

**ATA DA AUDIÊNCIA PÚBLICA, REALIZADA PELA
COMISSÃO PERMANENTE DE ORÇAMENTO, FINANÇAS E
CONTABILIDADE, PARA DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO
DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO
3ºQUADRIMESTRE DE 2023.**

- 29 DE FEVEREIRO DE 2024-

Ao vigésimo nono dia do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro, nesta cidade de Itanhaém, na sede do Poder Legislativo Municipal, à sala “Dom Edílio José Soares”, às 10h14min, realizou-se a Audiência Pública para Demonstração, pelo Poder Executivo, do Cumprimento das Metas Fiscais do 3º Quadrimestre de 2023, realizada pela Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade, presidida pelo nobre Edil Wilson Oliveira Santos, Vice-Presidente da Comissão, Presidente ad-hoc na audiência pública e com a participação dos nobres Vereadores Silvio Cesar de Oliveira – membro da Comissão, Fabio Bibão e Carlos Henrique Silvestre Garzon. 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 Vice-Presidente da Comissão passou a palavra ao Senhor Douglas Luiz Rodrigues, que se manifestou nos seguintes termos: “Senhor Vice-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 3º Quadrimestre do exercício financeiro de 2023. RECEITA: No transcorrer da execução orçamentária e após o encerramento do 3º quadrimestre de 2023, a arrecadação municipal efetivamente apurada foi de R\$

626.106.572,83 (seiscentos e vinte e seis milhões, cento e seis mil e quinhentos e setenta e dois reais e oitenta 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 dezembro de 2023 totaliza o montante de R\$ 687.240.527,22 (seiscentos e oitenta e sete milhões, duzentos e quarenta mil e quinhentos e vinte e sete reais e vinte e dois 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\$ 681.634.424,67 (seiscentos e oitenta e um milhões, seiscentos e trinta e quatro mil e quatrocentos e vinte e quatro reais e sessenta e sete centavos). **COMPOSIÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA:** A Receita Corrente Líquida apurada no encerramento do 3º quadrimestre de 2023, apresentou o valor de R\$ 556.401.929,90 (quinhentos e cinquenta e seis milhões, quatrocentos e um mil, novecentos e vinte e nove reais e noventa centavos), estando sua composição demonstrada a seguir: Total das Receitas Correntes: R\$ 605.268.497,53 (seiscentos e cinco milhões, duzentos e sessenta e oito mil e quatrocentos e noventa e sete reais e cinquenta e três centavos); Deduções - Contribuição do Servidor para Regime Próprio de Previdência: R\$ 21.378.293,96 (vinte e um milhões, trezentos e setenta e oito mil, duzentos e noventa e três reais e noventa e seis centavos); Composição Financeira entre Regime de Previdência: R\$ 695.818,46 (seiscentos e noventa e cinco mil, oitocentos e dezoito reais e quarenta e seis centavos); FUNDEB: R\$ 26.792.455,21 (vinte e seis milhões, setecentos e noventa e dois mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais e vinte e um centavos); Total das Deduções: R\$ 48.866.567,63 (quarenta e oito milhões, oitocentos e sessenta e seis mil, quinhentos e sessenta e sete reais e sessenta e três centavos); Receita Corrente Líquida: R\$ 556.401.929,90 (quinhentos e cinquenta e seis milhões, quatrocentos e um mil, novecentos e vinte e nove reais e noventa 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\$ 620.425.993,58 (seiscentos e vinte milhões, quatrocentos e vinte e cinco mil, novecentos e noventa e três reais e cinquenta e oito centavos). **Despesa Primária Total:** R\$ 603.317.841,10

(seiscentos e três milhões, trezentos e dezessete mil, oitocentos e quarenta e um reais e dez centavos). Resultado Primário (*superávit*): R\$ 17.108.152,48 (dezessete milhões, cento e oito mil, cento e cinquenta e dois reais e quarenta e oito 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 3º quadrimestre de 2023: R\$ 258.324.165,76 (duzentos e cinquenta e oito milhões, trezentos e vinte e quatro mil, cento e sessenta e cinco reais e setenta e seis 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 3º quadrimestre de 2023: R\$ 95.387.357,47 (noventa e cinco milhões, trezentos e oitenta e sete mil, trezentos e cinquenta e sete 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 3º Quadrimestre de 2023: -R\$ 102.819.437,09 (cento e dois milhões, oitocentos e dezenove mil, quatrocentos e trinta e sete reais e nove centavos negativos). 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 3º quadrimestre de 2023: R\$ 29.894.909,81 (vinte e nove milhões, oitocentos e noventa e quatro mil, novecentos e nove reais e oitenta e um 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 3º Quadrimestre de 2023: R\$ 101.508.046,65 (cento e um milhões, quinhentos e oito mil, quarenta e seis reais e sessenta e cinco 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 3º Quadrimestre de 2023: R\$ 31.206.300,25 (trinta e um milhões, duzentos e seis mil, trezentos reais e vinte e cinco 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 3º Quadrimestre de 2023: R\$ 7.432.079,62 (sete milhões, quatrocentos e trinta e dois mil, setenta e nove reais e sessenta e dois 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 3º Quadrimestre de 2023: R\$ 353.711.523,23 (trezentos e cinquenta e três milhões, setecentos e onze mil, quinhentos e vinte e três reais e vinte e três centavos). IV – Receitas de Privatizações - Posição do 3º Quadrimestre de 2022: R\$ 0,00; Posição do 3º quadrimestre de 2023: R\$ 0,00. V – Passivos Reconhecidos - Posição do 3º Quadrimestre de 2022: 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 3º quadrimestre de 2023: R\$ 353.711.523,23 (trezentos e cinquenta e três milhões, setecentos e onze mil, quinhentos e vinte e três reais e vinte e três centavos). Resultado Nominal – Posição do 3º quadrimestre de 2023: R\$ 47.372.723,40 (quarenta e sete milhões, trezentos e setenta e dois mil, setecentos e vinte e três reais e quarenta centavos). **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\$ 667.682.315,88 (seiscentos e sessenta e sete milhões, seiscentos e oitenta e dois mil, trezentos e quinze reais e oitenta e oito centavos). Tal valor é composto pela Receita Corrente Líquida apurada no 3º 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 dezembro de 2023 seu montante era da ordem de R\$ 353.711.523,23 (trezentos e cinquenta e três milhões, setecentos e onze mil, quinhentos e vinte e três reais e vinte e três centavos), representando 52,98% (cinquenta e dois inteiros e noventa e oito 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 Vice-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 ad-hoc agradeceu o uso da palavra do Senhor Douglas

Luiz Rodrigues e abriu o uso da palavra aos participantes do evento. Fizeram uso da palavra os nobres Edis Carlos Henrique S. Garzon, que indagou sobre o crescimento do endividamento do município e sua justificativa e Fábio dos Santos Pereira, questionou sobre o adimplemento dos repasses ao ItanhaemPrev. Após os esclarecimentos prestados pelo Secretário Municipal da Fazenda Senhor Douglas Luiz Rodrigues, fez uso da palavra o munícipe Tiago Brugger R. Casemiro apontou acerca da dívida consolidada, sobre o planejamento financeiro do Município, sobre as questões legais e morais acerca dos supostos atrasos nos pagamentos e se o município de Itanhaém está evoluindo nesta gestão. Não havendo mais nenhuma manifestação, o Senhor Presidente ad-hoc da Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Vereador Wilson Oliveira Santos agradeceu a presença de todos e declarou encerrada a audiência pública, às 10h42min”. Para constar, eu, Ana Marcia Muniz (Diretora Parlamentar), transcrevi a presente ata, a qual irá devidamente assinada pelo Vice-Presidente da Comissão de Orçamento, Finanças e Contabilidade e por mim. Sala “Dom Idílio José Soares”, vinte e nove de fevereiro de dois mil e vinte e quatro.

WILSON OLIVEIRA SANTOS
COMISSÃO DE ORÇAMENTO, FINANÇAS E CONTABILIDADE
VICE-PRESIDENTE