

**RELATÓRIO ANUAL CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO
MUNICIPAL DE ERNESTINA/RS RELATIVO AO EXERCÍCIO DE
2.014.**

**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 2.014.

No exercício de 2.014, 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. 2.260/13 de 10 de Dezembro de 2013, para o exercício financeiro de 2.014, estimou a receita em R\$ 12.856.000,00 e fixou a despesa em R\$ 12.856.000,00, sendo que para o Poder Legislativo Municipal foi orçado o valor de R\$ 654.250,00 e para o CAPESER e FAP, o valor de R\$ 1.612.000,00, destinando para o Poder Executivo Municipal o valor de R\$ 10.589.750,00.

Houve, no Poder Executivo Municipal, a abertura de Créditos Adicionais, no decorrer do exercício, como demonstramos abaixo:

DESPESA FIXADA.....	R\$ 10.589.750,00
(+) CRÉDITOS SUPLEMENTARES.....	R\$ 2.768.115,00
(+) CRÉDITOS ESPECIAIS	R\$ 4.956.779,98
(-) REDUÇÕES.....	R\$ 2.799.625,00
(=) TOTAL DA DESPESA AUTORIZADA.....	R\$ 15.515.019,98

Está em anexo, o rol dos Créditos Adicionais abertos no exercício de 2.014.

1.2 - ANÁLISE DA RECEITA:

A receita orçamentária estimada para o Poder Executivo Municipal foi de **R\$ 11.244.000,00** e para o CAPESE e FAP, o valor de **R\$ 1.612.000,00**. O valor efetivamente arrecadado em 2014, pelo Poder Executivo foi de **R\$ 14.372.957,62**, realizando uma arrecadação a maior no valor de **R\$ 3.128.957,62**, portanto **27,83%**, acima do valor Previsto.

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

TÍTULOS	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES	13.114.921,03	13.814.561,36	699.640,33
Receita Tributária	539.000,00	499.090,59	-39.909,41
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	25.045,00	131.937,88	106892,88
Receita de Serviços	295.000,00	322.666,74	27.666,74
Transferências Correntes	12.115.434,78	12.756.732,27	641.297,79
Outras Receitas Correntes	140.441,25	104.133,88	-36.307,37
RECEITAS DE CAPITAL	50.000,00	2.532.032,14	2.482.032,14
Alienação de Bens	50.000,00	104.450,00	54.450,00
Transferência de Capital	0,00	2.427.582,14	2.427.582,14
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
Rec. Corr. Intra-orçamentária	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	-1.920.921,03	-1.973.635,88	52.714,85
TOTAL REALIZADO	11.244.000,00	14.372.657,62	3.128.957,62

As Transferências Correntes (da União e do Estado), no montante de **R\$ 12.756.732,27**, para o para o exercício financeiro de 2.014, correspondem a **88,76%** do total arrecadado no referido exercício.

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

EXERCÍCIO	TOTAL
2.013	11.319.898,04
2.014	14.372.657,62
Diferença	3.053.059,58

Houve assim, um aumento das receitas, na ordem de **26,96%**, em relação ao ano de 2.013. 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\$ 11.244.000,00** e sofreu alterações, ficando distribuída da seguinte forma:

TÍTULOS	ORÇADA	REALIZADA	DIFERENÇA
DESPESAS CORRENTES	11.306.287,74	11.031.479,00	274.808,74
Pessoal e Encargos Sociais	6.673.057,89	6.671.711,22	135.703,91
Juros e Encargos Sociais	61.000,00	60.982,12	17,88
Outras Despesas Correntes	4.572.229,85	4.298.785,66	273.444,19
DESPESAS DE CAPITAL	4.208.731,99	3.911.167,99	297.564,00
Investimentos	3.954.543,49	3.656.996,99	297.537,50
Inversões Financeiras	3.307,50	3.300,00	7,50
Amortização de Dívida	254.190,00	254.171,00	19,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-133.865,00	-133.865,25	0,25
Reserva de Contingência	-133.865,00	-133.865,25	0,25
TOTAIS	15.515.019,98	14.942.646,99	572.372,99

A despesa, fixada em **R\$ 10.589.750,00** foi alterada para **R\$ 15.515.019,98**, através de Créditos Adicionais 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\$ 11.031.479,00**, que representa **68,25%** do seu total.

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

EXERCÍCIO	TOTAL
2013	10.078.543,33
2014	14.942.646,99
Total	4.864.103,66

Houve assim, um aumento nas despesas de **48,26%**, em relação ao ano de 2013.

1.4 – DESPESA EMPENHADA POR ÓRGÃO:

ÓRGÃO	VALOR	%
GABINETE DO(A) PREFEITO(A) MUNICIPAL	726.161,48	4,86
SECRETARIA MUNICIPAL DA ADMINISTRACAO	1.253.533,09	8,39
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA	591.558,02	3,96
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E VIACAO	990.924,29	6,63
SEC. MUN. EDUCACAO CULT. DESP. TURISMO	4.382.814,47	29,33
SEC. MUN. SAUDE E ASSISTENCIA SOCIAL	4.624.100,70	30,95
SEC. MUN. DE SERVICOS URBANOS	1.586.018,61	10,61
SEC. MUN. DA AGRICULTURA	787.536,33	5,27
TOTAL	14.942.646,99	100,00

1.5 - CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA:

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA ORÇADA.....	10.589.750,00
CRÉDITOS SUPLEMENTAR.....	3.101.380,95
CRÉDITOS ESPECIAL.....	4.623.514,03
REDUÇÕES.....	2.799.625,00
DESPESA AUTORIZADA	15.515.019,98
DESPESA LIQUIDADADA	12.938.589,98
RECEITA PREVISTA.....	11.244.000,00
RECEITA ARRECADADA.....	14.372.957,62
(=) RECEITA A MAIOR.....	27,83%

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	Base de Cálculo Constitucional da Receita da Educação	10.573.752,00
02	Base da Receita da Educação	2.643.438,00
03	Gasto Constitucional com Educação	3.501.719,14
04	Percentual Gasto com Educação (MDE e FUNDEB)	33,12%

2.1.1 - Especificação dos Auxílios recebidos para a Educação

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO:

Item	Descrição	Valor
01	Salário Educação – FNDE	107.158,60
02	Programa Dinheiro Direto na Escola PDDE – FNDE	940,00
03	Programa Nacional Alimentação Escolar PNAE – FNDE	40.082,00
04	Programa Nacional Transporte do Escolar PNATE – FNDE	32.730,48
05	EDUCAÇÃO INFANTIL T.D. – FNDE	7.292,05
Total		188.203,13

SECRETARIA ESTADUAL DE EDUCAÇÃO:

Item	Descrição	Valor
01	Transporte Escolar Rural Fundamental - Estado	105.990,30
02	Transporte Escolar Rural Médio - Estado	0,00
03	Transferência Convenio PRADDEM	33.550,23
04	Transferência Merenda Escolar - PEA	0,00
Total		139.540,53

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	Base de Calculo Constitucional da Receita da Saúde	10.305.649,01
02	Base da Receita da Saúde	1.545.847,35
03	Gasto Constitucional com Saúde	1.885.517,08
04	Percentual Gasto com Saúde (A.S.P.S.)	18,30%

2.2.1 - Especificação dos Auxílios recebidos para a Saúde:

MINISTÉRIO DA SAÚDE:

Item	Descrição	Valor
01	Piso de Atenção Básica – PAB FIXO	86.520,00
02	PFVPS	30.392,62
03	Programa Assist. Farmacêutica Básica	14.464,45
04	PSF	68.140,00
05	PACS	103.132,00
06	PSF – SAÚDE BUCAL	24.530,00
07	PMAQ	77.147,28
08	Incentivo a Qualificação das Ações da Dengue	5.111,13
09	Teto Municipal Média e Alta Complexidade Amb./Hospital	25.321,54
10	Ações Estruturantes de Vigilância Sanitária FNS	2.400,00
11	PQAVS	4.088,90
12	SCFC	72.720,00
13	Requalificação das UBS	1.783,04
Total		515.750,96

SECRETARIA ESTADUAL DA SAÚDE:

Item	Descrição	Valor
01	PSF	49.000,00
02	PIM	66.000,00
03	Diabetes Mellitus	257,84
04	PIES	51.565,49
05	Farmácia Básica do Estado	2.913,53

06	Rede Cegonha – Pré Natal	216,11
07	Cofinanciamento Insumos Hospitalares	180,00
Total		170.132,97

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 2.014. 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 2.014.

ODIR JOÃO BOEHM
Prefeito Municipal