



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

RELATÓRIO SIMPLIFICADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1º QUADRIMESTRE DE 2021

O ano de 2021 marca o início da 19ª legislatura da Câmara Municipal de Belo Horizonte (CMBH), poder legislativo da capital mineira.

1 DESPESAS FIXADAS PARA O ANO DE 2021.

A Lei nº 11.277/2020 estimou a receita e fixou a despesa do Município de Belo Horizonte para o exercício financeiro de 2021, sendo destinados ao Legislativo Municipal créditos orçamentários correspondentes a **R\$ 277.015.900,00**.

O total da despesa orçamentária fixada para este exercício, após remanejamentos autorizados pela LOA, foram aplicados 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	ORÇAMENTO INICIAL (LOA)		ORÇAMENTO ATUALIZADO		DESPESAS CORRENTES				DESPESAS DE CAPITAL
	R\$	%	R\$	%	PESSOAL	TERCEIRIZAÇÃO	SERVIÇOS	CUSTEIO	INVESTIMENTOS
2001 Execução da Atividade Institucional	239.344.400,00	86,40%	242.144.400,00	87,41%	185.507.600,00	31.715.300,00	21.126.000,00	1.122.000,00	2.673.500,00
3003 Encargos com Inativos do Legislativo	12.415.900,00	4,48%	12.415.900,00	4,48%	12.415.900,00	-	-	-	-
2920 Transparência e Comunicação	12.872.600,00	4,65%	12.872.600,00	4,65%	-	-	11.322.600,00	1.550.000,00	-
2921 Modernização da Infraestrutura Tecnológica	1.004.000,00	0,36%	1.004.000,00	0,36%	-	-	-	-	1.004.000,00
2922 Modernização da Infraestrutura Física	11.379.000,00	4,11%	8.579.000,00	3,10%	-	-	-	-	8.579.000,00
TOTAL	277.015.900,00	100,00%	277.015.900,00	100,00%	197.923.500,00	31.715.300,00	32.448.600,00	2.672.000,00	12.256.500,00

Fonte: DIVGEF

O valor fixado de **R\$242.144.400,00** para o projeto/atividade **2001 – Execução da Atividade Institucional**, que representa **87,41%** 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\$12.415.900,00**, que representa **4,48%** do orçamento total, vinculada exclusivamente a itens da folha de pagamento de servidores aposentados.

O projeto/atividade **2920 – Transparência e Comunicação** têm 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\$12.872.600,00**, o que corresponde a **4,65%** 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 inicialmente um valor de **R\$ 1.004.000,00**, o que representa **0,36%** do orçamento total.

Por fim, com o objetivo de reestruturar, ampliar, corrigir e efetuar adaptações de acessibilidade ao edifício sede da CMBH foi fixado para o projeto/atividade **2922 – Modernização da Infraestrutura Física**, fixou-se um valor de **R\$ 8.579.000,00**, o que representa **3,10%** do orçamento total.

2 EXECUÇÃO DA DESPESA - 1º QUADRIMESTRE

Dentro da proposta orçamentária aprovada para o exercício de 2021, a execução das despesas no 1º trimestre é demonstrada de forma geral na Tabela 2.

TABELA 2 - EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR PROJETO ATIVIDADE

Atividade / Projeto	Orçamento Atualizado	1º Quadrimestre		2º Quadrimestre		3º Quadrimestre		Acumulada		Saldo	
Execução da Atividade Institucional	242.144.400,00	58.892.997,63	24,3%	-	0,0%	-	0,0%	58.892.997,63	24,3%	183.251.402,37	75,7%
Encargos com Inativos do Legislativo	12.415.900,00	3.644.037,68	29,3%	-	0,0%	-	0,0%	3.644.037,68	29,3%	8.771.862,32	70,7%
Transparência e Comunicação	12.872.600,00	5.538,03	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	5.538,03	0,0%	12.867.061,97	100,0%
Modernização da Infraestrutura Tecnológica	1.004.000,00	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	1.004.000,00	100,0%
Modernização da Infraestrutura Física	8.579.000,00	4.927,60	0,1%	-	0,0%	-	0,0%	4.927,60	0,1%	8.574.072,40	99,9%
Total	277.015.900,00	62.547.500,94	22,6%	-	0,0%	-	0,0%	62.547.500,94	22,6%	214.468.399,06	77,4%

Fonte: DIVGEF

Dentro do 1º trimestre foram executados **R\$ 62.547.500,94**, correspondendo, portanto, à realização de **22,6%** do orçamento fixado.

Conforme descrito no tópico anteriormente apresentado, 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	197.923.500,00	71,4%	54.020.625,03	19,5%
Terceirização	31.715.300,00	11,4%	6.607.357,74	2,4%
Serviços	32.448.600,00	11,7%	1.821.010,38	0,7%
Custeio	2.672.000,00	1,0%	93.580,19	0,0%
Investimentos	12.256.500,00	4,4%	4.927,60	0,0%
TOTAL	277.015.900,00	100,0%	62.547.500,94	22,6%

Fonte: DIVGEF



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

Observa-se por essa demonstração que as despesas com pessoal, incluindo os inativos, apresentam a maior representatividade no orçamento, sendo responsável de 71,4% da previsão anual.

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\$ 54.020.625,03** – representaram **27,3%** dos **R\$ 197.923.500,00** de créditos autorizados para esse grupo de despesa. Desse montante, cabe destacar que **R\$ 3.644.037,68** 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 2021 com “Terceirização” – **R\$ 6.607.357,74** – representaram **20,8%** do total dos créditos autorizados com esse tipo de despesa em 2021.

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\$ 1.821.010,38** – representaram **5,6%** do total dos créditos autorizados com essa natureza de despesa.

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\$ 93.580,19** – representaram **3,5%** do total de crédito de **R\$ 2.672.000,00** autorizados com essa natureza de despesa em 2021.

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



CÂMARA MUNICIPAL DE BELO HORIZONTE

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

Os gastos no primeiro quadrimestre de 2021 com “Investimentos” – **R\$ 4.927,60** – representaram **0,01%** do total dos **R\$ 12.256.500,00** autorizados com esse tipo de despesa.

O total dos **R\$ 4.927,60** do valor realizado foi investido no Projeto de Modernização da Infraestrutura Física para reforma, ampliação e correção estrutural do prédio.

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. 10 da Lei nº 11.253/2020, no qual dispõe sobre as diretrizes para a elaboração da Lei do Orçamento Anual de 2021.

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, 21 de maio de 2021.

RODRIGO DORNELAS SCOFIELD
Contador – CRCMG 079782

JULIANA ALKMIM GONÇALVES
Chefe da Divisão de Gestão Financeira

SIRLENE NUNES AREDES
Diretora de Administração e Finanças