



PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

ATA DE AUDIÊNCIA PÚBLICA PARA APRESENTAÇÃO DAS METAS FISCAIS RELATIVAS AO 2º QUADRIMESTRE DE 2018

Aos vinte e quatro dias do mês de setembro de 2018, às 18 horas, no plenário Mário Scholz da Câmara Municipal de São José dos Campos, situada na Rua Desembargador Francisco Murilo Pinto, nº 33, São José dos Campos, SP, foi realizada audiência pública para avaliação da consecução das metas fiscais relativas ao 2º Quadrimestre de 2018, para atendimento da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 — Lei de Responsabilidade Fiscal — que dispõe no artigo 9º, §4º que até o final dos meses de maio, setembro, fevereiro o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na Comissão de Economia, Finanças e Orçamento da Câmara Municipal. Reuniram-se os Srs. José de Mello Correa, Secretário de Gestão Administrativa e Finanças, Erllin Souza Monteiro, Diretor do Departamento de Planejamento Econômico, a Excelentíssima Senhora Vereadora Dulce Rita e demais presentes. A Exma. Sra. Vereadora Dulce Rita abriu a sessão de audiência de apresentação das metas fiscais do 2º quadrimestre de 2018 agradecendo a participação dos presentes e, em seguida, passou a palavra ao Sr. Erllin Monteiro.

Gráfico I e II – Total e Grupos de Receita: O Sr. Erllin Monteiro iniciou a apresentação informando a previsão de realização da presente audiência na Lei de Responsabilidade Fiscal. Informou que a meta de arrecadação do segundo quadrimestre de 2018 era de R\$ 1,542 bilhão (um bilhão, quinhentos e quarenta e dois milhões de reais), tendo sido arrecadados R\$ 1,543 bilhão (um bilhão, quinhentos e quarenta e três milhões de reais), aprox. 0,06% (seis centésimos por cento) acima. Verificou que, separando-se a receita corrente das receitas de capital, as receitas correntes foram de R\$ 1,537 bilhão (um bilhão, quinhentos e trinta e sete milhões de reais), 1,43% (um inteiro e quarenta e três centésimos por cento) acima da meta de arrecadação de R\$ 1,516 bilhão (um bilhão, quinhentos e



PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

dezesseis milhões de reais) para o quadrimestre, e as receitas de capital foram de R\$ 5,4 milhões (cinco milhões e quatrocentos mil reais), R\$ 20,7 milhões (vinte milhões e setecentos mil reais) abaixo da meta.

Gráfico III – Receitas Correntes: Ao detalhar as receitas correntes, apresentou que a arrecadação municipal de impostos, taxas e contribuições de melhoria situou-se 0,25% (vinte e cinco centésimos por cento) acima do previsto. Discorreu que as transferências correntes, nas quais se engloba o ICMS, a principal receita do município, registrou 2,89% (dois inteiros e oitenta e nove centésimos por cento) acima da meta de arrecadação, e que as demais receitas apresentaram uma arrecadação de 10,16% (dez inteiros e dezesseis centésimos por cento) a menos que o orçado.

Gráfico IV – Receitas de Capital: Quanto às receitas de capital, expôs que as operações de crédito orçadas em R\$ 20,375 milhões (vinte milhões, trezentos e setenta e cinco mil reais) não foram realizadas neste ano. Denotou que a alienação de bens, estimada em R\$ 113 mil (cento e treze mil reais), apresentou receita de R\$ 11 mil (onze mil reais), e que as transferências de capital foram da ordem de R\$ 5,395 milhões (cinco milhões, trezentos e noventa e cinco mil reais).

Tabela Receita Orçada x Realizada: No comparativo entre o estimado e o realizado, mostrou que no ICMS houve um acréscimo de 4% (quatro por cento), de R\$ 571,196 milhões (quinhentos e setenta e um milhões, cento e noventa e seis mil reais) estimados, arrecadou-se R\$ 594,064 milhões (quinhentos e noventa e quatro milhões e sessenta e quatro mil reais); no ISS, dos R\$ 210,344 milhões (duzentos e dez milhões, trezentos e quarenta e quatro mil reais) estimados, arrecadou-se R\$ 196,751 milhões (cento e noventa e seis milhões, setecentos e cinquenta e um mil reais). Evidenciou que o IPTU de R\$ 185,451 milhões (cento e oitenta e cinco milhões, quatrocentos e cinquenta e um mil reais) estimados, arrecadou-se R\$ 196,714 milhões (cento e noventa e seis milhões, setecentos e



PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

catorze mil reais), 6,07% (seis inteiros e sete centésimos por cento) a mais, mostrando a eficiência da Prefeitura na arrecadação do IPTU; que as transferências federais para o SUS, dos R\$ 107,147 milhões (cento e sete milhões, cento e quarenta e sete mil reais) estimados, arrecadou-se R\$ 96,387 milhões (noventa e seis milhões, trezentos e oitenta e sete mil reais), 10,04% (dez inteiros e quatro centésimos por cento) abaixo; que dos R\$ 117,805 milhões (cento e dezessete milhões, oitocentos e cinco mil reais) estimados para o IPVA, foram arrecadados R\$ 116,334 milhões (cento e dezesseis milhões, trezentos e trinta e quatro mil reais); que outras receitas, de R\$ 341,895 milhões (trezentos e quarenta e um milhões, oitocentos e noventa e cinco mil reais) estimados, foram arrecadados R\$ 354,621 milhões (trezentos e cinquenta e quatro milhões, seiscentos e vinte e um mil reais); e que as receitas de capital, de R\$ 26,126 (vinte e seis milhões, cento e vinte e seis mil reais) orçados, foram realizados R\$ 5,406 (cinco milhões, quatrocentos e seis mil reais). Desse modo, demonstrou que, no total, de R\$ 1,542 bilhão (um bilhão, quinhentos e quarenta e dois milhões de reais) estimados, arrecadou-se R\$ 1,543 (um bilhão, quinhentos e quarenta e três milhões), 0,06% (seis centésimos por cento) acima.

Tabela Receita Realizada 2017 x 2018: Denotou que, ao se comparar com 2017, atualizadas pelo IPCA, no segundo quadrimestre do ano passado, as receitas correntes corrigidas monetariamente foram de R\$ 1,501 bilhão (um bilhão, quinhentos e um milhões de reais), enquanto este ano foi de R\$ 1,537 bilhão (um bilhão, quinhentos e trinta e sete milhões de reais), acréscimo de 2,41% (dois inteiros e quarenta e um centésimos por cento); o ICMS de R\$ 571,162 milhões (quinhentos e setenta e um milhões, cento e sessenta e dois mil reais), esse ano foi de R\$ 594,064 milhões (quinhentos e noventa e quatro milhões e sessenta e quatro mil reais); o ISS passou de R\$ 197,814 milhões (cento e noventa e sete milhões, oitocentos e catorze mil reais) para R\$ 196,751 milhões (cento e noventa e seis milhões, setecentos e cinquenta e um mil reais); o IPTU reduziu de R\$ 200,572



PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

milhões (duzentos milhões, quinhentos e setenta e dois mil reais) para R\$ 196,714 milhões (cento e noventa e seis milhões, setecentos e catorze mil reais); o Senhor Secretário José de Mello complementou que isso se deve ao IPTU em 2017 ter sido parcelado em apenas 8 mensalidades e, em 2018, em 10 mensalidades; a receita do SUS cresceu de R\$ 92,212 milhões (noventa e dois milhões, duzentos e doze mil reais) para R\$ 96,387 milhões (noventa e seis milhões, trezentos e oitenta e sete mil reais); o IPVA passou de R\$ 117,688 milhões (cento e dezessete milhões, seiscentos e oitenta e oito mil reais) para R\$ 116,334 milhões (cento e dezesseis milhões, trezentos e trinta e quatro mil reais); outras receitas foram de R\$ 321,665 milhões (trezentos e vinte e um milhões, seiscentos e sessenta e cinco mil reais) para R\$ 354,624 milhões (trezentos e cinquenta e quatro milhões, seiscentos e vinte e quatro mil reais); receitas de capital foram de R\$ 6,934 milhão (seis milhões, novecentos e trinta e quatro mil reais) para R\$ 5,406 milhões (cinco milhões, quatrocentos e seis mil reais). Dessa forma, concluiu que dos R\$ 1,508 bilhão (um bilhão, quinhentos e oito milhões de reais), o acréscimo em relação ao ano passado foi de 2,3% (dois inteiros e três décimos por cento) para R\$ 1,543 bilhão (um bilhão, quinhentos e quarenta e três milhões de reais).

Gráfico V e VI – Movimentação e Execução Orçamentária das Despesas: Com relação às despesas, apresentou que do orçamento original de R\$ 2,343 bilhões (dois bilhões, trezentos e quarenta e três milhões de reais), foram suplementados R\$ 526,215 milhões (quinhentos e vinte e seis milhões, duzentos e quinze mil reais) e anulados R\$ 340,760 milhões (trezentos e quarenta milhões, setecentos e sessenta mil reais), de modo que o orçado atual é R\$ 2,529 bilhões (dois bilhões, quinhentos e vinte e nove milhões de reais). Desses, R\$ 1,840 bilhão (um bilhão, oitocentos e quarenta milhões de reais) foram empenhados, R\$ 1,437 bilhão (um bilhão, quatrocentos e trinta e sete milhões de reais) foram liquidados, e R\$ 1,391 bilhão (um bilhão, trezentos e noventa e um milhões de reais) foram pagos. Os



PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

restos a pagar de 2017 somaram R\$ 86,770 milhões (oitenta e seis milhões, setecentos e setenta mil reais), com cobertura financeira total.

Gráfico VII e VIII – Pessoal, Encargos Sociais, Juros e Amortização, Outras

Despesas Correntes: Com relação à folha de pagamento, mostrou que há um orçamento atual de R\$ 803,503 milhões (oitocentos e três milhões, quinhentos e três mil reais), tendo sido liquidados R\$ 481,223 milhões (quatrocentos e oitenta e um milhões, duzentos e vinte e três mil reais). Juros e amortização da dívida, de R\$ 46,623 milhões (quarenta e seis milhões, seiscentos e vinte e três mil reais) orçado, foram liquidados R\$ 33,813 milhões (trinta e três milhões, oitocentos e treze mil reais). Em outras despesas correntes, do orçamento original de R\$ 1,268 bilhão (um bilhão, duzentos e sessenta e oito milhões de reais), tem-se um orçamento atual de R\$ 1,391 bilhão (um bilhão, trezentos e noventa e um milhões de reais), tendo sido empenhados R\$ 1,162 bilhão (um bilhão, cento e sessenta e dois milhões de reais) e liquidados R\$ 848,494 milhões (oitocentos e quarenta e oito milhões, quatrocentos e noventa e quatro mil reais).

Tabela Despesa Estimada x Paga: Ao comparar a despesa estimada com a despesa efetivamente paga no segundo quadrimestre, verificou que com pessoal foram estimados R\$ 529,607 milhões (quinhentos e vinte e nove milhões, seiscentos e sete mil reais) e efetivamente pagos R\$ 481,162 (quatrocentos e oitenta e um milhões, cento e sessenta e dois mil reais), 9,1% (nove inteiros e um décimo por cento) a menos, outros custeios foram estimados em R\$ 713,222 milhões (setecentos e treze milhões, duzentos e vinte e dois mil reais) e pagos R\$ 708,640 milhões (setecentos e oito milhões, seiscentos e quarenta mil reais), investimentos foram estimados em R\$ 89,554 milhões (oitenta e nove milhões, quinhentos e cinquenta e quatro mil reais) e pagos R\$ 68,838 milhões (sessenta e oito milhões, oitocentos e trinta e oito mil reais). O serviço da dívida foi estimado em R\$ 34,932 milhões (trinta e quatro milhões, novecentos e trinta e dois mil reais)



PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

e pagos R\$ 33,813 milhões (trinta e três milhões, oitocentos e treze mil reais). A reserva de contingência não foi utilizada. Os repasses financeiros, dos R\$ 97,219 milhões (noventa e sete milhões, duzentos e dezenove mil reais) estimados, foram repassados R\$ 98,666 milhões (noventa e oito milhões, seiscentos e sessenta e seis mil reais). De modo que o total das despesas estimadas era de R\$ 1,474 bilhão (um bilhão, quatrocentos e setenta e quatro milhões de reais) e foram pagos R\$ 1,391 bilhão (um bilhão, trezentos e noventa e um milhões de reais), cerca de 5,6% (cinco inteiros e seis décimos por cento) abaixo.

Tabela Despesa Paga 2017 x 2018: Ao se comparar o realizado em 2017, também atualizado pelo IPCA, com o que foi pago no segundo quadrimestre de 2018, verificou que as despesas de pessoal passaram de R\$ 480,532 milhões (quatrocentos e oitenta milhões, quinhentos e trinta e dois mil reais) para R\$ 481,162 (quatrocentos e oitenta e um milhões, cento e sessenta e dois mil reais), outros custeios aumentaram de R\$ 651,534 milhões (seiscentos e cinquenta e um milhões, quinhentos e trinta e quatro mil reais) para R\$ 708,640 milhões (setecentos e oito milhões, seiscentos e quarenta mil reais), investimentos cresceram de R\$ 23,263 milhões (vinte e três milhões, duzentos e sessenta e três mil reais) para R\$ 68,838 milhões (sessenta e oito milhões, oitocentos e trinta e oito mil reais). O Senhor Secretário José de Mello denotou que o valor os investimentos em 2017 restaram prejudicados pelo endividamento deixado em restos a pagar sem cobertura financeira do ano de 2016. O serviço da dívida passou de R\$ 22,300 milhões (vinte e dois milhões e trezentos mil reais) para R\$ 33,813 milhões (trinta e três milhões, oitocentos e treze mil reais), repasses financeiros cresceram de R\$ 94,548 milhões (noventa e quatro milhões, quinhentos e quarenta e oito mil reais) para R\$ 98,666 milhões (noventa e oito milhões, seiscentos e sessenta e seis mil reais) este ano. No total, as despesas aumentaram de R\$ 1,272 bilhão (um bilhão, duzentos e setenta e dois milhões de reais) para R\$ 1,391 bilhão



PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

(um bilhão, trezentos e noventa e um milhões de reais), 9,3% (nove inteiros e três décimos por cento) a mais.

Esgotada a análise, o Sr. Erllin Monteiro encerrou sua apresentação. A Exma. Sra. Vereadora Dulce Rita então disponibilizou a palavra para eventuais perguntas. Sem que houvesse questionamentos, a Exma. Vereadora agradeceu a presença de todos e declarou encerrada a audiência. Eu, Matheus da Silva Fernandes, analista em gestão municipal, lavrei a presente ata, que subscrevo e vai assinada pelo Senhor Secretário Gestão Administrativa e Finanças depois de lida e achada conforme.


MATHEUS DA SILVA FERNANDES

Analista em Gestão Municipal

De acordo,


JOSÉ DE MELLO CORREA

Secretário de Gestão Administrativa e Finanças