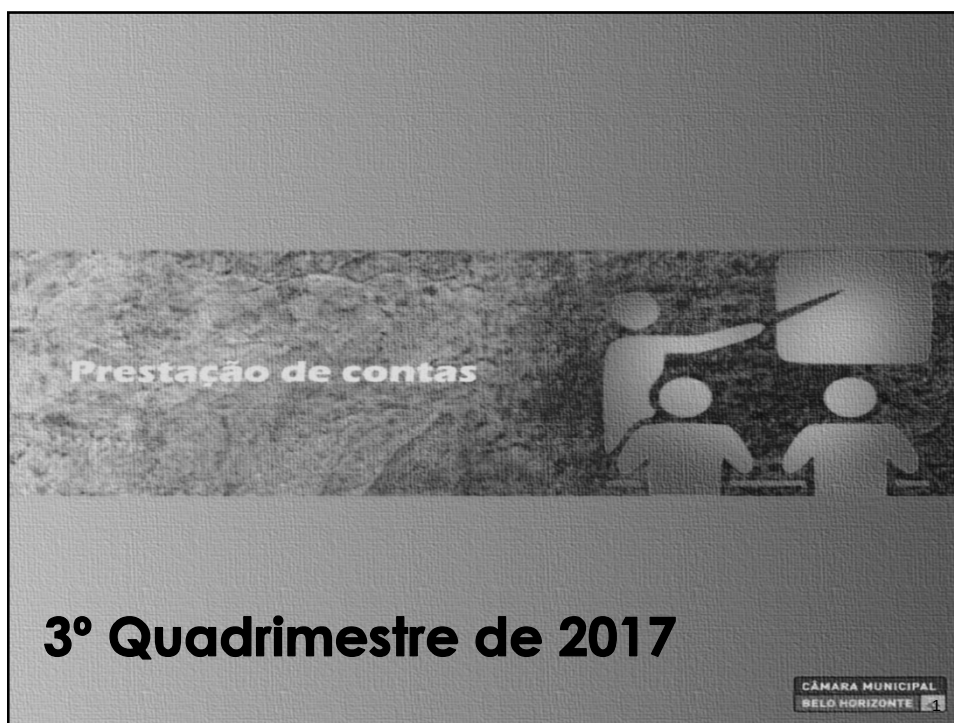
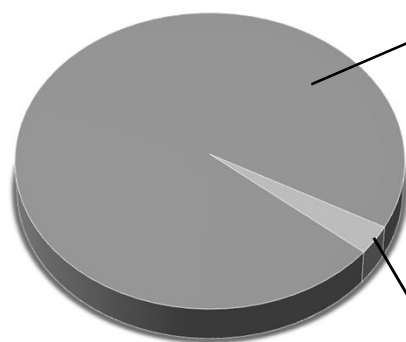




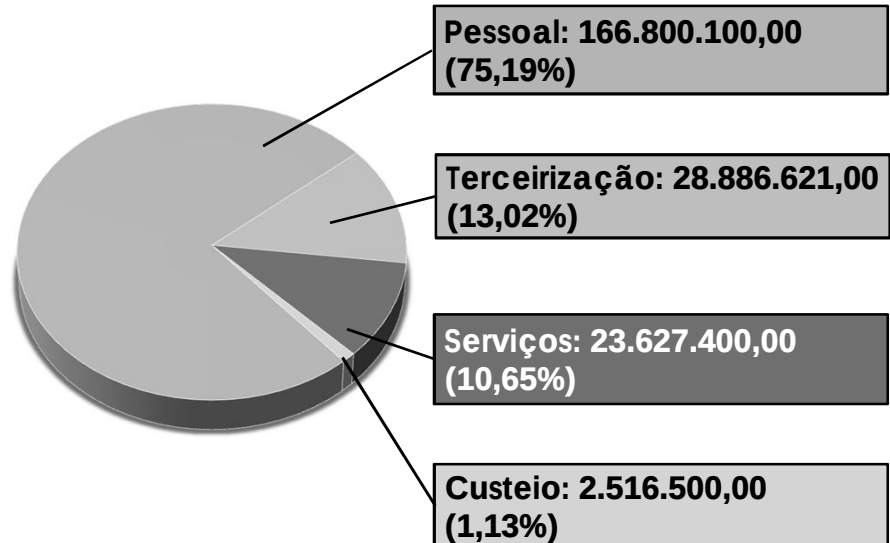
**ORÇAMENTO FIXADO PARA A CMBH EM 2017:
228.934.000,00**



Despesas Correntes:
221.830.621,00 (96,90%)
Não contribuem diretamente para a formação ou aquisição de um bem de capital.

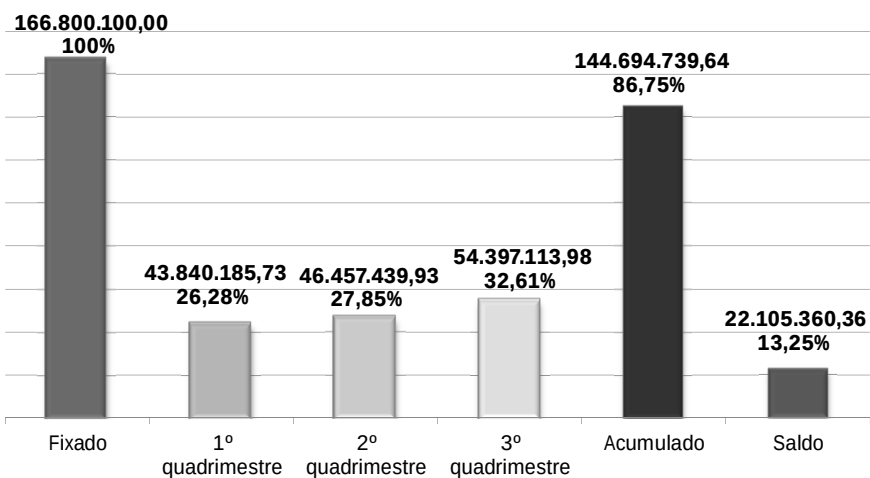
Despesas de Capital:
7.103.379,00 (3,10%)
Contribuem diretamente para a formação ou aquisição de um bem de capital.

DESPESAS CORRENTES:
221.830.621,00



3

PESSOAL
Executado no 3º quadrimestre/2017 X Fixado para 2017



4

PESSOAL
Detalhamento da Execução no 3º quadrimestre/2017

DESCRIÇÃO	R\$	%
Vencimentos e Salários – Pessoal	35.210.583,67	64,73%
Obrigações Patronais - INSS	4.538.061,41	8,34%
Inativos	4.346.233,47	7,99%
Obrigações Patronais - RPPS	3.714.880,11	6,83%
Vencimentos e Salários – Vereadores	3.372.258,06	6,20%
Auxílio Alimentação	2.526.301,25	4,64%
Acerto de Exonerados/Indenizações	427.573,61	0,79%
Auxílio Creche, Funeral e Plano de Saúde	168.760,20	0,31%
Horas Extras e Substituição de Chefia	80.661,88	0,15%
Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal)	11.799,42	0,02%
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00%
Sentenças Judiciais (Pessoal)	0,00	0,00%
Patronal RPPS - Exercícios Anteriores	0,00	0,00%
TOTAL	54.397.113,08	100,00%

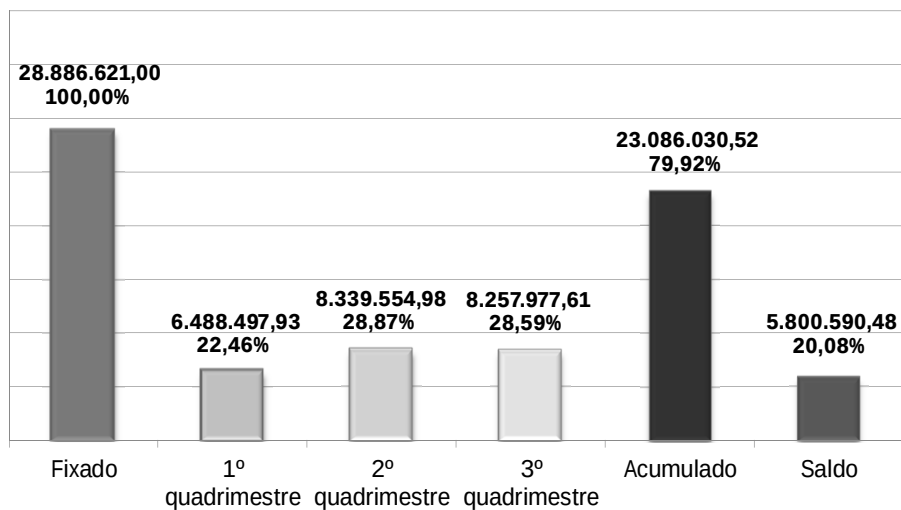
5

PESSOAL
Detalhamento das Despesas com
Vencimentos e Salários com Pessoal

ITEM	R\$	%
Pessoal Efetivo	17.586.028,89	49,95%
Pessoal Amplo	17.112.159,07	48,60%
Pessoal à Disposição	512.395,71	1,46%
TOTAL	35.210.583,67	100,00%

6

TERCEIRIZAÇÃO
Executado no 3º quadrimestre/2017 X Fixado para 2017



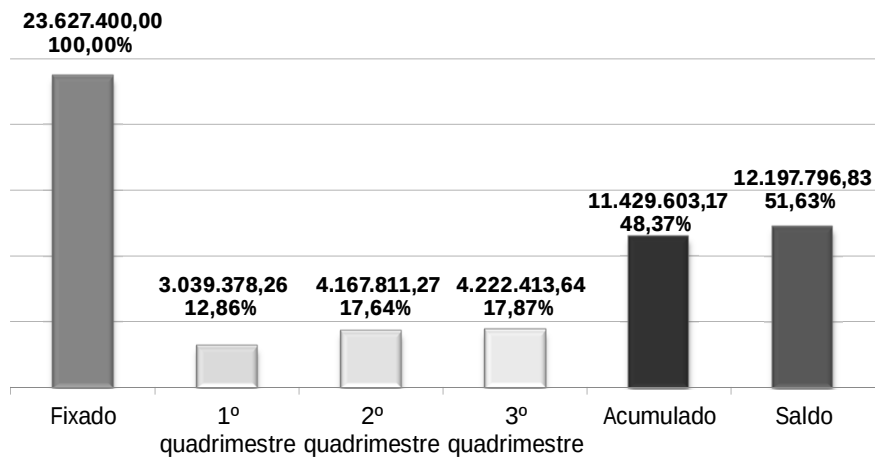
7

TERCEIRIZAÇÃO
Detalhamento das Despesas com
Locação de Mão-de-Obra e Outras Despesas de Pessoal Terceirizado

ITEM	R\$	%
Locação de Mão-de-obra: Serviço de Apoio Administrativo	4.263.090,96	51,62%
Locação de Mão-de-obra: Serviços de Vigilância	1.896.235,42	22,96%
Locação de Mão-de-obra: Serviços de Conservação e Limpeza	564.827,58	6,84%
Locação de Mão-de-obra: Serviços Técnicos Profissionais	563.901,23	6,83%
Outras Despesas de Pessoal Terceirizado	969.922,42	11,74%
TOTAL	8.257.977,61	100,00%

8

SERVIÇOS
Executado no 3º quadrimestre/2017 X Fixado para 2017



9

SERVIÇOS
Detalhamento da Execução no 3º quadrimestre/2017

DESCRIÇÃO	R\$	%
Outros Serviços terceiros Pessoa Jurídica	4.201.345,37	99,50%
Divulgação Oficial	19.099,67	0,45%
Consultoria	1.875,00	0,04%
Outros Serviços terceiros Pessoa Física	93,60	0,00%
TOTAL	4.222.413,64	100,00%

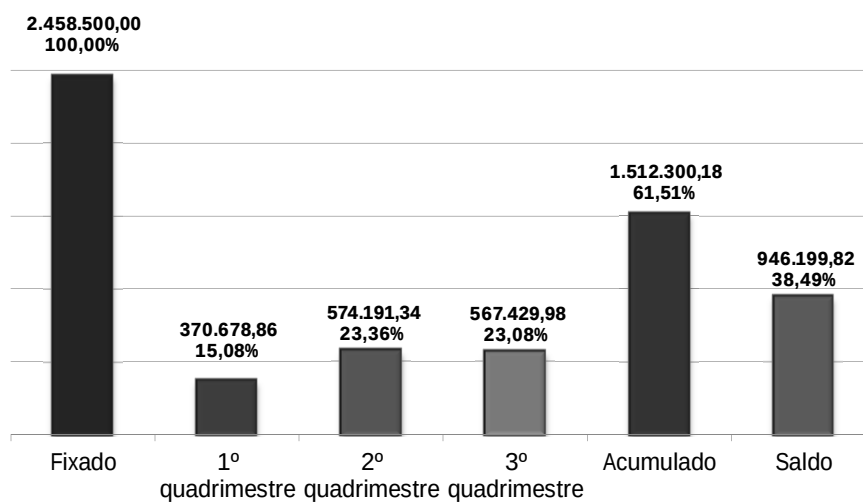
10

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

DESCRIÇÃO	R\$	%
Locação de Veículos	1.276.736,71	30,39%
Serviços em Tecnologia da Informação	765.990,52	18,23%
Serviços de Comunicação em Geral	282.546,18	6,73%
Serviço de Energia Elétrica	276.056,92	6,57%
Manut. e Conserv. de Maquinas e Equipamentos	253.503,43	6,03%
Serviços de Copias e Reprodução de Documentos	238.987,39	5,69%
Serviços de Telecomunicações	166.547,51	3,96%
Manut. e Conserv. Equip. Tecnologia Informação	163.436,82	3,89%
Serviço de Agua e Esgoto	156.965,54	3,74%
...	...	...
TOTAL	4.201.345,37	100,00%

11

CUSTEIO
Executado no 3º quadrimestre/2017 X Fixado para 2017



12

CUSTEIO
Detalhamento da Execução no 3º quadrimestre/2017

DESCRIÇÃO	R\$	%
Despesas de Exercícios Anteriores	307.594,88	54,21%
Material de Consumo	233.924,35	41,23%
Material para Distribuição Gratuita	18.500,40	3,26%
Indenizações e Restituições	6.000,00	1,06%
Diárias	1.410,35	0,25%
Passagens e Despesas com Locomoção	0,00	0,00%
Sentenças Judiciais	0,00	0,00%
TOTAL	567.429,98	100,00%

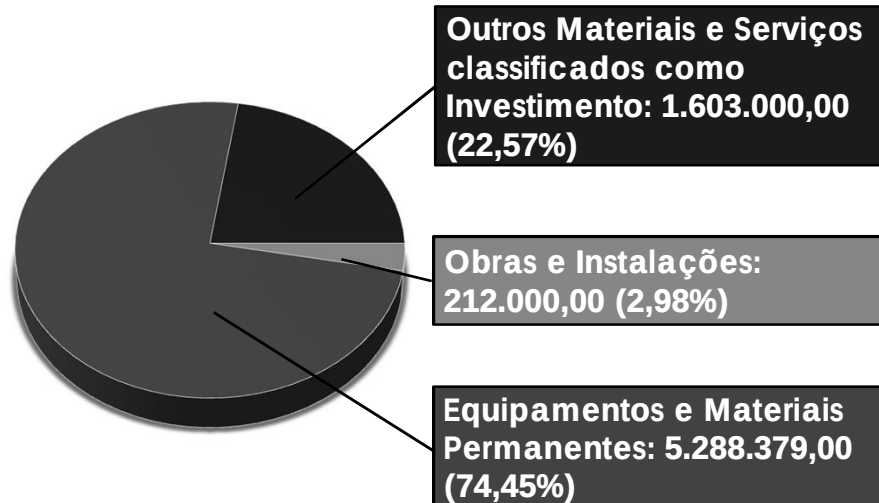
13

CUSTEIO
Detalhamento das Despesas com
Material de Consumo

DESCRIÇÃO	R\$	%
Material para Escritório	105.518,07	45,11%
Material para Manutenção de Bens Imóveis Públicos	40.328,33	17,24%
Material de Limpeza e Produtos de Higienização	21.549,40	9,21%
Material Elétrico e Eletrônico	20.678,80	8,84%
Material para Festividades e Homenagens	16.808,34	7,19%
Material de Copa e Cozinha	9.182,99	3,93%
...	...	...
TOTAL	233.924,35	100,00%

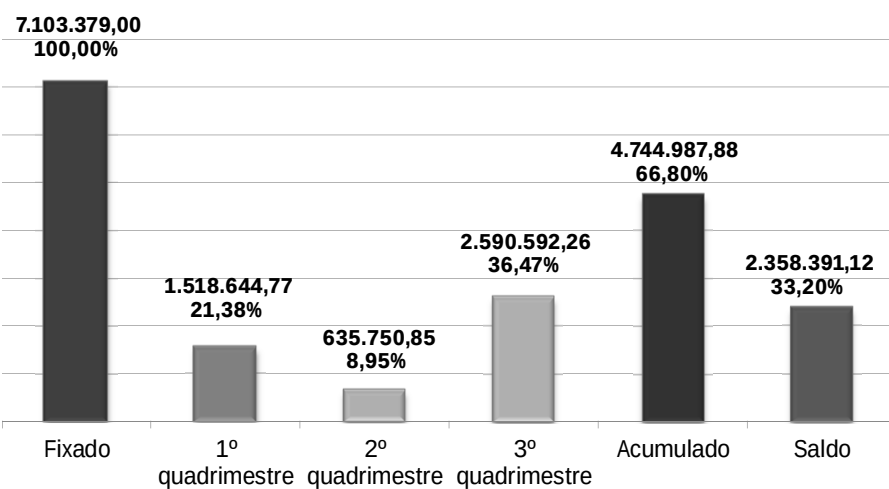
14

DESPESAS DE CAPITAL (INVESTIMENTOS): 7.103.379,00



15

INVESTIMENTOS Executado no 3º quadrimestre/2017 X Fixado para 2017



16

INVESTIMENTOS
Detalhamento da Execução no 3º trimestre/2017

DESCRIÇÃO	R\$	%
Equipamentos e Material Permanente	1.966.789,75	75,92%
Outros Materiais e Serviços Classificados como Investimentos	591.196,51	22,82%
Obras e Instalações	32.606,00	1,26%
TOTAL	2.590.592,26	100,00%

17

INVESTIMENTOS
Detalhamento das Despesas com Equipamentos e Material Permanente

ITEM	R\$	%
Peças não incorporáveis a imóveis	1.069.720,00	54,39%
Mobiliário em Geral	679.267,09	34,54%
Equipamentos de Tecnologia da Informação	180.139,79	9,16%
Equipamentos para Áudio e Vídeo	15.135,97	0,77%
Aparelhos e Utensílios Domésticos	6.689,00	0,34%
Aparelhos, Equipamentos e Utensílios Médico, Odont., Lab., Hospitalar	5.500,00	0,28%
...	...	...
TOTAL	1.966.789,75	100,00%

18

SUPLEMENTAÇÕES NO 3º QUADRIMESTRE

DATA	DOTAÇÃO				MOTIVO ACRÉSCIMO	PUBLICAÇÃO
	Acrescida	Valor	Diminuída	Valor		
10/10/2017	339092	58.000,00	339039	58.000,00	Necessidade de pagamento de valores relativos aos anos de 2015 e 2016, no contrato 65/2012 relativo a reajustes automáticos não efetuados em 2015 e 2016.	30/10/2017 Minuta 1598.

TOTAL SUPLEMENTADO	
Total do orçamento da CMBH para 2017	228.934.000,00
Percentual permitido pelo artigo 4º da Lei Municipal 11.014/2016	10,00%
Percentual movimentado durante 2017	8,39%

19

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR EM 2017 REFERENTE A INSCRIÇÕES DE 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 31/12/2017	Restos a Pagar Processados	Restos a Pagar não Processados
Inscritos	65.580,00	-
Liquidados a pagar	-	-
Pagos	61.081,00	-
Cancelados	4.499,00	-
Saldo atual	0,00	-

20

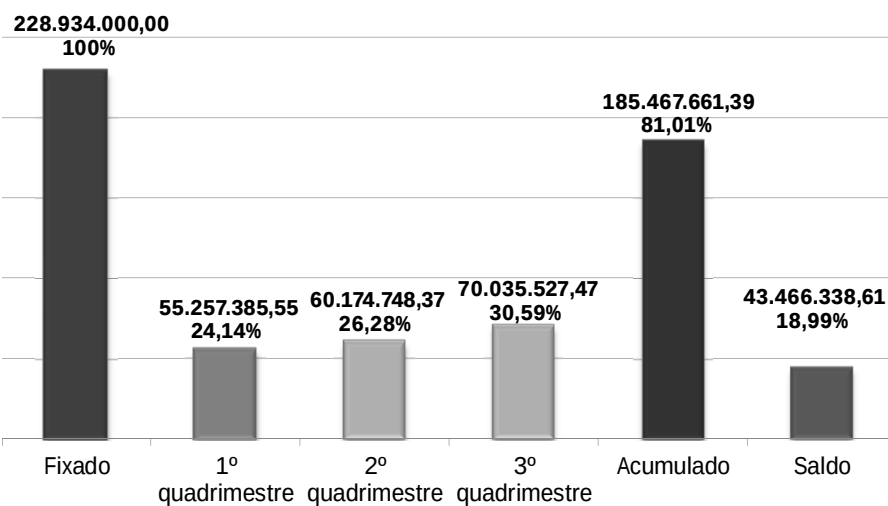
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR EM 2017 REFERENTE A INSCRIÇÕES DE 2016

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 31/12/2017	Restos a Pagar Processados	Restos a Pagar não Processados
Inscritos	1.561.166,16	7.257.371,85
Liquidados a pagar	128.155,59	-
Pagos	1.433.010,57	4.988.816,64
Cancelados	-	1.645.816,28
Saldo atual	128.155,59	622.738,93

21

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO 3º QUADRIMESTRE DE 2017



22

PESSOAL
Comparativo
Janeiro/2016 a Dezembro/2016 X Janeiro/2017 a Dezembro/2017

DESCRIÇÃO	Jan2016 a Dez/2016	Jan/2017 a Dez/2017	%
Acerto de Exonerados/Indenizações	2.599.941,68	3.251.403,23	25,06%
Vencimentos e Salários – Vereadores	7.896.609,85	9.478.188,05	20,03%
Auxílio Alimentação	6.183.109,50	6.698.969,50	8,34%
Obrigações Patronais - INSS	10.902.795,92	11.758.259,08	7,85%
Inativos	10.518.848,99	11.067.452,43	5,22%
Obrigações Patronais - RPPS	8.534.039,38	8.939.905,94	4,76%
Vencimentos e Salários – Pessoal	89.151.706,53	92.441.435,09	3,69%
Outros Benefícios Previdenciários	424.171,96	414.756,68	-2,22%
Horas Extras e Substituição de Chefia	243.493,06	231.204,69	-5,05%
Auxílio Creche, Funeral e Plano de Saúde	511.526,97	399.273,69	-21,94%
Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal)	208.680,02	13.890,36	-93,34%
Patronal RPPS - Exercícios Anteriores	4.856,98	0,00	-100,00%
Sentenças Judiciais (Pessoal)	0,00	0,00s/referência	
TOTAL	138.230.530,53	140.272.199,21	5,48%

23

TERCEIRIZAÇÃO
Comparativo
Janeiro/2016 a Dezembro/2016 X Janeiro/2017 a Dezembro/2017

DESCRIÇÃO	Jan2016 a Dez/2016	Jan/2017 a Dez/2017	%
Outras Despesas de Pessoal Terceirizado	2.606.745,59	2.419.560,93	-7,18%
Locação de Mão-de-obra	25.687.300,76	20.666.469,59	-19,55%
TOTAL	28.294.046,35	23.086.030,52	-18,41%

24

SERVIÇOS
Comparativo
Janeiro/2016 a Dezembro/2016 X Janeiro/2017 a Dezembro/2017

DESCRIÇÃO	Jan/2016 a Dez/2016	Jan/2017 a Dez/2017	%
Divulgação Oficial	41.919,14	34.399,98	-17,94%
Outros Serviços terceiros Pessoa Jurídica	16.091.685,04	11.386.294,59	-29,24%
Outros Serviços terceiros Pessoa Física	266,40	93,60	-64,86%
Consultoria	127.380,00	8.815,00	-93,08%
TOTAL	16.261.250,58	11.429.603,17	-29,71%

25

CUSTEIO
Comparativo
Janeiro/2016 a Dezembro/2016 X Janeiro/2017 a Dezembro/2017

DESCRIÇÃO	Jan/2016 a Dez/2016	Jan/2017 a Dez/2017	%
Material para Distribuição Gratuita	600,00	22.179,40	3.596,57%
Material de Consumo	619.821,81	659.101,74	6,34%
Despesas de Exercícios Anteriores	627.246,94	418.019,72	-33,36%
Indenizações e Restituições	1.145.222,10	411.588,97	-64,06%
Diárias	0,00	1.410,35	s/referência
Passagens e Despesas com Locomoção	0,00	0,00	s/referência
Sentenças Judiciais	0,00	0,00	s/referência
TOTAL	4.574.029,24	1.661.956,47	-63,67%

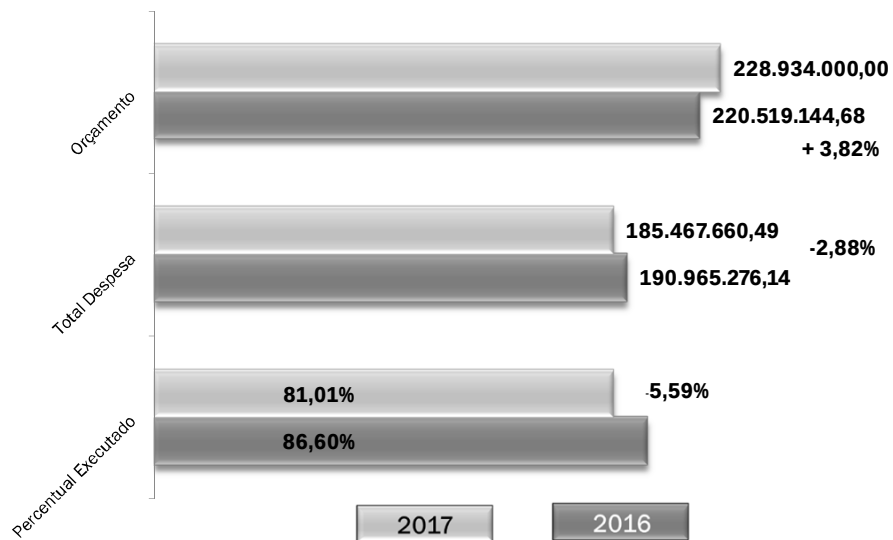
26

INVESTIMENTOS
Comparativo
Janeiro/2016 a Dezembro/2016 X Janeiro/2017 a Dezembro/2017

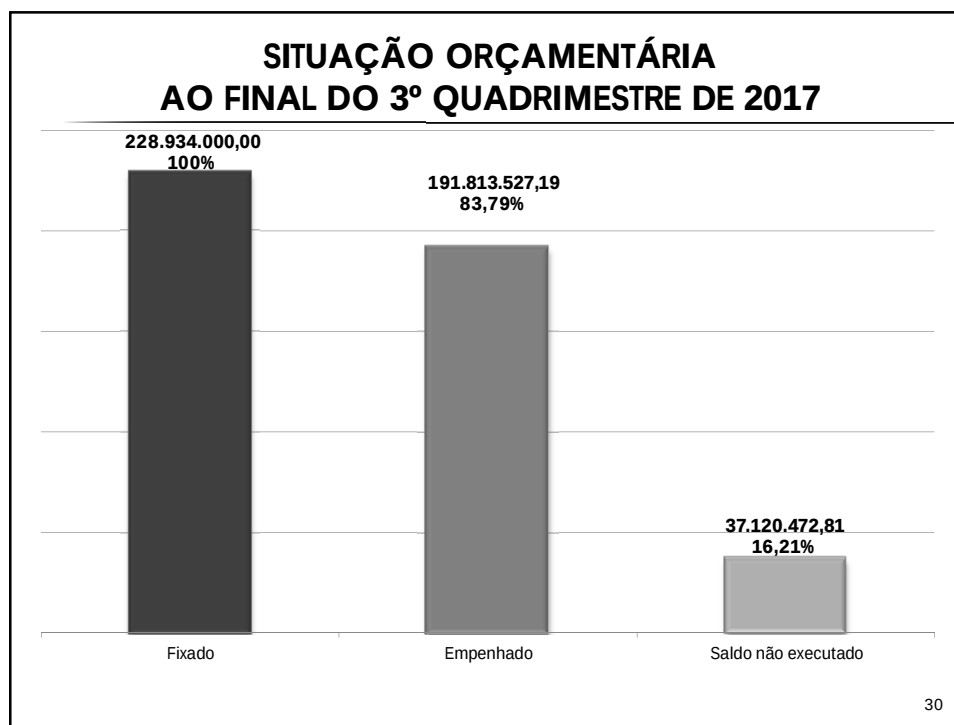
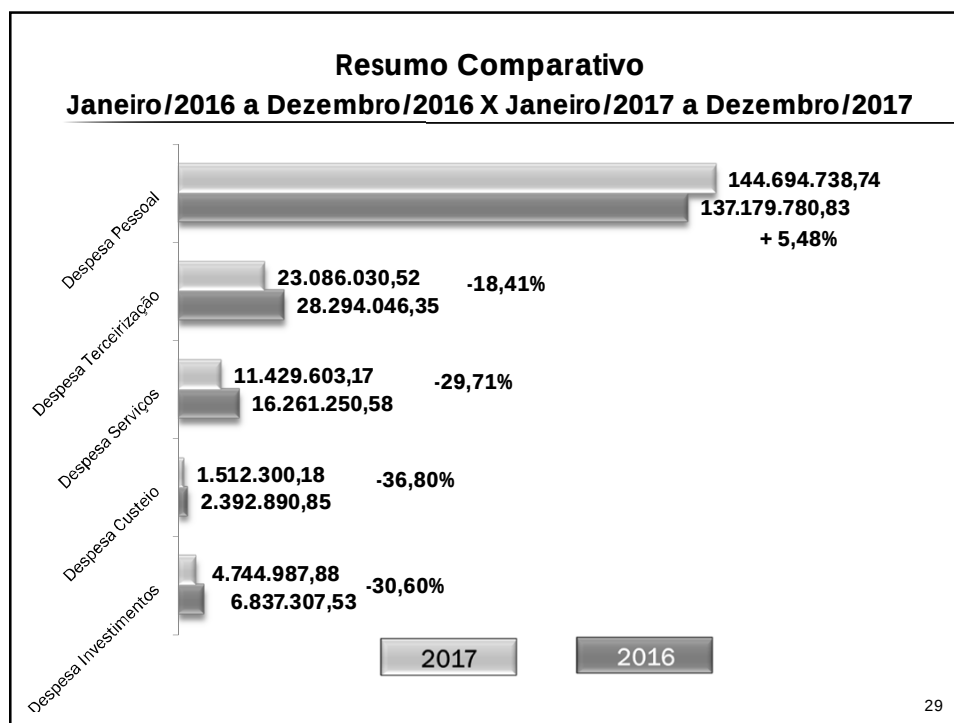
DESCRIÇÃO	Jan2016 a Dez/2016	Jan/2017 a Dez/2017	%
Materiais / Serviços Classificados como Investimentos	7.496,94	591.196,51	7.785,84%
Equipamentos e Material Permanente	6.705.419,44	4.121.185,37	-38,54%
Obras e Instalações	124.391,15	32.606,00	-73,79%
TOTAL	6.837.307,53	4.744.987,88	-36,46%

27

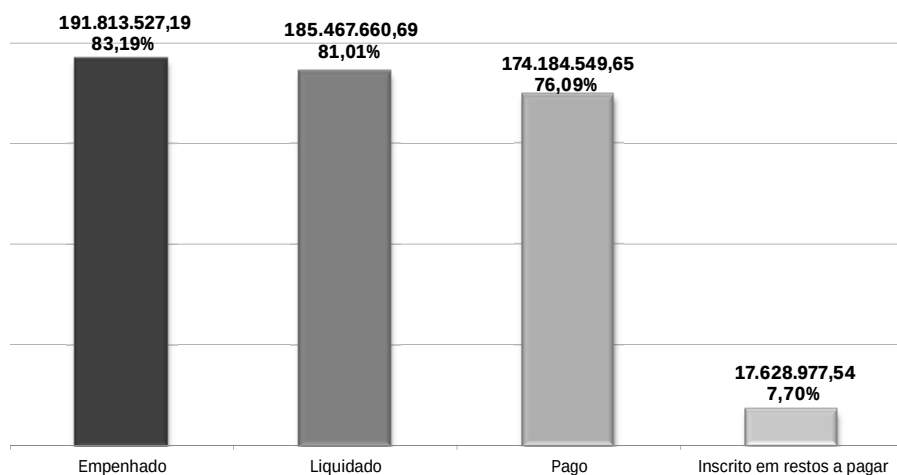
Resumo Comparativo
Janeiro/2016 a Dezembro/2016 X Janeiro/2017 a Dezembro/2017



28



SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA AO FINAL DO 3º QUADRIMESTRE DE 2017



31

CUMPRIMENTO DE LIMITES LEGAIS DE GASTOS

Inciso IV do Art. 29-A – CF/88– O total de despesas da Câmara incluindo 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.

Receita tributária de 2016	R\$ 4.938.854.543,20
Limite máximo de gastos do Legislativo em 2017 (sem inativos) – 4,5%	R\$ 222.248.454,44
Despesa total da Câmara Executada em 2017 (sem inativos) -	R\$ 180.746.074,76
% da despesa total da CMBH (sem inativos) sobre a receita Tributária	3,66%

32

CUMPRIMENTO DE LIMITES LEGAIS DE GASTOS

LRF – Lei complementar 101/2000 – De acordo com a LRF Câmara não poderá gastar mais do que 6% da receita corrente líquida (RCL) do Município com despesa total de pessoal

(Despesa Total de pessoal engloba: folha de pagamento + inativos + encargos + outras despesas de pessoal)

Despesa Total de Pessoal da Câmara em 2017	RCL em 2017
R\$ 137.928.088,02	R\$ 8.576.297.989,54
% da despesa de pessoal sobre a RCL – 1,61%	
Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) – 5,4%	
Limite Prudencial (parágrafo único do art. 22 da LRF)– 5,7%	
Limite Máximo (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)– 6,00%	

33

CUMPRIMENTO DE LIMITES LEGAIS DE GASTOS

§ 1º do Art. 29-A – CF/88– A Câmara não poderá gastar mais de 70% de sua receita com folha de pagamento, incluindo o gasto com vereadores.

(Folha de pagamento não engloba: inativos, encargos e outras despesas de pessoal)

Receita da Câmara em 2017 = Total de receitas exigíveis pela Câmara de acordo com a LOA 2017 = R\$ 228.934.000,00 (A)	Receita da Câmara em 2017 = Total da despesa empenhada (valor que a CMBH deveria receber da PBH) = R\$ 191.813.527,19 (B)
Limite de 70% = R\$ 160.253.800	Limite de 70% = 134.269.469,03
Total da despesa com folha da CMBH em 2017 = R\$ 104.747.138,34 (D)	
% da folha em relação a receita = (D÷A) 45,75%	% da folha em relação a receita = (D÷B) 54,61%

34

