

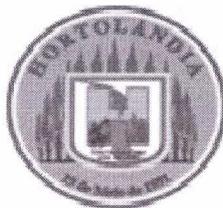


ATA DA AUDIÊNCIA PÚBLICA DE ELABORAÇÃO DA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS DE 2023, REALIZADA EM 07/04/2022, ÀS 10h00.

Ao sétimo dia do mês de abril do ano de dois mil e vinte e dois, no auditório do Centro de Formação dos Profissionais de Educação Paulo Freire desta cidade, compareceram os assinados à lista de presença, às dez horas, para a audiência pública de elaboração da Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) de 2023. Maria Luísa Denadai, Secretária de Finanças, iniciou a audiência agradecendo a presença de todos e, em seguida, explicou que o Projeto de Lei da LDO 2023 deverá ser encaminhado à Câmara Municipal de Vereadores no dia 13 de abril, pois a data limite para entrega é dia 15 de abril. A LDO, que estabelece as metas e as diretrizes para o próximo ano, foi elaborada com base nos valores do exercício de 2022 que estavam presentes no Plano Plurianual 2022-2025, os quais foram revisados e readequados conforme os convênios e operações de crédito que foram incluídos ao longo do exercício, os quais serão analisados novamente na Lei Orçamentária Anual (LOA) de 2023. Em seguida o Sr. Cristiano Rezende Penha, Economista, explicou a importância do Planejamento na Gestão Pública, dos quais estão envolvidos o Planejamento Estratégico de Governo, Planejamento Administrativo (recursos humanos, capacitação, inovação e modernização) e Planejamento do Desenvolvimento e da Ocupação do Espaço Urbano e Rural, que culmina na formalização das Leis do Plano Plurianual (PPA), da Lei de Diretrizes Orçamentárias e da Lei Orçamentária Anual, constando nessas as intenções do Administrador Público, isto é, tudo que deseja realizar. Em resumo, na base se encontra as Diretrizes Estratégicas do Governo que norteiam as políticas públicas, em seguida o PPA que é o planejamento de quatro anos, a LDO que orienta as ações do ano seguinte, objeto da audiência, e a LOA que é o detalhamento de como vão ser implementadas as políticas públicas. De acordo com o Cristiano, as políticas públicas podem ser representadas através de uma linha que se encontra entre os recursos financeiros, recursos humanos e estrutura, que são recursos finitos, e do outro lado da linha as demandas infinitas que são a educação, saúde, segurança, infraestrutura, cultura e lazer, nessa representação pode se observar a dificuldade de equilíbrio da linha uma vez que a demanda é infinita. Após, explicou sobre o Orçamento Público, e a necessidade de que todos conheçam o orçamento, pois não é diferente do orçamento doméstico, tendo suas ressalvas e devidas proporções, mas ambos possuem receita e despesa e após o cumprimento das obrigações, das quais são chamadas de custeio, avalia se é possível novos gastos para investimento. Dando sequência, Cristiano explicou sobre as leis orçamentárias, pois tudo o que um Administrador Público deseja realizar deverá constar, antecipadamente, nas leis do Plano Plurianual que é elaborado no primeiro ano de governo com término no primeiro ano do governo seguinte, e é entregue na Câmara Municipal até o dia 31/08, da LDO que estabelece



as principais metas e as diretrizes para o orçamento do ano seguinte, o prazo para entrega é 15/04, e por fim da LOA que é o orçamento anual onde vai o detalhamento das prioridades que foram alocadas na LDO, a entrega deve ser feita na Câmara Municipal até o dia 30/09. As três Leis devem ser compatíveis, ou seja, devem estar integradas, tudo que constar na LOA 2023 deverá estar previsto na LDO 2023 e no PPA 2022-2025. Em seguida, explicou a estrutura orçamentária do PPA, LDO e LOA, que é composta pelo Órgão, Unidade Orçamentária, Unidade Executora, Função, Subfunção, Programa, Ação, Categoria Econômica, Natureza da Despesa, Modalidade da Aplicação, Elemento de Despesa e a Fonte de Recurso, na LDO é encaminhado até o nível de ação. Na Lei de Diretrizes Orçamentárias, são definidas as prioridades para alocação de recursos no orçamento, programas, ações, produtos e metas para o ano e o custo anual. Assim como no PPA não há na LDO detalhamento da receita e da despesa, devendo o segundo ser compatível com o primeiro. Na LDO consta o resultado nominal e primário, o montante da dívida pública, para o exercício a que se referir e para os dois seguintes (Anexo de Metas Fiscais), estimativa da renúncia de receitas se houver, situação financeira e atuarial (Previdência Pública), estimativa de riscos fiscais e critérios para a limitação de empenho (Anexo de Riscos Fiscais), por fim o demonstrativo de receitas e despesas com alienação de bens. Após, Cristiano fez uma breve explanação de como foram realizadas as etapas do processo de elaboração do cálculo da previsão da receita de 2023, que teve como parâmetros a inflação prevista (IPCA) de 3,75% e a variação do PIB de 1,3%, obtendo assim, uma projeção da receita para 2023 no valor de R\$ 1.294.091.000,00. Dentre as receitas do grupo estão as Transferências Correntes totalizando 54%, dentre elas o ICMS, FUNDEB, IPVA, SUS, Outras Transferências da Educação; a Receita Tributária que corresponde a 26% oriunda do ISS, IPTU, ITBI entre outras; Operações de Crédito 6%; Receitas de Contribuições Intra-orçamentárias 5%; Receita de Contribuições 5%; Outras Receitas Correntes 1%; Receita Patrimonial 2%; Transferências de Capital 1%. Do montante da receita 62% são do Tesouro que corresponde ao valor de R\$ 795.718.000,00, 15% Transferências e Convênios Estaduais cujo valor é de R\$ 197.777.000,00, 9% Recursos Próprios da Administração Indireta que corresponde a R\$ 120.348.000,00, 7% Operações de Crédito que representa um valor de R\$ 83.660.000,00, 6% Transferências e Convênios Federais que corresponde a 78.138.000,00, 1% Emenda Parlamentar sendo R\$ 14.230.000,00 e por fim Recursos Próprios de Fundos Especiais de Despesa e outros que representa o valor de R\$ 4.220.000,00. Da Receita Total, há que se considerar os recursos destinados à Câmara Municipal cujo valor é de R\$ 40.197.000,00 e ao Instituto de Previdência o valor de R\$ 120.348.000,00, além das receitas de capital, (oriundas de convênios federais e/ou estaduais e operações de crédito) e repasses para a Educação. Desta forma, a receita líquida do Tesouro para 2023 da Prefeitura é de R\$ 755.521.000,00, referente a 58,4% da receita total. Dando sequência à audiência, Cristiano apresentou a despesa que está orçada na ordem de R\$ 1.133.546.000,00 já descontados os valores correspondentes à Câmara Municipal de



Vereadores e ao Instituto de Previdência. Deste montante, 40% estão voltados a atender despesas com pessoal e encargos, 43% com despesas correntes, 10% com investimentos e 7% para dívida pública, precatórios e PASEP. Em seguida, apresentou a projeção da dívida fundada, no exercício de 2021 o valor final foi de R\$ 351.387.611,92, para 2022 há uma projeção de R\$ 455.264.711,92, para 2023 o valor de R\$ 503.964.711,92 para 2024 o valor de R\$ 527.374.711,92 e para 2025 é de R\$ 480.534.711,92. Após, apresentou a destinação dos recursos por Secretaria do montante de R\$ 1.133.546.000,00, onde para Secretaria Municipal de Educação, Ciência e Tecnologia foram destinados 29%, para Secretaria Municipal de Saúde 27%, Secretaria de Finanças e Obras 9% cada, para Secretaria de Serviços Urbanos 7%, Secretaria de Administração e Gestão de Pessoal 4%, Secretaria de Inclusão e Desenvolvimento Social e Governo representam 3% cada, Secretaria de Mobilidade Urbana e Segurança 2% cada, e as demais Secretarias de Cultura, Esportes, Planejamento Urbano e Gestão Estratégica, Assuntos Jurídicos, Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável, Habitação e Desenvolvimento Econômico representam 1% cada do montante da despesa. Ainda em relação à aplicação dos recursos para o próximo exercício, o grupo de receitas de impostos e transferências que estão entre elas o IPTU, ITBI, ISS, FPM, ICMS, IPVA, Dívida Ativa de Impostos, Multas de Impostos, entre outras, que totalizam uma projeção de R\$ 832.120.000,00, valor este utilizado como base para aplicação do percentual mínimo de 25% aplicados no Ensino e 15% na Saúde, observou-se que no Ensino e na Saúde os percentuais estimados estão acima do mínimo sendo respectivamente de 25,73%, e 27,16%, e as demais áreas com 47,10%. Após a diretora do Departamento de Planejamento Orçamentário, Aline Aparecida Sgobin Piva, expôs sobre os principais investimentos e ações previstas na LDO 2023 que são: o programa de Direitos Humanos e Políticas Públicas Transversais, aquisição de veículo para o Centro de Referência e Atendimento à Mulher (CRAM), serviço de publicidade e propaganda, ações de comunicação, apoio a Comunidade e Qualificação Profissional, Fundo Municipal de Solidariedade, reforma do Centro da Melhor Idade com recursos do FINISA, ações essas da Secretaria Municipal de Governo; Proteção Social Básica (FMAS), Proteção Social Especial de Alta Complexidade (FMAS), Proteção Social Especial de Média Complexidade (FMAS), Bolsa Família – IGDBF – (FMAS), Programa Primeira Infância (Criança Feliz), Fundo da Criança e do Adolescente (FUNCRIA), Estruturação da Rede SUAS, apoio a iniciativas de qualificação profissional, Fundo de Economia Solidária, Conselho Tutelar representadas pela Secretaria Municipal de Inclusão e Desenvolvimento Social; manutenção e reforma predial nas unidades escolares, Programa do Bolsa Creche, distribuição do kit de material escolar, uniforme escolar, serviços de transporte escolar, alimentação e nutrição escolar, segurança alimentar, construção do Centro de Referência de Segurança Alimentar e Programa de Desenvolvimento de Carreira do Servidor - Educação através da Secretaria Municipal de Educação, Ciência e Tecnologia; o programa Música para Todos, fomento e incentivo à Cultura e Cidadania, reforma do Centro de Educação Musical, gestão, realização e



promoção de eventos culturais e a Revirada Cultural promovidos pela Prefeitura Municipal através da Secretaria Municipal de Cultura; modernização do estádio Municipal José Francisco Breda, ações de esporte para todos, gestão, realização e promoção de eventos esportivos da Secretaria Municipal de Esportes e Lazer; ações de recuperação ambiental como podas de árvores, contratação de equipe operacional para plantios, elaboração e revisão de Planos Municipais, ações de Educação Ambiental, produção e manutenção de mudas, proteção e Bem Estar Animal, Fundo de Meio Ambiente, atividades essas da Secretaria Municipal de Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável; auxílio moradia, regularização de áreas de interesse social, produção e infraestrutura habitacional - Projetos Técnicos Sociais da Secretaria Municipal de Habitação; programa de ampliação e aperfeiçoamento da iluminação pública/ PPP, programa de infraestrutura urbana e desenvolvimento sustentável, construção do Paço Municipal com recursos oriundos do FINISA e Programa de Desenvolvimento Urbano Sustentável, Preservação Ambiental e Modernização do Município de Hortolândia - e PDUSPAM realizados através na Secretaria Municipal de Obras; serviços de sistema integrado de limpeza pública, manutenção da infraestrutura urbana como a realização de serviços de limpeza e conservação de vias, córregos, lagos e áreas públicas do Município e serviços de recuperação de pavimentação asfáltica, manutenção e conservação de praças, parques e jardins, serviço de iluminação pública e o Fundo Municipal de Saneamento Básico na Secretaria Municipal de Serviços Urbanos; implantação e manutenção dos serviços de trânsito (radar, correio, Prodesp e materiais de sinalização), ações de Educação para Mobilidade, controle e gestão do sistema do transporte - Subsídio do Transporte Municipal, e a implantação e manutenção de ciclovias na Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana; ações da gestão operacional da segurança como aquisição de munições, coletes, uniformes, armamentos, sistema de videomonitoramento e monitoramento OCR e ações da Defesa Civil na Secretaria Municipal de Segurança; reforma do Hospital Mário Covas, reforma da Unidade de Saúde Santa Clara, reforma na Unidade de Saúde São Bento, construção da UBS Nova Hortolândia, aquisição de equipamentos e materiais permanentes, gestão dos serviços de saúde, aquisição de medicamentos, atendimento de sentenças judiciais, serviços de análises laboratoriais e o Programa de Desenvolvimento de Carreira do Servidor – Saúde pela Secretaria Municipal de Saúde; programa Cidade Digital, Cidade Planejada e programa de Infraestrutura Urbana e Desenvolvimento Sustentável pela Secretaria Municipal de Planejamento Urbano e Gestão Estratégica; ações de assistência à saúde do servidor, concessão de benefícios assistenciais ao servidor, concessão de auxílio transporte ao servidor, concessão de auxílio funeral ao servidor, gestão do patrimônio do Município, Programa de Desenvolvimento de Carreira do Servidor, Escola de Gestão pela Secretaria de Administração de Gestão de Pessoal; Programa de Modernização da Administração Tributária e da Gestão dos Setores Sociais Básicos (PMAT), dívida pública e requisitórios pela Secretaria Municipal de Finanças; Fomento ao Desenvolvimento Econômico (Poupa Tempo) pela Secretaria Municipal de Desenvolvimento



Econômico; o Procon pela Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos; dentre outras ações e investimentos da Prefeitura. Em seguida, Aline relatou sobre a proposta da Participação Cidadã que teve início em 2021 para elaboração do PPA 2022-2025 onde a população se manifestou em até três problemas que avaliou como de maior importância para que fosse posteriormente analisado pelas áreas competentes afim de que fosse incluído no PPA programas e ações para resolução desses problemas. Uma vez passado a fase de análise e aprovação do PPA 2022-2025, para continuidade da proposta da participação cidadã na elaboração da LDO 2023 foi disponibilizado no site da Prefeitura Municipal, no período de 02 de março de 2022 a 31 de março de 2022, um link para votação onde a população pudesse votar nas ações que foram criadas podendo escolher até três ações de maior importância, conforme a opinião de cada cidadão, para que fosse realizada posteriormente uma análise em cada área para elaboração da LDO 2023 e da LOA 2023. Foram votadas 464 ações, das quais 34% estão na Secretaria de Esportes e Lazer, 27% na Secretaria de Administração e Gestão de Pessoal, 9% na Secretaria Municipal de Inclusão e Desenvolvimento Social, 8% na Secretaria de Educação, Ciência e Tecnologia, 5% na Secretaria de Saúde, 3% na Secretaria de Cultura, 3% na Secretaria de Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável, 2% nas Secretarias de Habitação, Mobilidade Urbana, Segurança, Obras, e 1% nas Secretarias de Serviços Urbanos e Desenvolvimento Econômico. As 10 (dez) ações prioritárias de acordo com a votação são: Gestão do Programa de Desenvolvimento de Carreira do Servidor, Esporte para Todos, Construção, Ampliação e Reforma de Unidades de Esporte, Gestão, Realização e Promoção de Eventos Esportivos, Assistência à Saúde do Servidor, Concessão de Benefícios Assistenciais ao Servidor, Gestão Operacional do Fundo de Apoio ao Esporte, Programa Primeira Infância (Criança Feliz), Proteção Social Básica, e Manutenção e Reforma Predial de Unidades Escolares, totalizando nessas ações 312 votos dos 464 apurados. Aline explicou que as ações que receberam votos serão encaminhadas para as áreas competentes para que sejam analisadas novamente na elaboração da LOA 2023 onde os valores serão revistos e poderão ser alterados. Por fim, abriu espaço para questionamentos, e, em não os havendo, Aline Aparecida Sgobin Piva, agradeceu a presença de todos e deu por encerrada a audiência pública às 11:35h, da qual, eu, _____, Andréia de Souza Guimarães, servidora do Departamento de Planejamento Orçamentário, lavrei a presente ata.



PREFEITURA MUNICIPAL DE HORTOLÂNDIA
SECRETARIA DE FINANÇAS
DEPARTAMENTO DE PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO

LISTA DE PRESENÇA

AUDIÊNCIA PÚBLICA DE ELABORAÇÃO DA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2023
REALIZADA EM 07/04/2022 ÀS 10h00

LOCAL: AUDITÓRIO DO CENTRO DE FORMAÇÃO DOS PROFISSIONAIS EM EDUCAÇÃO "PAULO FREIRE" - RUA EUCLIDES PIRES DE ASSIS, 205 - REMANSO
CAMPINEIRO - HORTOLÂNDIA

Nome	Secretaria / Departamento	Contato
Angélica Bambini Verde	Sec. Saúde - Depto Apoio GPs	apreciadabambini@hortolandia.sp.gov.br
Leandro C. Lima de Souza	Sec. de Saúde - Depto Apoio GPs	teruoso@hortolandia.sp.gov.br
CRISTIANO R PENHA	SMF	CRISTIANO PENHA@HORTOLANDIA.SP.GOV.BR
Roberta Albuquerque do Carmo	SMF / Divisão Administrativa	Robetacarmo@hortolandia.sp.gov.br
Andréia de Souza Guimarães	SMF / Depto Orçamentário	andreguimaraes@hortolandia.sp.gov.br
MARIA LUISA DENABINI	SMF	mdenedabini@yahoo.com.br
JOSE FULVA REUCHE	SMG	jozefulva@guaranicgmail.com
JOSEMIL RODRIGUES	SECRETARIA MEIO AMBIENTE	JOSEMILRODRIGUE@YAHOO.COM.BR
CARLOS BONIFÁCIO	SECRETARIA DE SEGURANÇA	carlosbonifacio@yahoo.com
William Medina Ferraz	SECRETARIA de Obras	williamferraz@hortolandia.sp.gov.br
Saúl da Silva	Secretaria de Governo	sauldasilva@hortolandia
Giulaine Ramos Montovani	Secret. de Cultura	giulainemontovani@hortolandia.sp.gov.br
HELEN ROMINA BATISTA	PC REGULAR	HELENROMINA@HOTMAIL.COM
FABIA CELIA B SILVA	EDUCAÇÃO	fabiaceilia@hotmaill.com
Suziana C. M. Perceval	Planejamento	Suzianamc@outlook.com
Quir Op. Apoio Silva	Planejamento Orçamentário	quir@hortolandia.sp.gov.br