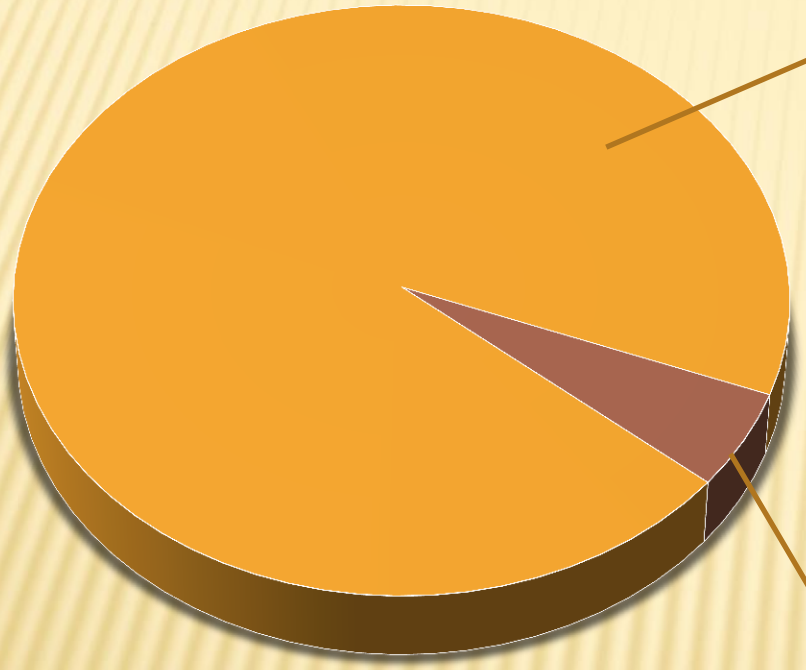
3º Quadrimestre de 2016

CÂMARA MUNICIPAL
DE BELO HORIZONTE

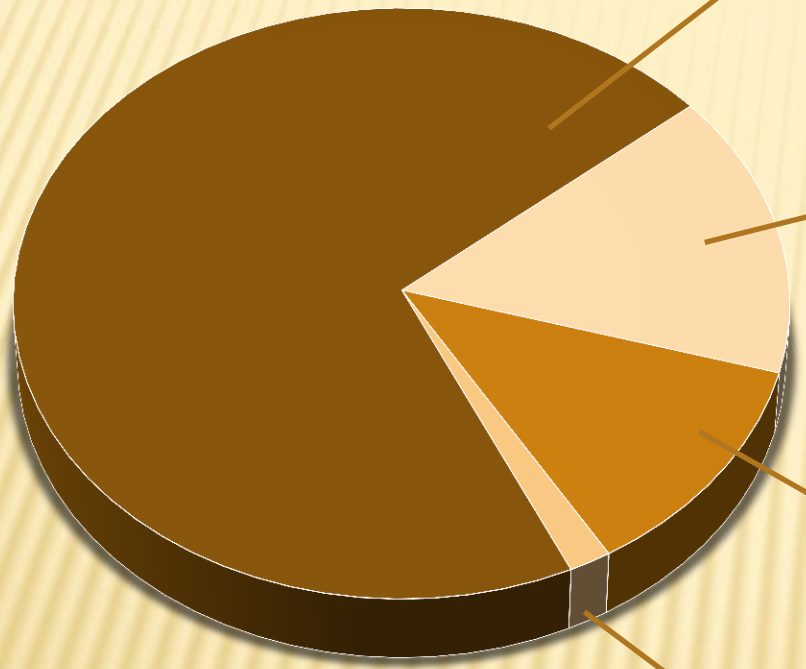
ORÇAMENTO FIXADO PARA A CMBH EM 2016: 236.913.797,00



Despesas Correntes: 224.435.154,00 (94,73%)
Não contribuem diretamente para a formação ou aquisição de um bem de capital.

Despesas de Capital: 12.478.643,00 (5,27%)
Contribuem diretamente para a formação ou aquisição de um bem de capital.

ORÇAMENTO PARA DESPESAS CORRENTES: 224.435.154,00



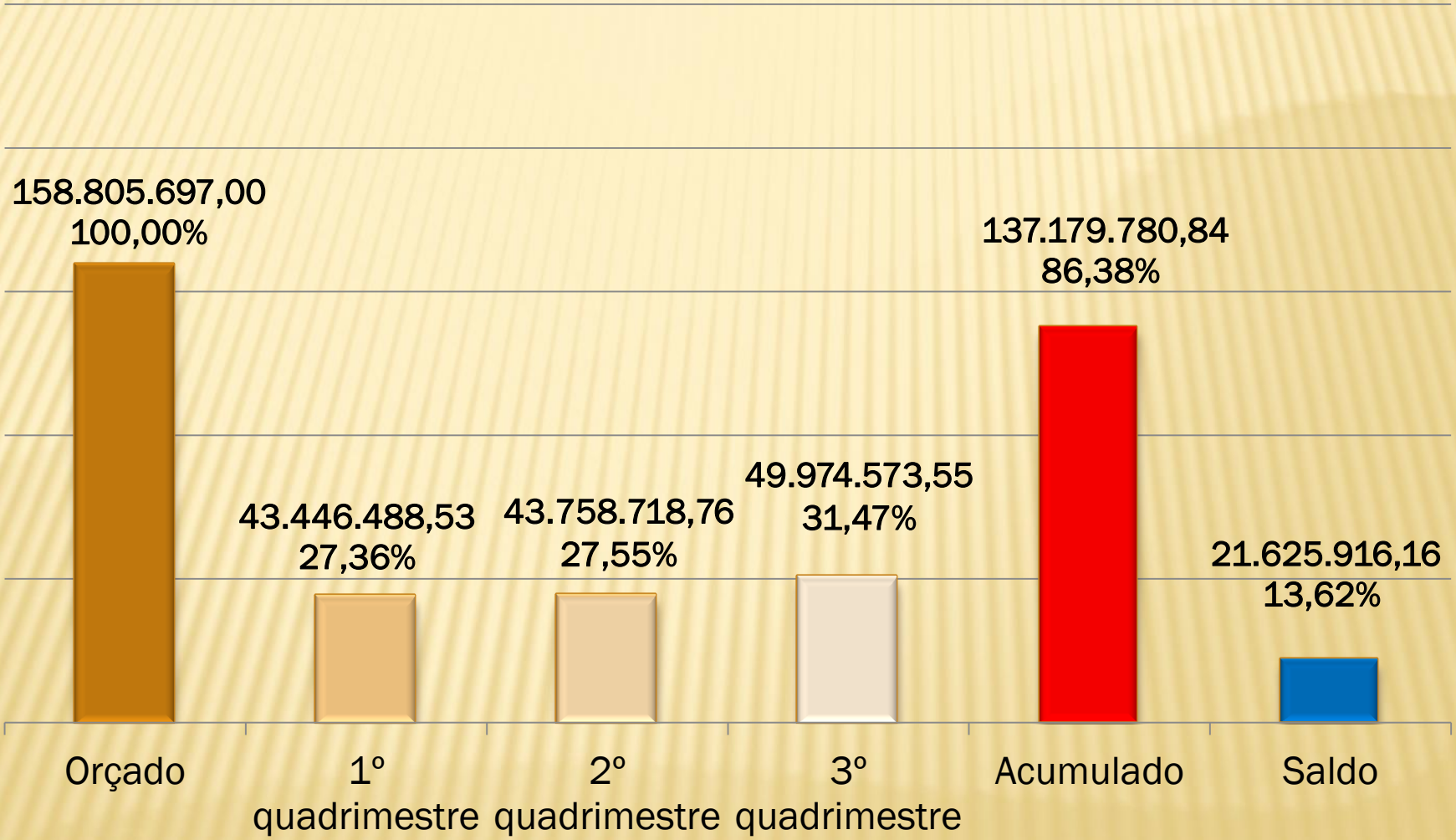
Pessoal: 158.805.697,00 (70,76%)

Terceirização: 34.977.000,00 (15,59%)

Serviços: 26.828.749,00 (11,95%)

Custeio: 3.823.708,00 (1,70%)

PESSOAL
Executado no 3º quadrimestre/2016 X Orçado para 2016



PESSOAL
Detalhamento da Execução no 3º quadrimestre/2016

DESCRIÇÃO	R$	%
Vencimentos e Salários – Pessoal	32.601.162,43	65,24%
Obrigações Patronais – INSS	4.144.168,32	8,29%
Inativos	4.031.048,38	8,07%
Obrigações Patronais – RPPS	3.076.707,22	6,16%
Vencimentos e Salários – Vereadores	3.029.495,06	6,06%
Auxílio Alimentação	2.167.852,50	4,34%
Acerto de Exonerados/Indenizações	504.792,03	1,01%
Outros Benefícios Previdenciários	177.984,39	0,36%
Auxílios Creche/Funeral e Plano de Saúde	159.737,65	0,32%
Horas Extras e Substituição de Chefia	81.625,57	0,16%
TOTAL	**49.974.573,55**	**100,00%**

PESSOAL
Detalhamento das Despesas com Vencimentos e Salários com Pessoal

ITEM	R$	%
Pessoal Efetivo	16.201.949,88	49,70%
Pessoal Amplo	15.965.033,78	48,97%
Pessoal à Disposição	434.178,77	1,33%
TOTAL	**32.601.162,43**	**100,00%**

PESSOAL
Comparativo
Janeiro/2015 a Dezembro/2015 X Janeiro/2016 a Dezembro/2016

DESCRIÇÃO	Jan/2015 a Dez/2015	Jan/2016 a Dez/2016	%
Despesas de Exercícios Anteriores	74.537,36	213.537,00	186,48%
Acerto de Exonerados/Indenizações	1.644.749,91	2.599.941,68	58,08%
Outros Benefícios Previdenciários	334.417,42	424.171,96	26,84%
Auxílio Alimentação	5.539.497,00	6.183.109,50	11,62%
Obrigações Patronais – INSS	10.010.416,97	10.902.795,92	8,91%
Vencimentos e Salários – Vereadores	7.292.077,71	7.896.609,85	8,29%
Vencimentos e Salários – Pessoal	87.232.490,85	89.151.706,52	2,20%
Inativos	10.780.450,70	10.518.848,99	-2,43%
Obrigações Patronais – RPPS	9.208.719,65	8.534.039,38	-7,33%
Auxílios Creche/Funeral e Plano de Saúde	614.122,84	511.526,97	-16,71%
Horas Extras e Substituição de Chefia	375.000,00	243.493,06	-35,07%
TOTAL	**133.106.480,41**	**137.179.780,83**	**3,06%**

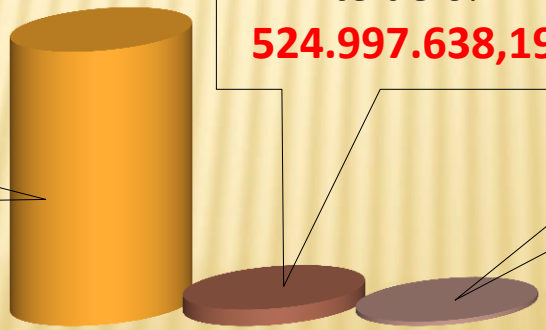
LEI COMPLEMENTAR Nº 101/2000

A Câmara não poderá gastar mais de 6% da receita corrente líquida (RCL) do Município com despesa total de pessoal (folha de pagamento + inativos + encargos + outras despesas de pessoal).

RCL do Município em 2016:
8.749.960.636,51

Limite de 6%:
524.997.638,19

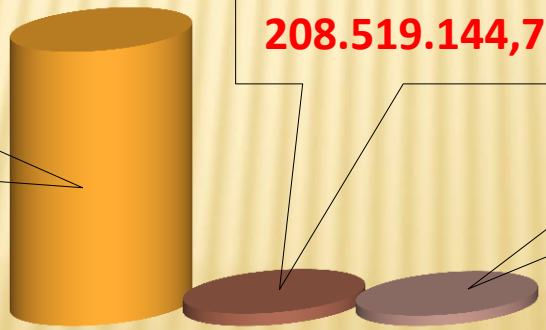
Despesa total de pessoal da Câmara executada em 2016:
130.997.647,61
1,50%



EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 58/2009

O total da despesa da Câmara, incluídos os subsídios dos vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar a 4,5% das receitas tributárias e transferências constitucionais não vinculadas do Município, realizadas no exercício anterior.

Receitas tributárias e transferências constitucionais não vinculadas de 2015: **4.637.859.423.46**



Limite de 4,5%: **208.519.144,71**

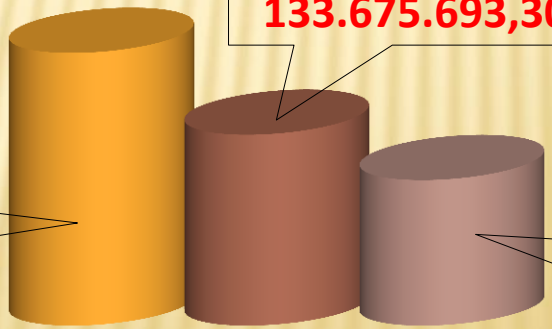
Despesa da Câmara executada em 2015, sem inativos: **190.965.276,14**
4,12%

EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 25/2000

A Câmara não poderá gastar mais de 70% de sua receita com folha de pagamento (exclui inativos, encargos e outras despesas de pessoal).

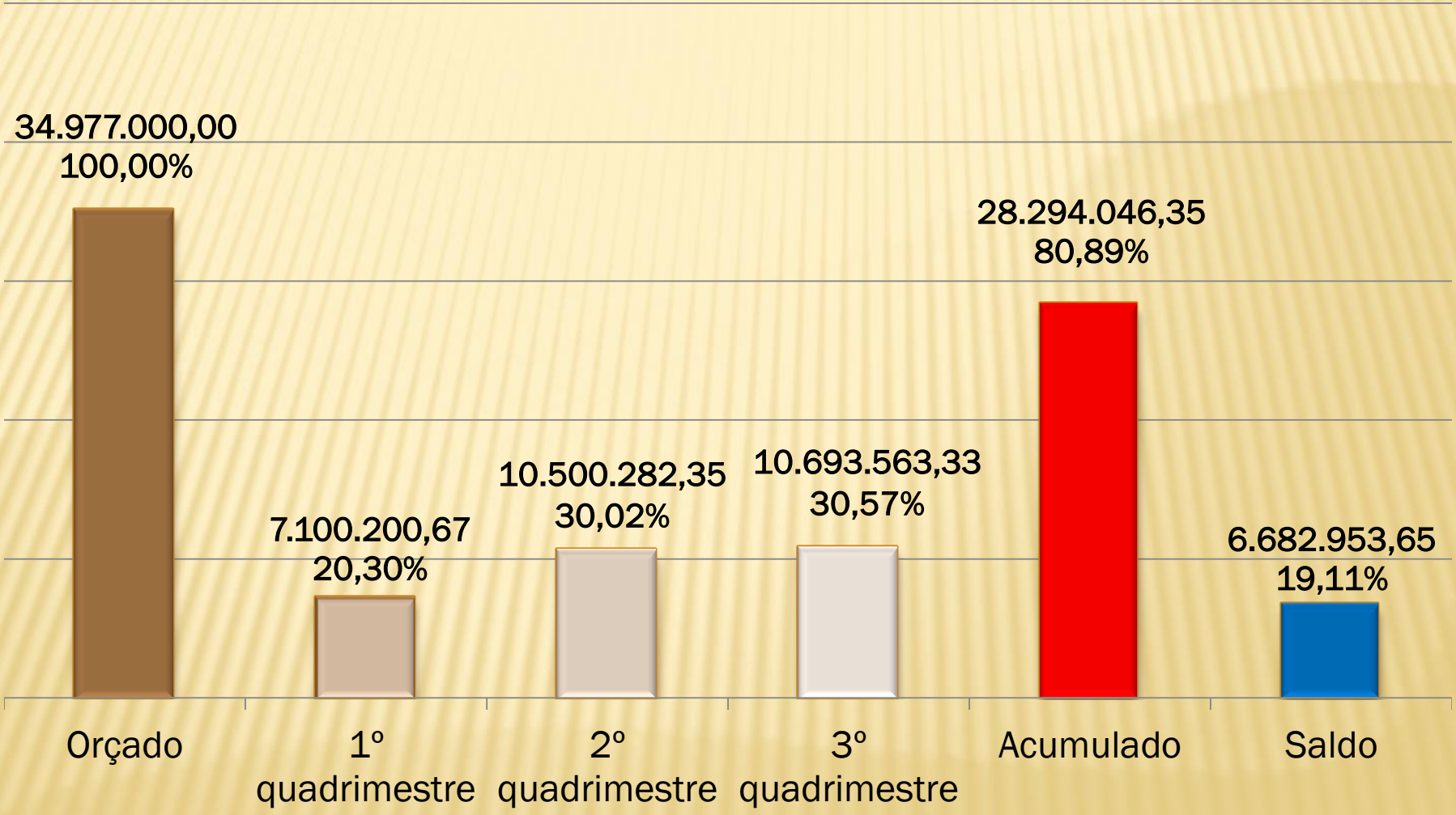
Limite de 70%:
133.675.693,30

Receita da Câmara em 2016:
190.965.276,14



Folha de pagamento executada em 2015:
100.056.771,20
55,46%

TERCEIRIZAÇÃO
Executado no 3º quadrimestre/2016 X Orçado para 2016



TERCEIRIZAÇÃO
Detalhamento da Execução no 3º quadrimestre/2016

DESCRIÇÃO	R$	%
Locação de Mão-de-obra	1.036.008,94	9,69%
Outras Despesas de Pessoal Terceirizado	9.657.554,39	90,31%
TOTAL	**10.693.563,33**	**100,00%**

Despesa Total com Pessoal – LRF ***(já contempla Outras Despesas de Pessoal Terceirizado)***	**1,50%**
Despesa Total com Pessoal – LRF ***(com acréscimo de Locação de Mão de Obra)***	**1,51%**

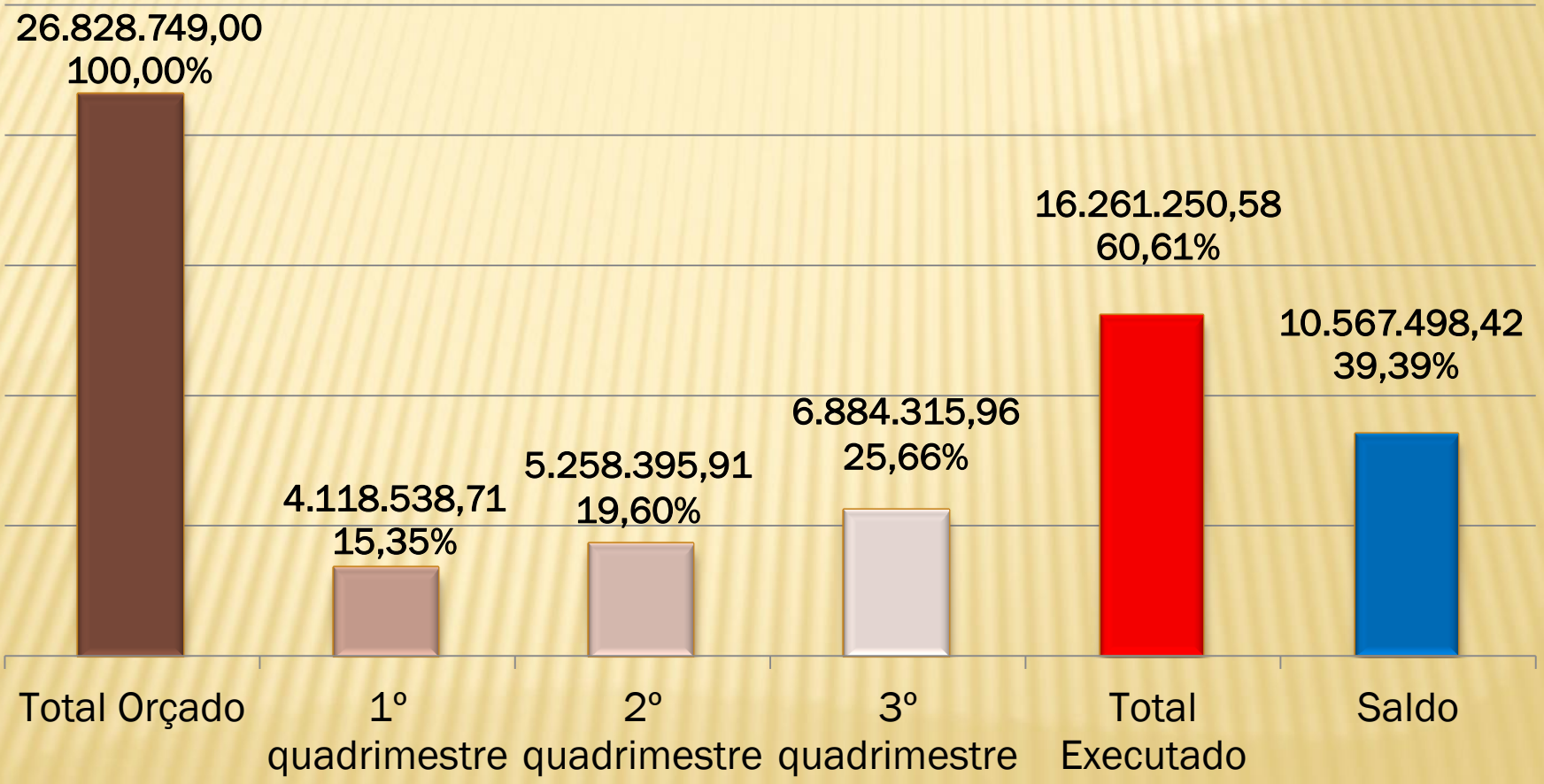
TERCEIRIZAÇÃO
Detalhamento das Despesas com Locação de Mão-de-Obra

ITEM	R$	%
Serviços Técnicos Profissionais	3.831.326,27	39,672%
Serviço de Apoio Administrativo	3.812.679,00	39,479%
Locação de Serviços de Vigilância	1.423.668,80	14,742%
Locação de Serviços de Conservação e Limpeza	589.880,32	6,108%
TOTAL	**9.657.554,39**	**100,00%**

TERCEIRIZAÇÃO
Comparativo
Janeiro/2015 a Dezembro/2015 X Janeiro/2016 a Dezembro/2016

DESCRIÇÃO	Jan/2015 a Dez/2015	Jan/2016 a Dez/2016	%
Locação de Mão-de-Obra	18.530.867,69	25.687.300,76	38,62%
Outras Despesas de Pessoal Terceirizado	2.678.482,25	2.606.745,59	-2,68%
TOTAL	**21.209.349,94**	**28.294.046,35**	**33,40%**

SERVIÇOS
Executado no 3º quadrimestre/2016 X Orçado para 2016



SERVIÇOS
Detalhamento da Execução no 3º quadrimestre/2016

DESCRIÇÃO	R$	%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	6.747.234,00	98,01%
Serviços de Consultoria	119.656,00	1,74%
Divulgação Oficial	17.159,56	0,25%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	266,40	0,00%
TOTAL	**6.884.315,96**	**100,00%**

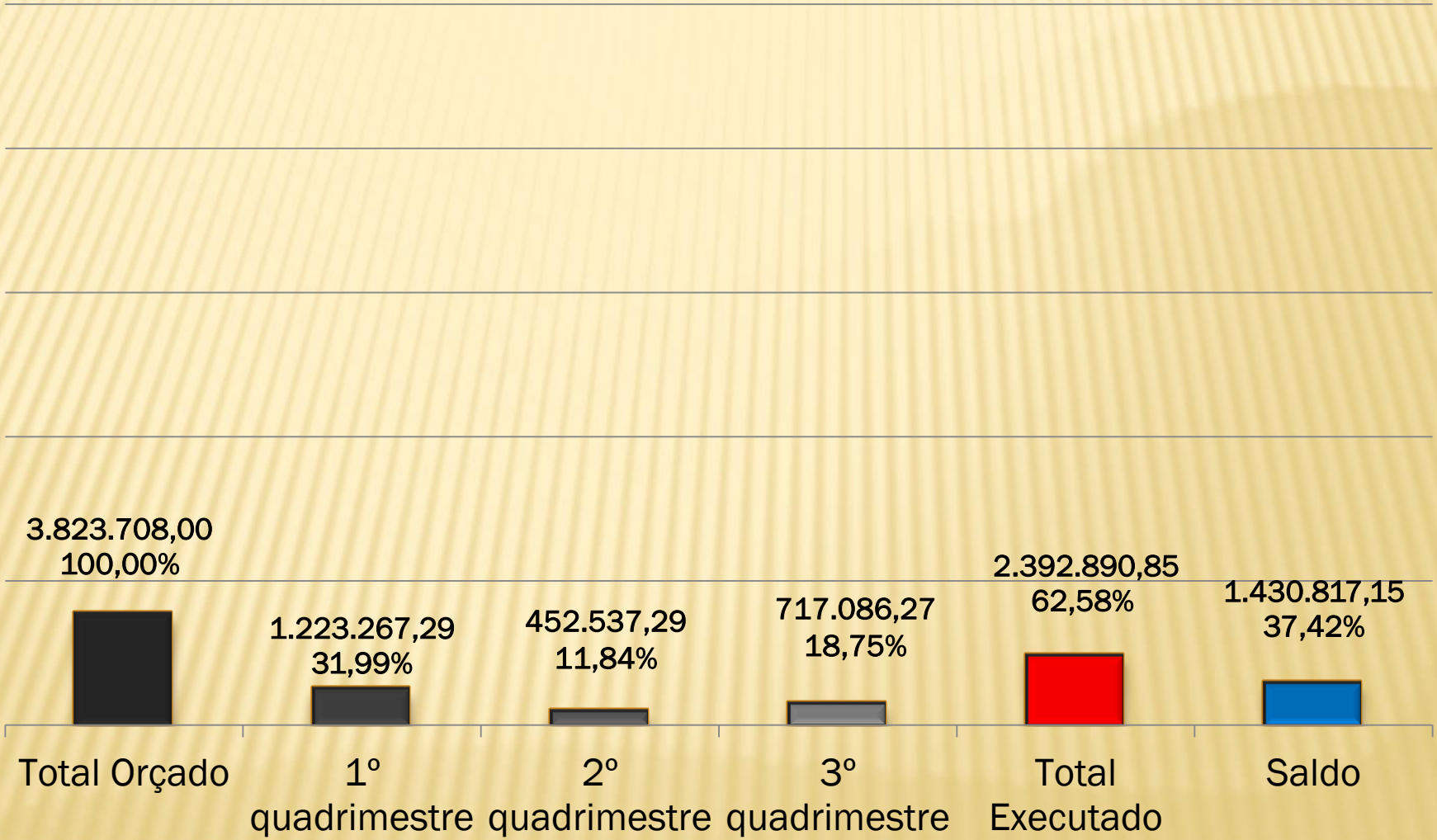
SERVIÇOS
Detalhamento das Despesas com Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica

DESCRIÇÃO	R$	%
Serviços de Publicidade e Propaganda	1.920.188,81	28,46%
Serviços em Tecnologia da Informação	1.677.870,14	24,87%
Locação de Veículos	1.182.004,17	17,52%
Serviço de Energia Elétrica	359.855,44	5,33%
Serviços de Comunicação em Geral	316.940,70	4,70%
Serviços de Telecomunicações	232.913,52	3,45%
Manut e Cons Equip Tecnologia Informação	188.267,84	2,79%
...	...	...
TOTAL	**6.747.234,00**	**100,00%**

SERVIÇOS
Comparativo
Janeiro/2015 a Dezembro/2015 X Janeiro/2016 a Dezembro/2016

DESCRIÇÃO	Jan/2015 a Dez/2015	Jan/2016 a Dez/2016	%
Serviços de Consultoria	7.275,00	127.380,00	1.650,93%
Divulgação Oficial	47.713,85	41.919,14	-12,14%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	27.508.625,67	16.091.685,04	-41,50%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	3.191,34	266,40	-91,65%
TOTAL	**27.566.805,86**	**16.261.250,58**	**-41,01%**

CUSTEIO
Executado no 3º quadrimestre/2016 X Orçado para 2016



CUSTEIO
Detalhamento da Execução no 3º quadrimestre/2016

DESCRIÇÃO	R$	%
Material de Consumo	418.352,91	58,34%
Indenizações e Restituições	272.593,25	38,01%
Despesas de Exercícios Anteriores	26.140,11	3,65%
TOTAL	**717.086,27**	**100,00%**

CUSTEIO
Detalhamento das Despesas com Material de Consumo

DESCRIÇÃO	R$	%
Materail e Acess de Tecnologia da Informação	286.828,55	68,56%
Material de Limpeza e Produtos de Higienização	56.984,70	13,62%
Material Para Escritório	31.091,00	7,43%
Gêneros de Alimentação	13.990,00	3,34%
...	...	...
TOTAL	**418.352,91**	**100,00%**

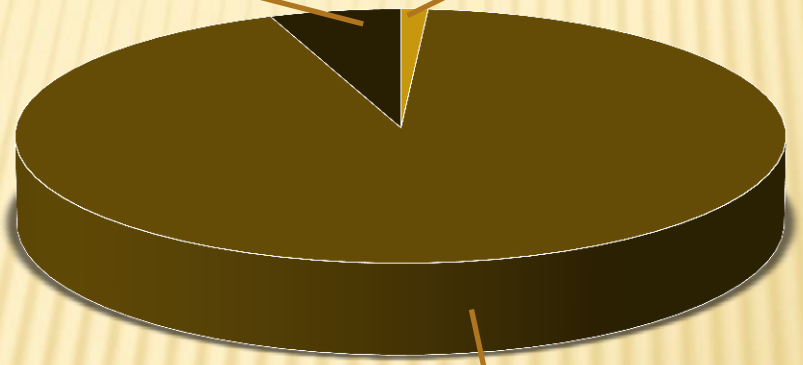
CUSTEIO
Comparativo
Janeiro/2015 a Dezembro/2015 X Janeiro/2016 a Dezembro/2016

DESCRIÇÃO	Jan/2015 a Dez/2015	Jan/2016 a Dez/2016	%
Despesas de Exercícios Anteriores	93.422,75	627.246,94	571,41%
Material de Consumo	603.559,24	619.821,81	2,69%
Indenizações e Restituições	5.882.116,69	1.145.222,10	-80,53%
Material para Distribuição Gratuita	17.500,00	600,00	-96,57%
Diárias	2.627,49	-	-100,00%
TOTAL	**6.599.226,17**	**2.392.890,85**	**-63,74%**

ORÇAMENTO PARA DESPESAS DE CAPITAL (INVESTIMENTOS): 12.478.643,00

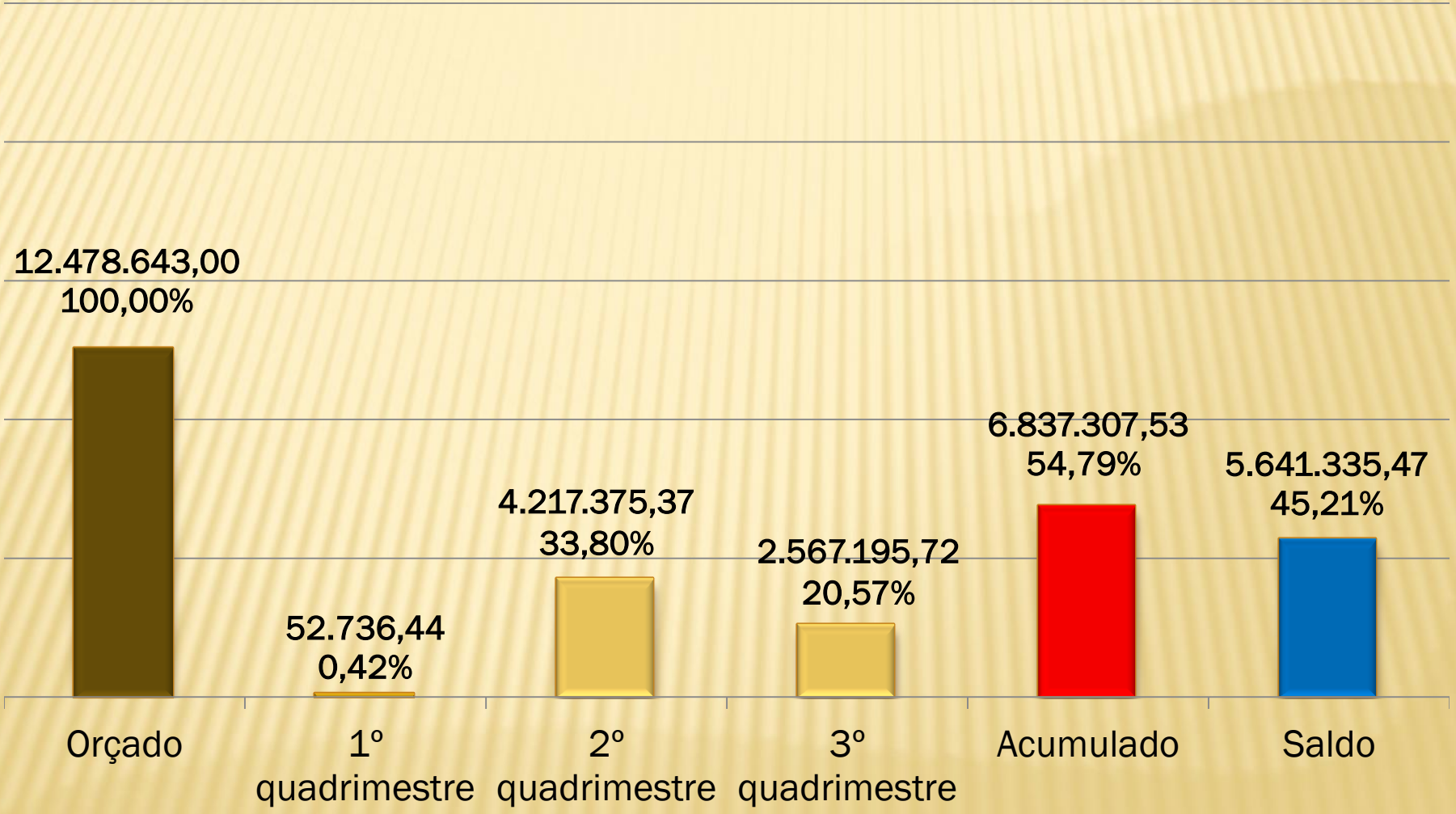
Outros Materiais e Serviços classificados como Investimento: 730.000,00 (5,85%)

Obras e Instalações: 150.000,00 (1,20%)



Equipamentos e Material Permanente: 11.598.643,00 (92,95%)

INVESTIMENTOS
Executado no 3º quadrimestre/2016 X Orçado para 2016



INVESTIMENTOS
Detalhamento da Execução no 3º quadrimestre/2016

DESCRIÇÃO	R$	%
Equipamentos e Material Permanente	2.449.054,57	95,40%
Obras e Instalações	118.141,15	4,60%
Outros Materiais e Serviços Classificados como Investimentos	-	0,00%
TOTAL	**2.567.195,72**	**100,00%**

INVESTIMENTOS
Detalhamento das Despesas com Equipamentos e Material Permanente

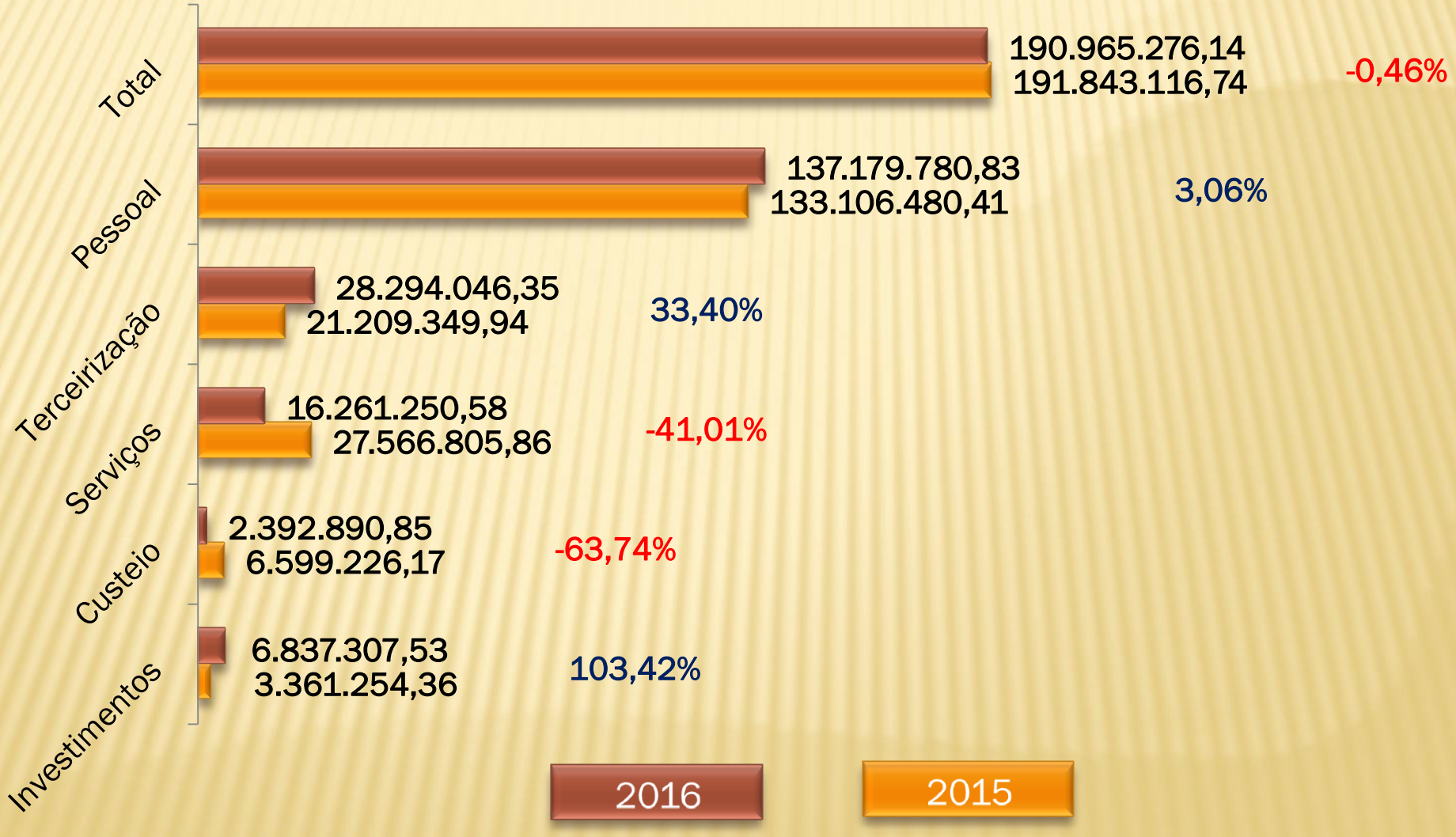
ITEM	R$	%
Peças não Incorporáveis a Imóveis	1.654.714,90	67,57%
Equipamentos de Tecnologia da Informação	638.304,67	26,06%
Mobiliário em Geral	155.082,00	6,33%
Aparelhos e Utensílios Domèsticos	489,00	0,02%
Coleções e Materiais Bibliográficos	464,00	0,02%
TOTAL	**2.449.054,57**	**100,00%**

INVESTIMENTOS
Comparativo
Janeiro/2015 a Dezembro/2015 X Janeiro/2016 a Dezembro/2016

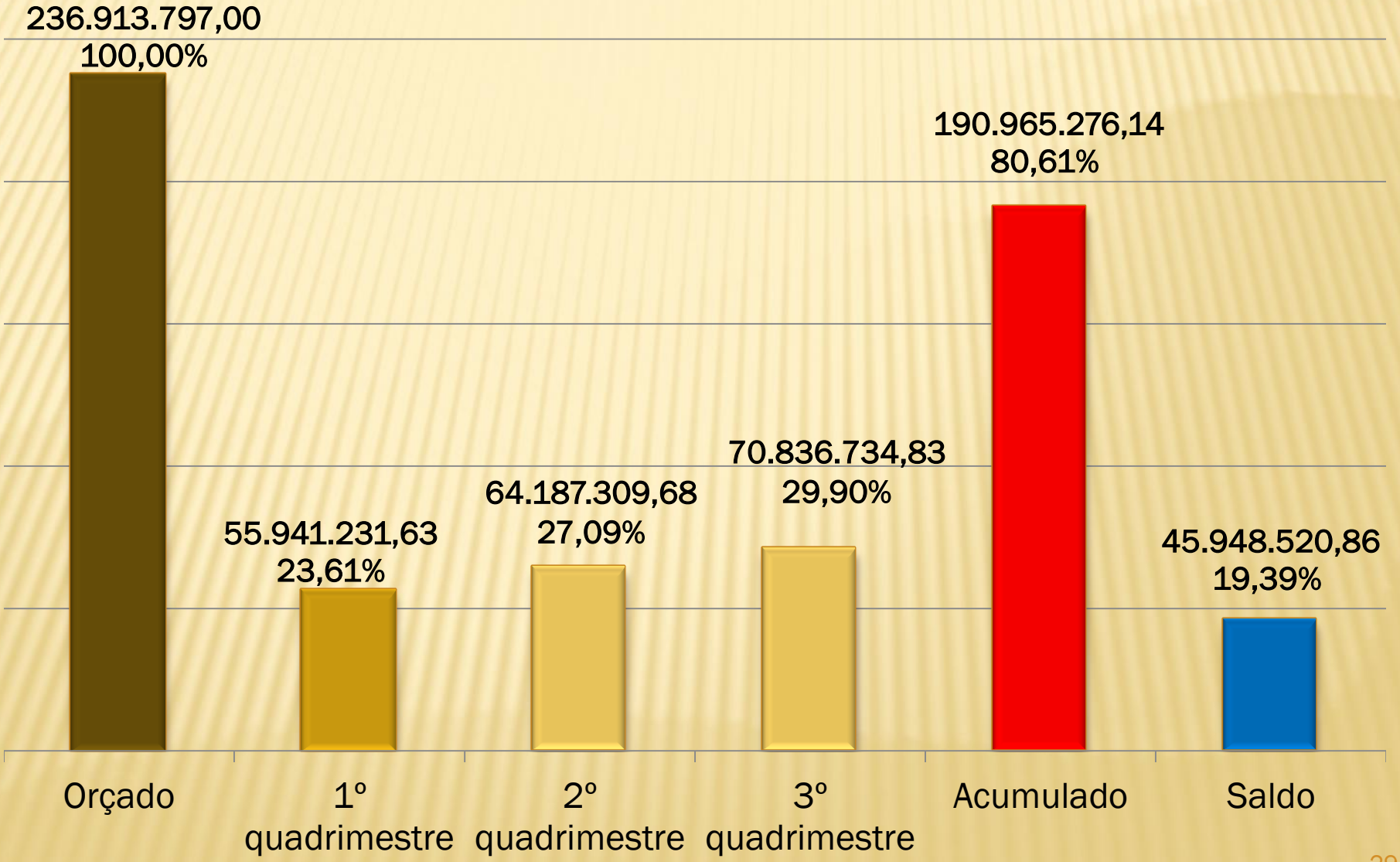
DESCRIÇÃO	Jan/2015 a Dez/2015	Jan/2016 a Dez/2016	%
Equipamentos e Material Permanente	3.076.145,23	6.705.419,44	117,98%
Obras e Instalações	203.506,06	124.391,15	-38,88%
Outros Materiais e Serviços Classificados como Investimentos	81.603,07	7.496,94	-90,81%
TOTAL	**3.361.254,36**	**6.837.307,53**	**103,42%**

Resumo Comparativo

Janeiro/2015 a Dezembro/2015 X Janeiro/2016 a Dezembro/2016



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO 3º QUADRIMESTRE DE 2016



EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR EM 2016 REFERENTE A 2015

Restos a Pagar são as despesas empenhadas, mas não pagas até o dia 31 de dezembro, distinguindo-se as processadas das não processadas. Processadas são as despesas inscritas em restos a pagar, liquidadas e não pagas. Não Processados são as despesas empenhados e não liquidados.

Situação em 31/12/2016	Restos a Pagar Processados	Restos a Pagar não Processados
Inscritos	2.486.797,24	8.769.288,37
Liquidados a pagar	65.580,00	-
Pagos	2.421.217,24	6.036.546,52
Cancelados	-	2.732.741,85
Saldo atual	**65.580,00**	**-**

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR EM 2017 REFERENTE A 2016

Restos a Pagar são as despesas empenhadas, mas não pagas até o dia 31 de dezembro, distinguindo-se as processadas das não processadas. Processadas são as despesas inscritas em restos a pagar, liquidadas e não pagas. Não Processados são as despesas empenhados e não liquidados.

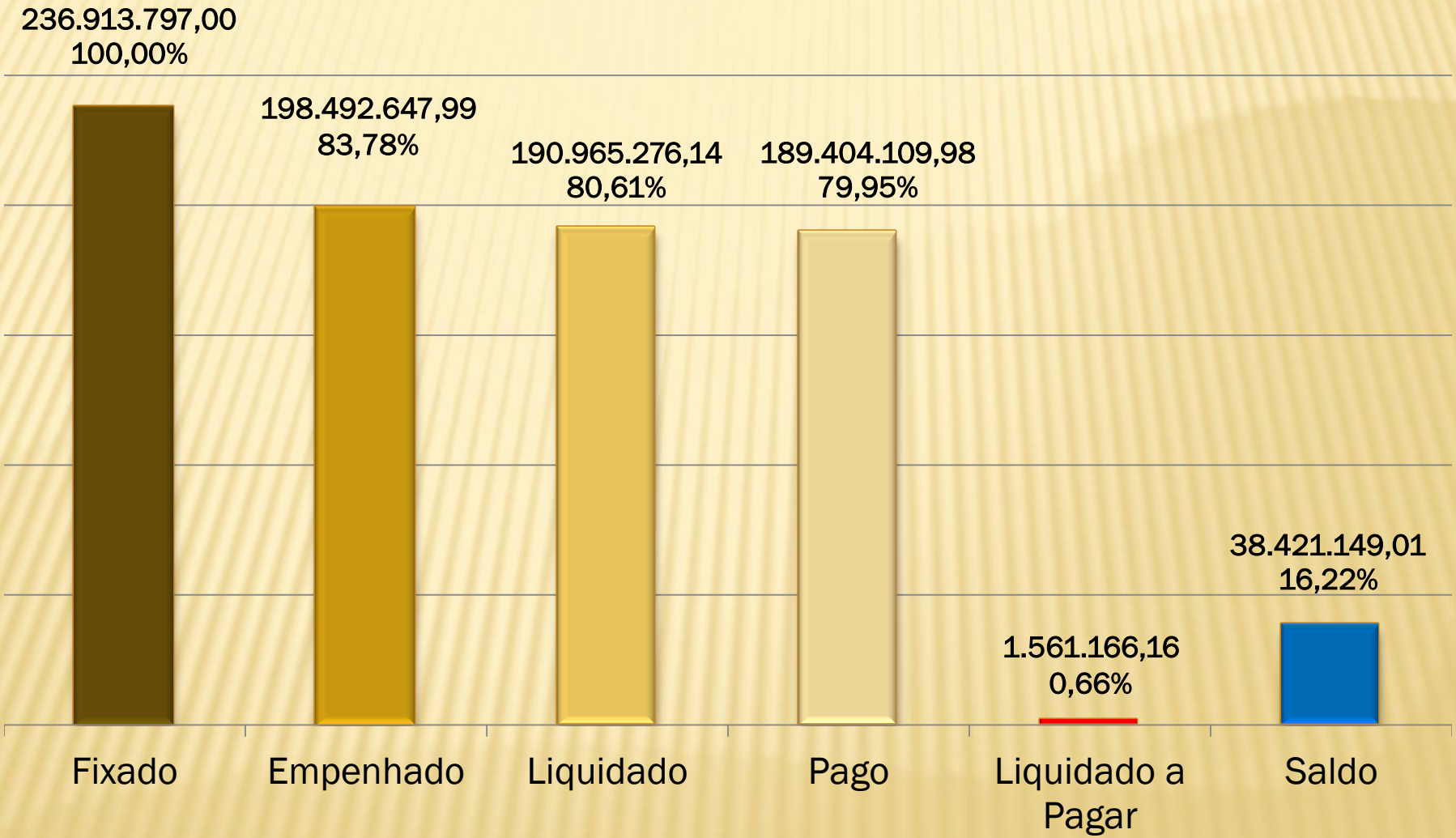
Situação em 22/02/2017	Restos a Pagar Processados	Restos a Pagar não Processados
Inscritos	1.561.166,16	7.527.371,85
Pagos	1.433.010,57	4.733.134,31
Cancelados	-	1.187.334,68
Saldo	**128.155,59**	**1.606.902,86**

DUODÉCIMOS

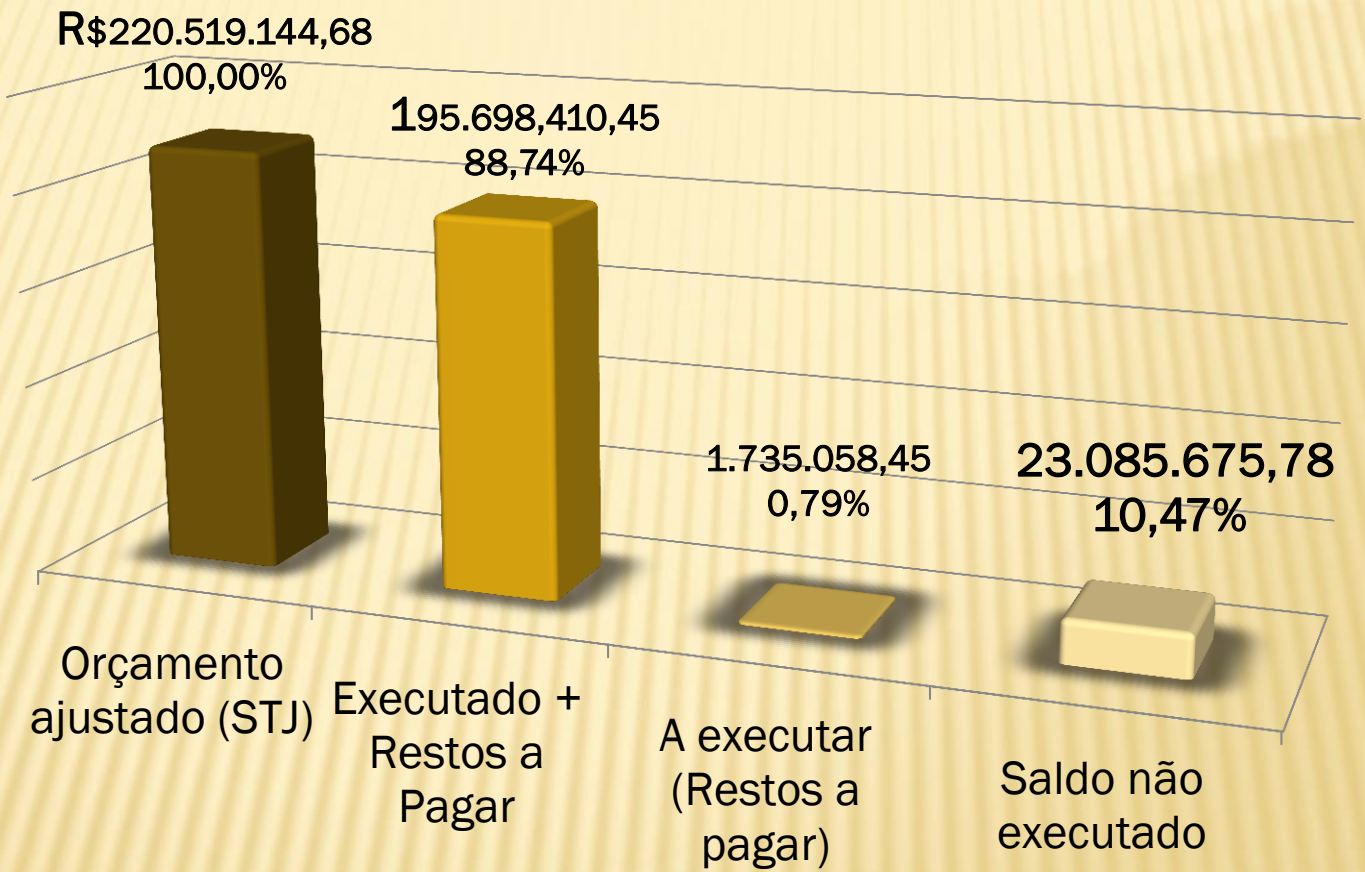
	Valor orçado (com base em decisão do STJ)	Valor recebido	Diferença
Janeiro	18.376.595,39	2.500.000,00	15.876.595,39
Fevereiro	18.376.595,39	12.000.000,00	6.376.595,39
Março	18.376.595,39	13.000.000,00	5.376.595,39
Abril	18.376.595,39	13.000.000,00	5.376.595,39
Maio	18.376.595,39	16.601.769,05	1.774.826,34
Junho	18.376.595,39	17.768.095,11	608.500,28
Julho	18.376.595,39	17.000.000,00	1.376.595,39
Agosto	18.376.595,39	15.696.874,94	2.679.720,45
Setembro	18.376.595,39	16.628.734,13	1.747.861,26
Outubro	18.376.595,39	13.000.000,00	5.376.595,39
Novembro	18.376.595,39	13.000.000,00	5.376.595,39
Dezembro	18.376.595,39	29.035.711,58	- 10.659.116,19
Sub-total	**220.519.144,68**	**179.231.184,81**	**41.287.959,87**
Dezembro (*)		9.450.620,46	-9.450.620,46
Janeiro 2017		7.400.000,00	-7.400.000,00
TOTAL	**220.519.144,68**	**196.081.805,27**	**24.437.339,41**

(*) Compensação do IRRF

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA AO FINAL DO 3º QUADRIMESTRE DE 2016



RESUMO DA EXECUÇÃO 2016



Ajuste no Orçamento por decisão do STJ

Prestação de contas

Diretoria de Administração e Finanças

CÂMARA MUNICIPAL
DE BELO HORIZONTE