



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 2020 REALIZADA NO DIA 30 DE SETEMBRO DE 2020.

Aos trinta dias do mês de setembro de dois mil e vinte, às 15h00 horas, 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 2020, os seguintes Vereadores: *Armando Tavares dos Santos Neto, David Ribeiro da Silva e João Batista Pereira de Souza*, sob a presidência do primeiro. Participaram desta Audiência apenas o **Vereador David Ribeiro da Silva**, o **Secretário Adjunto de Finanças e Orçamento Sérgio Ruiz Armiliato** e o **Diretor Adalberto Aparecido Baptista de Souza** reunidos via on-line através de vídeo conferência. Dá início o **Vereador David Ribeiro da Silva**: “Boa tarde a todos, queria agradecer a presença de alguns vereadores, agradecer a presença dos internautas, do Secretário Adjunto Sérgio e do Diretor de Finanças Senhor Adalberto. Em atendimento ao parágrafo 5º do artigo 36 da Lei Complementar 141 de 13 de janeiro de 2012, através da Secretaria Municipal de Finanças, que avaliará e cumprirá as metas fiscais de 2020 do segundo quadrimestre. Declaro aberta esta Audiência Virtual por vídeo conferência”. Com a palavra **Secretário Adjunto Sérgio Ruiz Armiliato**: “Prezados vereadores, prezada audiência e acompanhantes pela internet. Estamos aqui para apresentar a audiência pública do 2º quadrimestre de 2020. Em cumprimento ao disposto na Lei de Responsabilidade Fiscal, Artigo 9º, § 4º, estamos avaliando o desempenho da execução orçamentária referente ao 2º quadrimestre de 2020, em relação às metas Fiscais estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias (L.D.O.) para o exercício de 2020. Prefeitura Municipal arrecadou até 31 de agosto de 2020, R\$ 466.828.482,67 (quatrocentos se sessenta e seis milhões, oitocentos e vinte e oito mil, quatrocentos e oitenta e dois reais e sessenta e sete centavos) o IPSMI R\$ 52.515.546,96 (cinquenta e dois milhões, quinhentos e quinze mil, quinhentos e quarenta e seis reais e noventa e seis centavos), perfazendo o total do Município de R\$ 519.344.029,63 (quinhentos e dezenove milhões, trezentos e quarenta e quatro mil, vinte e nove reais e sessenta e três centavos), correspondente a 59,43 % do total da receita prevista na L.D.O. de 2020. Quanto às despesas correntes e de capital, no período foram liquidadas R\$ 411.148.892,85 (quatrocentos e onze milhões, cento e quarenta e oito mil, oitocentos e noventa e dois reais e oitenta e cinco centavos) pela Prefeitura Municipal; R\$ 31.840.038,69 (trinta e um milhões, oitocentos e quarenta mil, trinta e oito reais e sessenta e nove centavos) pelo IPSMI e R\$ 8.519.729,51 (oito milhões, quinhentos e dezenove mil, setecentos e vinte e nove reais e cinquenta e um centavos) pela Câmara Municipal, sendo o montante consolidado do Município de R\$ 451.508.661,05 (quatrocentos e cinquenta e um milhões, quinhentos e oito mil, seiscentos e sessenta e um reais e cinco centavos) correspondente a 51,66 % das despesas fixadas na L.D.O. do exercício de 2020. Assim o resultado da execução orçamentária do exercício foi de superávit de R\$ 67.835.368,58 (sessenta e sete milhões, oitocentos e trinta e cinco mil, trezentos e sessenta e oito reais e cinquenta e oito centavos), (apurada pela receita menos despesa), sendo esse superávit de R\$ 20.675.508,27 (vinte milhões, seiscentos e setenta e cinco mil, quinhentos e oito reais e vinte



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

Câmara Municipal de Itaquaquecetuba

Estado de São Paulo

e sete centavos) do IPSMI e superávit de R\$ 47.159.860,31 (quarenta e sete milhões, cento e cinquenta e nove mil, oitocentos e sessenta reais e trinta e um centavos) da administração direta PMI e Câmara. No tocante ao Resultado Primário que é a diferença entre a receita fiscal e a despesa fiscal, o município obteve um resultado positivo da ordem de R\$ 44.789.993,10 (quarenta e quatro milhões, setecentos oitenta e nove mil, novecentos e noventa e três reais e dez centavos) sendo, receita fiscal de R\$ 480.758.702,97 (quatrocentos e oitenta milhões, setecentos e cinquenta e oito mil, setecentos e dois reais e noventa e sete centavos), {apurada pela receita total de R\$ 481.787.498,69 (quatrocentos e oitenta e um milhões, setecentos e oitenta e sete mil, quatrocentos e noventa e oito reais e sessenta e nove centavos) menos receita financeira de R\$ 1.028.795,75 (um milhão vinte e oito mil, setecentos e noventa e cinco reais e setenta e cinco centavos)} e despesa fiscal de R\$ 435.968.709,87 (quatrocentos e trinta e cinco milhões, novecentos e sessenta e oito mil, setecentos e nove reais e oitenta e sete centavos) apurada pelas despesas pagas do exercício no valor de R\$ 371.877.471,73 (trezentos e setenta e um milhões, oitocentos e setenta e sete mil, quatrocentos e setenta e um reais e setenta e três centavos) menos amortização da dívida de R\$ 3.389.094,38 (Três milhões, trezentos e oitenta e nove mil, noventa e quatro reais e trinta e oito centavos) mais restos a pagar pago no exercício R\$ 67.480.332,52 (sessenta e sete milhões, quatrocentos e oitenta mil trezentos e trinta e dois reais e cinquenta e dois centavos). Quanto ao Resultado Nominal, que é a diferença entre a dívida fiscal líquida em 31/12/2019 e a dívida fiscal líquida no final do quadrimestre (31.08.2020), o município obteve um resultado positivo da ordem de R\$ 25.073.014,51 (vinte e cinco milhões setenta e três mil, quatorze reais e cinquenta e um centavos), considerando que o saldo da dívida fiscal líquida no final do exercício de 2019 era de R\$ 244.176.025,78 (duzentos e quarenta e quatro milhões, cento e setenta e seis mil, vinte e cinco reais e setenta e oito centavos), passando no final do quadrimestre (31.08.2020) para R\$ 219.103.011,27 (duzentos e dezenove milhões, cento e três mil, onze reais e vinte e sete centavos). Salientamos que o município dispendeu R\$ 30.850.160,97 (trinta milhões, oitocentos e cinquenta mil, cento e sessenta reais e noventa e sete centavos) dos recursos próprios em ações de atendimento à educação, que somados aos R\$ 29.221.742,87 (vinte e nove milhões, duzentos e vinte e um mil, setecentos e quarenta e dois reais e oitenta e sete centavos) retidos das transferências constitucionais para formação do Fundeb, totalizam R\$ 60.071.903,84 (sessenta milhões, setenta e um mil, novecentos e três reais e oitenta e quatro centavos) representando assim 24,10% das receitas de impostos e decorrentes deles quando o mínimo obrigatório é 25%. Dispendeu também dos recursos próprios R\$ 75.546.878,53 (setenta e cinco milhões quinhentos e quarenta e seis mil, oitocentos e setenta e oito reais e cinquenta e três centavos) em ações de atendimento à saúde representando assim 30,67% das receitas de impostos e decorrentes deles, quando o mínimo obrigatório é 15%. Quanto às despesas com pessoal do Poder Executivo e Administração Indireta o montante líquido foi de R\$ 347.106.296,77 (trezentos e quarenta e sete milhões, cento e seis mil, duzentos e noventa e seis reais e setenta e sete centavos) representando assim 51,03% da Receita Corrente Líquida. Observamos que nos quadros de avaliação e cumprimento das metas fiscais, os valores da LDO estão atualizados conforme artigo 11 da Lei Orçamentária de 2020.



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

Câmara Municipal de Itaquaquecetuba

Estado de São Paulo

Dívida Pública Municipal em 31/08/2020

Dívida Consolidada

1. Dívida com a Previdência (INSS) parcelamento	26.866.340,46
2. Precatórios Judiciais	45.384.933,72
3. Previdência Municipal	134.389.567,16
4. SABESP	11.519.051,96
5. PASEP	884.728,88
6. FNDE	58.389,09
Total da Dívida Consolidada	219.103.011,27

Dívida Flutuante

1. Restos a Pagar exercício anterior	8.773.565,81
2. Empenhos a pagar processado do exercício	48.176.303,43
3. Depósitos e Cauções	0,00
4. Consignações	784.028,46
5. Credores Diversos	37.242.566,21
Total da Dívida Flutuante	94.976.463,91

(+) Dívida Consolidada	219.103.011,27
(-) Deduções	0,00
Ativo Disponível	70.161.962,20
Caixa bancos PMI	616.964,64
Aplicações financeiras-PMI	65.746.605,84
Cx. Bancos -Câmara	3.798.391,72
Haveres Financeiros	-90.135.042,35
Outros Créditos	4.841.421,56
(-) dívida flutuante	94.976.463,91
(=) Total da Dívida Pública Líquida	219.103.011,27



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 2020

Receita, Despesa e Resultado Primário

Tabela 1 (em R\$ 1,00)

Especificação	LDO 2020	Realizado no Quadrimestre	Realizado no exercício	(%) LDO
RECEITAS FISCAIS				
Receitas Correntes	858.451.512,00	227.432.833,41	480.359.401,09	55,96
Receitas de Capital	15.535.000,00	1.007.767,76	1.428.097,60	9,20
Subtotal	873.986.512,00	228.440.601,17	481.787.498,69	55,13
(-) Deduções				
Rendimentos de Aplic. Financeiras	1.021.348,00	268.147,97	1.028.795,72	100,73
Operação de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal das deduções	1.021.348,00	0,00	1.028.795,75	100,73
I – TOTAL RECEITAS FISCAIS	872.965.164,00	228.172.453,20	480.758.702,97	55,08
DESPESAS FISCAIS				
Despesa Corrente (Orçam. R. Pagar)	741.677.133,00	206.034.247,78	421.956.737,96	56,90
Despesas Capital (Orçam. R. Pagar)	99.226.073,00	12.059.751,32	17.432.309,09	17,57
Reserva de Contingência	33.083.306,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal	873.986.512,00	218.093.999,10	439.389.047,05	50,28
(-) Deduções	-			
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da dívida	21.100.000,00	1.504.040,91	3.420.337,18	16,21
Subtotal das Deduções	21.100.000,00	1.504.040,91	3.420.337,18	16,21
II -TOTAL DESPESAS FISCAIS	852.886.512,00	216.589.958,19	435.968.709,87	51,12
III-RESULTADO PRIMÁRIO (I-II)	20.078.652,00	11.582.495,01	44.789.993,10	



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

Câmara Municipal de Itaquaquecetuba

Estado de São Paulo

Continua o **Secretário Adjunto Sérgio Ruiz Armiliato**: “Apresentamos aqui de forma padronizada a avaliação do 2º quadrimestre de 2020. Passo a palavra ao Vereador e estamos à disposição para os questionamentos sobre o tema”. O **Vereador David Ribeiro da Silva** argumenta: “Eu gostaria, e como não tem nenhum vereador na audiência para fazer algum questionamento, eu vou fazer o meu questionamento. Eu estava vendo aqui que tem uma dívida consolidada de R\$ 244.000.000,00 (duzentos e quarenta e quatro milhões de reais) e eu não entendi bem. Hoje a dívida do nosso Município, consolidada, ela é de duzentos e quarenta e quatro e vocês pagaram trinta, e tem duzentos e dezenove? Eu falo a dívida total bruta. Hoje ela está em quanto, secretário?” Pela ordem se manifesta o **Secretário Adjunto Sérgio Ruiz Armiliato**: “Na colocação aqui no segundo quadro, nós temos a dívida consolidada que são os parcelamentos, aquilo que é feito a longo prazo e que tecnicamente a gente atende ao regramento de colocar como dívida consolidada. Essa dívida consolidada é de R\$ 219.103.011,27 (duzentos e dezenove milhões, cento e três mil, onze reais e vinte e sete centavos). Talvez a colocação, como de outras vezes, como nós já informamos, não é? Existe também uma outra posição, que é a dívida flutuante que é aquilo do exercício, que não é um parcelamento formal, mas que também tem haveres a serem quitados. Então talvez essa seja a colocação que o vereador colocou. Então nós temos a dívida flutuante que é o total de R\$ 94.976.463,91 (noventa e quatro milhões, novecentos e setenta e seis mil, quatrocentos e sessenta e três reais e noventa e um centavos), que isso é aquilo que se executa durante o exercício e que nasceram no exercício. Então é a execução do exercício. Não sei se eu fui claro”. O **Vereador David Ribeiro da Silva** questiona: “Acho que eu entendi. Só para eu concluir, então nós temos uma dívida consolidada de R\$ 219.103.011,27 (duzentos e dezenove milhões, cento e três mil, onze reais e vinte e sete centavos), mais R\$ 94.976.463,91 (noventa e quatro milhões, novecentos e setenta e seis mil, quatrocentos e sessenta e três reais e noventa e um centavos), que é a dívida que foi adquirida neste exercício?”. Responde o **Secretário Adjunto Sérgio Ruiz Armiliato**: “São as obrigações do Município. Então tem a dívida consolidada e flutuante, que podemos chamar ambas, como o Vereador está querendo chegar à conclusão do tamanho da necessidade de se resolver, são as obrigações do município descritas aqui conforme as suas terminologias: flutuante e consolidada”. O **Vereador David Ribeiro da Silva** finaliza: “Secretário, eu queria agradecer a sua presença, gostaria de agradecer também a presença do Senhor Adalberto, eu acho que está bem esclarecido. Eu queria saber mesmo a questão da dívida do Município, do restante acho que foi bem esclarecido. Eu não sei se tem mais alguém para fazer uso da palavra, se não tiver eu encerro a presente Audiência. Aqui o meu agradecimento ao Secretário Senhor Sérgio e ao Senhor Adalberto. Pela ordem se manifesta o **Secretário Adjunto Sérgio Ruiz Armiliato**: “Eu agradeço, Vereador, agradeço a todos os participantes. O Adalberto também agradece a atenção e estamos à disposição”. O **Vereador David Ribeiro da Silva** complementa: “Também estamos à disposição e obrigado”. Nada mais havendo a tratar, encerra-se a presente Audiência Pública de Finanças e Orçamento virtual. Para constar foi lavrado a presente Ata que vai devidamente assinada pelo Senhor Presidente da Comissão de Finanças e Orçamento e o Secretário Adjunto Municipal de Finanças e Orçamento.

David Ribeiro da Silva
Vereador

Sérgio Ruiz Armiliato
Secretário Adjunto Municipal de Finanças