



PRESTAÇÃO DE CONTAS

1º QUADRIMESTRE DE 2023

RELATÓRIO SIMPLIFICADO

1 | ATIVIDADE LEGISLATIVA

TABELA 1 - QUANTIDADE DE REUNIÕES DE PLENÁRIO - 1º QUADRIMESTRE/2023

TOTAL DE REUNIÕES	ORDINÁRIA			EXTRAORDINÁRIA			SOLENE	ESPECIAL
	COM QUORUM	SEM QUORUM	TOTAL	COM QUORUM	SEM QUORUM	TOTAL	TOTAL	TOTAL
39	29	1	30	8	1	9	1	1

Fonte: DIVINP

TABELA 2 - QUANTIDADE DE REUNIÕES DE COMISSÕES PERMANENTES - 1º QUADRIMESTRE/2023

COMISSÕES	TOTAL	ORDINÁRIA	EXTRAORDINÁRIA	COM QUORUM	SEM QUORUM	COM AUDIÊNCIA	EXTERNAS	VISITA TÉCNICA
ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA	13	11	2	13	0	4	0	3
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	12	10	2	11	0	3	0	116
DIREITOS HUMANOS	12	10	2	10	2	5	0	7
EDUCAÇÃO	14	11	3	14	0	7	0	23
LEGISLAÇÃO E JUSTIÇA	14	11	3	13	1	0	0	0
MEIO AMBIENTE	12	10	2	12	0	6	0	37
MULHERES	12	11	1	10	2	3	0	3
ORÇAMENTO E FINANÇAS	13	11	2	13	0	2	0	0
SAÚDE E SANEAMENTO	11	10	1	11	0	8	0	61
PARTICIPAÇÃO POPULAR	0	0	0	0	0	0	0	0
CONJUNTAS	12	-	-	11	1	0	0	-

Fonte: DIVINP



TABELA 3 - QUANTIDADE DE REUNIÕES DE COMISSÕES TEMPORÁRIAS - 1º QUADRIMESTRE/2023

COMISSÕES	TOTAL	COM QUORUM	SEM QUORUM	COM AUDIÊNCIA	OUTROS EVENTOS
COMISSÃO ESPECIAL DE ESTUDO	3	3	0	0	3
CPI	26	26	0	1	27
COMISSÃO PROCESSANTE	0	0	0	0	0
COMISSÃO ESPECIAL DE VETO	6	6	0	*	*
COMISSÃO ESPECIAL DE PELO	4	4	0	*	*

Fonte: DIVINP

TABELA 4 - QUANTIDADE DE PROJETOS DE LEI VOTADOS, INDICAÇÕES E MOÇÕES APROVADAS

PROPOSIÇÕES	1º QUADRIMESTRE/2023
PROJETOS DE LEI VOTADOS	158 PROJETOS DE LEI DIFERENTES *182, CONSIDERANDO AS VOTAÇÕES (24 PROJETOS VOTADOS EM PRIMEIRO E SEGUNDO TURNO)
PROJETOS DE RESOLUÇÃO VOTADOS	9 PROJETOS DE RESOLUÇÃO DIFERENTES *10, CONSIDERANDO AS VOTAÇÕES (PR 173/21 VOTADO EM PRIMEIRO E SEGUNDO TURNO)
PROPOSTA DE EMENDA A LEI ORGÂNICA VOTADAS	3 PELOS VOTADAS *4 CONSIDERANDO AS VOTAÇÕES (PELO 6/22 VOTADA EM PRIMEIRO E SEGUNDO TURNO)
NÚMERO DE INDICAÇÕES APROVADAS	147
NÚMERO DE MOÇÕES APROVADAS	21 (DUAS MOÇÕES FORAM IMPUGNADAS, A MOÇÃO 3/23 E A 11/23 E APROVADAS NO PLENÁRIO)

Fonte: DIVINP

2 | DESPESAS FIXADAS PARA O ANO DE 2023

A Lei Municipal nº 11.442, de 29 de dezembro de 2022 estimou a receita e fixou a despesa do Município de Belo Horizonte para o exercício financeiro de 2023, sendo destinados ao Legislativo Municipal créditos orçamentários correspondentes a **R\$ 399.172.400,00**, dos quais **R\$ 384.570.000,00** foram direcionados para as atividades de atuações legislativas e **R\$ 14.602.400,00** para os encargos com as despesas de inativos do legislativo.

Os valores da despesa orçamentária fixada para este exercício foram aplicados em cinco Projetos/Atividades e classificados em razão da natureza econômica. A Tabela 5 apresenta a subdivisão das despesas dos programas por natureza da despesa.



TABELA 5 - ORÇAMENTO DISTRIBUIDO 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	345.784.600,00	86,63%	346.784.600,00	86,88%	254.967.600,00	54.876.700,00	32.848.900,00	2.387.800,00	1.703.600,00
3003 ENCARGOS COM INATIVOS DO LEGISLATIVO	14.602.400,00	3,66%	14.602.400,00	3,66%	14.602.400,00	-	-	-	-
2920 TRANSPARÊNCIA E COMUNICAÇÃO	13.595.400,00	3,41%	13.595.400,00	3,41%	-	-	13.595.400,00	-	-
2921 MODERNIZAÇÃO DA INFRAESTRUTURA TECNOLÓGICA	6.190.000,00	1,55%	6.190.000,00	1,55%	-	-	-	-	6.190.000,00
2922 MODERNIZAÇÃO DA INFRAESTRUTURA FÍSICA	19.000.000,00	4,76%	18.000.000,00	4,51%	-	-	-	-	18.000.000,00
TOTAL DE REUNIÕES	399.172.400,00	100,00%	399.172.400,00	100,00%	269.570.000,00	54.876.700,00	46.444.300,00	2.387.800,00	25.893.600,00

Fonte: DIVGEF

Inicialmente foi fixado o valor de **R\$ 345.784.600,00** para o projeto/atividade **2001 – Execução da Atividade Institucional**. Após a suplementação realizada em março de 2023 por meio do decreto 18.292, o total do orçamento aumentou para **R\$ 346.784.600,00**, o que representa **86,88%** do total dos créditos autorizados. Esse projeto/atividade 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, serviços de abastecimento de água e esgotamento, energia elétrica, telefonia, dentre outros.

Para o projeto **3003 – Encargos com Inativos do Legislativo** foram fixados **R\$ 14.602.400,00**, que representam **3,66%** do orçamento total, vinculados exclusivamente a itens da folha de pagamento de servidores aposentados.

Desde a publicação da Lei Municipal no 8.139/2000, o custeio dos proventos de aposentadorias dos servidores que se aposentaram após 28/12/2000 é incumbência da Previdência Municipal (Art. 2º, parágrafo único); enquanto a folha de pagamento dos servidores que se aposentaram antes de 28/12/2000 é custeada pela CMBH (art. 2º, caput) e, portanto, integrante do orçamento do Legislativo.

O projeto/atividade **2920 – Transparência e Comunicação** incorpora os gastos relacionados à divulgação de interesse público em jornais oficiais e de grande circulação, divulgação das atividades parlamentares e publicidade institucional. Inicialmente, para o ano de 2023 foi fixado o valor de **R\$ 13.595.400,00** que representa **3,41%** do orçamento anual.

O projeto/atividade **2921 – Modernização da Infraestrutura Tecnológica** busca investimentos na melhoria e modernização da infraestrutura tecnológica do Poder Legislativo, com substituição de computadores e aquisição novas ferramentas de sistemas de informática. Sendo assim, fixou-se apenas o valor de **R\$ 6.190.000,00**, portanto **1,55%** de representatividade no orçamento total.

Por fim, com o objetivo de reestruturar, ampliar, corrigir e efetuar obras no sistema elétrico, de ar-condicionado e luminotécnico ao edifício sede da CMBH foi fixado para o projeto/atividade **2922 – Modernização da Infraestrutura**



Física o montante de **R\$ 19.000.000,00**, que posteriormente foi reduzido para **R\$ 18.000.000,00**, representado, portanto, **4,51%** do orçamento anual.

3 | EXECUÇÃO DA DESPESA - 1º QUADRIMESTRE DE 2023

Dentro da proposta orçamentária aprovada para o exercício de 2023, a execução das despesas no 1º trimestre é demonstrada de forma geral na Tabela 6.

TABELA 6 - EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR PROJETO ATIVIDADE

PROJETOS / ATIVIDADES	ORÇAMENTO ATUALIZADO	1º QUADRIMESTRE		2º QUADRIMESTRE		3º QUADRIMESTRE		TOTAL EXECUTADO	
EXECUÇÃO DA ATIVIDADE INSTITUCIONAL	346.784.600,00	61.730.708,00	17,8%	-	0,0%	-	0,0%	61.730.708,00	17,8%
ENCARGOS COM INATIVOS DO LEGISLATIVO	14.602.400,00	3.880.189,88	26,6%	-	0,0%	-	0,0%	3.880.189,88	26,6%
TRANSPARÊNCIA E COMUNICAÇÃO	13.595.400,00	1.330.530,96	9,8%	-	0,0%	-	0,0%	1.330.530,96	9,8%
MODERNIZAÇÃO DA INFRAESTRUTURA TECNOLÓGICA	6.190.000,00	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
MODERNIZAÇÃO DA INFRAESTRUTURA FÍSICA	18.000.000,00	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
TOTAL	399.172.400,00	66.941.428,84	16,8%	-	0,0%	-	0,0%	66.941.428,84	16,8%

Fonte: DIVGEF

Durante o 1º trimestre foram executados **R\$ 66.941.428,84**, ou seja, entre os meses de janeiro a abril de 2023 foram liquidados **16,8%** do orçamento fixado para o ano.

Conforme descrito no tópico anteriormente apresentado, o orçamento foi estruturado em cinco Projetos/Atividades e classificados em razão da natureza econômica, sendo elas, em despesas correntes (pessoal, terceiros, serviços e custeio) e despesas de capital (investimentos).

Com o propósito de observar o impacto dos grupos de despesas dentro dos projetos/atividades bem como no orçamento total, as análises serão apresentadas subdivididas em: **despesas de pessoal; despesas com terceirização; despesas com serviços; despesas de custeio e investimentos.**

A Tabela 7, a seguir, apresenta a execução das despesas por natureza econômica no período.



TABELA 7 - DESPESA EXECUTADA / DISTRIBUIÇÃO POR NATUREZA ECONÔMICA

NATUREZA ECONÔMICA	DESPESA FIXADA	DESPESA EXECUTADA							
		1º QUADRIMESTRE		2º QUADRIMESTRE		3º QUADRIMESTRE		TOTAL EXECUTADO	
DESPESAS COM PESSOAL	269.570.000,00	59.085.059,21	21,9%	-	0,0%	-	0,0%	59.085.059,21	21,9%
TERCEIRIZAÇÃO	54.876.700,00	4.184.361,01	7,6%	-	0,0%	-	0,0%	4.184.361,01	7,6%
SERVIÇOS	46.444.300,00	3.424.319,20	7,4%	-	0,0%	-	0,0%	3.424.319,20	7,4%
CUSTEIO	2.387.800,00	241.531,20	10,1%	-	0,0%	-	0,0%	241.531,20	10,1%
INVESTIMENTOS	25.893.600,00	6.158,22	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	6.158,22	0,0%
TOTAL	399.172.400,00	66.941.428,84	16,8%	-	0,0%	-	0,0%	66.941.428,84	16,8%

Fonte: DIVGEF

Observa-se por essa demonstração que a despesa fixada com pessoal - **R\$ 269.570.000,00** - incluindo os inativos, apresenta a maior representatividade no orçamento, sendo responsável por **67,5%** da previsão anual.

Despesas com Pessoal

O grupo “Despesas com Pessoal” tem impacto direto nas atividades institucionais, bem como nos encargos com inativos. Nesse grupo orçamentário é considerada a previsão anual de gastos com os servidores efetivos, de recrutamento amplo, exonerados, de outros órgãos 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 1º quadrimestre com “Pessoal” – **R\$ 55.204.869,33** – representaram **21,7%** dos **R\$ 254.967.600,00** de créditos autorizados para esse grupo de despesa. Desse montante, cabe destacar que **R\$ 3.880.189,88** 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 realizados no primeiro quadrimestre de 2023 com “Terceirização” – **R\$ 4.184.361,01** – representaram **7,6%** do total dos créditos autorizados com esse tipo de despesa.

Despesas com Serviços

O grupo “Despesas com Serviços” agrupa todos os gastos com serviços de abastecimento de água e esgoto, energia, telefonia, correios, manutenção de equipamentos, de terceiros, de informática, além de outras despesas que não são classificadas nos demais grupos. Esse tipo de despesa tem impacto direto nos Projetos/Atividades de Execução da Atividade Institucional e de Transparência e Comunicação.



Os gastos realizados no primeiro quadrimestre com “Serviços” – **R\$ 3.424.319,20** – representaram **7,4%** dos **R\$ 46.444.300,00** de créditos autorizados com esse tipo de despesa em 2023.

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, bem como despesas de exercícios anteriores excluídas as despesas com pessoal. Esse tipo de despesa tem impacto direto nos Projetos/Atividades de Execução da Atividade Institucional.

Os gastos no ano com “Custeio” – **R\$ 241.531,20** – representaram apenas **10,1%** do total do crédito de **R\$ 2.387.800,00** autorizados com essa natureza de despesa em 2023.

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 Execução da Atividade Institucional e na Modernização da Infraestrutura Tecnológica e Física.

Até o final do primeiro quadrimestre foram executados apenas **R\$ 6.158,22** o que representa **0,36%** dos **R\$ 25.893.600,00** autorizados para esse tipo de despesa. A baixa representatividade do valor executado em relação ao orçamento previsto está relacionada ao processo de liquidação das despesas dos contratos em andamento os quais dependem, necessariamente, de medições e conclusões das obras.

O total **R\$ 6.158,22** realizado no período foram investidos na aquisição de equipamentos e materiais permanentes.

Este relatório de prestação de contas aos cidadãos, com base nos princípios de transparência e publicidade, teve como objetivo atender aos termos do art. 10 da Lei Municipal no 11.308/2021, o qual dispõe sobre as diretrizes para a elaboração da Lei do Orçamento Anual de 2022.

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>



4 | GABINETES PARLAMENTARES

Os valores para os gabinetes parlamentares, no 1º quadrimestre de 2023, referentes aos servidores de recrutamento amplo totalizaram **R\$ 23.870.649,50**. Nesta composição, os valores mensais de janeiro, fevereiro, março e abril/2023 corresponderam, respectivamente, a R\$ 6.119.229,44, R\$ 5.713.247,95, R\$ 5.607.244,56 e R\$ 6.430.927,56.

Na composição dos valores, foram considerados os gastos com vencimentos, 13º salário, férias, auxílio-alimentação, auxílio-creche, salário maternidade, plano de saúde, acertos rescisórios/indenizações e contribuição patronal para o RGPS ou RPPS, este último no caso de servidores cedidos com ônus para a CMBH.

A tabela abaixo demonstra os valores mensais para os gabinetes parlamentares referentes aos servidores de recrutamento amplo, bem como o total do 1º quadrimestre de 2023:

TABELA 9 - VALORES PARA OS GABINETES PARLAMENTARES, NO 1º QUADRIMESTRE, REFERENTES AOS SERVIDORES DE RECRUTAMENTO AMPLO

RUBRICA	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	TOTAL DO 1º QUADRIMESTRE
13º SALÁRIO	0,00	67.645,38	8.452,35	38.849,73	114.947,46
ACERTOS/INDENIZAÇÕES	59.048,98	184.937,82	120.083,17	134.267,72	498.337,69
AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	596.026,12	506.529,69	466.920,71	698.423,51	2.267.900,03
AUXÍLIO-CRECHE	2.036,75	4.667,24	5.510,02	5.953,33	18.167,34
FÉRIAS	464.403,68	97.762,77	52.642,74	65.818,93	680.628,12
SALÁRIO MATERNIDADE	11.495,70	0,00	0,00	11.725,24	23.220,94
PLANO DE SAÚDE	26.883,06	25.735,98	21.379,37	24.111,47	98.109,88
VENCIMENTOS	4.016.029,98	3.959.696,99	4.065.641,51	4.485.400,75	16.526.769,23
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	943.305,17	866.272,08	866.614,69	966.376,88	3.642.568,81
TOTAL	6.119.229,44	5.713.247,95	5.607.244,56	6.430.927,56	23.870.649,50

Fonte: DIGESP

A maior parte do valor no 1º quadrimestre foi representada pelos vencimentos, que corresponderam a R\$ 16.526.769,23, ou seja, 69,23% do valor total.