



MUNICÍPIO DE AGUAS DE CHAPECO
Poder Executivo Municipal

PRESTAÇÃO DE CONTAS

1º QUADRIMESTRE 2014

EMBASAMENTO LEGAL

AUDIÊNCIA
PÚBLICA (EDITAL
Nº 002/2014)



“DEMONSTRAR E AVALIAR O CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO 1º QUADRIMESTRE/2014”, DO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL DE AGUAS DE CHAPECO, COMO FORMA DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DAS AÇÕES DE GOVERNO E DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS PÚBLICOS.

Lei de
Responsabilidade
Fiscal

Lei Orgânica
Municipal

EMBASAMENTO LEGAL

AVALIAÇÃO DAS METAS

- REFERENTE O 1º QUADRIMESTRE DE 2014;
- DE ACORDO COM A LDO 2014, aprovada pela Lei Municipal nº 1836/2013;
- Em conformidade com balancetes contábeis;

META: RECEITA

ARRECADAÇÃO TOTAL	R\$	% DA PREVISAO
PREVISAO	4.707.069,01	
REALIZADO	4.698.817,50	-0,18%
ARRECADADO A MENOR	(8.251,51)	

RECEITA CORRENTE LIQUIDA	R\$	% DA PREVISÃO
PREVISTO	4.694.702,35	
REALIZADO	4.690.157,29	-0,10%
ARRECADADO A MENOR	(4.545,06)	

COMPOSIÇÃO DA RCL

RECEITAS CORRENTES	5.408.577,79	100,00%
RECEITA TRIBUTARIA	338.757,05	6,26%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO	50.987,27	0,94%
RECEITA PATRIMONIAL	26.085,53	0,48%
RECEITA DE SERVIÇOS	10.071,25	0,19%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.963.953,42	91,78%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	18.723,27	0,35%
DEDUÇÕES DA RECEITA (FUNDEB)	(718.420,50)	-13,28%
RECEITA CORRENTE LIQUIDA-RCL	4.690.157,29	86,72%

RECEITA DE CAPITAL	R\$
PREVISTO	12.366,67
REALIZADO	8.660,21
ARRECADADO A MENOR	(3.706,46)

COMPOSIÇÃO DA RECEITA CAPITAL

RECEITA DE CAPITAL	R\$	%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS	8.660,21	100%

ARRECADAÇÃO: ORIGEM DOS RECURSOS

ARRECADAÇÃO	R\$	%
RECURSOS VINCULADOS	1.180.261,82	25,12%
RECURSOS IMPOSTOS	3.518.555,68	74,88%
TOTAL DA RECEITA	4.698.817,50	

MEDIA MENSAL RECEITA VINCULADA	295.065,46
MEDIA MENSAL RECEITA IMPOSTOS	879.638,92
MEDIA MENSAL RECEITA TOTAL	1.174.704,38

META: RECEITA DE IMPOSTOS

RECEITA DE IMPOSTOS	R\$	% DA PREVISAO
PREVISAO	3.658.601,98	
ARRECADADO	3.518.680,88	-3,82%
ARRECADADO A MENOR	(139.921,10)	

COMPARATIVO RECEITA CORRENTE LIQUIDA

ANO	RCL 1º QUADRIMESTRE	% SOBRE ANO ANTERIOR
2014	4.690.157,29	22,64%
2013	3.824.410,18	05,11%
2012	3.638.442,27	01,16%
2011	3.596.597,94	

COMPARATIVO RECEITA IMPOSTOS

ANO	RCL 1º QUADRIMESTRE	% SOBRE ANO ANTERIOR
2014	3.518.680,88	15,40%
2013	3.049.067,16	9,63%
2012	2.781.332,41	-0,87%
2011	2.805.793,41	

Influência na arrecadação do 1º quadrimestre / 2014:

- **Ampliação de programas da saúde =
R\$ 100.000,00 (2014/2013);**
- **Compensação perdas FPM =
R\$ 111.609,25;**
- **Convênio Reformas COHAB =
R\$ 125.000,00;**

META: DESPESA APLICAÇÃO DOS RECURSOS

DESPESA LIQUIDADADA	R\$	% DA ORÇADA
ORÇADO/AUTORIZADO	4.641.448,98	
DESPESA REALIZADA	4.131.367,32	-10,99%
DESPESAS A MENOR	(510.081,66)	

TRANSFERENCIAS A CAMARA MUNICIPAL	246.669,88
VALOR MENSAL	61.667,47

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

03. ADMINISTRAÇÃO GERAL	729.539,34
Pagamentos de Inativos	
Contribuição ao PASEP	
Pagamento sentença judicial	
Manutenção das atividades administrativas	
<ul style="list-style-type: none">- Publicações legais em radio e jornal, sistemas de informática, correio, alarmes, agua, luz, telefone, internet, contribuições associativas, AMOSC, CNM, FECAM, Folha de servidores, Consórcios públicos, material de limpeza, material de expediente, de informática, serviços de terceiros, implantação de sistemas, capacitação servidores, diárias, serviços gráficos, melhorias no prédio administrativo, manutenção veiculo gabinete... ;	

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

03. FUNSAN – FUNDO DE SANEAMENTO BASICO	20.214,65
Manutenção Convenio CASAN	
- Aquisição de materiais e serviços de tapa buraco em vias publicas; materiais e serviços para melhorias em sistema de rede de agua; materiais para construção de banheiros em parceria com setores de assistência social, saúde e serviços urbanos;	
- DESENVOLVIMENTO ECONOMICO	29.226,43
- MANUTENÇÃO FUNDO TURISMO	66.327,50

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

05.01 EDUCAÇÃO	771.640,44
Manutenção Ensino Fundamental	345.758,62
- Folha dos servidores, capacitação, estagiários, alarmes, água, luz, telefone, internet, manutenção dos veículos, locação de maquinas xerox, material de expediente, de informática, serviços de terceiro, material de limpeza, de copa e cozinha, conservação e manutenção das escolas, material didático,...;	
Manutenção do Transporte escolar	136.817,12
- Serviços terceirizados, manutenção dos veículos do transporte escolar do Município, folha dos servidores;	
Manutenção da educação infantil	233.046,00
- Folha dos servidores, capacitação, alarmes, água, luz, internet, telefone, serviços de dedetização, estagiários, material de expediente, didático, de informática, serviços de terceiros, material de limpeza, copa e cozinha, manutenção/melhorias dos prédios, ...;	

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

05.01 EDUCAÇÃO	771.640,44
Programa de alimentação escolar	41.498,70
- Aquisição de gêneros alimentícios para merenda;	
Apoio a educação especial	14.100,00
- Transferência a APAE	
05. CULTURA	13.285,84
Manutenção da cultura em geral	
- Folha de servidor biblioteca publica, sistema da biblioteca, capacitação, agua, luz, telefone internet, manutenção e conservação da casa da memória e biblioteca, convenio com a Sociedade Artístico Cultural Nª Sra. Aparecida (coral),...;	

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

05. ESPORTE	40.849,52
Manutenção das atividades de esporte e lazer	
<p>-Folha dos servidores, agua, luz, internet, divulgação em radio, material esportivo, arbitragem, manutenção de moto, melhorias no estádio municipal, participação em competições esportivas,...;</p>	

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

06.02 SAUDE	1.216.798,73
Atenção básica / PSF	259.208,47
- Folha dos servidores PSF, contratos médicos PSF terceirizados;	
Atenção básica / Agentes comunitárias	44.579,03
- Folha dos servidores PACS;	
Atenção básica / Saude Bucal	41.653,73
- Folha dos servidores SB;	
Assistência Farmacêutica	119.936,72
- Aquisição de medicamentos;	
Vigilância Sanitária	19.712,47
- Folha servidores, manutenção veiculo vigilância;	

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

06.02 SAUDE	1.216.798,73
Atenção básica / Geral	484.314,22
- Folha dos servidores, sistema de informática, medico terceirizado (ginecologista), manutenção dos veículos, transporte de pacientes, agua, luz, telefone, internet, coleta de lixo hospitalar, material hospitalar, odontológico, laboratorial, farmacêutico, assessoria e consultoria, material de expediente, material de limpeza, copa e cozinha, estagiários, capacitação, gêneros alimentícios, manutenção das unidades de saúde..;	
Atenção de media e alta complexidade	245.252,73
- Transporte pacientes procedimentos especializados (hemodiálise entre outros), auxílios tratamentos de saúde fora de domicilio, cirurgias e outros atendimentos especializados, plantão médico junto ao Hospital São Carlos, serviços e materiais para confecção de próteses,....;	
Vigilância em saúde	2.141,36
- Material e serviços para campanhas preventivas, aquisição de materiais para sala de vacinas,....;	

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

06.03 ASSISTENCIA SOCIAL	203.525,18
---------------------------------	-------------------

Proteção Social Básica	141.954,36
-------------------------------	-------------------

- Folha dos servidores da assistência social, CRAS, programa bolsa família, conselho tutelar, manutenção dos veículos, passagens famílias carentes, água, luz, telefone, internet, material de expediente, material de limpeza, copa e cozinha, estagiários, gêneros alimentícios, material para oficinas, manutenção do centro dos idosos, manutenção do CRAS, atendimento ao Serviços de convivência e fortalecimento de vínculos (programa de apoio a terceira idade, grupo de mulheres, crianças e adolescentes)...;

Proteção Social especial	51.939,02
---------------------------------	------------------

- Folha de servidores dos Serviços de convivência e fortalecimento de vínculos (antigo PETI), água, luz, gêneros alimentícios, material de expediente, material de limpeza, de copa e cozinha, material para oficinas, serviços e materiais de informática, melhorias espaço de atendimento a crianças e adolescentes,...;

Ações de gestão do FMAS	9.631,80
--------------------------------	-----------------

- Capacitações de servidores, conselhos municipais, material e serviços de gestão dos programas SUAS Bolsa família, material de identificação e campanhas do conselho tutelar ,...;

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

06.04 FIA/INFANCIA E ADOLESCENCIA	34.990,25
--	------------------

Manutenção FIA/Casa lar

- Folha dos servidores da casa lar, telefone, material de higiene e limpeza, copa e cozinha, gêneros alimentícios, medicamentos e vestuário para crianças abrigadas, atendimento medico, assistência geral aos abrigados, melhorias e manutenção da casa lar, contratação de assistente social e psicóloga...;

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

07.01 OBRAS E SERVIÇOS URBANOS	288.946,81
Manutenção dos serviços urbanos	220.822,72
- Folha dos servidores, telefone, água e luz espaços públicos, coleta de lixo urbano, manutenção de máquinas e veículos, serviços de recadastramento imobiliário, material e serviços para melhorias das vias públicas, grades de bocas de lobo, tubulação, materiais e serviços para melhorias em terminal rodoviário, concha acústica, praças públicas, canteiros, meios fios, calçadas, equipamentos de proteção para equipe de trabalho,...;	
Manutenção da iluminação pública	57.525,26
- Consumo da iluminação pública, serviços e materiais para melhoria da iluminação...;	
Manutenção Convênio Polícia/Segurança	4.572,64
- Manutenção viaturas polícia militar, materiais e serviços polícia civil,...;	
Manutenção Convênio Bombeiros	4.168,19
- Materiais e serviços conforme convenio Corpo de bombeiros;	

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

08. AGRICULTURA	427.763,48
Infraestrutura agrícola	104.900,00
- Aquisição de maquinas e equipamento agrícolas..	
Manutenção das atividades	322.863,48
- Folha dos servidores, capacitação operadores e motoristas, internet, agua, luz, aluguel, telefone, alarme, material de expediente, manutenção de veículos e maquinas, horas maquinas para programas, aquisição de sêmen e nitrogênio, tubos, aquisição de sementes...;	

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

09. DMER	288.009,15
-----------------	-------------------

Manutenção das atividades

- Folha dos servidores, capacitação operadores e motoristas, internet, água, luz, telefone, material de expediente, manutenção de veículos e máquinas, aquisição de tubos, horas máquinas, materiais e serviços para recuperação de abrigos de ônibus, pontilhões, ...;

META: EQUILIBRIO FISCAL

(+) RECEITAS ARRECADADAS	4.698.817,50
(-) DESPESAS REALIZADAS	(4.131.367,32)
(=) RESULTADO ORÇAMENTARIO	567.450,18
(-) TRANSFERENCIAS AO PODER LEGISLATIVO	246.669,88

LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL

(LRF art. 55, inciso I, alínea "a")

(Últimos 12 meses)

PODER EXECUTIVO	
DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS	R\$ 6.364.361,12
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL	R\$ 13.399.106,28
% DA DESPESA COM PESSOAL SOBRE A RCL	47,50%
LIMITE MÁXIMO CONFORME A LRF / 54,00%	7.235.517,39
VALOR A BAIXO DO LIMITE (-6,50%)	(871.156,27)



APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO BÁSICA

Mínimo de 25% das receitas de impostos
(Constituição Federal, artigo 212)

RECURSOS APLICADOS	R\$
Recursos: 01-Recursos de Impostos p/MDE - Mínimo 25%	294.529,69
Recursos: 18-Transferência do FUNDEB 60%	366.624,64
TOTAL APLICADO	661.154,33
(+) PERDA COM FUNDEB	324.255,95
(-) RENDIMENTOS DO FUNDEB	1.504,63
(-) SALDO FUNDEB ANTERIOR	3.628,12
TOTAL PARA BASE DE CALCULO	983.905,65
VALOR MÍNIMO DE 25%	951.048,25
APLICAÇÃO PELO MUNICÍPIO	25,86%
VALOR ACIMA DO LIMITE	32.857,41



APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB

Mínimo de 60% NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS
(Lei do FUNDEB 11.494/2007; ADCT, art. 60, XII)

DESCRIÇÃO	VALOR R\$	%
TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	394.164,55	
(+) RENDIMENTOS FUNDEB	1.504,63	
TOTAL RECURSOS DO FUNDEB	395.669,18	
MÍNIMO 60% DOS RECURSOS DO FUNDEB	237.401,51	60,00%
APLICADO PGTO. PROFISSIONAIS	366.624,64	92,66%
ACIMA DO LIMITE	129.223,13	

APLICAÇÃO EM SAÚDE PÚBLICA

Mínimo de 15% das receitas de impostos
(Constituição Federal, artigo 212)

RECURSOS APLICADOS	R\$
Recursos: 02-Recursos de Impostos p/saúde - Mínimo 15%	876.111,89
TOTAL PARA BASE DE CALCULO	876.111,89
VALOR MÍNIMO DE 15%	570.628,95
APLICAÇÃO PELO MUNICIPIO	23,03%
VALOR ACIMA DO LIMITE	305.482,94

**COMPARATIVO DA
APLICAÇÃO EM SAÚDE PÚBLICA**
Mínimo de 15% das receitas de impostos
(Constituição Federal, artigo 212)

1º QUADRIMESTRE	% DA RECEITA DE IMPOSTOS	RECURSOS DE IMPOSTOS	TOTAL APLICADO EM SAUDE
2014	23,03%	876.111,89	1.216.798,73
2013	26,18%	894.403,00	1.072.036,89
2012	24,49%	794.041,95	1.311.810,31
2011	22,16%	713.778,84	943.070,84

**COMPARATIVO DA
APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO BÁSICA**
Mínimo de 25% das receitas de impostos
(Constituição Federal, artigo 212)

1º QUADRIMESTRE	% DA RECEITA DE IMPOSTOS	TOTAL APLICADO NA EDUCAÇÃO BASICA
2014	25,86%	771.640,44
2013	28,15%	764.289,56
2012	27,03%	698.218,43
2011	25,75%	762.592,21

COMPARATIVO DO RESULTADO DO FUNDEB

1º QUADRIMESTRE	PERDA FUNDEB
2014	324.255,95
2013	311.945,62
2012	319.510,97
2011	306.294,59

**Média mensal de aproximadamente R\$ 80.000,00
corresponde a perda com FUNDEB, considerando
o 1º quadrimestre do ano.**

PROJETOS E CONVENIOS EM ANDAMENTO

- **Aquisição de equipamentos agrícola – R\$ 104.900,00
R\$ 97.500,00 emenda parlamentar
R\$ 7.400,00 contrapartida**
- **Aquisição de três veículos para saúde – R\$ 171.300,00
R\$ 119.910,00 Convenio com Estado
R\$ 51.390,00 contrapartida**
- **Reformas casas/habitação – R\$ 125.000,00
Programa COHAB Cidadã**
- **Operação de crédito BADESC – R\$ 680.000,00
Aquisição de Rolo compactador; empreendimentos
comunitários e pavimentação;**

PROJETOS E CONVENIOS EM ANDAMENTO

- **Recuperação de ponte Linha Gavião –
Convenio Defesa Civil**
- **Pavimentação asfáltica acesso Maidana – R\$
243.750,00**
R\$ 250.000,00 emenda parlamentar
R\$ 6.250,00 contrapartida
- **Pórticos Turísticos – R\$ 243.500,00**
R\$ 250.000,00 Emenda parlamentar
R\$ 6.250,00 contrapartida
- **Reperfilagem estradas interior – R\$ 134.000,00**
R\$ 100.000,00 Convenio Infra estrutura Estado
R\$ 34.000,00 Contrapartida

PROJETOS E CONVENIOS EM ANDAMENTO

- **Rede de agua / Lambari – R\$ 350.000,00
R\$ 350.000,00 Convenio Infra estrutura Estado**
- **Aquisição de maquinas agrícolas – R\$ 132.000,00
R\$ 100.000,00 Convenio Estado
R\$ 32.000,00 contrapartida**
- **Aquisição de ônibus escolar – R\$ 327.200,00
R\$ 227.780,00 / R\$ 147.420,00 Recursos FNDE/MEC**
- **Aquisição de Mobiliário escolar – R\$ 47.600,00
Recursos FNDE/MEC**



**Outros esclarecimentos,
sugestões...**

PRESTAÇÃO DE CONTAS

1º QUADRIMESTRE 2014

**Agradecemos a participação!
Administração Municipal**

Aguas de Chapeco, 14/05/2014