

# **ATA DA AUDIÊNCIA PÚBLICA, REALIZADA PELA COMISSÃO PERMANENTE DE ORÇAMENTO, FINANÇAS E CONTABILIDADE, PARA DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO 2ºQUADRIMESTRE DE 2023.**

**- 29 DE SETEMBRO DE 2023-**

Ao vigésimo nono dia do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e três, nesta cidade de Itanhaém, na sede do Poder Legislativo Municipal, à sala “Dom Edílio José Soares”, às 10h32min, realizou-se a Audiência Pública para Demonstração, pelo Poder Executivo, do Cumprimento das Metas Fiscais do 2º Quadrimestre de 2023, realizada pela Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade, presidida pelo nobre Edil Hugo Di Lallo, Presidente da Comissão e com a participação dos nobres Vereadores Silvio Cesar de Oliveira – Vice-Presidente da Comissão, Fabio Bibão – Membro da Comissão, Carlos Henrique Silvestre Garzon, Fernando da S. X. de Miranda, Rutinaldo da Silva Bastos e Wilson Oliveira Santos. Representando o Poder Executivo, estavam presentes os Senhores Douglas Luiz Rodrigues - Secretário Municipal da Fazenda e Michel Santos de Oliveira – Diretor da Contabilidade. Dando início aos trabalhos da audiência pública e após o agradecimento a todos os presentes, o Senhor Presidente da Comissão passou a palavra ao Senhor Douglas Luiz Rodrigues, que se manifestou nos seguintes termos: “Senhor Presidente, Nobres Vereadores, Membros da Comissão Permanente de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Senhoras e Senhores. O § 4º do artigo 9º, da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal, determina ao Poder Executivo demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, objetivando um bom desempenho da Execução Orçamentária com transparência. Assim, esta audiência visa demonstrar aos presentes a Execução do 2º Quadrimestre do exercício financeiro de 2023. RECEITA: No transcorrer da execução orçamentária e após o encerramento do 2º quadrimestre de 2023, a arrecadação municipal efetivamente apurada foi de R\$ 420.158.155,03 (quatrocentos e vinte milhões, cento e cinquenta e oito mil, cento e cinquenta e cinco reais e três centavos). DESPESA: Quanto à despesa, vale ressaltar que o Município processa seus empenhos obedecendo ao princípio da anualidade, em atendimento ao disposto no artigo 60 da Lei nº 4.320/64. O valor empenhado até 31 de agosto de 2023 totaliza o montante de R\$



Autenticar documento em <https://camarazeropapel.itanhaem.sp.leg.br/autenticidade> com o identificador 36003500370030003A00540052004100, Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, que institui a Infra-estrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



476.024.980,89 (quatrocentos e setenta e seis milhões, vinte e quatro mil, novecentos e oitenta reais e oitenta e nove centavos), incluídos aqui as despesas do Instituto de Previdência Municipal e do Poder Legislativo. As despesas efetivamente liquidadas no período somam o montante de R\$ 438.069.671,44 (quatrocentos e trinta e oito milhões, sessenta e nove mil, seiscentos e setenta e um reais e quarenta e quatro centavos).

**COMPOSIÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA:** A Receita Corrente Líquida apurada no encerramento do 2º quadrimestre de 2023, apresentou o valor de R\$ 540.940.976,06 (quinhentos e quarenta milhões, novecentos e quarenta mil, novecentos e setenta e seis reais e seis centavos), estando sua composição demonstrada a seguir: Total das Receitas Correntes: R\$ 591.820.245,69 (quinhentos e noventa e um milhões, oitocentos e vinte mil, duzentos e quarenta e cinco reais e sessenta e nove centavos); Deduções - Contribuição do Servidor para Regime Próprio de Previdência: R\$ 22.416.830,26 (vinte e dois milhões, quatrocentos e dezesseis mil, oitocentos e trinta reais e vinte e seis centavos); Composição Financeira entre Regime de Previdência: R\$ 598.851,36 (quinhentos e noventa e oito mil, oitocentos e cinquenta e um reais e trinta e seis centavos); Rendimentos de aplicações de Rec. Previd.: R\$ 1.163.827,42 (um milhão, cento e sessenta e três mil, oitocentos e vinte e sete reais e quarenta e dois centavos); FUNDEB: R\$ 26.699.760,59 (vinte e seis milhões, seiscentos e noventa e nove mil, setecentos e sessenta reais e cinquenta e nove centavos); Total das Deduções: R\$ 50.879.269,63 (cinquenta milhões, oitocentos e setenta e nove mil, duzentos e sessenta e nove reais e sessenta e três centavos); Receita Corrente Líquida: R\$ 540.940.976,06 (quinhentos e quarenta e nove milhões, novecentos e quarenta mil, novecentos e sessenta reais e seis centavos).

**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO:** Resultado Primário é a diferença entre as receitas orçamentárias e as despesas orçamentárias, deduzindo das receitas orçamentárias, aquelas receitas de natureza financeira (receitas provenientes de aplicações financeiras e operações de créditos) e das despesas orçamentárias aquelas com amortização e juros da Dívida Pública Interna e Externa. **RECEITAS REALIZADAS - Receita Primária Total:** R\$ 415.160.377,86 (quatrocentos e quinze milhões, cento e sessenta mil, trezentos e setenta e sete reais e oitenta e seis centavos). **Despesa Primária Total:** R\$ 391.311.085,42 (trezentos e noventa e um milhões, trezentos e onze mil, oitenta e cinco reais e quarenta e dois centavos). **Resultado Primário (superávit):** R\$ 23.849.292,44 (vinte e três milhões, oitocentos e quarenta e nove mil, duzentos e noventa e dois reais e quarenta e quatro centavos).

**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL E DÍVIDA PÚBLICA MUNICIPAL:** Resultado Nominal é a diferença entre a variação da dívida fiscal líquida entre dois períodos. A Dívida Pública é o



resultado da diferença apurada entre a dívida pública e o ativo financeiro (disponibilidade de caixa, aplicações financeiras e outros ativos financeiros) atualizado, mais as receitas de privatizações. I – Dívida Consolidada - Posição do 3º Quadrimestre de 2022: R\$ 264.434.090,71 (duzentos e sessenta e quatro milhões, quatrocentos e trinta e quatro mil e noventa reais e setenta e um centavos); Posição do 1º quadrimestre de 2023: R\$ 257.909.672,17 (duzentos e cinquenta e sete milhões, novecentos e nove mil, seiscentos e setenta e dois reais e dezessete centavos). Posição do 2º quadrimestre de 2023: R\$ 249.583.048,87 (duzentos e quarenta e nove milhões, quinhentos e oitenta e três mil, quarenta e oito reais e oitenta e sete centavos) II – Deduções- Posição do 3º quadrimestre de 2022: R\$ 41.904.709,12 (quarenta e um milhões, novecentos e quatro mil, setecentos e nove reais e doze centavos). Posição do 1º quadrimestre de 2023: R\$ 21.883.720,10 (vinte e um milhões, oitocentos e oitenta e três mil, setecentos e vinte reais e dez centavos). Posição do 2º quadrimestre de 2023: R\$ 21.947.121,47 (vinte e um milhões, novecentos e quarenta e sete mil, cento e vinte e um reais e quarenta e sete centavos). \*Disponibilidade de Caixa - Posição do 3º Quadrimestre de 2022: R\$ 47.832.040,44 (quarenta e sete milhões, oitocentos e trinta e dois mil, quarenta reais e quarenta e quatro centavos). Posição do 1º Quadrimestre de 2023: R\$ 10.176.775,02 (dez milhões, cento e setenta e seis mil, setecentos e setenta e cinco reais e dois centavos); Posição do 2º Quadrimestre de 2023: R\$ 5.589.653,51 (cinco milhões, quinhentos e oitenta e nove mil, seiscentos e cinquenta e três reais e cinquenta e um centavos). Disponibilidade de Caixa Bruta: Posição do 3º Quadrimestre de 2022: R\$ 26.543.056,59 (trinta e sete milhões, trezentos e cinquenta e dois mil, quatrocentos e dezessete reais e noventa e um centavos); Posição do 1º quadrimestre de 2023: R\$ 30.337.185,68 (trinta milhões, trezentos e trinta e sete mil, cento e oitenta e cinco reais e sessenta e oito centavos); Posição do 2º quadrimestre de 2023: R\$ 34.445.578,13 (trinta e quatro milhões, quatrocentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e setenta e oito reais e treze centavos). Restos a Pagar Processados (-): Posição do 3º Quadrimestre de 2022: R\$ 57.949.009,36 (cinquenta e sete milhões, novecentos e quarenta e nove mil, nove reais e trinta e seis centavos); Posição do 1º Quadrimestre de 2023: R\$ 6.134.059,93 (seis milhões, cento e trinta e quatro mil, cinquenta e nove reais e noventa e três centavos); Posição do 2º Quadrimestre de 2023: R\$ 5.807.304,44 (cinco milhões, oitocentos e sete mil, trezentos e quatro reais e quarenta e quatro centavos). Depósitos restituíveis e valores vinculados (-): Posição do 3º Quadrimestre de 2022: R\$ 16.426.087,67 (dezesseis milhões, quatrocentos e vinte e seis mil, oitenta e sete reais e sessenta e sete centavos); Posição do 1º Quadrimestre de 2023: R\$ 14.026.350,73 (catorze milhões, vinte e



seis mil, trezentos e cinquenta reais e setenta e três centavos); Posição do 2º Quadrimestre de 2023: R\$ 23.048.620,18 (vinte e três milhões, quarenta e oito mil, seiscentos e vinte reais e dezoito centavos). Demais Haveres Financeiros: Posição do 3º quadrimestre de 2022: R\$ 5.927.331,32 (cinco milhões, novecentos e vinte e sete mil, trezentos e trinta e um reais e trinta e dois centavos); Posição do 1º Quadrimestre de 2023: R\$ 11.706.945,08 (onze milhões, setecentos e seis mil, novecentos e quarenta e cinco reais e oito centavos); Posição do 2º Quadrimestre de 2023: R\$ 16.357.467,96 (dezesseis milhões, trezentos e cinquenta e sete mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e noventa e seis centavos). III – Dívida Consolidada Líquida (I-II) - Posição do 3º quadrimestre de 2022: R\$ 306.338.799,83 (trezentos e seis milhões, trezentos e trinta e oito mil, setecentos e noventa e nove reais e oitenta e três centavos); Posição do 1º Quadrimestre de 2023: R\$ 236.025.952,07 (duzentos e trinta e seis milhões, vinte e cinco mil, novecentos e cinquenta e dois reais e sete centavos); Posição do 2º Quadrimestre de 2023: R\$ 227.635.927,40 (duzentos e vinte e sete milhões, seiscentos e trinta e cinco mil, novecentos e vinte e sete reais e quarenta centavos). IV – Receitas de Privatizações - Posição do 3º Quadrimestre de 2022: R\$ 0,00; Posição do 1º quadrimestre de 2023: R\$ 0,00; Posição do 2º quadrimestre de 2023: R\$ 0,00. V – Passivos Reconhecidos - Posição do 3º Quadrimestre de 2022: R\$ 0,00; Posição do 1º quadrimestre de 2023: R\$ 0,00; Posição do 3º quadrimestre de 2023: R\$ 0,00. VI – Dívida Fiscal Líquida (III+IV-V) - Posição do 3º quadrimestre de 2022: R\$ 306.338.799,83 (trezentos e seis milhões, trezentos e trinta e oito mil, setecentos e noventa e nove reais e oitenta e três centavos); Posição do 1º quadrimestre de 2023: R\$ 236.025.952,07 (duzentos e trinta e seis milhões, vinte e cinco mil, novecentos e cinquenta e dois reais e sete centavos); Posição do 2º quadrimestre de 2023: R\$ 227.635.927,40 (duzentos e vinte e sete milhões, seiscentos e trinta e cinco mil, novecentos e vinte e sete reais e quarenta centavos). Resultado Nominal – Posição do 2º quadrimestre de 2023: - R\$ 78.702.872,43 (setenta e oito milhões, setecentos e dois mil, oitocentos e setenta e dois reais e quarenta e três centavos negativos). DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA: Segundo as normas estabelecidas na Resolução nº 40/2001 do Senado Federal, nosso Município tem como limite legal de endividamento o montante de R\$ 649.129.171,27 (seiscentos e quarenta e nove milhões, cento e vinte e nove mil, cento e setenta e um reais e vinte e sete centavos). Tal valor é composto pela Receita Corrente Líquida apurada no 2º quadrimestre de 2023, com acréscimo de 20% (vinte por cento), isto é, 120% (cento e vinte por cento) da RCL. A Dívida Consolidada Líquida do Município está plenamente enquadrada, já que em 31 de agosto de 2023 seu montante era da



ordem de R\$ 227.635.927,40 (duzentos e vinte e sete milhões, seiscentos e trinta e cinco mil, novecentos e vinte e sete reais e quarenta centavos), representando 35,07% (trinta e cinco inteiros e sete avos por cento) da RCL ampliada. Assim sendo, era o que nos cumpria, em atendimento ao que dispõe o § 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal, apresentar aos senhores. Assim, Senhor Presidente, eu considero a apresentação encerrada e me coloco a disposição dos Senhores Vereadores e do público presente para elucidar dúvidas, prestando maiores esclarecimentos”. O Senhor Presidente agradeceu o uso da palavra do Senhor Douglas Luiz Rodrigues e questionou se alguém queria fazer o uso da palavra. Fizeram uso da palavra os nobres Edís Carlos Henrique S. Garzon, Silvio Cesar de Oliveira e Rutinaldo da Silva Bastos. Após os esclarecimentos prestados pelo Secretário Municipal da Fazenda Senhor Douglas Luiz Rodrigues, e não havendo mais nenhuma manifestação, o Senhor Presidente da Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Vereador Hugo Di Lallo agradeceu a presença de todos e declarou encerrada a audiência pública, às 11h27min.” Para constar, eu, Ana Marcia Muniz (Diretora Parlamentar), transcrevi a presente ata, a qual irá devidamente assinada pelo Presidente da Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade e por mim. Sala “Dom Idílio José Soares”, vinte e nove de setembro de dois mil e vinte e três.

**HUGO DI LALLO**  
**COMISSÃO DE ORÇAMENTO, FINANÇAS E CONTABILIDADE**  
**PRESIDENTE**



Autenticar documento em <https://camarazeropapel.itanhaem.sp.leg.br/autenticidade> com o identificador 36003500370030003A00540052004100, Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, que institui a Infra-estrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.

