




ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
MUNICÍPIO DE NOVO TIRADENTES




**ATA DA COMISSÃO DE INVENTÁRIO BENS PATRIMONIAIS (D)  
E VALORES** Art. 2º, inciso III, letra d Resolução 1052/2015 TCE/RS

Às dez horas do dia trinta de dezembro do ano de dois mil e quinze, reuniu-se na sala da Secretaria da Fazenda do Centro Administrativo da Prefeitura Municipal de Novo Tiradentes, a comissão de inventário dos bens patrimoniais do Município, nomeados pela Portaria nº 907/2015, composta pelos seguintes membros, servidores públicos municipais: Adriano de Oliveira Peruzzolo, Evandro Borelli e Marcio César Battisti com o objetivo de encerramento dos inventários de bens e valores, evidenciando eventuais diferenças e as respectivas providências, em atendimento ao artigo 2º, inciso III, letra d da Resolução 1052/2015 TCE/RS. De imediato a comissão passou a apresentação dos trabalhos que lhes fora atribuído, onde foram juntados todos os documentos pertinentes e relatório final do inventário dos bens patrimoniais móveis e imóveis, conforme análise dos relatório do Sistema Informatizado da contabilidade e Patrimônio (Balancete de Verificação) não tendo constatado diferenças. A Comissão conferiu os extratos bancários com as conciliações bancárias, e numerários do caixa e constatamos que conferem com o Boletim de Tesouraria e os saldos de disponibilidades financeiros nos bancos não tendo apresentado diferenças. E assim foi dado por encerrado os trabalhos, lavrando-se a presente ata que vai assinada pela comissão e encaminhada para o Sr. Prefeito Municipal para Homologação, bem como para o Setor Contábil efetuar os procedimentos e os ajustes contábeis necessários ao encerramento do exercício de 2015. Novo Tiradentes – RS, 30 de dezembro de 2015.

Comissão:

  
.....  
Adriano de Oliveira Peruzzolo

  
.....  
Evandro Borelli

  
.....  
Marcio César Battisti

**Recebido em: 30/12/2015**

  
.....  
EDEGAR PERUZZO  
Prefeito Municipal



Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta, Indireta e Fundacional

A Lei de Meios, para o exercício de 2015 de nº 1612 de 11 de Dezembro de 2014, estimou a receita em 13.385.000,00 e fixou a despesa em 13.385.000,00. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		13.385.000,00
+ Créditos Suplementares:	1.936.068,00	
+ Créditos Especiais:	2.471.162,00	4.407.230,00
- Reduções:		1.678.708,00
DESPESA AUTORIZADA:		16.113.522,00

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 432 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 1.936.068,00, e 35 crédito(s) especiais no valor de R\$ 2.471.162,00, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Reduções:		1.678.708,00
Despesa a Maior		2.728.522,00
TOTAL:		4.407.230,00

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 12.823.284,55, verificando-se uma arrecadação a menor de R\$ 561.715,45, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	13.385.000,00
Arrecadação a Menor	-561.715,45
Receita Arrecadada	12.823.284,55

O comportamento da Receita do exercício considerado traduz-se como segue:

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	15.179.192,40	14.734.593,68	-444.598,72
RECEITAS CORRENTES	14.012.758,58	12.909.729,22	-1.103.029,36
RECEITA TRIBUTARIA	368.200,00	342.609,61	-25.590,39
Impostos	336.000,00	311.858,32	-24.141,68
Taxas	30.200,00	30.751,29	551,29
Contribuição de Melhoria	2.000,00	0,00	-2.000,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	263.000,00	291.526,16	28.526,16
Contribuições Sociais	250.000,00	278.880,35	28.880,35
RECEITA PATRIMONIAL	716.307,58	1.034.172,07	317.864,49
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	716.307,58	1.034.172,07	317.864,49
RECEITA DE SERVIÇOS	125.000,00	109.265,65	-15.734,35
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	12.151.051,00	10.812.333,40	-1.338.717,60
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	12.017.051,00	10.723.362,72	-1.293.688,28
Transf de Convênios	134.000,00	88.970,68	-45.029,32
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	389.200,00	319.822,33	-69.377,67
MULTAS E JUROS DE MORA	16.700,00	7.856,84	-8.843,16
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	332.000,00	298.898,75	-33.101,25
RECEITA DA DIVIDA ATIVA	40.500,00	13.066,74	-27.433,26
RECEITAS DE CAPITAL	516.433,82	1.279.600,67	763.166,85
ALIENACAO DE BENS	239.456,00	235.568,00	-3.888,00
ALIENACAO DE BENS MOVEIS	239.456,00	160.568,00	-78.888,00
ALIENACAO DE BENS IMÓVEIS	0,00	75.000,00	75.000,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	22.000,40	16.303,20	-5.697,20
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	254.977,42	1.027.729,47	772.752,05
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	254.977,42	1.027.729,47	772.752,05
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTARIAS	650.000,00	545.263,79	-104.736,21
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES INTRA-ORÇAMENT/	650.000,00	545.263,79	-104.736,21
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTRA-ORÇAMENTA	650.000,00	545.263,79	-104.736,21
DEDUÇÕES DA RECEITA	-1.794.192,40	-1.911.309,13	-117.116,73
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-1.794.192,40	-1.911.309,13	-117.116,73

## MUNICÍPIO DE NOVO TIRADENTES

## Balção da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta, Indireta e Fundacional

O comportamento da Receita do exercício considerado traduz-se como segue:

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
DEDUÇÃO REMUNERAÇÃO INVESTIMENTOS REN	0,00	-241.434,85	-241.434,85
DEDUÇÃO RECEITA DE VALORES IMOBILIARIOS	0,00	-241.434,85	-241.434,85
(R) DEDUCOES RECEITA TRANSFERÊNCIA CORRE	-1.794.192,40	-1.669.874,28	124.318,12
(R) DED REC DE TRANSF. INTERGOVERNAMENT	-1.794.192,40	-1.669.874,28	124.318,12
<b>Totais:</b>	<b>13.385.000,00</b>	<b>12.823.284,55</b>	<b>-561.715,45</b>

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 9.142.459,12 correspondem a 71,2958% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2012	2.217.205,62	9.068.713,96	2.790.857,16	14.076.776,74
2013	1.912.401,53	9.796.326,93	1.339.896,41	13.048.624,87
2014	2.812.652,73	10.599.537,36	1.403.812,39	14.816.002,48
2015	2.401.224,76	9.142.459,12	1.279.600,67	12.823.284,55

## ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 1612 foi de R\$ 13.385.000,00.

A Despesa realizada alcançou R\$ 11.994.882,32, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	11.936.613,09	10.218.398,93	-1.718.214,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.783.996,90	5.300.681,92	-483.314,98
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	17.000,00	13.222,07	-3.777,93
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.135.616,19	4.904.494,94	-1.231.121,25
DESPESAS DE CAPITAL	3.571.908,91	1.776.483,39	-1.795.425,52
INVESTIMENTOS	3.388.908,91	1.595.586,90	-1.793.322,01
AMORTIZACAO DA DIVIDA	183.000,00	180.896,49	-2.103,51
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	605.000,00	0,00	-605.000,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	605.000,00	0,00	-605.000,00
<b>Total</b>	<b>16.113.522,00</b>	<b>11.994.882,32</b>	<b>-4.118.639,68</b>

A maior contratação de dispêndio deu-se em PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS : R\$ 5.300.681,92 , que representa 44,1912 % do total. O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

DESPESAS REALIZADAS			
	Correntes	Capital	Total
2012	8.041.622,04	3.156.465,13	11.198.087,17
2013	8.877.118,47	1.467.730,90	10.344.849,37
2014	9.563.589,70	2.515.355,40	12.078.945,10
2015	10.218.398,93	1.776.483,39	11.994.882,32

## CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

## DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	13.385.000,00
Créditos Suplementares:	1.936.068,00
Créditos Especiais:	2.471.162,00
- Reduções:	1.678.708,00
<b>Total</b>	<b>16.113.522,00</b>

## MUNICÍPIO DE NOVO TIRADENTES

## Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta, Indireta e Fundacional

## CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

## DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	13.385.000,00
Créditos Suplementares:	1.936.068,00
Créditos Especiais:	2.471.162,00
- Reduções:	1.678.708,00
Total	16.113.522,00

## DESPESA REALIZADA

Orçamentária	11.994.882,32
Despesa a Menor	-4.118.639,68

## RECEITA ARRECADADA

	12.823.284,55
(-) Receita Prevista	13.385.000,00
RECEITA A MENOR	-561.715,45

## GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

## BALANÇO FINANCEIRO

O Balço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir:

Saldos do início do exercício	8.290.222,74
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	12.823.284,55
Transferências Financeiras Recebidas	406.346,59
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	243.750,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	7.190,25
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	384,03
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	659.277,50
TOTAL	22.430.455,66
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	11.994.882,32
Transferências Financeiras Concedidas	406.346,59
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	7.190,25
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	384,03
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	659.277,50
RP PROCESSADOS PAGOS	244.500,00
Saldo em 31/12/2015	9.117.874,97
TOTAL	22.430.455,66

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2015.

## MUNICÍPIO DE NOVO TIRADENTES

## Balanco da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta, Indireta e Fundacional

## BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

ATIVO CIRCULANTE	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.117.874,97
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	289.978,28
Total do Ativo Circulante	9.407.853,25
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	62.467,82
IMOBILIZADO	15.545.634,88
Total do Ativo Não-Circulante	15.608.102,70
TOTAL DO ATIVO	25.015.955,95
PASSIVO CIRCULANTE	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	243.750,00
Total do Passivo Circulante	243.750,00
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	8.695,55
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	40.000,15
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	49.395,04
PROVISÕES A LONGO PRAZO	9.169.590,29
Total do Passivo Não-Circulante	9.267.681,03
TOTAL DO PASSIVO	9.511.431,03
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.504.524,92
TOTAL	25.015.955,95
ATIVO FINANCEIRO	9.117.874,97
ATIVO PERMANENTE	15.898.080,98
PASSIVO FINANCEIRO	243.750,00
PASSIVO PERMANENTE	9.267.681,03
SALDO PATRIMONIAL	15.504.524,92

## DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos para atender a financiamento de obras e serviços Públicos.

Apresenta a seguinte situação:

Dívida Fundada	
Saldo do exercício anterior	210.829,03
Nova Formação da Dívida	23.289,68
Amortização Verificada no Exercício	-194.118,56
Saldo para o exercício seguinte	428.237,27

## DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 243.750,00 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	243.750,00
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	0,00
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	243.750,00

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2015

Saldo do exercício anterior	244.500,00 D
Nova formação da dívida	1.062.146,06 D
(-) Amortização do exercício	1.062.896,06 D
Saldo do exercício de 2014	243.750,00 D

---

## MUNICÍPIO DE NOVO TIRADENTES

## Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta, Indireta e Fundacional

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no anexo nº 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	342.609,61
IMPOSTOS	311.858,32
TAXAS	30.751,29
CONTRIBUIÇÕES	836.789,95
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	824.144,14
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	12.645,81
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	109.265,65
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	109.265,65
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	873.673,41
JUROS E ENCARGOS DE MORA	81.659,94
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	792.013,47
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	10.820.285,18
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	406.346,59
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	9.290.490,13
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	1.123.448,46
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	8.613,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.658.853,28
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	827.209,42
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.831.643,86
TOTAL	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	5.508.129,06
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	4.703.672,35
ENCARGOS PATRONAIS	567.339,69
BENEFÍCIOS A PESSOAL	237.117,02
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	17.365,67
PENSÕES	430,36
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	16.935,31
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	4.361.869,41
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.308.373,58
SERVIÇOS	2.053.495,83
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	13.262,55
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	13.262,55
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	1.009.468,66
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	659.957,63
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	307.701,03
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	41.810,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	1.886.661,06
TRIBUTÁRIAS	115.534,80
CONTRIBUIÇÕES	115.534,80
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.035.483,23
INCENTIVOS	82.624,66
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	83.584,54
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.869.274,03
TOTAL	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL	702.315,64

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2015, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

## **DECLARAÇÃO (F)**

Art. 2º, inciso III , letra F Resolução 1052/2015 e artigo 15 da Resolução 933/2012

DECLARO que em atendimento Art. 2º, inciso III , letra F Resolução 1052/2015 e artigo 15 da Resolução 933/2012 do Tribunal de Contas, que dispõe sobre o exercício do controle de variação patrimonial e de sinais de enriquecimento ilícito por agente público e sobre a obrigatoriedade da apresentação de declaração de bens e rendas no exercício do cargo, função ou emprego público, nos termos das Leis Estaduais nº 12.036/2003 , nº 12.980/2008 nº 13766/2011 e Lei Federal nº 8.429/1992, que os agentes públicos que desempenhem atividades no Poder Executivo , estão em dia com a apresentação das referidas declarações de bens e rendas, Exercício Financeiro de 2015 ano base 2014 sendo que as mesmas encontram-se devidamente arquivadas no Setor de Pessoal à disposição desta Corte de Contas.

Novo Tiradentes, 11 de fevereiro 2016

---

EDEGAR PERUZZO  
PREFEITO MUNICIPAL



61509110470804085

## Balço Orçamentário

PM DE NOVO TIRADENTES

ORGÃO Nº: 78500

CNPJ: 92411172000176

01/01/2015 a 31/12/2015

## a. Quadro Principal - Receitas e Despesas

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d = c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	12.868.566,18	12.868.566,18	11.290.072,84	-1.578.493,34
RECEITA TRIBUTARIA	368.200,00	368.200,00	342.609,61	-25.590,39
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	913.000,00	913.000,00	583.178,91	-329.821,09
RECEITA PATRIMONIAL	716.307,58	716.307,58	792.737,22	76.429,64
RECEITA DE SERVIÇOS	125.000,00	125.000,00	109.265,65	-15.734,35
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	10.356.858,60	10.356.858,60	9.142.459,12	-1.214.399,48
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	389.200,00	389.200,00	319.822,33	-69.377,67
RECEITAS DE CAPITAL (II)	516.433,82	516.433,82	1.279.600,67	763.166,85
ALIENACAO DE BENS	239.456,00	239.456,00	235.568,00	-3.888,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	22.000,40	22.000,40	16.303,20	-5.697,20
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	254.977,42	254.977,42	1.027.729,47	772.752,05
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	13.385.000,00	13.385.000,00	12.569.673,51	-815.326,49
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	13.385.000,00	13.385.000,00	12.569.673,51	-815.326,49
DÉFICIT (VII)	-	-	0,00	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	13.385.000,00	13.385.000,00	12.569.673,51	-815.326,49
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	598.006,10	598.006,10	-
Superavit Financeiro	-	598.006,10	598.006,10	-
Reabertura de Creditos Adicionais	-	0,00	0,00	-



61509110470804085



12 / 01 / 2016 - 18 : 12 : 31

## Balço Orçamentário

PM DE NOVO TIRADENTES

ORGÃO Nº: 78500

CNPJ: 92411172000176

01/01/2015 a 31/12/2015

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j = f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	10.649.722,58	11.518.363,09	9.813.112,34	9.813.112,34	9.813.112,34	1.705.250,75
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.995.250,90	5.443.446,90	4.963.354,37	4.963.354,37	4.963.354,37	480.092,53
Juros e Encargos da Dívida	33.000,00	17.000,00	13.222,07	13.222,07	13.222,07	3.777,93
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.621.471,68	6.057.916,19	4.836.535,90	4.836.535,90	4.836.535,90	1.221.380,29
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (X)	1.415.277,42	3.570.158,91	1.775.423,39	1.775.423,39	1.531.673,39	1.794.735,52
INVESTIMENTOS	1.228.277,42	3.387.158,91	1.594.526,90	1.594.526,90	1.350.776,90	1.792.632,01
Amortização da Dívida	187.000,00	183.000,00	180.896,49	180.896,49	180.896,49	2.103,51
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA (XI)	300.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	12.365.000,00	15.093.522,00	11.588.535,73	11.588.535,73	11.344.785,73	3.504.986,27
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	12.365.000,00	15.093.522,00	11.588.535,73	11.588.535,73	11.344.785,73	3.504.986,27
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	981.137,78	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	12.365.000,00	15.093.522,00	12.569.673,51	11.588.535,73	11.344.785,73	3.504.986,27

## b. Notas Explicativas

O Balço orçamentário está de acordo com o artigo 102 da lei 4320/64, orientação da IPC 07 e portaria 548/2015 STN. Foi utilizado as classe 5 e 06 de acordo com o PCASP

NOVO TIRADENTES , 12 de Janeiro de 2016

Gestor responsável pelo período de 01/01/2015 a 31/12/2015 - Edegar Peruzzo - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

AMARILDO ANTÔNIO GRASSI  
ContabilistaEDEGAR PERUZZO  
Prefeito Municipal



61508110470804085

## Balço Patrimonial

PM DE NOVO TIRADENTES

ORGÃO Nº: 78500

CNPJ: 92411172000176

01/01/2015 a 31/12/2015

## a. Quadro Principal

ATIVO		PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	9.407.853,25	PASSIVO CIRCULANTE	243.750,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.117.874,97	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	289.978,28	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	243.750,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.185.603,95	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	62.467,82	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	9.267.681,03
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	62.467,82	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	8.695,55
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	40.000,15
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	49.395,04
ESTOQUES	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	9.169.590,29
INVESTIMENTOS	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00
IMOBILIZADO	15.123.136,13	RESULTADO DIFERIDO	0,00
INTANGÍVEL	0,00	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>9.511.431,03</b>
DIFERIDO	0,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>24.593.457,20</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>
		PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	2.910.825,14
		ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
		RESERVAS DE CAPITAL	0,00
		AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00
		RESERVAS DE LUCROS	0,00
		DEMAIS RESERVAS	0,00
		RESULTADOS ACUMULADOS	12.171.201,03
		(-) AÇÕES / COTAS EM TESOURARIA	0,00
		<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>15.082.026,17</b>
		<b>TOTAL</b>	<b>24.593.457,20</b>



61508110470804085

# Balço Patrimonial

PM DE NOVO TIRADENTES

ORGÃO Nº: 78500

CNPJ: 92411172000176

01/01/2015 a 31/12/2015

**b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes**

ATIVO (I)	
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>9.117.874,97</b>
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	9.117.874,97
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>15.475.582,23</b>
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	15.475.582,23
<b>TOTAL</b>	<b>24.593.457,20</b>

PASSIVO (II)	
<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>243.750,00</b>
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	243.750,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	0,00
<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>9.267.681,03</b>
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	0,00
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	9.267.681,03
<b>TOTAL</b>	<b>9.511.431,03</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (I - II)</b>	<b>15.082.026,17</b>

**c. Quadro das Contas de Compensações**

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

**d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro**

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro será gerado a partir do 6º bimestre de 2016.



## Balço Patrimonial

PM DE NOVO TIRADENTES

ORGÃO Nº: 78500

CNPJ: 92411172000176

01/01/2015 a 31/12/2015

## a.1 Quadro Principal - Prefeitura

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	829.632,68
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	539.654,40
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	289.978,28
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.185.603,95
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	62.467,82
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	62.467,82
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	0,00
IMOBILIZADO	15.123.136,13
INTANGÍVEL	0,00
DIFERIDO	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>16.015.236,63</b>

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	243.750,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	243.750,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	98.090,74
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	8.695,55
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	40.000,15
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	49.395,04
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>341.840,74</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	5.542.733,60
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	10.130.662,29
(-) AÇÕES / COTAS EM TESOURARIA	0,00
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>15.673.395,89</b>
<b>TOTAL</b>	<b>16.015.236,63</b>



61508110470804085

# Balanco Patrimonial

PM DE NOVO TIRADENTES

ORGÃO Nº: 78500

CNPJ: 92411172000176

01/01/2015 a 31/12/2015

**b.1 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - Prefeitura**

<b>ATIVO (I)</b>	
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>539.654,40</b>
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	539.654,40
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>15.475.582,23</b>
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	15.475.582,23
<b>TOTAL</b>	<b>16.015.236,63</b>

<b>PASSIVO (II)</b>	
<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>243.750,00</b>
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	243.750,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	0,00
<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>98.090,74</b>
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	0,00
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	98.090,74
<b>TOTAL</b>	<b>341.840,74</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (I - II)</b>	<b>15.673.395,89</b>

**c.1 Quadro das Contas de Compensações - Prefeitura**

<b>Compensações ATIVO</b>		<b>Compensações PASSIVO</b>	
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

**d.1 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - Prefeitura**

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro será gerado a partir do 6º bimestre de 2016.



61508110470804085

## Balço Patrimonial

PM DE NOVO TIRADENTES

ORGÃO Nº: 78500

CNPJ: 92411172000176

01/01/2015 a 31/12/2015

## a.2 Quadro Principal - RPPS

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	8.578.220,57
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8.578.220,57
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	0,00
IMOBILIZADO	0,00
INTANGÍVEL	0,00
DIFERIDO	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>8.578.220,57</b>

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	9.169.590,29
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	9.169.590,29
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>9.169.590,29</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-2.631.908,46
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	2.040.538,74
(-) AÇÕES / COTAS EM TESOURARIA	0,00
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-591.369,72</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8.578.220,57</b>



61508110470804085

# Balço Patrimonial

PM DE NOVO TIRADENTES

ORGÃO Nº: 78500

CNPJ: 92411172000176

01/01/2015 a 31/12/2015

**b.2 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - RPPS**

<b>ATIVO (I)</b>	
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>8.578.220,57</b>
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	8.578.220,57
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>0,00</b>
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>8.578.220,57</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (II - I)</b>	<b>591.369,72</b>

<b>PASSIVO (II)</b>	
<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>0,00</b>
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	0,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	0,00
<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>9.169.590,29</b>
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	0,00
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	9.169.590,29
<b>TOTAL</b>	<b>9.169.590,29</b>

**c.2 Quadro das Contas de Compensações - RPPS**

<b>Compensações ATIVO</b>		<b>Compensações PASSIVO</b>	
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

**d.2 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - RPPS**

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro será gerado a partir do 6º bimestre de 2016.



# Balanco Patrimonial

PM DE NOVO TIRADENTES

ORGÃO Nº: 78500

CNPJ: 92411172000176

01/01/2015 a 31/12/2015

## e. Notas Explicativas

O Balanço Patrimonial foi elaborado de acordo com a Lei 4320/64 e do PCASP, utilizando-se principalmente as classes 1 ativo e 2-passivo e patrimônio líquido. Foram apresentadas cálculos da dívida ativa, curto prazo, longo prazo e provisão para perdas mediante metodologia da STN, foram escriturados as dívidas internas somente a curto prazo tendo em vista a previsão de pagamento no ano de 2016, O Ativo imobilizado é avaliado pelo custo de aquisição estando em processo de reavaliação de seus itens. Não há bens ativos intangíveis e ou a título gratuito Os outros créditos a receber, tais como Promoradia foram separados em curto e a longo prazo. Não foram realizados registros de depreciação, amortização e exaustão, os quais obedecerão os prazos dos procedimentos estabelecidos na portaria 548/2015. Houve inscrição de um fornecedor de restos a pagar processados no valor de R\$ 243.750,00 pela aquisição de um rolo compactador junto ao Ministério de Agricultura contrato de repasse nº 811174/2014, pendente de transferência de recurso no ano de 2015. Foi registrado um precatório judicial a longo prazo no valor de R\$ 49.395,04. Foram registrados as provisões matemáticas previdenciárias no RPPS.

NOVO TIRADENTES, 12 de Janeiro de 2016

**Gestor responsável pelo período de 01/01/2015 a 31/12/2015 - Edegar Peruzzo - Prefeito Municipal****Responsáveis pela entrega dos documentos**AMARILDO ANTÔNIO GRASSI  
ContabilistaEDEGAR PERUZZO  
Prefeito Municipal




## DECLARAÇÃO

Declaro, em atendimento ao Art. 2º, Inciso III, alínea “e”, da Resolução n.º 1.052/2015, Dispõe sobre prazos, documentos e informações que deverão ser entregues ao Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, Declaro que as Leis Municipais e Decretos de abertura de crédito adicionais suplementares e especiais que compõem o processo orçamentário foram devidamente cadastradas no sistema da BLM (Base de Leis Municipais) em tempo hábil e que não houve Legislação que dispõe sobre operações de crédito no exercício de 2015.

Pela Fé, firmo a presente declaração.

Novo Tiradentes/RS, 16 de fevereiro de 2016.

  
Adenilson Della Paschoa  
Responsável pelo Sistema BLM

*Investindo no presente, construindo o futuro.*



G) **DECLARAÇÃO**

Art. 2º, inciso III , letra g Resolução 1052/2015

Declaro que em atendimento Art. 2º, inciso III , letra g Resolução nº 1052/2015 que mensalmente são realizadas as conciliações das contas bancárias do Município de Novo Tiradentes , referente ao exercício de 2015, garantindo a consistência e exatidão dos valores e saldos e movimentos registrados na Contabilidade, as quais estão arquivadas em Arquivo Próprio, à disposição dos Auditores do Tribunal de Contas .

Edegar Peruzzo , Prefeito Municipal de Novo Tiradentes/RS , ratifica a informação prestada pelo Contador, Sr. Amarildo Antonio Grassi, de que foram efetuadas as conciliações das contas bancárias no exercício de 2015.

Pela fé, firmam a presente declaração.

Novo Tiradentes, 12 de fevereiro de 2016.

---

Amarildo Antonio Grassi  
Contador CRC/RS 061329/0-0

---

**EDEGAR PERUZZO**  
**PREFEITO MUNICIPAL**



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
**MUNICÍPIO DE NOVO TIRADENTES**



**Parecer do Conselho Municipal de Previdência LETRA H**  
Art. 2º, inciso III, letra h Resolução 1052/2015

O Conselho Municipal de Previdência do Regime Próprio de Previdência do Município de Novo Tiradentes/RS, nomeados pela Portaria nº 423/2013, no uso de suas atribuições que lhe são conferidas pelo artigo 19 da Lei Municipal nº 1.177/2010, e nos termos Art. 2º, inciso III, letra h Resolução 1052/2015 do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul), após analisar e avaliar as contas do exercício de 2015 do regime previdenciário próprio do município, compreendendo os demonstrativos contábeis da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, apurou a veracidade das informações apresentadas, não sendo detectada qualquer irregularidade que possa constituir óbice a aprovação da contas.

Sendo assim, o Conselho manifesta-se pela **REGULARIDADE** das contas e das demonstrações contábeis da Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial do exercício de 2015, do regime próprio de previdência do Município de Novo Tiradentes - RS.

Novo Tiradentes – RS, 30 de dezembro de 2015

**Membros do Conselho:**

NOME SERVIDOR(A)	CONDIÇÃO	ASSINATURA
Leocácio Gallo Paloschi	Efetivo-Presidente	
Claudia R. Ascoli Silvestri	Efetiva Secretária	
Solange M. Paloschi Morlin	Efetivo	
Juliana Raquel Riva	Efetivo	
Maria de Fátima Mattos	Efetivo	
Valderi Chiarello	Efetivo	
Alexandre Zampiva	Suplente	
Alci Cavasin	Suplente	



## **B) RELATORIO E PARECER RESPONSÁVEL CONTROLE INTERNO SOBRE AS CONTAS DE GOVERNO**

NERI ODACIR GERHARD, coordenador do Controle Interno, nomeado pela Portaria nº 098/2014 pela Prefeitura Municipal de Novo Tiradentes, conforme Lei Municipal 513/01, com alteração pela Lei Municipal 1584/2014, em conformidade com o previsto no art. 74 da Constituição Federal, artigo 59º da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 e, nos termos do disposto no art. 2º, inciso III, letra b da Resolução nº 1052/2015, do Tribunal de Contas do Estado.

### **I- RELATÓRIO**

O Coordenador de Controle Interno desenvolveu suas atividades através da orientação e prestação de informações visando o pleno atendimento das normas legais. Basicamente analisei sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais, e formais através de Relatórios Mensais visando a sanar irregularidades ou deficiências administrativas detectadas.

Citamos os principais instrumentos de controle interno do Poder Executivo de Novo Tiradentes:

- Controle Patrimonial;
- Controle de Materiais;
- Controle de Frotas de Máquinas e Veículos;
- Controle da Movimentação dos Recursos da Saúde e educação;
- Controle da Movimentação dos Recursos de Convênios da União e Estado e das respectivas Prestações de Contas.
- Conciliações Bancárias;
- Contabilidade Estruturada em todos os sistemas;
- Relatórios de Execução Orçamentária e Gestão Fiscal;
- PPA; LDO; LOA
- Software de Folha de Pagamento com Controle Pessoal ;
- Software de Controle de Tributos, Troca-Troca e Dívida Ativa
- Controle de Produção Agrícola p/ ICMS;
- Software controle medicamentos e outros séc. saúde ;

Informações Relevantes referente a Execução Orçamentária , Financeira e Patrimonial Exercício de 2015

A Lei de Meios, para o exercício de 2015 de nº 1612/2014, estimou a receita e fixou a despesa em 13.385.000,00.

Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir.

DESPESA FIXADA		13.385.000,00
+ Créditos Suplementares:	1.936.068,00	
+Créditos Especiais	2.471.162,00	
-Reduções		+4.407.230,00
DESPESA AUTORIZADA		-1.678.708,00
		16.113.522,00

Créditos Adicionais:

No exercício considerado, foram autorizados créditos orçamentários suplementares de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17/03/1964.

Receita Prevista				+13.385.000,00
Receita Arrecadada				-12.823.284,55
Arrecadação a Menor				=561.715,45
Exercício	Próprias E RPPS	Transf Correntes	Transferência de Capital	Total
2012	2.204.383,61	7.721.515,19	2.790.857,16	12.716.755,96
<b>2013</b>	<b>1.348.512,45</b>	<b>8.323.034,09</b>	<b>1.339.896,41</b>	<b>11.011.442,95</b>
2014	2.812.652,73	10.599.537,36	1.403.812,39	14.816.002,48
<b>2015</b>	<b>2.401.224,76</b>	<b>9.142.459,12</b>	<b>1.279.600,67</b>	<b>12.823.284,55</b>

ANALISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 12.823.284,55. Verificando-se uma arrecadação a Menor R\$ 561.715,45 em relação a despesa fixada que era de R\$ 13.385.000,00.

Títulos	Dotação atualizada 1	Empenhada 2	Diferença 1-2
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>11.936.613,09</b>	<b>10.218.398,93</b>	<b>-1.718.214,16</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.783.996,90	5.300.681,92	-483.314,98
JUROS E ENCARGOS DIVIDA	17.000,00	13.222,07	-3.777,93
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.135.616,19	4.904.494,94	-1.231.121,25
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>3.571.908,91</b>	<b>1.776.483,39</b>	<b>-1.795.425,52</b>
INVESTIMENTOS	3.388.908,91	1.595.586,90	-1.793.322,01
AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA	183.000,00	180.896,49	-2.103,51
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	605.000,00	0,00	-605.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	605.000,00	0,00	-605.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>16.113.522,00</b>	<b>11.994.882,32</b>	<b>-4.118.639,68</b>

Destacamos que a maior contratação de dispêndio deu-se em Pessoal e Encargos Sociais R\$ 5.300.681,92 que representa 44,19% do total da despesa que era de R\$ 11.994.882,32.

Salientamos que a dotação atualização é de R\$ 16.113.522,00 em confronto com a despesa realizada no valor de R\$ 11.994.882,32 resulto em uma diferença de R\$ 4.118.639,68.

O comportamento da despesa realizada nos últimos quatro exercícios, destaca-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

#### DESPESAS REALIZADAS

Exercício	Correntes	Capital	Total
2012	8.041.622,04	3.156.465,13	11.198.087,17
2013	8.877.118,47	1.467.730,90	10.344.849,37
2014	9.563.589,70	2.515.355,40	12.078.945,10
2015	10.218.398,93	1.776.483,39	11.994.882,32

RECEITA REALIZADA CONSOLIDADA R\$ 12.823.284,55-DESPESA

CONSOLIDADA REALIZADA R\$ 11.994.882,32 = R\$ 828.402,23

---

As disponibilidades financeiras ficaram assim constituídas:

**RECURSOS LIVRES**

<b>RECURSO</b>	<b>VALOR R\$</b>
disponibilidades livres	304.794,62
Caixa	769,96
<b>Soma Disponibilidades financeiras livres e caixa consolidado</b>	<b>305.564,58</b>
<b>SUPERÁVIT FINANCEIRO LIVRE PODER EXECUTIVO AJUSTADO</b>	<b>305.564,58</b>

**RECURSOS VINCULADOS PODER EXECUTIVO**

<b>RECURSOS</b>	<b>VALOR R\$</b>
Recursos RPPS	8.578.220,57
Outras disponibilidades vinculadas	234.089,82
<b>TOTAL RECURSOS FINANCEIRO VINCULADOS</b>	<b>8.812.310,39</b>

**RESUMO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS**

<b>RECURSOS</b>	<b>VALOR R\$</b>
DISPONIBILIDADES FINANCEIRO LIVRE	<b>305.564,58</b>
DISPONIBILIDADES FINANCEIRO VINCULADO	<b>8.812.310,39</b>
<b>TOTAL DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS LIVRES E VINCULADAS</b>	<b>9.117.874,97</b>

NOTA : SALDO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2014 R\$ 8.290.222,71

SALDO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2015 R\$ 9.117.874,97

AUMENTO SALDO FINANCEIRO 2015 EM RELAÇÃO AO EXERCÍCIO DE 2014 R\$ 827.652,23

**PATRIMONIO LIQUIDO CONSOLIDADO R\$ 15.504.524,92**

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

RESULTADO PATRIMONIAL CONSOLIDADO DE R\$ 702.315,64

**DÍVIDA FLUTUANTE**

Houve inscrição de restos a pagar processados no valor de R\$ 243.750,00, referente a aquisição de um rolo compactador, já entregue pela empresa vencedora da licitação.

Este recurso é oriundo do Ministério agricultura, União, que por sua vez, até o final do exercício 2015, não transferiu ao município o respectivo recurso.

No entanto, foi realizado os lançamentos contábeis de ajustes no ATIVO –Créditos a receber E VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA, bem como realizado ajustes no RVE.

#### DIVIDA FUNDADA INTERNA

Saldo Anterior(2014)	229.551,71
Atualização	40,48
Amortização exercício	180.896,49
Saldo exercício (2015)	48.695,70

Foi efetuado lançamento de um Precatório Judicial a Longo Prazo no valor de R\$ 49.395,04.

Analisei os principais demonstrativos financeiros que compõem o Balanço Geral do Município, especificamente o Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial e a Demonstração das Variações Patrimoniais, verificou-se o atendimento das normas legais vigentes, apresentando valor de patrimônio Líquido e superávit financeiro livre positivo referente ao exercício de 2015.

## II-PARECER

A análise específica da Execução Orçamentária e financeira foi devidamente analisado através do Relatório e guardam conformidade com as metas previstas no Plano Plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, e os programas do governo municipal elencados na Lei Orçamentária do exercício, foram adequadamente cumpridas de acordo com as disponibilidades financeiras.

Atesto que os sistemas de controle Interno, relacionados no Relatório e os sistemas setoriais de controle interno atinentes a Administração do Executivo municipal de Novo Tiradentes atuaram de forma integrada, evidenciando a consistência dos mesmos.

Manifesto opinião, que os registros e documentos examinados traduzem adequadamente a execução orçamentária de responsabilidade do Administrador Municipal de Novo Tiradentes , para o que emito o PARECER FAVORÁVEL à aprovação das respectivas contas.

Por ser a expressão da verdade, firma a presente.

Novo Tiradentes, 12 de fevereiro de 2016.

---

**NERI ODACIR GERHARD,**  
**Coordenador de Controle Interno**



**RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO MUNICIPAL NOVO TIRADENTES SOBRE SUA GESTÃO INDICANDO O ATINGIMENTO DAS METAS ESTABELECIDAS NO PPA LDO E LOA ,INFORMAÇÕES FÍSICO FINANCEIRAS SOBRE OS RECURSOS APLICADOS MDE-FUNDEB e ASPS.**

Artigo 2º , INCISO III, alínea “a” da RESOLUÇÃO 1052/2015

EDEGAR PERUZZO, Prefeito Municipal do Poder Executivo de **NOVO TIRADENTES –RS** , apresenta o Relatório circunstanciado a sua gestão, indicando o atingimento das metas estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, na Lei de Diretrizes Orçamentárias e no Plano Plurianual, contendo também, informações físico - financeiras sobre os recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE, no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação-/FUNDEB e em Ações e Serviços Públicos de Saúde -ASPS; nos termos do artigo 2º, inciso III, alínea “a” da Resolução 1052/2015 TCE/RS , relativo ao **exercício de 2015, conforme segue.**

Informações relevantes da execução orçamentária, financeira, patrimonial consolidado exercício de 2015:

A Lei de Meios, para o exercício de 2015 de nº 1612/2014, estimou a receita e fixou a despesa em 13.385.000,00.		
Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir.		
DESPEZA FIXADA		13.385.000,00
+ Créditos Suplementares:	1.936.068,00	
+Créditos Especiais	2.471.162,00	
-Reduções		+4.407.230,00
		-1.678.708,00
DESPEZA AUTORIZADA		16.113.522,00

Créditos Adicionais:

No exercício considerado, foram autorizados créditos orçamentários suplementares de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17/03/1964.

Receita Prevista				+13.385.000,00
Receita Arrecadada				-12.823.284,55
Arrecadação a Menor				=561.715,45
Exercício	Próprias E RPPS	Transf Correntes	Transferência de Capital	Total
2012	2.204.383,61	7.721.515,19	2.790.857,16	12.716.755,96
<b>2013</b>	<b>1.348.512,45</b>	<b>8.323.034,09</b>	<b>1.339.896,41</b>	<b>11.011.442,95</b>
2014	2.812.652,73	10.599.537,36	1.403.812,39	14.816.002,48
<b>2015</b>	<b>2.401.224,76</b>	<b>9.142.459,12</b>	<b>1.279.600,67</b>	<b>12.823.284,55</b>

#### ANALISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 12.823.284,55. Verificando-se uma arrecadação a Menor R\$ 561.715,45 em relação a despesa fixada que era de R\$ 13.385.000,00.

Títulos	Dotação atualizada 1	Empenhada 2	Diferença 1-2
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>11.936.613,09</b>	<b>10.218.398,93</b>	<b>-1.718.214,16</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.783.996,90	5.300.681,92	-483.314,98
JUROS E ENCARGOS DIVIDA	17.000,00	13.222,07	-3.777,93
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.135.616,19	4.904.494,94	-1.231.121,25

<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>3.571.908,91</b>	<b>1.776.483,39</b>	<b>-1.795.425,52</b>
INVESTIMENTOS	3.388.908,91	1.595.586,90	-1.793.322,01
AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA	183.000,00	180.896,49	-2.103,51
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	605.000,00	0,00	-605.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	605.000,00	0,00	-605.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>16.113.522,00</b>	<b>11.994.882,32</b>	<b>-4.118.639,68</b>

Destacamos que a maior contratação de dispêndio deu-se em Pessoal e Encargos Sociais R\$ 5.300.681,92 que representa 44,19% do total da despesa que era de R\$ 11.994.882,32.

Salientamos que a dotação atualização é de R\$ 16.113.522,00 em confronto com a despesa realizada no valor de R\$ 11.994.882,32 resulto em uma diferença de R\$ 4.118.639,68.

O comportamento da despesa realizada nos últimos quatro exercícios, destaca-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

## DESPESAS REALIZADAS

Exercício	Correntes	Capital	Total
2012	8.041.622,04	3.156.465,13	11.198.087,17
2013	8.877.118,47	1.467.730,90	10.344.849,37
2014	9.563.589,70	2.515.355,40	12.078.945,10
2015	10.218.398,93	1.776.483,39	11.994.882,32

RECEITA REALIZADA CONSOLIDADA R\$ 12.823.284,55-DESPESA

CONSOLIDADA REALIZADA R\$ 11.994.882,32 = R\$ 828.402,23

As disponibilidades financeiras ficaram assim constituídas:

### RECURSOS LIVRES

RECURSO	VALOR R\$
disponibilidades livres	304.794,62
Caixa	769,96
<b>Soma Disponibilidades financeiras livres e caixa consolidado</b>	<b>305.564,58</b>
<b>SUPERÁVIT FINANCEIRO LIVRE PODER EXECUTIVO AJUSTADO</b>	<b>305.564,58</b>

### RECURSOS VINCULADOS PODER EXECUTIVO

RECURSOS	VALOR R\$
Recursos RPPS	8.578.220,57
Outras disponibilidades vinculadas	234.089,82
<b>TOTAL RECURSOS FINANCEIRO VINCULADOS</b>	<b>8.812.310,39</b>

**RESUMO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS**

<b>RECURSOS</b>	<b>VALOR R\$</b>
DISPONIBILIDADES FINANCEIRO LIVRE	<b>305.564,58</b>
DISPONIBILIDADES FINANCEIRO VINCULADO	<b>8.812.310,39</b>
<b>TOTAL DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS LIVRES E VINCULADAS</b>	<b>9.117.874,97</b>

NOTA : SALDO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2014 R\$ 8.290.222,71  
 SALDO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2015 R\$ 9.117.874,97  
 AUMENTO SALDO FINANCEIRO 2015 EM RELAÇÃO AO EXERCÍCIO DE 2014 R\$ 827.652,23

**PATRIMONIO LIQUIDO CONSOLIDADO R\$ 15.504.524,92**  
 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

RESULTADO PATRIMONIAL CONSOLIDADO DE R\$ 702.315,64

**DÍVIDA FLUTUANTE**

Nota: Houve inscrição de restos a pagar processados no valor de R\$ 243.750,00, referente a aquisição de um rolo compactador , já entregue pela empresa vencedora da licitação. Este recurso é oriundo do Ministério agricultura, União , que por sua vez, até o final do exercício 2015 , não transferiu ao município o respectivo recurso.

No entanto, foi realizado os lançamentos contábeis de ajustes no ATIVO –Créditos a receber E VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA, bem como realizado ajustes no RVE.

**DIVIDA FUNDADA INTERNA**

Saldo Anterior(2014)	229.551,71
Atualização	40,48
Amortização exercício	180.896,49
Saldo exercício (2015)	48.695,70

Foi efetuado lançamento de um Precatório Judicial a Longo Prazo no valor de R\$ 49.395,04.

## **Relatório das Principais metas e informações exercício 2015**

### **LIMITES ESTABELECIDOS LRF**

a) No presente exercício, no tocante a meta das despesas com pessoal, Poder Executivo concedeu reposição salarial aos servidores num percentual de 8,24 %, a contar do mês de janeiro de 2015, conforme Lei Municipal nº 1.601 de 12/11/2014 para servidores municipais e Lei Municipal nº 1.611 de 27/11/2014 para agentes Políticos com o mesmo percentual. Salientamos que a despesa de pessoal no ano de 2015, compreendido os vencimentos e obrigações patronais aos servidores do Poder Executivo consolidado foram gastos o montante de R\$ 4.535.462,93. Este Montante corresponde ao percentual de 43,97 % da Receita Corrente Líquida que somou R\$ 10.314.247,60.

Portanto, o limite ficou abaixo do limite do art. 20 LRF que era de 54%, bem como dos limites de alerta art. 59 e do art. 22 Limite Prudencial, ambos da LRF. Os limites de endividamento e outros estão plenamente enquadrados nos limites estabelecidos pela LRF.

**PRINCIPAIS INVESTIMENTOS E DESPESAS DE CUSTEIO EXECUTADAS EM 2015 com recursos LIVRES, ASPS, MDE contrapartida e Convênios.**

### **REFERENTE A AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS, MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS**

a) Aquisição de 02 carretas agrícolas, 02 semadeira adubadeira, 02 grade globea somando valor total R\$ 176.220,00 sendo R\$ 125.000,00 com recursos estado e R\$ 51.220,00 contrapartida para a Secretaria de Agricultura;

b) Aquisição de 01 retroescavadeira Randon 4x4 somando valor de com valor total R\$ 220.000,00 sendo R\$ 156.000,00 com recursos já recebidos da União Ministério Agricultura e R\$ 64.000,00 contrapartida para a Secretaria de Agricultura.

c) Aquisição de 01 rolo compactador retroescavadeira Randon 4x4 somando valor de com valor total R\$ 274.000,00 sendo R\$ 243.750,00 com recursos ainda não recebidos da União Ministério Agricultura e R\$ 30.250,00 contrapartida para a Secretaria de Agricultura.

### **REFERENTE A OBRAS**

a) recuperação de pavimentação asfáltica em diversas ruas da cidade no valor de R\$ 226.999,60 com recursos próprios .

b ) Continuidade de obra de rede de água com recursos TC PAC 107/2012 união no valor de R\$ 102.545,43 com recursos da União .

c) Obra de pavimentação asfáltica em diversas ruas da cidade R\$ 150.000,00 com recursos da União .

d) obra de construção calçamento em diversas ruas da cidade R\$ 73.192,37, sendo R\$ 63.039,75 com recursos da união e R\$ 10.152,62 contrapartida município .

### **REFERENTE A DESPESAS COM MAQUINAS SECRETARIAS DE OBRAS E AGRICULTURA E RECUPERAÇÃO DE ESTRADAS.**

a) Para a manutenção e combustíveis das máquinas e caminhões da patrulha Agrícola na Secretaria de Agricultura e Secretaria de Obras e na recuperação de estradas foram gastos o valor de R\$ 685.293,80.

### **SUBSIDIOS AGRICOLAS**

a) Na Secretaria de Agricultura , ano de 2015, com recursos específicos dos programas destacamos os principais investimentos ; aquisição de 54.160 kg de semente de aveia ao preço de R\$ 1,07 que somou o valor de r\$ 57.951,20 e 1.854 sacas de adubo químico ao preço de R\$ 65,70 que somaram o valor de R\$ 121.807,80. Destacamos que os programas de semente de

aveia e adubo químico o município concedeu aos agricultores subsídios de até 50% , pagamento a FEAPER Secretaria de Agriculturas de semente de milho e sorgo , somou o valor de R\$ 52.992,00 sistema troca troca safra anos 2014/2015.

## REFORMA E CONSTRUÇÃO DE CASAS AS FAMÍLIAS ENQUADRADAS EM LEI MUNICIPAL COM RECURSOS PRÓPRIOS

Foram investidos em reforma e construção de casas para famílias habilitadas neste programa no valor de R\$ 89.541,42 com recursos próprios.

## **II- INFORMAÇÕES FÍSICO FINAN. MDE-FUNDEB**

### **I - EXECUÇÃO**

#### 2.1 - Da execução das receitas

No exercício de 2015, a arrecadação da receita de impostos, compreendidas as transferências somou o valor de R\$ 9.023.531,59 , aplicando percentual 25% apresenta o valor constitucional mínimo para a aplicação MDE que era R\$ 2.255.882,90.

#### 2.2 - Dos recursos do FUNDEB

O retorno do FUNDEB , no exercício de 2015, somaram o valor de R\$ 1.123.448,46 adicionando aplicação financeira no valor de R\$ 2.967.42. Ambos os valores somam o valor de R\$ 1.126.415,88.

### **II - DA DESPESA**

As despesas aplicadas na execução das diversas atividades e projetos com os recursos alocados à Secretaria Municipal da Educação, no exercício de 2015 , são as seguir arroladas, onde se incluem as computáveis e as não computáveis para o cálculo dos, 25 % a serem aplicados na MDE:

## DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS PAGAS EM EDUCAÇÃO

ÓRGÃO UNIDADE	DESCRIÇÃO	VALOR EMPENHADO E PAGO
06-01	MANUTENÇÃO DESENVOLVIMENTO ENSINO	832.808,74
06.02	FUNDEB	256.956,68
*	REMUNERAÇÃO	869.459,20
SUB TOTAL	FUNDEB	1.126.415,88
<b>MDE FUNDEB</b>		1.814.956,67
	<b>AJUSTE FUNDEB(TCE/RS) *</b>	<b>546.425,82</b>
<b>EDUCAÇÃO</b>		<b>2.505.650,44</b>
06.03	ADICIONAL	196.019,19
06.04	TRANSFERENCIAS UNIÃO E ESTADO	606.237,77
	<b>TOTAL GERAL EDUCAÇÃO</b>	<b>3.307.907,40</b>

### NOTA AJUSTE FUNDEB:

Retenção FUNDEB R\$ 1.669.874,28 -dedução 1.123.448,46 (retorno FUNDEB) = R\$ 546.425,82(AJUSTE FUNDEB)

Foram investidos em auxílio EJA valor de R\$ 23.442,50, em uniformes e material escolar R\$ 104.956,63 com recursos MDE e FUNDEB e com recursos livres no adicional R\$ 55.250,00 auxílio financeiro a estudantes , manutenção, reforma, PPCI prédios escolares R\$ 207.945,26.

### CONSTRUÇÃO PREDIOS PUBLICOS E ESCOLARES – EDUCAÇÃO

A) Continuidade na construção de uma quadra escolar coberta com 980,40 m2 FNDE RECURSOS PROGRAMA PAC r\$ 101.990,97, com recursos MDE e FUNDEB R\$ 29.523,52 somando valor de R\$ 131.514,49

B) Obra de Ginásio Esportes Linha Barro Preto com 1.250m2 de pagamento no valor de R\$ 232.050,40 com recursos da União.

## DEMONSTRATIVO DESPESA AJUSTADA

RECURSO	VALOR R\$
<b>Despesa Total Educação</b>	<b>+</b> <b>3.307.907,40</b>
Convênios União e Estado	- 606.237,77
Despesas Adicionais além 25%	-196.019,19
Aplicação Financeiras –MDE	-19,98
Aplicação Financeiras FUNDEB	-2.967,42
<b>DESPESA AJUSTADA</b>	<b>2.502.663,04</b>

### DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

RECEITAS TOTAIS DE IMPOSTOS	9.023.531,59	100%
VALOR A APLICAR NA M.D.E	2.255.882,90	25%
<b>DESPESA AJUSTADA APLICADA NA M.D.E.</b>	<b>2.502.663,04</b>	<b>27,73%</b>
APLICADO A Maior	<b>246.780,14</b>	<b>2,73%</b>
ARRECADAÇÃO DO FUNDEB	1.126.415,88	100%
Valor a Aplicar na Remuneração de Professores ( art. 22 Lei 11.494/2007)	<b>675.849,53</b>	<b>60%</b>
Valor aplicado Remuneração Professores	<b>869.459,20</b>	<b>77,19%</b>
Aplicado a maior remuneração	<b>193.609,67</b>	<b>17,19%</b>

### V – CONCLUSÃO RELATORIO FISICO FINANCEIRO MDE/FUNDEB

Através dos demonstrativos apresentados, pode-se inferir que a Secretaria Municipal da Educação do município de NOVO TIRADENTES aplicou **27,73%** dos recursos provenientes de impostos, compreendidas as transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino e para remuneração de professores atingiu o percentual de 77,19% . Logo, superou o limite mínimo estabelecido no art. 212 da Constituição Federal que era de 25% e no artigo 22 Lei 11.494/2007 e artigo 5º, parágrafo 5º da Emenda Constitucional nº 14/06 que era de 60%.

### II- RELATORIO FISICO FINANCEIRA ASPS

#### I – EXECUÇÃO RECEITA

No exercício de 2015, a arrecadação da receita de impostos, compreendidas as transferências somou o valor de R\$ 9.023.531,59, aplicando percentual de 15% apresenta o valor mínimo e constitucional para aplicação em ASPS que era de R\$ 1.353.529,74

## II - DA DESPESA DA DESPESA

As despesas aplicadas na execução das diversas atividades e projetos com os recursos alocados à Secretaria Municipal de Saúde, no exercício de 2015, são as seguir arroladas, onde se incluem as computáveis e as não computáveis para o cálculo do índice de 15% a serem aplicados na ASPS.

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS CONTABILIZADAS

ORGÃO UNIDADE	DESCRIÇÃO	VALOR Empenhado e PAGO
07.01	FUNDO MUNICIPAL SAUDE -ASPS	1.533.833,67
07.02	TRANSFERENCIA UNIÃO	507.392,55
07.03	TRANSFERENCIAS ESTADO	197.931,92
TOTAL SAUDE		<b>2.239.158,14</b>

Continuação Obra pólo academia no valor de R\$ 62.404,48 com recursos união, alienação de bens saúde.

Foram investidos R\$ 322.312,15 em Consórcios de saúde.

### DEMONSTRATIVO AJUSTADA ASPS

RECURSO	VALOR R\$
<b>Despesa Total saúde</b>	<b>+2.239.158,14</b>
<b>AJUSTE TCE/RS DESPESAS ADMINISTRATIVAS CONSORCIO SAUDE</b>	<b>-6.888,96</b>
CONVENIOS –UNIÃO	-507.392,55
CONVENIOS-ESTADO	-197.931,92
Aplicação Financeira	-77,95
<b>SOMA DESPESA AJUSTADA ASPS</b>	<b>1.526.866,76</b>

## DEMONSTRATIVO APLICAÇÃO ASPS-PRÓPRIOS

RECEITAS TOTAIS IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	9.023.531,59	100%
VALOR A APLICAR ASPS-PRÓPRIOS.	1.353.529,74	15%
DESPESA AJUSTADA ASPS	1.526.866,76	16,92
APLICADO A MAIOR	173.337,02	1,92

### CONCLUSÃO RELATÓRIO FÍSICO FINANCEIRO ASPS

Através dos demonstrativos apresentados, pode-se inferir que a Secretaria Municipal da Saúde do município de NOVO TIRADENTES aplicou o percentual de 16,92 % dos recursos provenientes de impostos, compreendidas as transferências, nas Ações Serviços Públicos Saúde-Próprios superou o percentual de 15% ,em 1,92% e o valor de R\$ 173.337,02 em relação ao percentual mínimo constitucional .

Destaco que analisei os demonstrativos , no exercício de 2015 , o município investiu significativos recursos em Ações Públicos em Saúde , com a continuidade ao Programa PSF, aquisição de medicamentos, serviços Consórcio, despesas com veículos transportando pacientes para consultas hospitalares, e também realizando pagando exames a empresa Pessoa Jurídica e auxílios de consulta e exames diretamente aos pacientes .

### RESUMO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS E PATRIMONIO LIQUIDO ANO DE 2015 DO MUNICIPIO DE NOVO TIRADENTES :

As disponibilidades financeiras ficaram assim constituídas:

#### RECURSOS LIVRES

RECURSO	VALOR R\$
disponibilidades livres	304.794,62
Caixa	769,96
<b>Soma Disponibilidades financeiras livres e caixa consolidado</b>	<b>305.564,58</b>
<b>SUPERÁVIT FINANCEIRO LIVRE PODER EXECUTIVO AJUSTADO</b>	<b>305.564,58</b>

Nota: houve saldo de restos a pagar NO VALOR DE R\$ 243.750,00. Não houve ingresso do respectivo recurso em 2015. No entanto, foi realizado os lançamentos contábeis de ajustes no ATIVO –Créditos a receber E VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA, bem como realizado ajustes no RVE.

**RECURSOS VINCULADOS PODER EXECUTIVO**

<b>RECURSOS</b>	<b>VALOR R\$</b>
Recursos RPPS	8.578.220,57
Outras disponibilidades vinculadas	234.089,82
<b>TOTAL RECURSOS FINANCEIRO VINCULADOS</b>	<b>8.812.310,39</b>

**RESUMO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS**

<b>RECURSOS</b>	<b>VALOR R\$</b>
DISPONIBILIDADES FINANCEIRO LIVRE	<b>305.564,58</b>
DISPONIBILIDADES FINANCEIRO VINCULADO	<b>8.812.310,39</b>
<b>TOTAL DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS LIVRES E VINCULADAS</b>	<b>9.117.874,97</b>

**PATRIMONIO LIQUIDO CONSOLIDADO R\$ 15.504.524,92**

No Presente exercício, O Poder Executivo de Novo Tiradentes ficou enquadrado em todos os limites estabelecidos pela Lei Complementar nº 101/2000, LRF, destacando-se principalmente o percentual de 43,97% da Receita Corrente Líquida com despesa de pessoal .

Cumprimos os limites constitucionais com Saúde no percentual de R\$ 16,92 % e Educação com 27,73 %, ambas com base nas respectivas bases de cálculo da Receita de Impostos e Transferências constitucionais. Foram cumpridos o limite constitucional em remuneração com professores com percentual de 77,19% , bem superior ao limite mínimo que era de 60%.

**Conclusão relatórios circunstanciado prefeito sobre sua gestão, ASPS, MDE , FUNDEB**

No ano de 2015, O Poder Executivo de Novo Tiradentes, conseguiu alcançar seus objetivos com atingimento das metas estabelecidas na Lei Orçamentária anual, Lei de Diretrizes Orçamentárias e Plano Plurianual, , apresentando também, informações físico, financeiras detalhadas sobre recursos aplicados na manutenção e desenvolvimento do ensino – MDE, no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais de Educação -FUNDEB e em Ações e Serviços Públicos de Saúde-ASPS ;

O Poder Executivo de Novo Tiradentes encerrou o exercício com saldo de Superávit financeiro –Disponível de recursos livres e vinculados conforme demonstrados anteriormente . Apresentou saldo de restos a pagar Processados no valor de R\$ 243.750,00 referente a aquisição de um rolo compactador já entregue pela empresa vencedora da licitação , pois não houve ingresso do respectivo recurso oriundo do Ministério de Agricultura em 2015. No entanto, foi realizado os lançamentos contábeis no ATIVO E VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA, bem como realizado ajustes no RVE.

É o Relatório Circunstanciado do Prefeito sobre sua gestão no exercício de 2015 do Poder Executivo de Novo Tiradentes em atendimento ao artigo 2º , INCISO III, letra” a” da RESOLUÇÃO 1052/2015 -TCE/RS .

Novo Tiradentes, 11 de fevereiro de 2016.

**EDEGAR PERUZZO**  
**PREFEITO MUNICIPAL**