Finanças