



Prefeitura
Municipal

Estado do Rio Grande do Sul

Ernestina - RS

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO SOBRE SUA GESTÃO.

EXERCÍCIO DE 2.015.

RESOLUÇÃO Nº 1052/2015.

RELATÓRIO DAS ATIVIDADES ECONÔMICAS E FINANCEIRAS

Em cumprimento a Lei Federal 4.320 de 17.03.64, e, de acordo com a Resolução no. 1052/2015, de 09 de Dezembro de 2015, do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, passo a relatar a situação da Prefeitura Municipal Ernestina RS, referente o exercício de 2.015.

No exercício de 2.015, 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. 2.351/14 de 10 de Dezembro de 2014, para o exercício financeiro de 2.015, estimou a receita em **RS 14.949.600,00** e fixou a despesa em **RS 14.949.600,00**, sendo que para o Poder Legislativo Municipal foi orçado o valor de **RS 600.000,00** e para a CAPESER e o FAP, o valor de **RS 2.143.000,00**, restando destinando para o Poder Executivo Municipal o valor de **RS 12.206.600,00**.

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

DESPESA FIXADA.....	R\$ 12.206.600,00
(+) CRÉDITOS SUPLEMENTARES.....	R\$ 3.174.458,73
(+) CRÉDITOS ESPECIAIS	R\$ 1.122.446,43
(-) REDUÇÕES.....	R\$ 3.029.688,43
(=) TOTAL DA DESPESA AUTORIZADA.....	R\$ 13.473.816,73



Prefeitura
Municipal

Estado do Rio Grande do Sul

Ernestina - RS

1.2 - ANÁLISE DA RECEITA:

A receita orçamentária estimada para o Poder Executivo Municipal foi de **R\$ 12.806.600,00** e para a **CAPESE** e o **FAP**, o valor de **R\$ 2.143.000,00**. O valor efetivamente arrecadado em 2015 pelo Poder Executivo, foi de **R\$ 13.292.401,83**, realizando uma arrecadação a maior no valor de **485.801,93**, portanto **3,79%**, acima do valor Previsto.

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

TÍTULOS	PREVISÃO ANUAL	REALIZADA NO ANO	DIFERENÇA VALOR
RECEITAS CORRENTES	14.885.606,41	14.511.287,60	-374.318,81
Receita Tributária	479.550,00	564.574,48	+85.024,48
Receita de Contribuições	0,00	27.901,40	+27.901,40
Receita Patrimonial	65.100,00	111.496,33	+46.396,33
Receita de Serviços	279.367,98	329.309,05	+49.941,07
Transferências Correntes	13.954.041,13	13.373.745,59	-580.295,84
Outras Receitas Correntes	107.547,00	104.260,75	-3.286,25
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	814.328,67	+814.328,67
Alienação de Bens			
Transferência de Capital	0,00	814.328,67	+814.328,67
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
Rec. Corr. Intra-orçamentária	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	-2.159.006,41	-2.095.714,44	+63.291,97
TOTAL REALIZADO	12.806.600,00	13.292.401,83	+485.801,83

As Transferências Correntes recebidas da União e do Estado, no montante de **R\$ 11.278.031,15** com as Deduções da Receita, no exercício financeiro de 2.015, correspondem a **84,84%** do total arrecadado no referido exercício.

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

EXERCÍCIO	TOTAL
2.014	14.372.657,62
2.015	13.292.401,83
Diferença (a menor)	1.080.255,79

Houve assim, uma redução na arrecadação das receitas em 2015, na ordem de **8,12%**, em relação ao ano de 2.014. 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



Prefeitura
Municipal

Estado do Rio Grande do Sul

Ernestina - RS

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\$ 13.473.816,73** e sofreu alterações, ficando distribuída da seguinte forma:

TÍTULOS	ORÇADA	REALIZADA	DIFERENÇA
DESPESAS CORRENTES	12.024.012,75	11.330.158,90	-693.853,85
Pessoal e Encargos Sociais	7.186.392,89	7.030.100,21	-156.292,68
Juros e Encargos Sociais	66.679,66	63.606,31	-3.073,35
Outras Despesas Correntes	4.770.940,20	4.236.452,38	-534.487,82
DESPESAS DE CAPITAL	1.429.833,98	1.104.011,20	-325.822,78
Investimentos	1.171.233,87	855.676,94	-315.556,93
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização de Dívida	258.600,11	248.334,26	-10.265,85
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	19.970,00	0,00	-19.970,00
Reserva de Contingência	19.970,00	0,00	-19.970,00
T O T A I S	13.473.816,73	12.434.170,10	-1.039.646,63

A despesa, fixada em **R\$ 12.206.600,00** foi alterada para **R\$ 13.473.816,73**, 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, no valor de **R\$ 11.330.158,90**, que representa **84,09%** do seu total.

O comportamento da despesa realizada nos dois últimos exercícios, foi o seguinte:

EXERCÍCIO	TOTAL
2014	14.942.646,99
2015	12.434.170,10
Total	2.508.476,89

Houve assim, uma redução das despesas em **16,79%**, em relação ao ano de 2015.

1.4 – DESPESA EMPENHADA POR ÓRGÃO:

ÓRGÃO	VALOR	%
GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL	662.983,15	98,81
SECRETARIA MUNICIPAL DA ADMINISTRACAO	1.338.155,12	96,68
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA	610.013,93	98,87
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E VIACAO	967.329,98	93,34
SECRETARIA MUNICIPAL EDUCACAO CULT. DESP. TURISMO	3.560.406,29	96,43



Prefeitura
Municipal

Estado do Rio Grande do Sul

Ernestina - RS

SECRETARIA MUNICIPAL SAUDE E ASSISTENCIA SOCIAL	3.657.914,69	89,05
SECRETARIA MUNICIPAL DE SERVICOS URBANOS	1.225.641,49	83,99
SECRETARIA MUNICIPAL DA AGRICULTURA	411.725,45	84,63
TOTAL	12.434.170,10	92,28

1.5 - CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA:

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA ORÇADA	12.206.600,00
CRÉDITOS SUPLEMENTAR	3.174.458,73
CRÉDITOS ESPECIAL	1.122.446,43
REDUÇÕES	3.029.688,43
DESPESA AUTORIZADA	13.473.816,73
DESPESA LIQUIDADA	11.921.487,75
RECEITA PREVISTA	12.806.600,00
RECEITA ARRECADADA	13.292.401,83
(=) RECEITA A MAIOR	485.801,83

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 Calculo Constitucional da Receita da Educação	11.348.274,38
02	Base da Receita da Educação	2.837.068,60
03	Gasto Constitucional com Educação	3.741.448,63
04	Percentual Gasto com Educação (MDE e FUNDEB)	32,97%

2.1.1 - Especificação dos Auxílios recebidos para a Educação

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO:

Item	Descrição	Valor
01	Salário Educação - FNDE	119.2303,11
02	Programa Dinheiro Direto na Escola PDDE - FNDE	940,00
03	Programa Nacional Alimentação Escolar PNAE - FNDE	72.588,00
04	Programa Nacional Transporte do Escolar PNATE - FNDE	41.038,32
05	Programa Apoio às Creches - BRASIL CARINHOSO	13.713,42
Total		247.482,85



Prefeitura
Municipal

Estado do Rio Grande do Sul

Ernestina - RS

SECRETARIA ESTADUAL DE EDUCAÇÃO:

Item	Descrição	Valor
01	Transporte Escolar Rural Fundamental - Estado	144.348,00
02	Transporte Escolar Rural Médio - Estado	0,00
03	Transferência Convenio PRADÉM	10.378,82
04	Transferência Merenda Escolar - PEAE	2.616,00
Total		157.342,82

Os demonstrativos físicos complementares fazem parte do relatório específico do Gestor da Educação e integram a Tomada de Contas, da Resolução 1052/2015.

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	11.070.225,93
02	Base da Receita da Saúde	1.660.533,89
03	Gasto Constitucional com Saúde	1.852.136,29
04	Percentual Gasto com Saúde (A.S.P.S.)	16,73%

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	61.314,92
03	Programa Assist. Farmacêutica Básica	19.779,40
04	PSF	44.000,00
05	PACS	105.456,00
06	PSF – SAÚDE BUCAL	26.760,00
07	PMAQ	72.600,00
08	Teto Municipal Média e Alta Complexidade Amb./Hospital	27.214,90
09	PQAVS	1.736,26
Total		445.408,48



Prefeitura
Municipal

Estado do Rio Grande do Sul

Ernestina - RS

SECRETARIA ESTADUAL DA SAÚDE:

Item	Descrição	Valor
01	PSF	46.000,00
02	PIM	64.000,00
03	PIES	24.440,73
04	Farmácia Básica do Estado	5.476,41
05	Cofinanciamento – Insumos Hospitalares	11.157,58
06	Programa Saúde da Família	8.112,00
Total		159.186,72

Os demonstrativos físicos complementares fazem parte do Relatório específico da Saúde e integram esta Tomada de Contas, nos termos da Resolução n.º 1052/2015.

Sintetizaram-se assim os aspectos mais expressivos da Gestão Orçamentária e Financeira do Município de ERNESTINA RS, verificados no exercício de 2.015. 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, 09 DE MARÇO DE 2.016.

ODIR JOÃO BOEHM
Prefeito Municipal