



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

RELATÓRIO SIMPLIFICADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1º QUADRIMESTRE DE 2020

O ano de 2020 marca o fim da 18ª legislatura da Câmara Municipal de Belo Horizonte (CMBH), poder legislativo da capital mineira.

1 DESPESAS FIXADAS PARA O ANO DE 2020.

A Lei nº 11.211/2019 estimou a receita e fixou a despesa do Município de Belo Horizonte para o exercício financeiro de 2020, sendo destinados ao Legislativo Municipal créditos orçamentários correspondentes a **R\$ 279.001.000,00**.

O total da despesa orçamentária fixada para este exercício foi alocado em cinco Projetos/Atividades e classificados em razão a natureza econômica. Tabela 1 apresenta a subdivisão das despesas dos programas por natureza da despesa.

TABELA 1 - ORÇAMENTO DISTRIBUÍDO POR ATIVIDADES \ NATUREZA DA DESPESA

PROJETOS / ATIVIDADES	DESPESAS CORRENTES				DESPESAS DE CAPITAL	DESPESA TOTAL FIXADA PARA O ANO	
	PESSOAL	TERCEIRIZAÇÃO	SERVIÇOS	CUSTEIO	INVESTIMENTOS	R\$	%
2001 Execução da Atividade Institucional	184.946.500,00	28.902.500,00	19.474.600,00	1.226.000,00	8.083.400,00	242.633.000,00	86,96%
3003 Encargos com Inativos do Legislativo	13.501.000,00	-	-	-	-	13.501.000,00	4,84%
2920 Transparência e Comunicação	-	-	9.600.000,00	401.000,00	-	10.001.000,00	3,58%
2921 Modernização da Infraestrutura Tecnológica	-	-	-	-	2.913.000,00	2.913.000,00	1,04%
2922 Modernização da Infraestrutura Física	-	-	-	-	9.953.000,00	9.953.000,00	3,57%
TOTAL	198.447.500,00	28.902.500,00	29.074.600,00	1.627.000,00	20.949.400,00	279.001.000,00	100,00%

O valor fixado de **R\$242.663.000,00** para o projeto/atividade **2001 – Execução da Atividade Institucional**, que representa **86,96%** do total dos créditos autorizados, tem o objetivo suportar os gastos com a manutenção das atividades da casa legislativa, tais como folha de pagamento, locação de mão de obra, serviços terceirizados, serviços de informática, locação de veículos, máquinas e equipamentos, contas de água, energia elétrica, telefone dentre outras.

Para o projeto **3003 – Encargos com Inativos do Legislativo** foi fixado **R\$13.501.000,00**, que representa **4,84%** do orçamento total, vinculada exclusivamente a itens da folha de pagamento de servidores aposentados.

O projeto/atividade **2920 – Transparência e Comunicação** tem como objetivo suportar os gastos relacionados a divulgação de interesse público em jornais oficiais e de grande circulação, divulgação das atividades parlamentares e publicidade institucional. Para o ano foi fixado um valor de **R\$10.001.000,00**, o que corresponde a **3,58%** do orçamento anual.



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

O projeto/atividade **2921 – Modernização da Infraestrutura Tecnológica** busca investimentos na melhoria e modernização da infraestrutura tecnológica do poder legislativo com substituição de computadores obsoletos e aquisição novas ferramentas de sistemas de informática. Sendo assim, fixou-se um valor de **R\$2.913.000,00**, o que representa **1,04%** do valor anual.

Por fim, com o objetivo de reestruturar, ampliar, corrigir e efetuar adaptações de acessibilidade ao edifício sede da CMBH foi fixado o investimento de **R\$9.953.000,00** para o projeto/atividade **2922 – Modernização da Infraestrutura Física**, o que representa **3,57%** do orçamento total.

2 EXECUÇÃO DA DESPESA

Dentro da proposta orçamentária aprovada para o exercício de 2020, a execução das despesas no 1º quadrimestre é demonstrada de forma geral na Tabela 2.

TABELA 2 - EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR PROJETO ATIVIDADE

Atividade / Projeto	Orçamento	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre	Acumulada	Saldo
Execução da Atividade Institucional	242.633.000,00	56.935.548,84 23,5%	- 0,0%	- 0,0%	56.935.548,84 23,5%	185.697.451,16
Encargos com Inativos do Legislativo	13.501.000,00	3.684.171,64 27,3%	- 0,0%	- 0,0%	3.684.171,64 27,3%	9.816.828,36
Transparência e Comunicação	10.001.000,00	372.801,38 3,7%	- 0,0%	- 0,0%	372.801,38 3,7%	9.628.198,62
Modernização da Infraestrutura	2.913.000,00	147.351,90 5,1%	- 0,0%	- 0,0%	147.351,90 5,1%	2.765.648,10
Modernização da Infraestrutura Física	9.953.000,00	- 0,0%	- 0,0%	- 0,0%	- 0,0%	9.953.000,00
Total	279.001.000,00	61.139.873,76 21,9%	- 0,0%	- 0,0%	61.139.873,76 21,9%	217.861.126,24

Observa-se, que **R\$61.139.873,76**, ou seja, **21,9%** do orçamento fixado foi realizado dentro do 1º quadrimestre de 2020.

Conforme apresentado anteriormente, o orçamento foi estruturado em cinco Projetos/Atividades e classificados em razão a natureza econômica, ou seja, em despesas correntes (pessoal, terceiros, serviços e custeio) e despesas de capital (investimentos).

A tabela 3, a seguir, apresenta a execução das despesas por natureza econômica no período.

TABELA 3 - DISTRIBUIÇÃO POR NATUREZA ECONÔMICA - 1º QUADRIMESTRE

GRUPOS DE DESPESAS	DESPESA FIXADA	DESPESA EXECUTADA
Despesas com Pessoal	198.447.500,00 71,1%	52.880.592,78 19,0%
Terceirização	28.902.500,00 10,4%	5.410.790,39 1,9%
Serviços	29.074.600,00 10,4%	2.645.407,91 0,9%
Custeio	1.627.000,00 0,6%	52.762,54 0,0%
Investimentos	20.949.400,00 7,5%	150.320,14 0,1%
TOTAL	279.001.000,00 100,0%	61.139.873,76 21,9%

Observa-se por essa demonstração que as despesas com pessoal, incluindo os inativos, apresentam a maior representatividade no orçamento, sendo responsável de 71,1% da previsão anual.



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

Despesas com Pessoal

Nesse grupo 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 quadrimestre com “Pessoal” – **R\$ 52.880.592,78** – representaram **19%** do total dos **R\$ 279.001.000,00** de créditos autorizados. Desse montante, cabe destacar que **R\$3.684.171,64** foram destinados à folha de pagamento de servidores aposentados.

Despesas com Terceirização

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 2020 com “Terceirização” – **R\$ 5.410.790,39** – representaram **1,9%** do total dos créditos autorizados em 2020.

Despesas com Serviços

O grupo “Despesas com Serviços” agrupa todos os gastos com 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. Esse tipo de despesa tem impacto direto nos Projetos/Atividades de Institucionais e da Transparência e Comunicação. Os gastos no primeiro quadrimestre com “Serviços” – **R\$ 2.645.407,91** – representaram **0,9%** do total dos créditos autorizados em 2020.

Despesas com Custeio

No valor correspondente ao crédito autorizado do grupo “Despesas de Custeio”, estão incluídos todos os gastos com aquisição de material de consumo, pagamento de diárias e material para distribuição gratuita. Os gastos no primeiro quadrimestre com “Custeio” – **R\$ 52.762,54** – representaram menos de **0,1%** do total de crédito de **R\$279.001.000,00** autorizados.

Investimentos

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. Esse tipo de gastos tem impacto direto nos Projetos/Atividades de Institucionais, modernização da infraestrutura tecnológica e física.

A demonstração acima revela que pouco do valor previsto foram executados. Os gastos no primeiro quadrimestre de 2020 com “Investimentos” – **R\$ 150.320,14** – representaram **0,1%** do total do orçamento. A baixa execução do orçamento está diretamente relacionado aos projetos de modernização da infraestrutura física e justifica-se por questões operacionais e de processos licitatórios.



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

Este relatório simplificado de prestação de contas da execução orçamentária, com base nos princípios de transparência e publicidade, teve como objetivo atender termos do art. 43 da LEI Nº 11.190/2019.

Uma versão completa do Relatório de Prestação de Contas poderá ser acessada no Portal da Transparência da Câmara Municipal de Belo Horizonte - <https://www.cmbh.mg.gov.br/transparencia-principal>

Belo Horizonte, 20 de maio de 2020.

RODRIGO DORNELAS SCOFIELD
Contador – CRCMG 079782

JULIANA ALKMIM GONÇALVES
Chefe da Divisão de Gestão Financeira

SIRLENE NUNES AREDES
Diretora de Administração e Finanças