**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO MACHADO**
Rua Rua Tuparendi n°111 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 2020.

Senhor Presidente,

Tenho a satisfação de apresentar a Vossa Excelência o **BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE NOVO MACHADO - RS**, relativo ao exercício de 2019, 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 e 1052/2015 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 do Orçamento para o exercício de 2020 n° 1514/2019 de 12 de dezembro de 2019, foi estimada a receita bruta em R$ 25.747.000,00 (vinte e cinco milhões, setecentos e quarenta e sete mil reais, com dedução de R$ 3.025.000,00 (três milhões, e vinte e cinco mil reais), resultou em estimativa líquida da receita em R$ 22.722.000,00 (vinte e dois milhões, setecentos e vinte e dois mil reais).

Ao final do exercício a receita arrecadada excedeu em R$ 626.577,37 (seiscentos e vinte e seis mil, quinhentos e setenta e sete reais, trinta e sete centavos), elevando a prevista para R$ 23.348.577,37 (vinte e três milhões, trezentos e quarenta e oito mil, quinhentos e setenta e sete reais e trinta e sete centavos).

A despesa por sua vez foi fixada em R$ 21.726.000,00 (vinte e um milhões, setecentos e vinte e seis mil reais). No entanto no decorrer do exercício, houve abertura de créditos adicionais, alterando esta cifra para R$ 26.160.865,06(vinte e seis milhões, cento e sessenta mil, oitocentos e sessenta cinco reais e seis centavos), conforme tabela abaixo:

MOVIMENTAÇÃO RECEITA

| | |
|---|---|
| Receita líquida inicial orçada | 22.722.000,00 |
| Excesso transferências de capital | 406.950,00 |
| Excesso transferências correntes | 411.183,94 |
| Excesso receita tributária | 122.147,54 |
| Frustração receita patrimonial | (-)355.127,61 |
| Frustração receita redutora | 33.115,50 |

| | |
|---|---|
| Excesso receita de contribuições | 69.146,39 |
| Frustração receita de serviços | (-)101.711,48 |
| Frustração outras receitas correntes | (-)13.163,94 |
| Frustração Operação de Crédito | (-)22.824,07 |
| Frustração receita de alienação de bens | (-)50.000,00 |
| Excesso receita intra-orçamentárias | 126.861,10 |
| Receita líquida realizada | 23.348.577,37 |

MOVIMENTAÇÃO DESPESA

| | |
|---|---|
| Despesa líquida fixada | 21.726.000,00 |
| Despesas autorizadas | 26.160.865,06 |
| Despesas empenhadas | 23.375.537,55 |
| Despesas liquidadas | 22.759.772,82 |
| Despesas pagas | 22.534.572,52 |

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 | 4.434.865,06 |
| Superávit financeiro | 2.302.860,97 |
| Excesso de Arrecadação | 2.132.004,09 |
| Créditos Adicionais sem alteração | 3.395.203,69 |
| Suplementação/redução mesma entidade | 3.395.203,69 |

**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 | 19.571.723,06 |
| Despesas com pessoal Poder Executivo em 2020 | 9.187.979,25 |
| Percentual correspondente RCL X Desp.c/pessoal | 46,95% |

**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 do orçamento, com saldos em espécie no início e no final do exercício. No quadro abaixo apuramos o saldo financeiro positivo após dedução dos restos à pagar.

| | 2019 | 2020 |
|---|---|---|
| **Saldo Financeiro Antes Inscrição das Obrigações a Pagar** | **24.976.152,49** | **25.106.865,49** |
| Poder Executivo | 3.433.299,70 | 1.684.681,90 |
| RPPS | 21.967.318,22 | 23.422.183,59 |
| **Restos a Pagar** | **424.465.43** | **525.875,14** |
| Poder Executivo | 424.465,43 | 516.680,14 |
| RPPS | 0,00 | 9.195,00 |
| **Saldo Financeiro Após Inscrição em Restos a Pagar** | **21.542.852,79** | **24.580.990,35** |
| Poder Executivo | 3.008.834,27 | 1.168.001,76 |
| RPPS | 21.967.318,22 | 23.412.988,59 |

## 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 2020.

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 públicos necessários.

Colocamos a disposição para maiores esclarecimentos, se necessário.

Novo Machado (RS), 21 de janeiro de 2021.

Gestor responsável pelo período de 01/01/2020 à 31/12/2020, Antônio Luiz Savela - Prefeito Municipal.

Valdeci Natalino Dallenogare
Prefeito em Exercício

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO MACHADO
Valdeci N. Dallenogare
Prefeito em Exercício
CPF: 610.351.060-00

**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO MACHADO**
Rua Rua Tuparendi n°111 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 2020:**

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$ 15.796.990,93 (quinze milhões, setecentos e noventa e seis mil, novecentos e noventa reis e noventa e três centavos), sobre os quais 25% equivale a R$ 3.949.247,73 (dois milhões, novecentos e quarenta e nove mil, duzentos e quarenta e sete reais e setenta e três centavos.

**CONFRONTO RECEITAS X DESPESAS VINCULADAS AO MDE/FUNDEB**

| REC.VINC. | DESCRIÇÃO | VALOR R$ |
|---|---|---|
| | **RECEITAS** | **15.796.990,93** |
| 020 e 031 | Receitas MDE/FUNDEB | 15.796.990,93 |
| | **DESPESAS** | |
| 020 | Planejamento e Orçamento | 325.372,42 |
| 020 e 031 | Ensino Fundamental | 697.263,02 |
| 020 e 031 | Educação Infantil | 1.018.882,98 |
| 031 | Perdas com o FUNDEB | 2.148.185,14 |
| 020 e 031 | Despesas liquidadas com rendimentos do MDE e FUNDEB | (775,84) |
| | **TOTAL APLICADO EM MDE E FUNDEB .....** | **4.188.927,72**<br>**26,52%** |

**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 à MDE e FUNDEB num montante satisfatório em relação ao cumprimento do índice obrigatório de 25% o qual ultrapassou 1,52% atingindo 26,52%.

Novo Machado (RS), 21 de janeiro de 2021.

Gestor responsável pelo período de 01/01/2020 à 31/12/2020, Antônio Luiz Savela - Prefeito Municipal.

Valdeci Natalino Dallenogare
Prefeito em Exercício

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO MACHADO
*Valdeci N. Dallenogare*
Prefeito em Exercício
CPF: 610.351.060-00

**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$ 15.796.990,93 (quinze milhões, setecentos e noventa e seis mil, novecentos e noventa reais e noventa e três centavos), sobre os quais 15% equivale a R$ 2.369.548,64 (dois milhões, trezentos e sessenta e nove mil, quinhentos e quarenta e oito reais e sessenta e quatro centavos).

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

| REC.VINC. | DESCRIÇÃO | VALOR R$ |
|---|---|---|
| | **RECEITAS** | **15.796.990,93** |
| 040 | Total Receita p/base de cálculo | 15.796.990,93 |
| | **DESPESAS** | |
| 040 | Atenção Básica | 925.376,97 |
| 040 | Assistência Hospitalar e Ambulatorial | 954.642,24 |
| 040 | Suporte Profilático e Terapêutico | 477.742,06 |
| 040 | Vigilância Sanitária | 24.357,82 |
| 040 | Vigilância Epidemiológica | 25.668,65 |
| 040 | Despesas liq. com rendimento do ASPS | (1.656,82) |
| 040 | Assistência Hospitalar e Ambulatorial modalidade aplicação 71 | (36.796,20) |
| | **TOTAL APLICADO EM ASPS** | **2.369.334,72**<br>**15,00%** |

**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%.

Novo Machado (RS), 21 de janeiro de 2021.

Gestor responsável pelo período de 01/01/2020 à 31/12/2020, Antônio Luiz Savela - Prefeito Municipal.

Valdeci Natalino Dallenogare
Prefeito em Exercício

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO MACHADO
*Valdeci N. Dallenogare*
Prefeito em Exercício
CPF: 610.351.060-00