



ATA DA REUNIÃO DE AUDIÊNCIA PÚBLICA DO PODER EXECUTIVO,

LEI ORÇAMENTÁRIA - LOA - EXERCÍCIO 2023.

ATA nº 012/2022

Aos trinta dias do mês de setembro de dois mil e vinte e dois, (sexta-feira) às treze horas e trinta minutos, atendendo ao Edital nº 037/2022, expedido em vinte e dois de setembro de dois mil e vinte e dois, tendo como local a sala de reuniões da Casa do Cidadão, situada à Rua XV de Novembro, centro de Capinzal, reuniu-se em Audiência Pública, a população do município representada pelos diversos segmentos da sociedade civil e membros do Poder Executivo e Legislativo, sendo que as mesmas estão devidamente configuradas através lista de presença anexada a presente Ata e regulamentação e fundamentação estabelecida na Lei Municipal nº 2.263, de 12 de abril de 2001, com as alterações da Lei nº 2.611, de 21 de março de 2005, em consonância com o art. 48, parágrafo único, da Lei Complementar Federal nº 101/2000, com o objetivo de apresentar, discutir e definir as prioridades e metas da Administração Municipal, relacionadas a investimentos e geração de despesas para inclusão na Lei Orçamentária (LOA) de 2023. O Secretário de Administração e Finanças Sr. Ivair Lopes Rodrigues procedeu a abertura da audiência pública, agradecendo a presença dos participantes, informou sobre os objetivos da presente audiência e em sequência passou a coordenação dos trabalhos ao Coordenador Administrativo da Prefeitura Sr. Benjamim Arcangelo Borsoi, que dando início a apresentação, saudou os presentes, agradeceu a participação de todos e, em sequência, apresentou e explanou detalhadamente os programas e metas, e ações do Poder Executivo e Legislativo, a estimativa das receitas para o exercício de 2023, previstas no valor de R\$ 131.401.954,88 (cento e trinta e um milhões, quatrocentos e um mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e oitenta e oito centavos) e a fixação das despesas incluindo os custos de manutenção das ações de caráter continuado e os valores previstos para investimentos fixados num total de 131.401.954,88 (cento e trinta e um milhões, quatrocentos e um mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e oitenta e oito centavos), para o orçamento do exercício de 2023, com a demonstração do total das



Estado de Santa Catarina
MUNICÍPIO DE CAPINZAL



receitas estimadas e o total das despesas fixadas para cada unidade gestora, compostas na forma do quadro a seguir:

| UNIDADES GESTORAS | Receita Estimada | Despesa fixada |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Câmara de Vereadores | 0,00 | 4.200.560,00 |
| Prefeitura Municipal | 115.718.164,29 | 90.152.345,57 |
| Fundo Municipal de Saúde (FMS) | 4.505.306,32 | 22.282.421,04 |
| Fundo da Infância e Adolescência | 93.600,00 | 113.568,00 |
| Fundo Munic. de Assistência Social | 847.679,74 | 2.478.923,74 |
| Fundação Municipal de Esportes | 20.800,00 | 1.113.200,00 |
| Serv Interm de Água e Esgot SIMAE | 9.961.364,53 | 9.961.364,53 |
| Fundo do Meio Ambiente | 23.920,00 | 155.012,00 |
| Fundo do Idoso | 222.800,00 | 306.000,00 |
| Fundo de Habitação | 8.320,00 | 638.560,00 |
| TOTAL | 131.401.954,88 | 131.401.954,88 |

Foram demonstradas as despesas por categoria econômica e os percentuais relativos ao orçamento por categoria, na forma do quadro a seguir:

| DESPESAS POR CATEGORIA ECONÔMICA | | |
|----------------------------------|-----------------------|---------------|
| DESCRIÇÃO | VALOR | % |
| DESPESAS CORRENTES | 111.281.037,30 | 84,69 |
| A) Despesas com Pessoal | 59.902.704,11 | 45,59 |
| B) Outras Despesas Correntes | 51.066.333,19 | 38,86 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 20.070.917,58 | 15,27 |
| A) Investimentos | 19.446.917,58 | 14,80 |
| B) Amortização da Dívida | 624.000,00 | 0,47 |
| Reserva de Contingência | 50.000,00 | 0,04 |
| TOTAL DO ORÇAMENTO | 131.401.954,88 | 100,00 |

Foram demonstradas também as despesas por programas de governo, evidenciando o valor previsto para cada programa com a somatória geral do orçamento totalizando o valor de R\$ 120.239.829,94 (cento e vinte milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e nove reais e noventa e quatro centavos, conforme tabela a seguir.



Estado de Santa Catarina
MUNICÍPIO DE CAPINZAL



| CLASSIFICAÇÃO POR PROGRAMAS | | |
|-----------------------------|--|---------------|
| Programa | Descrição | VALOR |
| 0000 | ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO | 3.292.640,00 |
| 0001 | PROCESSO LEGISLATIVO | 4.200.560,00 |
| 0005 | COORDENAÇÃO SUPERIOR | 1.337.440,00 |
| 0010 | PLANEJAMENTO E CONTROLE | 202.800,00 |
| 0015 | ADMINISTRAÇÃO GERAL E FINANCEIRA | 4.586.400,00 |
| 0020 | CONTROLE INTERNO | 130.000,00 |
| 0025 | EDIFICAÇÕES PUBLICAS | 343.200,00 |
| 0030 | ADMINISTRAÇÃO INFORMATIZADA | 478.400,00 |
| 0035 | FORTALECIMENTO DO MUNICIPALISMO | 386.880,00 |
| 0040 | COMUNICAÇÃO SOCIAL | 46.800,00 |
| 0045 | AÇÃO RURAL (PAR) | 2.820.000,00 |
| 0050 | PROTEÇÃO DO MEIO AMBIENTE | 155.012,00 |
| 0055 | DESENVOLVIMENTO ECONOMICO | 1.711.840,00 |
| 0060 | EDUCAÇÃO INFANTIL | 13.160.280,00 |
| 0065 | ENSINO FUNDAMENTAL | 28.748.360,00 |
| 0070 | ENSINO MÉDIO | 83.200,00 |
| 0075 | ENSINO SUPERIOR | 239.200,00 |
| 0080 | ALFABETIZAÇÃO E LETRAMENTO DE JOVENS E ADULTOS | 181.600,00 |
| 0085 | EDUCAÇÃO ESPECIAL | 520.000,00 |
| 0090 | ALIMENTAÇÃO ESCOLAR | 1.438.400,00 |
| 0095 | RAIZES CULTURAIS | 1.856.240,00 |
| 0100 | ESPORTE E AÇÃO | 1.525.560,00 |
| 0110 | DESENVOLVIMENTO COMUNITÁRIO | 873.600,00 |
| 0115 | PARQUES DE LAZER | 707.600,00 |
| 0120 | DESENVOLVIMENTO URBANO | 10.531.688,85 |
| 0125 | TRÂNSITO SEGURO | 307.112,00 |
| 0130 | SERVIÇOS DE UTILIDADE PÚBLICA | 4.427.280,00 |
| 0135 | TRANSPORTES URBANOS E TERMINAIS RODOVIÁRIOS | 1.393.600,00 |
| 0140 | HABITAÇÃO POPULAR | 638.560,00 |
| 0145 | ESTRADAS VICINAIS | 4.968.417,32 |
| 0150 | VIDA E SAÚDE | 19.288.051,04 |
| 0155 | ESTRATÉGIA SAÚDE DA FAMÍLIA (ESF) | 2.226.320,00 |
| 0160 | INFÂNCIA SAUDÁVEL | 93.600,00 |
| 0156 | ÁGUA POTÁVEL E SANEAMENTO | 10.519.844,53 |



Estado de Santa Catarina
MUNICÍPIO DE CAPINZAL



| | | |
|-------|---|----------------|
| 0170 | ATENDIMENTO AO IDOSO - SERVIÇO | 672.400,00 |
| 0175 | REDE DE PROTEÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE | 1.705.142,80 |
| 0180 | PREVENÇÃO E COMBATE AO USO DE DROGAS | 27.300,00 |
| 0185 | ASSIST COMUNITÁRIA - GESTÃO DA POLÍT SOC | 1.942.452,00 |
| 0190 | SEGURANÇA DO CIDAÇÃO | 1.427.057,40 |
| 0195 | ATENÇÃO INTEGRAL A FAMÍLIA | 610.616,94 |
| 0999 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 50.000,00 |
| 10001 | RESERVAS/EMENDAS PARLAMENTARES | 1.546.500,00 |
| | TOTAL | 131.401.954,88 |

Foi demonstrado também a previsão dos índices para a aplicação de receitas de impostos e provenientes da transferência de impostos na manutenção do ensino fundamental e os profissionais do magistério, compostos da seguinte forma:

| Despesas com o Ensino Fundamental | | |
|---|----------------------|----------------|
| DESCRIÇÃO | VALOR | % |
| Receitas de Impostos Municipais | 11.230.291,65 | 11,74% |
| Receitas Transf. Imp. União/Estado | 84.430.652,36 | 88,26% |
| TOTAL DE RECEITAS DE IMPOSTOS | 95.660.944,01 | 100,00% |
| DESPESAS COM EDUCAÇÃO | | |
| A) Educação Infantil | 13.160.280,00 | 13,76% |
| B) Ensino Fundamental | 28.748.360,00 | 30,05% |
| TOTAL DESPESAS COM EDUCAÇÃO | 41.908.640,00 | 43,81% |
| DEDUÇÕES DAS DESPESAS | | |
| A) Resultado Líquido do FUNDEB | 1.827.197,52 | 1,91% |
| B) Repasses FNDE / ESTADO (Salário Educação, Transporte Escolar e Outros) | 2.468.800,00 | 2,58% |
| DESP CONSIDERADAS PARA FINS DE CÁLCULO | 37.612.642,48 | 39,32% |
| PREVISÃO APLICAÇÃO RECURSOS FUNDEB | | |
| DESCRIÇÃO | VALOR | % |
| Receitas Destinadas a Formação do FUNDEB | 16.622.802,48 | |
| RETORNO DAS RECEITAS DO FUNDEB | 18.470.800,00 | 100,00% |
| A) Valor Relat. a 70% das Receitas do FUNDEB | 12.929.560,00 | 70,00% |



Estado de Santa Catarina
MUNICÍPIO DE CAPINZAL



| | | |
|--|---------------|--------|
| B) Valor Relat. a 30% das Receitas do FUNDEB | 5.541.240,00 | 30,00% |
| DESEPSAS | | |
| A) Pagamento Profissionais do Magistério | 12.929.560,00 | 70,00% |
| B) Outras Despesas com o FUDEB | 5.541.240,00 | 30,00% |

As Receitas de impostos e provenientes da transferência de impostos somam a importância de R\$ 95.660.944,01 e as despesas consideradas para fins de cálculo, relativas aos recursos próprios soma a importância de R\$ 37.612.642,48 correspondendo a um percentual de 39,32% das receitas de impostos destinadas a manutenção do Ensino Fundamental e Valorização dos Profissionais do Magistério. A previsão do retorno do FUNDEB somados a previsão de rendimento destes recursos está estimada em R\$ 18.470.800,00, com a previsão de aplicação no percentual de 70% na manutenção dos profissionais da educação em sala de aula e de 30% com as demais despesas do ensino fundamental.

Também foi demonstrado a previsão dos índices para a aplicação de receitas de impostos e provenientes da transferência de impostos na manutenção de ações e serviços de saúde pública, ficando nos seguintes percentuais: Receitas de impostos e provenientes da transferência de impostos R\$ 94.271.504,01; Despesas com recursos próprios previstas para a execução de ações de serviços de saúde pública R\$ 17.784.394,72, correspondendo ao percentual de 18,87% e despesas relativas a outras receitas R\$ 3.724.776,32, correspondendo no percentual de no percentual de 3,95%, evidenciando uma previsão de gastos total com saúde no valor de R\$ 21.509.171,04, correspondendo a um percentual de 22,82% das receitas de impostos e de transferências de impostos, na forma do quadro a seguir.

| Despesas com ações e serviços de saúde pública | | |
|--|----------------------|---------------|
| DESCRIÇÃO | VALOR | % |
| Receitas de Impostos Municipais | 11.230.291,65 | 11,91 |
| Receitas de Transf de Impostos União/Estado | 83.041.212,36 | 88,09 |
| TOTAL DE RECEITAS DE IMPOSTOS | 94.271.504,01 | 100,00 |
| DESPESAS COM AÇÕES DE SAÚDE | 21.509.171,04 | 22,82 |
| A) Despesas Vinculadas a Impostos | 17.784.394,72 | 18,87 |
| B) Despesas Vinculadas a Outros Receitas | 3.724.776,32 | 3,95 |



| | | |
|-----------------------------|---------------|-------|
| TOTAL ORÇAMENTO FUNDO SAÚDE | 21.509.171,04 | 22,82 |
|-----------------------------|---------------|-------|

Foi demonstrado ainda a previsão de gastos com pessoal em relação à Receita Corrente Líquida para o exercício de 2023, ficando nos seguintes índices: Receita Corrente Líquida R\$ 128.896.060,56, Despesas com Pessoal do Poder Executivo R\$ 57.926.704,11, correspondendo ao percentual de 44,94% (quarenta e quatro vírgula noventa e quatro por cento); Despesas de pessoal do Poder Legislativo R\$ 1.976.000,00, correspondendo ao percentual de 1,53% (um vírgula cinquenta e três por cento), ficando a soma das despesas com pessoal do Poder Executivo e do Poder Legislativo no percentual de 46,47 (quarenta e seis vírgula quarenta e sete por centos) das Receitas Correntes Líquidas, conforme demonstrado no quadro a seguir.

| Despesas com pessoal | | |
|----------------------------|----------------|--------|
| DESCRIÇÃO | VALOR | % |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | 128.896.060,56 | |
| DESPESAS COM PESSOAL X RCL | 59.902.704,11 | 46,47% |
| A) Poder Executivo X RCL | 57.926.704,11 | 44,94% |
| B) Poder Legislativo X RCL | 1.976.000,00 | 1,53% |

Foi demonstrado também a previsão para os investimentos que ficou no percentual de 1480% (quatorze, virgula oitenta por cento) do total do orçamento do município, para o exercício de 2022, sendo os investimentos previstos no valor de R\$ 19.446.917,58 (dezenove milhões, quatrocentos e quarenta e seis mil, novecentos e dezessete reais e cinquenta e oito centavos) e o total do orçamento para o exercício estimado no valor de R\$ 131.401.954,88 (cento e trinta e um milhões, quatrocentos e um mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e oitenta e oito centavos), dados evidenciados no quadro a seguir.

| | | |
|--------------------------|----------------|-------|
| DESPESAS DE CAPITAL | 20.070.917,58 | 15,27 |
| A) Investimentos | 19.446.917,58 | 14,80 |
| B) Amortização da Dívida | 624.000,00 | 0,47 |
| TOTAL DO ORÇAMENTO | 131.401.954,88 | |


Após a apresentação foi deixada a palavra livre para a manifestação dos participantes para sugestões, questionamentos e esclarecimentos de eventuais dúvidas surgidas no decorrer da apresentação. Houveram alguns questionamentos e sugestões para



ajustes com acréscimos nos valores da ação nº 2037 Manutenção das Pré-escolas, no valor de R\$ 2.060.000,00; da ação nº 2038 Manutenção das Creches, no valor de R\$ 4.265.880,00; da ação nº 2113 Manutenção do Programa Agentes Comunitários de Saúde, no valor de R\$ 281.520,00; da ação nº 2138 Auxílio ao Pagamento de Aluguel Social, no valor de R\$ 80.000,00. Para o aporte dos valores citados foram subtraídas algumas ações e reduzidos os valores de outras entendidas pelos participantes como ações não prioritárias. Os questionamentos foram esclarecidos pelo apresentador e as sugestões foram analisadas e acatadas pela equipe de planejamento. Não obstante as alterações nos valores de algumas ações, a LOA mantém a compatibilidade com as metas fiscais estabelecidas na LDO. Satisfeitas as partes, sanadas as dúvidas e não havendo mais questionamentos e nada mais havendo a tratar, o Coordenador Administrativo, Sr. Benjamim Arcangelo Borsoi agradeceu a participação de todos e encerrou a Audiência Pública, lavrando-se a presente Ata, com a lista de presença em anexo.


NILVO DORINI
Prefeito Municipal


IVAIR LOPES RODRIGUES
Secretário da Administração e Finanças


Benjamim Arcangelo Borsoi
Coordenador Administrativo



Estado de Santa Catarina
MUNICÍPIO DE CAPINZAL



LISTA DE PRESENÇA - AUDIÊNCIA PÚBLICA

Dia: 30/09/2022 (Sexta-feira)

Local: Sala de Reuniões da Casa do Cidadão

Horário: 13h e 30min.

Objetivo: LEI DO ORÇAMENTO ANUAL PARA O EXERCÍCIO DE 2023 (LOA - 2023)

| Nº | NOME COMPLETO | ENTIDADE | ASSINATURA |
|----|---------------------------|------------------|--------------------|
| 01 | Gamara Leão | SAS | |
| 02 | Julio José | Imprensa | |
| 03 | BENJAMIM A. BORSI | PREFEITURA | |
| 04 | HYAGO PATILHA | Sociedade | |
| 05 | Maria Eduarda dos Santos | Prefeitura | Maria Eduarda |
| 06 | Elaine Getondo | Locitação | Elaine Getondo |
| 07 | Luiz Fernando Borin | TI | Luiz |
| 08 | Adriana Jacobi | Administração | |
| 09 | Daniel m. Oliveira | Contabilidade | Daniel m. Oliveira |
| 10 | Carley D. Vicari | Adm. | CDV |
| 11 | Leila Dambros | Administração | Leila |
| 12 | Márcia Ap. Padilha | Contabil | Márcia |
| 13 | Alexandre Poca Nascimento | Tributação | Alexandre |
| 14 | Julia Silva | Locitação | Julia |
| 15 | Karysara S. Borsini | Tesouraria | Karysara |
| 16 | Denise Costimau Riquetti | Prefeitura | Denise |
| 17 | Luciane Tavea da Silva | Recursos Humanos | Luciane |
| 18 | Silvia Bonifácio | Recursos Humanos | Silvia |
| 19 | Sandra de Lencastre | TI | Sandra |
| 20 | Josely Colatto | Tesouraria | Josely |
| 21 | Milô Jimin | Prof. | Milô Jimin |
| 22 | Julia Romão | PROF. | Julia |
| 23 | | | |
| 24 | | | |