PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO MACHADO
Rua Tuparendi nº111 Fone: (055) 3544 - 1033 Fax: (055) 3544 - 1051
CEP 98.955 - 000 - CGC (MF) 94.187.341/0001 - 61

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO MUNICIPAL RELATIVO AO EXERCÍCIO DE 2015.

Senhor Presidente,

Tenho a satisfação de apresentar a Vossa Excelência o **BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE NOVO MACHADO - RS**, relativo ao exercício de 2015, acompanhado da presente exposição que visa demonstrar a situação econômico-financeira do município, nos termos do disposto no art. 113, Inciso I, alínea "a" da Resolução 544/2000, alterado pelo art. 2° da Resolução 591/2002 do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul.

Os dados a seguir englobam os valores do Poder Executivo e do RPPS (Regime Próprio de Previdência Social).

ORÇAMENTO-CRÉDITOS ADICIONAIS-ORIGEM DOS RECURSOS

A Lei de Meios para o exercício de 2015 de nº 1.303/2014 de 26 de dezembro de 2014, estimou a receita bruta em R$ 19.210.000,00 (dezenove milhões, duzentos e dez mil reais), com dedução de R$ 2.307.600,00 (dois milhões, trezentos e sete mil e seiscentos reais), resultou em estimativa líquida da receita em R$ 16.902.400,00 (dezesseis milhões, novecentos e dois mil e quatrocentos reais). A despesa por sua vez foi fixada em R$ 16.902.400,00 (dezesseis milhões, novecentos e dois mil e quatrocentos reais). No entanto no decorrer do exercício, houve abertura de créditos adicionais, alterando esta cifra para R$ 18.355.497,66 (dezoito milhões, trezentos e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e noventa e sete reais e sessenta e seis centavos), conforme tabela abaixo:

MOVIMENTAÇÃO RECEITA

Receita líquida inicial orçada	16.902.400,00
Frustração transferência de capital	- 565.072,80
Frustração transferências correntes	- 2.074.793,30
Frustração receita tributária	- 90.640,21
Excesso receita patrimonial	+ 547.339,21
Frustração receita redutora	- 27.849,45
Frustração receita de contribuições	- 296,82
Frustração receita de serviços	- 32.697,56
Excesso outras receitas correntes	+ 69.258,99
Frustração alienação de bens	+ 23.260,00
Excesso receita intra orçamentária	+ 69.315,55
Receita líquida realizada	14.820.223,61

MOVIMENTAÇÃO DESPESA

Despesa líquida fixada	16.902.400,00
Despesas autorizadas	18.355.497,66
Despesas empenhadas	14.037.705,69
Despesas liquidadas	13.122.305,62
Despesas pagas	12.953.431,17

Para cobertura dos créditos adicionais, de acordo com o artigo 43, da lei n° 4.320 de 17/03/1964, utilizamos os recursos abaixo relacionados. Todos os créditos adicionais abertos durante o exercício foram enviados ao Tribunal de Contas do Estado, pelo correio eletrônico, de acordo com esta tabela:

Créditos Adicionais	2.606.607,66
Fontes:	
Superávit financeiro	1.276.327,66
Excesso de Arrecadação	95.170,00
Auxílios/convênios	81.600,00
Reduções mesma entidade	1.153.510,00

DESPESAS COM PESSOAL X RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

A Despesa com Pessoal em relação a Receita Corrente Líquida teve o seguinte comportamento:

DESCRIÇÃO	VALOR R$
Receita Corrente Líquida de 01/01/15 à 31/12/15	13.435.773,67
Despesas com pessoal Poder Executivo em 2015	5.923.883,49
Percentual correspondente RCL X Desp.c/pessoal	44,09%

GESTÃO FINANCEIRA ECONÔMICA

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da gestão financeira desenvolvida ao longo do período, uma vez que conjuga operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas, que por sua natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com saldos em espécie no início e no final do exercício.

	2014	2015
Saldo Financeiro Antes Inscrição das Obrigações a Pagar	**13.198.754,12**	**14.658.656,09**
Poder Executivo	2.204.949,77	1.617.073,61
RPPS	10.993.804,35	13.041.582,48
Restos a Pagar	**428.306,14**	**1.084.274,52**
Poder Executivo	428.306,14	1.083.609,11
RPPS	0,00	665,41
Saldo Financeiro Após Inscrição	**12.770.447,98**	**13.574.381,57**

em Restos a Pagar		
Poder Executivo	1.776.643,63	533.464,50
RPPS	10.993.804,35	13.040.917,07

No montante de R$ 1.083.609,11 (um milhão, oitenta e três mil, seiscentos e nove reais e onze centavos), estão inclusos valores de restos a pagar para cobertura com transferências da União e Estado no montante de R$ 310.959,73 (trezentos e dez mil, novecentos e cinquenta e nove reais e setenta e três centavos), elevando para tanto o valor do superávit financeiro.

C O N C L U S Ã O

Foram relatados os principais aspectos da gestão financeira e econômica do Município de Novo Machado/RS no exercício de 2015.

A aplicação dos recursos arrecadados, foram direcionadas às peculiaridades do Município, se tratando de pequeno porte há continuamente necessidade de melhorias e incremento na infra estrutura. Mantemos as atividades de manutenção e custeio em condições de desempenhar todos os serviços público necessários.

Colocamos a disposição para maiores esclarecimentos, se necessário.

Novo Machado (RS), 08 de março de 2016.

AIRTON JOSÉ MORAES
PREFEITO MUNICIPAL
Prefeitura Municipal de Novo Machado
Airton José Moraes
Prefeito Municipal
CPF: 510.586.340-20

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO MACHADO
Rua Tuparendi nº111 Fone: (055) 3544 - 1033 Fax: (055) 3544 - 1051
CEP 98.955 - 000 - CGC (MF) 94.187.341/0001 - 61

DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE E FUNDEB NO EXERCÍCIO DE 2015:

As receitas destinadas ao MDE e FUNDEB, resultado da arrecadação de impostos, transferências, dívida ativa de impostos e multa e juros de impostos, menos as redutoras totalizou R$ 11.601.730,38 (onze milhões, seiscentos e um mil, setecentos e trinta reais e trinta e oito centavos), sobre os quais 25% equivale a R$ 2.900.432,59 (dois milhões, novecentos mil, quatrocentos e trinta e dois reais e cinquenta e nove centavos).

CONFRONTO RECEITAS X DESPESAS VINCULADAS AO MDE/FUNDEB

REC.VINC.	DESCRIÇÃO	VALOR R$
	RECEITAS	**11.601.730,38**
020 e 031	Receitas MDE/FUNDEB	11.601.730,38
	DESPESAS	
020	Planejamento e Orçamento	259.037,57
020 e 031	Ensino Fundamental	616.657,03
020 e 031	Educação Infantil	555.392,47
031	Perdas com o FUNDEB	1.690.654,20
020 e 031	Despesas liquidadas com rendimentos do MDE e FUNDEB	(3.505,39)
	TOTAL APLICADO EM MDE E FUNDEB	**3.118.235,88** **26,88%**

C O N C L U S Ã O

Através dos dados extraídos dos quadros citados anteriormente e balancetes contábeis, analisando as Receitas, Despesas, o Município de Novo Machado realizou gastos em educação vinculados ao MDE e FUNDEB num montante satisfatório em relação ao cumprimento do índice obrigatório de 25 % o qual ultrapassou atingindo 26,88%.

Novo Machado (RS), 08 de março de 2016.

AIRTON JOSÉ MORAES
PREFEITO MUNICIPAL
Prefeitura Municipal de Novo Machado
Airton José Moraes
Prefeito Municipal
CPF: 510.580.340-20

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO MACHADO
Rua Tuparendi nº111 Fone: (055) 3544 - 1033 Fax: (055) 3544 - 1051
CEP 98.955 - 000 - CGC (MF) 94.187.341/0001 - 61

DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO RECURSOS EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS EM SAÚDE – ASPS:

As receitas destinadas ao ASPS, resultado da arrecadação de impostos, transferências, dívida ativa de impostos e multa e juros de impostos, menos as redutoras totalizou R$ 11.601.730,38 (onze milhões, seiscentos e um mil, setecentos e trinta reais e trinta e oito centavos), sobre os quais 15% equivale a R$ 1.740.259,55 (um milhão, setecentos e quarenta mil, duzentos e cinquenta e nove reais e cinquenta e cinco centavos).

CONFRONTO RECEITAS X DESPESAS VINCULADAS AO A.S.P.S

REC.VINC.	DESCRIÇÃO	VALOR R$
	RECEITAS	**11.601.730,38**
040	Total Receita p/base de cálculo	11.601.730,38
	DESPESAS	
040	Atenção Básica	1.714.436,75
040	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	528.044,91
040	Suporte Profilático e Terapêutico	445.928,68
040	Vigilância Sanitária	6.340,63
040	Vigilância Epidemiológica	32.765,17
040	Despesas liq. com rendimento do ASPS	(6.651,06)
040	Despesas com Consórcios	(33.110,00)
	TOTAL APLICADO EM ASPS	**2.687.755,08** **23,17%**

C O N C L U S Ã O

Através dos dados extraídos dos quadros citados anteriormente e balancetes contábeis, analisando as Receitas, Despesas, o Município de Novo Machado realizou gastos Ações em Serviços Públicos Saúde, num montante satisfatório em relação ao cumprimento do índice obrigatório de 15% o qual ultrapassou atingindo 23,17 %.

Novo Machado (RS), 08 de março de 2016.

AIRTON JOSÉ MORAES
PREFEITO MUNICIPAL

Prefeitura Municipal de Novo Machado
Airton José Moraes
Prefeito Municipal
CPF: 510.590.340-20