# RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO

O Sr. Prefeito Municipal, conforme Resolução n° 1.134/2020, art. 2º, inciso IV, alínea “a”, do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul - TCE-RS, apresenta o relatório circunstanciado sobre sua gestão, indicando o atingimento, ou não, 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.

Apresenta-se a seguir o desempenho dos indicadores e a execução orçamentária dos Programas Estratégicos do Município de Novo Machado RS, constantes na Lei Municipal n° 1.551/2021, Plano Plurianual - PPA, na Lei Municipal n° 1.598/2022, Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO e Lei Municipal n° 1.601/2022, Lei Orçamentária Anual - LOA, contemplando a totalidade das ações planejadas pelos órgãos da administração.

Os órgãos responsáveis pelos Programas de cada Secretaria prestaram informações sobre as metas, indicadores, resultados intermediários e os Investimentos Plurianuais Prioritários associados aos seus respectivos Programas, de forma a explicitar a evolução física de sua implementação, as principais entregas e resultados alcançados, os mecanismos e meios utilizados para sua execução, principais obstáculos enfrentados etc.

Para fins de monitoramento, nos programas de execução multissetorial, o órgão de maior representatividade, em relação as metas, coletou junto aos demais órgãos informações relativas aos Objetivos e Metas.

Objetivos gerais do relatório:

a) Comparar os programas finalísticos planejados a longo prazo indicando o atingimento, ou não, das metas estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, na Lei de Diretrizes Orçamentárias e no Plano Plurianual (considerando os resultados obtidos ao longo do processo de acompanhamento);

b) Apresentar informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE;

c) Apresentar informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB;

d) Apresentar informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados em Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS.

Considerando a premissa, o desafio e o compromisso acima expostos, propomos realizar uma análise comparativa das metas propostas no PPA 2018- 2021 e das metas alcançadas, a fim de refletir sobre a efetiva execução e, se for o caso, a adequação dos indicadores de programa e produtos propostos pelos programas e ações, respectivamente.

**1. Análise do atingimento, ou não, das metas estabelecidas no PPA, LDO e LOA:**

A primeira etapa visa comparar os programas planejados a longo prazo indicando o atingimento, ou não, das metas estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, na Lei de Diretrizes Orçamentárias e no Plano Plurianual, considerando os resultados obtidos ao longo do processo de acompanhamento.

Utilizou-se o Anexo I – Demonstrativo de Programas e ações, da Lei Municipal n° 1.551/2021 – Plano Plurianual, para fins de estabelecer comparativo entre as metas físicas das ações previstas para o período 2022-2025, das quais se constituem referências a serem observadas pelas leis de diretrizes orçamentárias e pelas leis orçamentárias e suas respectivas alterações.

A Avaliação das metas físicas do Município de Novo Machado é apresentada abaixo, por meio dos resultados das ações realizadas no decorrer do exercício 2022, organizadas em 29 (vinte e nove), Programas Estratégicos, constantes no Plano Plurianual, instituído pela Lei Municipal n° 1.551/2021, e construídos de acordo com as diretrizes do atual modelo de gestão. Os resultados das principais ações e programas de governo foram:

Programa: 1001 - Gestão Administrativa do Poder Executivo

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2110 - Manutenção da Secretaria de Finanças | 66% | 1 |
| 2200 - Manutenção do Gabinete do Prefeito | 100% | 1 |
| 2500 – Manutenção da Secretaria Administração | 100% | 1 |
| 2700 - Manutenção da Secretaria de Educação | 98% | 1 |
| 2713 - Manutenção dos Conselhos Municipais de Educação | 0,00% | 1 |
| 2800 - Manutenção da Secretaria de Saúde | 69% | 1 |
| 2801 – Manutenção Conselho Municipais de Saúde | 0,00% | 1 |
| 2818 – Manutenção Conselhos Assistência Social | 0,00% | 1 |
| 2900 - Manutenção da Secretaria de Agricultura | 75% | 1 |

Programa: 1003 - Manutenção RPPS

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 0005 - Reserva Contingência do RPPS | 0,00% | 1 |
| 2503 - Manutenção Aposentadorias, Pensões e Benefícios | 83% | 1 |
| 2505 - Manutenção Atividades do RPPS | 74% | 1 |

Programa: 1004 - Operação Especial - Assoc. / Contrib. / Diversos

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 0001 - Operação Especial - Assoc. / Contrib. / Diversos | 100% | 1 |

Programa: 1005 - Defesa Civil

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2502 - Manutenção do Programa Defesa Civil | 100,00% | 1 |

Programa: 2000 - Meio Ambiente

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2902 - Manutenção da Atividade do Meio Ambiente | 95% | 1 |

Programa: 2001 – Meio Ambiente Mais Limpo

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2904 - Manutenção da Unidade de Triagem de Lixo | 18% | 1 |

Programa: 2002 - Gestão da Secretaria de Obras

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2600 - Manutenção Secretaria de Obras | 88% | 1 |

Programa: 2003 – Serviços Urbano

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2601 - Manutenção Setor Urbano | 66% | 1 |
| 2603 - Manutenção Sistema de Abastecimento de Água | 67% | 1 |

Programa: 2004 - Iluminação Pública

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2604 - Manutenção do Sistema de Iluminação Pública | 75% | 95 Pontos Atendidos |

Programa: 2005 - Acesso as Vias Rodoviárias

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2602 - Manutenção do Setor Rodoviário | 100% | 1 |

Programa: 2006 - Criança na Escola

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2701 - Manutenção Atividades do Ensino Fundamental | 94% | 1 |
| 2703 - Manutenção da Atividade da Educação Infantil | 100% | 1 |
| 2709 – Manutenção Prog. Dinheiro Direto Escola - PDDE | 0,00% | 1 |

| | | |
|---|---|---|
| 2710 - Manutenção do Programa Salário Educação | 100% | 1 |
| 2711 - Manutenção Prog. Merenda Escolar Ensino Fundamental | 100% | 1 |
| 2712 – Manutenção Prog. Merenda Escolar Educação Infantil | 95% | 1 |

Programa: 2007 - Transporte Escolar

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 1005 - Renovação Frota Transporte Escolar e Aquisição de Veiculo | 100% | 1 |
| 2702 - Manutenção do Transporte Ensino Fundamental | 100% | 1 |
| 2704 – Manutenção Transp. Escolar Educação Infantil | 67% | 1 |
| 2705 - Manutenção do Transporte do Ensino Médio | 93% | 1 |

Programa: 2008 - Cultura e Desporto

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2706 - Manutenção da Atividade Desportiva | 95% | 1 |
| 2707 - Manutenção das Atividades Culturais | 100% | 1 |
| 2708 – Manutenção das Atividades Gerais de Educação | 95% | 1 |

Programa: 2009 - Assistência Farmacêutica

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2815 - Manutenção das Farmácias Municipais | 77% | 1 |

Programa: 2010 – Atenção Integral a Saúde

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2802 - Manutenção Estratégia Saúde da Família - ESF | 100% | 1 |
| 2803 - Manutenção Agentes Comunitário Saúde - ACS | 76% | 1 |
| 2804 – Manutenção PAB -Fixo | 11% | 1 |
| 2805 – Manut. Núcleo Apoio Atenção Básica NAAB | 100% | 1 |
| 2806 - Manutenção do Programa SIA/SUS | 96% | 1 |
| 2808 - Manutenção Piso Atenção Básica Estadual PIES | 7% | 1 |
| 2810 - Manutenção do Programa Oficinas | 95% | 1 |
| 2811 - Manutenção Programa Saúde na Escola - PSE | 100% | 1 |

Programa: 2011 - Gestão Média e Alta Complexidade

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2814 - Manutenção dos Serviços Especializados | 99% | 1 |

Programa: 2012 – Saúde Bucal

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2812 - Manutenção do Programa Saúde Bucal | 66% | 1 |

Programa: 2013 – Vigilância em Saúde

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2813 - Manutenção do Programa Vida Ativa | 59% | 1 |
| 2816 - Manutenção Vigilância Sanitária | 9% | 1 |
| 2817 - Manutenção Vigilância Epidemiológica | 74% | 1 |

Programa: 2014 – Proteção Social Básica

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2820 - Manutenção do Programa Criança Adolescente | 0,00% | 1 |
| 2821 - Manutenção Benefícios Assistenciais Eventuais | 54% | 150 cesta básica |
| 2824 - Manutenção Programa Piso Fixo - PAIF | 47% | 1 |
| 2825 - Manutenção Programa Piso Variável - SCFV | 64% | 1 |
| 2826 - Manutenção do Programa FEAS | 65% | 1 |

Programa: 2015 - Melhor Idade

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2819 - Manutenção Atividades dos Idosos | 100% | 1 |

Programa: 2016 – Morar Melhor

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2828 – Manutenção Programa de Melhorias Habitacionais | 0,00% | Construção de Unidades 15 habitacionais |

Programa: 2019 – Agricultura Forte

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2901 – Manutenção das Atividades Produtivas | 100% | 1 |

Programa: 2020 – Caminho da Produtividade

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 1013 – Ampliação Patrulha Agrícola e Aquisição de Veículos | 33% | 3 Máquinas/Veículos |
| 2906 – Manutenção do Abatedouro Municipal | 65% | 1 |

Programa: 2021 – Cidade Melhor

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 1015 – Pavimentação de Ruas / Revitalização de Passeios | 100% | 10.000m² Ruas/passeios |

Programa: 2022 – Frotas

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 1016 – Aquisição de Veículos e Máquinas | 100% | 1 Máquinas Veículos |

Programa: 2024 – Nota Fiscal Premiada

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2111 – Manutenção do Programa Nota Fiscal Premiada | 100% | 20 Prémios Sorteados |

Programa: 2025 – Gestão da Assistência Social

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 2605 – Manutenção do Cemitério Municipal | 40% | 1 |
| 2822 – Manutenção do Programa IGD - SUAS | 18% | 1 |
| 2823 – Manutençao do Programa IGD -PBF | 94% | 1 |
| 2827 – Manutenção Atividades de Assistência Social | 78% | 1 |

Programa: 0000 – Operação Especial

| Ações realizadas | Percentual atingido da meta orçamentária | Cumprimento da meta física |
|---|---|---|
| 0002 – Encargos Especiais | 93% | 1 |
| 0006 – Amortização Operação de Crédito | 100% | 1 |

## 2. Análise das informações físico-financeiras dos recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE

Nessa segunda etapa apresentamos informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE.

Foram aplicados em educação 25,82%, superando o mínimo previsto no art. 212, da Constituição Federal.

Na verificação do atendimento dos limites constitucionais de aplicação em Educação não foram computadas as despesas custeadas com receitas provenientes de:

a) Rendimentos financeiros de recursos vinculados à MDE e FUNDEB;

b) Alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público e que tenham sido adquiridos com recursos vinculados à MDE e FUNDEB;

c) Transferências voluntárias, através de ajustes, contratos ou convênios firmados com a União e/ou Estado, com a finalidade específica de aplicação em Educação; e

d) Transferências recebidas diretamente do FUNDEB em valor excedente ao da contribuição do ente para a formação do referido Fundo.

Na apuração da base da receita para fins do cálculo da aplicação em Educação pelo Município, também não foram computadas as receitas de transferências constitucionais do Estado e da União, resultantes da antecipação de impostos por estes arrecadados, as quais serão adicionadas no exercício subsequente.

Para apuração dos percentuais da despesa constitucional com educação (MDE + FUNDEB) por recurso vinculado, foi considerando o total das despesas empenhadas e os restos a pagar não processados inscritos com suficiência financeira, na função Educação, de acordo com a Instrução Normativa TCE RS n° 10/2023.

Contudo, para uma análise detalhada das informações físico-financeiras segue a tabela:

| **IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA** | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 1001 – GESTÃO ADMINISTRATIVA DO PODER EXECUTIVO | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DA SMEC, INCLUIDO PLANEJAMENTO PARA ATIVIDADES ESCOLARES. | | | | | |
| **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA** | | | | | | |
| **EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA** | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 822.800,00 | 1.146.700,00 | 1.028.746,09 | 1.028.746,09 | 1.028.746,09 | 0,00 | 0,00 |
| **EXECUÇÃO FÍSICA** | | | | | | |
| DESCRIÇÃO DA META | | UNID. DE MEDIDA | META | | | |
| | | UNIDADADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA | |
| MANUTENÇÃO DA SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO | | | 1 | 1 | 1 | |

| **IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA** | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 2006 – CRIANÇA NA ESCOLA | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DAS ESCOLAS MUNICIPAIS. | | | | | |
| **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA** | | | | | | |
| **EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA** | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 550.200,00 | 661.583,53 | 638.759,75 | 638.759,75 | 638.759,75 | 0,00 | 0,00 |
| **EXECUÇÃO FÍSICA** | | | | | | |
| DESCRIÇÃO DA META | | UNID. DE MEDIDA | META | | | |
| | | UNIDADADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA | |
| MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ENSINO FUNDAMENTAL E INFANTIL | | | 1 | 1 | 1 | |

| IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 2007 – TRANSPORTE ESCOLAR | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR DO ENSINO FUNDAMENTAL E INFANTIL. | | | | | |
| LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA | | | | | | |
| EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 822.800,00 | 1.146.700,00 | 1.028.746,09 | 1.028.746,09 | 1.028.746,09 | 0,00 | 0,00 |

| EXECUÇÃO FÍSICA | | | | |
|---|---|---|---|---|
| DESCRIÇÃO DA META | UNID. DE MEDIDA | META | | |
| | UNIDADADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA |
| MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR ENSINO FUNDAMENTAL E INFANTIL | | 1 | 1 | 1 |

## 3. Análise das informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados no FUNDEB

Em relação as informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, têm por objetivo demonstrar e avaliar as informações previstas em PPA, LDO E LOA na aplicação dos recursos do FUNDEB, bem como apresentar informações para fins de controle pelo governo e pela sociedade.

De acordo com o art. 25, §3º da Lei Federal nº 14.113/2020, os recursos do fundo devem ser totalmente utilizados durante o exercício em que forem creditados. Admite-se, ainda, que eventual saldo não comprometido de até 10% dos valores recebido possa ser utilizado no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

Nesse aspecto, o Município permaneceu com R$ 81.979,73 de saldo em conta bancária para utilização no exercício de 2023, do qual corresponde a 7,87% do total recebido à conta do Fundo.

Para fins da análise das informações físico-financeiras, segue abaixo a seguinte tabela:

| IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 2006 – CRIANÇA NA ESCOLA | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DAS ESCOLAS MUNICIPAIS. | | | | | |
| **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA** | | | | | | |
| **EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA** | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 1.085.000,00 | 1.103.654,91 | 973.945,38 | 973.945,38 | 969.670,12 | 0,00 | 4.275,26 |
| **EXECUÇÃO FÍSICA** | | | | | | |
| DESCRIÇÃO DA META | | UNID. DE MEDIDA | META | | | |
| | | UNIDADADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA | |
| MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ENSINO FUNDAMENTAL E INFANTIL | | | 1 | 1 | 1 | |

| IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 2007 – TRANSPORTE ESCOLAR | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR DO ENSINO FUNDAMENTAL E INFANTIL. | | | | | |
| **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA** | | | | | | |
| **EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA** | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 35.000,00 | 35.000,00 | 16.433,77 | 16.433,77 | 16.433,77 | 0,00 | 0,00 |
| **EXECUÇÃO FÍSICA** | | | | | | |
| DESCRIÇÃO DA META | | UNID. DE MEDIDA | META | | | |
| | | UNIDADADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA | |
| MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ENSINO FUNDAMENTAL E INFANTIL | | | 1 | 1 | 1 | |

## 4. Análise das informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados em ASPS

Por último, o relatório apresenta informações físico-financeiras sobre os recursos aplicados em Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS tendo, também, por finalidade dar transparência e comprovar o cumprimento da aplicação dos recursos mínimos nas ações e serviços públicos de saúde, bem como, apresentar informações relevantes a sociedade.

O Município aplicou 17,44% em Ações e Serviços Públicos de Saúde atendendo, assim, aos percentuais mínimos constitucionais de aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS.

Na verificação do atendimento dos limites constitucionais de aplicação em Saúde, não foram computadas as despesas custeadas com receitas provenientes de:

a) Rendimentos financeiros de recursos vinculados à ASPS;

b) Alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público e que tenham sido adquiridos com recursos vinculados à ASPS;

c) Transferências voluntárias, através de ajustes, contratos ou convênios firmados com a União e/ou Estado, com a finalidade específica de aplicação em Saúde.

Além disso, não foram computadas as receitas de transferências constitucionais do Estado e da União, resultantes da antecipação de impostos por estes arrecadados, as quais serão adicionadas no exercício subsequente.

As ações em saúde estão disponíveis, de forma gratuita, a toda a população, financiadas com recursos movimentados por meio do respectivo fundo de saúde, incluídas no plano Municipal de saúde e executadas na função saúde, aprovadas pelo Conselho de Saúde e de responsabilidade da Secretaria de saúde.A programação e a execução das ações voltadas a saúde da população estão organizadas no Plano Anual de Saúde, aprovado e gerenciado por intermédio do Conselho de Saúde, de forma a atender satisfatoriamente a população. Eventuais alterações no decorrer do exercício são analisadas e aprovadas pelo respectivo Conselho e as informações contidas nesse relatório foram subsidiadas através dos métodos de controle desenvolvidos na Secretaria de Saúde.

A análise das informações poderá ser verificada a partir da seguinte tabela:

| **IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA** | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 2010 – ATENÇÃO INTEGRAL A SAÚDE | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA ATENÇÃO BÁSICA EM SAÚDE. | | | | | |
| **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA** | | | | | | |
| **EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA** | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 2.584.100,00 | 2.375.188,19 | 1.938.501,69 | 1.936.801,69 | 1.911.283,49 | 25.518,20 | 27.218,20 |
| **EXECUÇÃO FÍSICA** | | | | | | |
| DESCRIÇÃO DA META | | UNID. DE MEDIDA | META | | | |
| | | UNIDADADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA | |
| MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ATENÇÃO BÁSICA EM SAÚDE | | | 1 | 1 | 1 | |

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO MACHADO
Rua Tuparendi, 111 – Fone (55) 3544-1033 – Fax (55) 3544-1051
CEP 98.955-000 – CNPJ 94.187.341/0001-61
E-mail: administracao@novomachado.rs.gov.br

| IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 2012 – SAÚDE BUCAL | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DO PROGRAMA SAÚDE BUCAL. | | | | | |
| **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA** | | | | | | |
| **EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA** | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 645.000,00 | 645.000,00 | 511.687,73 | 511.611,03 | 511.023,75 | 587,28 | 663,98 |

| EXECUÇÃO FÍSICA | | | | |
|---|---|---|---|---|
| DESCRIÇÃO DA META | UNID. DE MEDIDA | META | | |
| | UNIDADADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA |
| ABRIGA DESPESAS COM MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DESEMVOLVIDAS COM AS EQUIPES DA SAÚDE BUCAL. | | 1 | 1 | 1 |

| IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 2011 – GESTÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS ESPECIALIZADOS | | | | | |
| **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA** | | | | | | |
| **EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA** | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 1.461.500,00 | 1.542.108,56 | 1.371.043,89 | 1.371.043,89 | 1.371.043,89 | 0,00 | 0,00 |

| EXECUÇÃO FÍSICA | | | | |
|---|---|---|---|---|
| DESCRIÇÃO DA META | UNID. DE MEDIDA | META | | |
| | UNIDADADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA |
| ABRIGA DESPESAS COM CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EM SAÚDE. | | 1 | 1 | 1 |

| IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 2009 – ASSISTÊNCIA FAMACÉUTICA | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DAS FARMÁCIAS MUNICIPAIS | | | | | |
| **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA** | | | | | | |
| **EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA** | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 586.300,00 | 536.300,00 | 466.684,90 | 449.462,38 | 448.323,65 | 1.138,73 | 18.361,25 |

| EXECUÇÃO FÍSICA | | | | |
|---|---|---|---|---|
| DESCRIÇÃO DA META | UNID. DE MEDIDA | META | | |
| | UNIDADADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA |
| ABRIGA DESPESAS MANUTENÇÃO DAS FARMÁCIAS BÁSICAS NAS UNIDADES DE SAÚDE DO MUNICÍPIO. | | 1 | 1 | 1 |

| IDENTIFICAÇÃO DO PROGRAMA | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROGRAMA | 2013 – VIGILÂNCIA EM SAÚDE | | | | | |
| OBJETIVO | MANUTENÇÃO DA VIGILÂNCIA SANITÁRIA E EPIDEMIOLÓGICA | | | | | |
| **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA** | | | | | | |
| **EXECUÇÃO ORÇAMENÁRIA E FINANCEIRA** | | | | | | |
| DOTAÇÃO R$ | | DESPESA R$ | | | RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO R$ | |
| INICIAL | FINAL | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA | PROCESSADOS | NÃO PROCESS. |
| 109.600,00 | 109.600,00 | 36.075,00 | 36.075,00 | 33.556,69 | 0,00 | 2.518,31 |

| EXECUÇÃO FÍSICA | | | | |
|---|---|---|---|---|
| DESCRIÇÃO DA META | UNID. DE MEDIDA | META | | |
| | UNIDADE | PREVISTA | REPROGRAMADA | REALIZADA |
| MANUTENÇÃO DAS DESPESAS DOS PROGRAMAS DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA E EPIDEMIOLÓGICA | | 1 | 1 | 1 |

## 5. Conclusão

O relatório apresentou o desempenho dos indicadores e metas presentes no Plano Plurianual (PPA), na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), na Lei Orçamentária Anual (LOA) e ações planejadas pelos órgãos da administração. Nele também constam as 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).

Com relação aos indicadores, houve o atingimento de várias metas estabelecidas para 2023. O Município possui 28 programas ativos durante o exercício de 2023, sendo que atingiu a meta de 100% em 8 programas, em 15 programas o Município atingiu entre 51% a 99% da meta projetada, mas em 5 programas não foram atingidos nem 50% da meta anual.

O presente documento mostra o esforço do Administrador em desenvolver ações que visam atingir as metas projetadas durante a sua gestão. Especificamente em relação ao exercício de 2023 cujas ações planejadas foram diretamente influenciadas pela pandemia, atingimos as expectativas em relação aos gastos e aos limites Constitucionais.

ANTÔNIO LUIZ SAVELA
Assinado de forma digital por ANTÔNIO LUIZ SAVELA
Dados: 2024.03.25 16:28:23 -03'00'

Novo Machado, 22 de março de 2024.

Prefeito Municipal de Novo Machado