



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

PRESTAÇÃO DE CONTAS

- DESPESA EXECUTADA – PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2016 -

A Lei nº 10.895/2015 estimou a receita e fixou a despesa do Município de Belo Horizonte para o exercício financeiro de 2016, sendo inicialmente destinados ao Legislativo Municipal créditos orçamentários correspondentes a **R\$240.175.100,00**. Com a apuração final da arrecadação das receitas tributárias do município em 2015, constatou-se a necessidade de ajustar os créditos orçamentários da Câmara Municipal para **R\$236.913.797,00** – diminuição de **R\$3.261.303,00**.

Do total da despesa orçamentária fixada para este exercício, foram alocados:

- **R\$162.220.697,00** para “Pessoal e Encargos”;
- **R\$35.357.000,00** para “Terceirização”;
- **R\$24.375.000,00** para “Serviços”;
- **R\$4.631.100,00** para “Custeio”; e
- **R\$10.330.000,00** para “Investimentos”;

Observa-se, abaixo, a demonstração da execução orçamentária deste Legislativo no primeiro quadrimestre de 2016 por grupos de despesa, ou seja, detalhando os gastos com “Pessoal e Encargos”, “Terceirização”, “Serviços”, “Custeio” e “Investimentos”:

GRUPOS DE DESPESA	CRÉDITOS TOTAIS AUTORIZADOS PARA 2016		GASTOS NO PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2016	
	%	VALOR	%	VALOR
Pessoal e Encargos	68,47	162.220.697,00	26,78	43.446.488,52
Terceirização	14,92	35.357.000,00	20,08	7.100.200,67
Serviços	10,29	24.375.000,00	16,90	4.118.538,71
Custeio	1,96	4.631.100,00	26,41	1.223.267,29
Investimentos	4,36	10.330.000,00	0,51	52.736,44
TOTAL	100,00	236.913.797,00	23,61	55.941.231,63



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

No grupo “Pessoal e Encargos”, é considerada a previsão anual de gastos com os servidores efetivos, de recrutamento amplo, exonerados, de outros órgãos e à disposição desta Casa, aposentados, vereadores, horas-extras, substituição de chefia, auxílio-creche, auxílio-funeral, auxílio-alimentação, plano de saúde, bem como os gastos com a contribuição patronal para o INSS – Instituto Nacional do Seguro Social e para o Fundo Previdenciário Municipal.

Os gastos no primeiro quadrimestre com **“Pessoal e Encargos”** – **R\$43.446.488,52** – representaram **26,78%** do total dos créditos autorizados para esse tipo de despesa em 2016.

Já o grupo “Terceirização” lista todos os gastos com locação de mão-de-obra e outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização.

Os gastos no primeiro quadrimestre de 2016 com **“Terceirização”** – **R\$7.100.200,67** – representaram **20,08%** do total dos créditos autorizados com esse tipo de despesa.

O grupo “Serviços” agrupa todos os gastos com consultoria, contas de água, luz, telefone, correios, manutenção de equipamentos, serviços de terceiros, serviços de informática, além de outras despesas que não são classificadas nos demais grupos.

Os gastos no primeiro quadrimestre com **“Serviços”** – **R\$4.118.538,71** – representaram **16,90%** do total dos créditos autorizados com essa natureza de despesa em 2016.

No valor correspondente ao crédito autorizado do grupo “Despesas de Custeio”, estão incluídos todos os gastos com pagamento de diárias, aquisição de material de consumo e para distribuição gratuita e verba indenizatória relativa à ajuda de gabinete.

Os gastos no primeiro quadrimestre com **“Custeio”** – **R\$1.223.267,29** – representaram **26,41%** do total dos créditos autorizados com essa natureza de despesa em 2016.

Em relação ao grupo “Investimentos”, estão incluídos os gastos com o planejamento e a execução de obras e com a aquisição de instalações, equipamentos e material permanente.

Os gastos no primeiro quadrimestre de 2016 com **“Investimentos”** – **R\$52.736,44** – representaram **0,51%** do total dos créditos autorizados com esse tipo de despesa.



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

Seguem anexos os seguintes documentos relativos ao primeiro quadrimestre de 2016:

- a)** Demonstrativo mensal da execução orçamentária da despesa;
- b)** Relatório contendo a discriminação das despesas por item;
- c)** Versão simplificada da execução orçamentária da despesa.

Belo Horizonte, 19 de maio de 2016.

RONAM COLANSKY REIS
Chefe da Seção de Controle Contábil

DEBORAH FERNANDES AMARAL
Chefe da Divisão de Gestão Financeira

GUILHERME NUNES DE AVELAR NETO
Chefe da Diretoria de Administração e Finanças