

**RELATÓRIO ANUAL CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO
MUNICIPAL DE ERNESTINA/RS RELATIVO AO EXERCÍCIO DE
2.013.**

**RESOLUÇÃO Nº 544/2000, ALTERADA PELA RESOLUÇÃO Nº
591/2002**

RELATÓRIO DAS ATIVIDADES ECONÔMICAS E FINANCEIRAS

Em cumprimento a Lei Federal 4.320 de 17.03.64, e, de acordo com a Resolução no. 544 de 21.06.2000 e alterada pela Resolução no. 591/2002, do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, passamos a relatar a situação desta Prefeitura Municipal ERNESTINA RS, referente ao exercício de 2.013.

No exercício de 2.013, o município atendeu os compromissos com Fornecedores, manteve o custeio da máquina administrativa, a manutenção do parque rodoviário, a conservação de estradas e pontes do interior do Município, deu continuidade ao desenvolvimento do transporte escolar, manteve o Ensino Fundamental nas Escolas Municipais, atendeu a Saúde através da Unidade Básica de Saúde e os Agentes de Saúde, bem como destinou recursos aos Municípios, vítimas das catástrofes naturais, sem deixar de atender os demais segmentos dos serviços públicos.

I - EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA:

1.1 - ORÇAMENTO:

A Lei Orçamentária Anual – LOA nº. 2.185/12 de 11 de Dezembro de 2012, para o exercício financeiro de 2.013, estimou a receita em **R\$ 10.738.000,00** e fixou a despesa em **R\$ 10.738.000,00**. Houve a abertura de Créditos Adicionais, no decorrer do exercício, como demonstra o que segue abaixo:

DESPESA FIXADA.....	R\$ 10.738.000,00
(+) CRÉDITOS SUPLEMENTARES.....	R\$ 3.593.792,40
(+) CRÉDITOS ESPECIAIS	R\$ 1.253.378,38
(-) REDUÇÕES.....	R\$ 3.593.792,40
(=) TOTAL DA DESPESA AUTORIZADA.....	R\$ 11.991.378,38

Está em anexo, o rol dos Créditos Adicionais abertos no exercício de 2.013.

1.2 - ANÁLISE DA RECEITA:

A receita orçamentária efetivamente arrecadada foi de **R\$ 11.319.898,04**, realizando uma arrecadação a maior, no valor de **R\$ 581.898,04**, portanto, acima do valor Previsto.

O comportamento da Receita no exercício em referencia traduz-se no quadro a seguir:

TÍTULOS	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES			
Receita Tributária	550.000,00	505.745,73	-44.254,27
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	32.900,00	29.582,51	-3.317,49
Receita de Serviços	282.000,00	278.714,62	-3.285,38
Transferências Correntes	11.622.176,51	11.926.997,98	304.821,47
Outras Receitas Correntes	92.315,00	144.873,93	52.558,93
RECEITAS DE CAPITAL			
Alienação de Bens	50.000,00	19.400,00	-30.600,00
Transferência de Capital	0,00	202.058,44	202.058,44
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
Rec. Corr. Intra-orçamentária	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	-1.891.391,51	-1.787.475,17	103.916,34
TOTAL REALIZADO	10.738.000,00	11.319.898,04	581.898,04

As Transferências Correntes (da União e do Estado), no montante de **R\$ 11.926.997,98**, para o para o exercício financeiro de 2.013 correspondem a 89,57% do total arrecadado no exercício de 2.013.

O comportamento das receitas realizadas nos três últimos exercícios foi o seguinte:

EXERCÍCIO	TOTAL
2.011	10.304.774,66
2.012	10.694.664,16
2.013	11.319.898,04

Houve assim, um aumento das receitas, na ordem de 9,85%, em relação ao ano de 2.011 e 5,85% em relação ao ano de 2.012. Todas as receitas e fontes de receitas, de competência municipal, foram devidamente instituídas e é objeto de arrecadação, através de procedimentos administrativos regulares pela Fazenda Municipal. O município objetivou a cobrança de receitas atinentes à dívida ativa municipal através de procedimentos de notificação administrativa e extra-judicial, para posterior execução judicial.

1.3 - ANÁLISE DA DESPESA:

A despesa foi autorizada em **R\$ 10.738.000,00** e sofreu alterações, ficando distribuída da seguinte forma:

TÍTULOS	ORÇADA	REALIZADA	DIFERENÇA
DESPESAS CORRENTES	10.676.168,28	9.854.648,55	816.519,73
Pessoal e Encargos Sociais	6.274.062,15	6.205.679,69	68.382,46
Juros e Encargos Sociais	90.700,00	56.970,99	33.729,01
Outras Despesas Correntes	4.311.406,13	3.591.997,87	719.408,26
DESPESAS DE CAPITAL	1.306.982,58	824.957,84	482.024,74
Investimentos	1.085.882,58	640.747,11	445.135,47
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização de Dívida	221.100,00	184.210,73	36.889,27
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	8.227,52	0,00	8.227,52
Reserva de Contingência	8.227,52	0,00	8.227,52
T O T A I S	11.991.378,38	10.679.606,39	1.306.771,99

A despesa, fixada em **R\$ 10.738.000,00**, foi alterada através de Créditos Adicionais, sendo os créditos abertos de acordo com o artigo 43 da Lei Federal 4.320/64, e, a maior concentração de dispêndios deu-se nas despesas correntes, **R\$ 9.854.648,55**, que representa 92,28% do seu total.

O comportamento da despesa realizada nos três últimos exercícios, distinguindo-se as correntes das de capital, foi o seguinte:

EXERCÍCIO	TOTAL
2.011	10.250.648,24
2.012	10.496.252,44
2.013	10.679.606,39

Houve assim, um aumento nas despesas, de 4,68%, em relação ao ano de 2011 e um aumento de 1,75% em relação a 2012 mantendo desta forma o equilíbrio entre a receita arrecadada e a despesa efetivada.

1.4 – DESPESA POR ÓRGÃO

ÓRGÃO	VALOR	%
CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES	601.063,06	5,63
GABINETE DO(A) PREFEITO(A) MUNICIPAL	663.569,89	6,21
SECRETARIA MUNICIPAL DA ADMINISTRACAO	826.942,13	7,74
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA	771.284,27	7,22
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E VIACAO	791.168,35	7,41
SEC. MUN. EDUCACAO CULT. DESP. TURISMO	2.848.687,20	26,67
SEC. MUN. SAUDE E ASSISTENCIA SOCIAL	3.292.562,12	30,83
SEC. MUN. DE SERVICOS URBANOS	480.413,63	4,50

SEC. MUN. DA AGRICULTURA	403.915,74	3,78
TOTAL	10.679.606,39	100,00

1.5 - CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA:

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA ORÇADA.....	10.738.000,00
CRÉDITOS ADICIONAIS.....	4.847.170,78
REDUÇÕES.....	3.593.792,40
DESPESA AUTORIZADA	11.991.378,38
DESPESA REALIZADA	10.679.606,39
RECEITA PREVISTA.....	10.738.000,00
(-) RECEITA ARRECADADA.....	11.319.898,04
(=) RECEITA A MAIOR.....	581.898,04

II – APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO (MDE E FUNDEB) E SAÚDE (ASPS):

2.1 - INFORMAÇÕES SOBRE O MDE E FUNDEB

Os valores atinentes à movimentação com recursos para a Educação - **MDE**, sinteticamente realizaram-se nos seguintes valores:

Item	Descrição	Valor
01	Receita de Impostos e Transferências	9.645.129,47
02	Total de Despesas com Educação Fundamental	3.047.898,22
03	Percentual Aplicado em Educação - MDE	31,60

Especificação dos Auxílios recebidos para a Educação

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO:

Salário Educação – FNDE.....R\$ 78.965,45
Programa Nacional Transporte do Escolar – PNTE.....R\$ 68.308,00
Programa Nacional Alimentação Escolar – PNAE.....R\$ 34.434,05
Programa Dinheiro Direto na Escola.....R\$ 1.480,00

Sub Total.....R\$ 183.187,50

SECRETARIA ESTADUAL DE EDUCAÇÃO:

Transporte Escolar Rural/EstadoR\$ 119.842,69
Transferência Convenio PrademR\$ 5.418,84
Transferência Merenda Escolar.....R\$ 6.816,00

Sub Total.....R\$ 132.077,53

TOTAL.....R\$ 315.265,03

Os demonstrativos físicos complementares fazem parte do relatório específico do Gestor da Educação e integram a Tomada de Contas, nos termos do art. 96º da Res. 544/2000.

2.2 - INFORMAÇÕES SOBRE O ASPS

Os valores atinentes à movimentação com recursos para a Saúde – **Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS**, sinteticamente realizaram-se nos seguintes valores:

Item	Descrição	Valor
01	Receita de Impostos e Transferências	9.395.710,23
02	Total de Despesas com Saúde	1.723.774,94
03	Percentual Aplicado em Saúde	18,35

Especificação dos Auxílios recebidos para a Saúde:

MINISTÉRIO DA SAÚDE:

Piso de Atenção Básica – PAB FIXO.....R\$ 82.647,10
Programa de Vigilância Sanitária.....R\$ 11.402,58
Programa de Assistência Farmacêutica Básica.....R\$ 14.464,45
PSF - Programa de Saúde da Família.....R\$ 72.255,00
PSB - Programa de Saúde Bucal.....R\$ 26.760,00
PACS - Agentes Comunitários de Saúde.....R\$ 98.168,00
Programa Melhoria do Acesso e da Qualidade – PMAQ.....R\$ 72.600,00
Programa Incentivo a Qualificação das ações da Dengue.....R\$ 2.400,77
Estruturação da Vigilância em Saúde.....R\$ 6.300,00
Programa Saúde na Escola.....R\$ 800,00

Sub Total.....R\$ 387.797,90

SECRETARIA ESTADUAL DA SAÚDE:

Programa Infância Melhor Estado – PIM.....R\$ 85.000,00
Programa Diabetes Militus.....R\$ 1.804,88
PSF - Programa de Saúde da Família.....R\$ 31.000,00
PSB - Programa de Saúde Bucal.....R\$ 6.500,00
PIES - Programa Incentivo a Atenção Básica.....R\$ 73.641,87
PACS - Agentes Comunitários de Saúde.....R\$ 7.600,00
Programa Farmácia Básica Estado.....R\$ 14.387,10
Programa HPP – gestão Plena.....R\$ 99.727,31
Rede Cegonha – Exames Pré-Natal.....R\$ 1.445,94

Sub Total.....R\$ 321.107,10

TOTAL.....R\$ 708.905,00

Os demonstrativos físicos complementares fazem parte do Relatório específico da Saúde e integram a Tomada de Contas, nos termos do Art. 96 da Resolução n.º 544/2000.

Sintetizaram-se assim os aspectos mais expressivos da Gestão Orçamentária e Financeira do Município de ERNESTINA RS, verificados no exercício de 2.013. Os aspectos econômicos e patrimoniais estão evidenciados também, nos Anexos do Balanço, os quais fazem parte da Prestação de Contas Anual.

Colocamo-nos a disposição para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessária.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ERNESTINA, 31 DE DEZEMBRO DE 2.013.

ODIR JOÃO BOEHM
Prefeito Municipal