Art. 2°, I, "a" da Resolução TCE nº 962/2012

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO

Com a exposição a seguir, demonstraremos a situação econômico-financeira do

município de Campinas do Sul – RS, no Exercício de 2013.

1. RELATÓRIO

1.1 Lei Orçamentária Anual

A Lei Orçamentária para o exercício de 2013, Lei Municipal nº 2149, de 28 de

dezembro de 2012, estimou a Receita em R\$ 17.226.273,41 e a Despesa fixada em igual

valor, demonstrando o equilíbrio orçamentário municipal. Entretanto, no decorrer do exercício

verificaram-se alterações como demonstra o quadro próprio anexo, assim como pelas cópias

das Leis Autorizativas e Decretos de Abertura dos Créditos, todos anexos.

No exercício que estamos examinando, os créditos adicionais foram abertos com os

recursos demonstrados nos anexos de balanço conforme determina o Art. 43 da Lei 4.320/64.

1.2 Lei de Diretrizes Orçamentárias

As metas e objetivos definidos na Lei Municipal nº 2133, de 28 de agosto de 2012 -

LDO, algumas, que nela estavam previstas para serem realizadas não foram possíveis se

concretizar, outras, no entanto, plenamente executadas com êxito.

1.3 Plano Plurianual

A Lei Municipal nº 1845/2009, de 28/06/2009, PPA - 2010/2013, igualmente como

relatado quanto ao cumprimento das Metas e Objetivos da LDO, idêntica foi a ocorrência. Os

objetivos traçados e reprogramados foram concretizados, outros, no entanto, não atingiram

sua plenitude.



## 1.4 Informações Físico-Financeiras do MDE/FUNDEB

A SMEC realizou durante o exercício em questão, as seguintes atividades físicas:

### 1.4.1 Atividades Físicas

### 1.4.1.1 Janeiro

- Reforma e construção de sala de aula na Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Oferta do Turno Integral para os alunos do 1º, 4º e 5º anos do Ensino Fundamental da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Levantamento da Quilometragem para encaminhamento da Licitação para o Transporte Escolar no Meio Rural;
- Revisão e pequenos reparos nos veículos do Transporte Escolar;
- Elaboração do cronograma dos encontros de formação com os Professores da Rede Publica do Município;
- Reunião com o Sistema Municipal de Ensino para o planejamento de trabalho do Conselho Municipal de Educação;
- Elaboração do Calendário de Eventos e Escolar do Município;
- Encaminhamento para providências de Alvarás das Escolas Municipais;

### 1.4.1.2 Fevereiro

- Levantamento e aquisição de material escolar, de limpeza e higiene para as Escolas Municipais;
- Reestruturação do Programa Mais educação com a oferta de novas oficinas na Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Ativação do Lactário e reformas na Escola Municipal de Educação Infantil Pingo de Gente;



- Aumento da oferta de vagas nas turmas de Maternal, Pré A e B, e Turno Integral na Escola Municipal de Educação Infantil Pingo de Gente;
- Nomeação de três professores para as Escolas Municipais;
- Formação Continuada e Reuniões Pedagógicas com os Professores da Rede Pública;
- Inicio do Ano Letivo nas Escolas da Rede Pública Municipal e Estadual;
- Subsídio para o transporte escolar dos alunos do Médio Técnico, Pós Médio, e Nível
  Superior para Erechim e Getúlio Vargas;
- Planejamento com o CMD para a realização dos campeonatos das diversas modalidades;
- Realização de Vistorias nos Veículos do Transporte Escolar;
- Aquisição de cadeirinhas para as crianças menores de 06 anos do Transporte Escolar;
- Manutenção dos brinquedos da pracinha das Escolas Municipais e limpeza dos seus arredores;
- Aquisição de Merenda Escolar para as Escolas Municipais;

### 1.4.1.3 Março

- Participação e Realização da Secretaria Municipal de Educação nas Programações do Dia Internacional da Mulher:
- Inicio das atividades com os professores de Capoeira, Dança e Musica com os alunos da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Entrega das agendas para todos os alunos da Escola Municipal de Educação Infantil
  Pingo de Gente;
- Inicio das formações do PACTO Pacto Nacional pela Alfabetização na Idade Certa;
- Inicio dos encaminhamentos dos alunos da Rede Pública Municipal para avaliações e reavaliações com profissionais das diversas áreas da saúde;
- Criação da RAE Rede de Apoio Escolar;



### 1.4.1.4 Abril

- Aquisição de Materiais para Confecção de Cestas de Páscoa pelos Alunos da Escola
  Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt, na oficina de Artesanato;
- Participação da Secretaria Municipal de Educação na organização da Comemoração do Aniversário do Município;
- Entrega das atas de resultados finais dos alunos da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt para o Sistema Municipal de Ensino;
- Atividades realizadas pela equipe do PSE Programa Saúde na Escola com os alunos das Escolas Municipais;
- Monitoramento das Ações do PAR pelo comitê local;
- Inicio da formação do Pró-Conselho;
- Adequação das instalações e reservatório de gás de cozinha na Escola Municipal de ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Participação no Fórum Estadual dos Secretários Municipais de Educação;
- Revitalização do espaço da Biblioteca;

### 1.4.1.5 Maio

- Participação nas Atividades da Caravana da RGE;
- Organização das comemorações alusivas do Aniversário do Município;
- Organização das Atividades do Dia da Mobilização Social pela Educação;
- Organização e Participação das Atividades do Dia do Desafio;
- Renovação e Pagamento dos Seguros e Receitur dos Veículos desta Municipalidade do Transporte Escolar;
- Participação nas Comemorações da Semana da Escola Municipal Professor Altayr Caldartt;
- Inicio das atividades do Curso Pro-Infania, pelas professoras da Educação Infantil;



## 1.4.1.6 Junho

- Participação da Secretaria Municipal de Educação na Programação da Semana do Meio Ambiente;
- Implantação do Projeto Sustentabilidade Ambiental na Escola Municipal Professor Altayr
  Caldartt (captação da água, composteira, horta escolar e mandala de ervas medicinais,
  área verde, reutilização de pneus e garrafas pet para cultivo de flores);

### 1.4.1.7 Julho

- Inicio das atividades do Curso Formação Pela Escola;
- Levantamento e aquisição de material de limpeza, expediente e higiene;
- Encaminhamento de Licitação para a Alimentação Escolar;
- Formação Continuada para os Professores da Rede Pública;
- Manutenção de Micro Computadores do Laboratório de Informática da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Manutenção e melhoria na rede elétrica da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Pintura do pátio interno da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Participação do Conselho Municipal de Educação e Secretaria de Educação no encontro da Caravana da UNCME em Erechim;
- Encontro de formação para as funcionarias da merenda e limpeza da rede pública no centro de treinamento da EMATER em Erechim;
- Recesso Escolar:
- Participação do Conselho Municipal de Educação na CONAE 2014 Regional em Entre Rios;



### 1.4.1.8 Agosto

- Participação da SMEC e Conselho Municipal de Educação no 3º Monitoramento do Trabalho da PJ Regional de Passo Fundo;
- Retorno do Recesso Escolar;
- Participação da SMEC na Organização dos Eventos da Semana da Pátria;
- Participação da SMEC na Organização dos Eventos da Semana Farroupilha;
- Aquisição de Uniformes para os alunos da Rede Municipal de Ensino;

### 1.4.1.9 **Setembro**

- Organização e realização do desfile alusivo ao Dia da Independência do Brasil;
- Entrega dos uniformes aos educandos da Rede Pública Municipal de Ensino;
- Organização e Abertura da Semana Farroupilha;
- Encontro de Formação do Pró-Infância no município de Lagoa Vermelha;
- Reforma nos banheiros e salas, deixando-os com acessibilidade;

### 1.4.1.10 Outubro

- Comemoração e confraternização com os professores e alunos da Rede Pública no dia do Professor e Dia da Criança;
- Duas peças de teatro para os alunos, professores e funcionários da Rede Pública de Ensino;
- Parceria da SMEC com o Instituto João XXIII no desenvolvimento do Projeto "Juntos contra o Câncer";
- Curso para funcionária da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt sobre "gestão e funções da secretaria de escola";
- Curso de Formação sobre o Mais Educação;
- Participação de Professoras na CONAE 2014 etapa Estadual na cidade de Porto Alegre;



### 1.4.1.11 Novembro

- Seminário Municipal do PACTO Pacto Nacional pela Alfabetização na Idade Certa;
- Encaminhamento de licitação para elaboração do Projeto de PPCI da Escola Municipal de Educação Infantil Pingo de Gente;
- Aquisição de bancada para computadores do Laboratório de Informática da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Reunião para elaboração do Calendário de Eventos 2014 do Município;
- Organização e planejamento da Semana Natalina e 1º Réveillon 2014;
- Organização e participação da I Noite de Talentos da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Organização e participação da I Noite Artística da Escola Municipal de Educação Infantil
  Pingo de Gente;
- Dia da Consciência Negra, integração das oficinas de capoeira no município de Erechim;

### 1.4.1.12 Dezembro

- Participação da SMEC na confecção dos Enfeites Natalinos para o embelezamento da Cidade:
- Reforma e Pintura Externa da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt:
- Participação nos Eventos da I Rústica Noturna;
- Participação na Semana Natalina e 1º Réveillon 2014;
- Participação da SMEC na Formatura dos Alunos do Pré Escolar da Escola Municipal de Educação Infantil Pingo de Gente;
- Participação da SMEC na Formatura dos Alunos do Ensino Fundamental da Escola Municipal de Ensino Fundamental Professor Altayr Caldartt;
- Planejamento de Férias para cada funcionário lotado na SMEC;



- Levantamento da situação dos veículos do transporte escolar para possíveis reformas e consertos no período de férias escolares;
- Encaminhamento de licitação para execução do PPCI da Escola Municipal de Educação Infantil Pingo de Gente;

## 1.4.2 Informações financeiras

## 1.4.2.1 Da Receita de Impostos e recursos destinados ao MDE/FUNDEB

Descrição	Valor
Receita de Impostos	963.948,11
Cota Parte do FPM	5.620.053,47
Cota Extra do FPM	249.419,24
Cota-Parte do ITR	26.530,65
Transf. Financeira Lei Complementar 87/96	32.745,01
Cota-parte do ICMS	4.022.538,51
Cota Parte do IPVA	527.880,40
Cota-parte do IPI/Exp.	58.120,90
Multa e Juros de Impostos	3.338,68
Multas e Juros da Divida Ativa	4.842,65
Receita da Dívida Ativa	38.356,43
(-) Dedução de Receitas de Impostos	(19.769,83)
TOTAL DE RECEITAS DE IMPOSTOS	11.528.004,22
25% destinados ao MDE/FUNDEB	2.882.001,06



# 1.4.2.2 Das despesas computáveis com educação

Ensino Fundamental - MDE	801.343,02
Educação Infantil - MDE	59.528,92
Educação de Jovens e Adultos - MDE	100.987,32
Educação Especial - MDE	838,20
Ensino Fundamental - FUNDEB	1.335.667,24
TOTAL MDE/FUNDEB	2.298.364,70
Perda com o FUNDEB	763.960,57
(-) Desp. Liq. Rend. MDE e FUNDEB	(4.269,51)
TOTAL DE GASTOS CONSTITUCIONAIS	3.058.055,76
APLICAÇÃO	26,53%

### 1.4.2.3 Das receitas de transferências do FUNDEB

TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS	2.057.573,79

## 1.4.2.4 Das despesas computáveis com FUNDEB

Ensino Fundamental - FUNDEB	1.335.667,24
Perda com o FUNDEB	763.960,57
(-) Desp. Liq. Rend. FUNDEB	(2.889,50)
TOTAL DE GASTOS CONSTITUCIONAIS	2.096.738,31
APLICAÇÃO	20,38%

## 1.4.2.4 Da aplicação destinada aos Profissionais do Magistério

BASE DE APLICAÇÃO	1.289.033,29	ı
-------------------	--------------	---

# 1.4.2.4 Da destinação dos recursos do FUNDEB para os Profissionais do Magistério

Ensino Fundamental - FUNDEB	1.335.667,24
APLICAÇÃO	103,62%

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

**MUNICIPIO DE CAMPINAS DO SUL** 

Concluímos, portanto, que o município aplicou na Manutenção e Desenvolvimento

do Ensino - MDE, já inclusos os recursos de FUNDEB, além do mínimo exigido que é de

25% da receita de impostos.

1.5 Informações Físico-Financeiras do ASPS.

A prefeitura possui e mantém o Hospital Municipal e a Unidade Básica de Saúde na

sede do município, para o atendimento diário, e quando necessário, a população é

encaminhada para atendimento especializado em hospitais da região que os atendem os

convênios celebrados com esta municipalidade. Os recursos aplicados em saúde

ultrapassaram, em muito, os limites estabelecidos na Emenda Constitucional 29 como será

demonstrado adiante:

1.5.1 Hospital Municipal

- 18 internações na clínica pediátrica;

- 286 internações na clínica médica;

- 14 internações na clínica cirúrgica;

- 24 internações na clínica obstétrica;

- 683 internações ambulatoriais;

- 1.381 consultas médica, cirúrgica, obstétrica e pediátrica;

- 14 partos;

- 10 cesarianas;

- 686 pequenos procedimentos (suturas, retirada de corpo estranho, etc);

- 1.814 exames laboratoriais:

- 4.680 exames terceirizados;

- 613 observações.



### 1.5.2 Unidade Básica de Saúde

- 4.580 consultas médicas;
- 1.630 consultas de enfermagem;
- 3.484 atendimentos (pré-natal, diabetes, hipertensão, etc);
- 191 exames complementares (patologia, radiografias, ultra-sonografias, etc);
- 24 encaminhamentos (atendimento especializado, internação hospitalar, etc);
- 960 procedimentos (curativos, inalações, injeções, etc);
- 20.134 visitas (médicos, agentes comunitários, PSF, etc);
- 245 exames citopatológicos;
- 51 atendimentos em grupos;
- 36.100 atendimentos na farmácia;
- 3.680 atendimentos odontológicos;
- 2.760 visitas domiciliares:
- distribuição de medicamentos à população.

### 1.5.3 Convênios de Campinas do Sul com Hospitais da Região

- 84 tomografias;
- 270 mamografias;
- 10 urografias excretoras;
- 72 densitometrias;
- 10 cintilografias;
- 36 ressonâncias magnéticas;
- 2.950 sessões de fisioterapia;
- 86 cirurgias no Hospital Santa Terezinha;
- 130 internações no Hospital Santa Terezinha;
- 21 internações em outros hospitais (álcool e drogas);
- 190 consultas com especialistas;
- 2.846 exames de Raios-X;
- 83 pacientes encaminhados para outros centros de referência em saúde eletiva.



## 1.5.4 Dos dispêndios financeiros das ASPS

## 1.5.4.1 Da Receita de Impostos

Descrição	Valor
Receita de Impostos	963.948,11
Cota Parte do FPM	5.620.053,47
Cota-Parte do ITR	26.530,65
Transf. Financeira Lei Complementar 87/96	32.745,01
Cota-parte do ICMS	4.022.538,51
Cota Parte do IPVA	527.880,40
Cota-parte do IPI/Exp.	58.120,90
Multa e Juros de Impostos	3.338,68
Multas e Juros da Divida Ativa	4.842,65
Receita da Dívida Ativa	38.356,43
(-) Dedução do IPTU	(19.769,83)
TOTAL DE RECEITAS DE IMPOSTOS	11.278.584,98
15% destinados a ASPS	1.691.787,75

# 1.5.4.2 Das aplicações em Ações e Serviços Públicos de Saúde

Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.633.115,19
(-) Desp. Liq. Rend. ASPS	(2.218,65)
TOTAL DE GASTOS CONSTITUCIONAIS	2.630.896,54

Registre-se que o município destinou 23,33% em Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS. Cumprimos, assim, com o dever constitucional e legal de fazer saúde que, além de ser um direito do cidadão é um dever do estado e uma obrigação ética e moral do administrador.

2 COMENTÁRIOS SOBRE O BALANÇO GERAL

2.1 BALANCO ORCAMENTÁRIO

2.1.1 ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 17.054.685,43

verificando-se uma arrecadação 1,00% aquém da estimada, ou seja, de R\$ 171.587,98.

As Transferências Correntes, da União e do Estado, continuam a ser a principal fonte

de receita municipal, comportando-se abaixo do estimado, igualmente às Transferências de

Capital, que não supriram as expectativas iniciais.

2.1.2 ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicial mais as alterações legais autorizadas foram de R\$ 18.197.586,65,

contudo, as despesas executadas ficaram aquém do fixado, ou seja, R\$ 14.134.450,21.

2.1.3 DO SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO

Comparando-se as Receitas Arrecadadas com as Despesas Realizadas verificou-se

um superávit orçamentário no valor de R\$ 2.920.235,22, o qual será utilizado para

planejamento em aplicações nos exercício seguintes em investimentos previstos e necessários

ao município.

2.2 BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra a gestão desenvolvida no período, uma vez que,

conjuga as operações da Receita e Despesa Orçamentária, além é claro, daquelas que, por sua

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

**MUNICIPIO DE CAMPINAS DO SUL** 

natureza, independem de autorização na Lei Orçamentária, com os saldos em espécie no

início e no final do exercício.

As operações se processaram conforme anexos definidos na Lei 4320/64, e

juntados a este.

2.3 BALANÇO PATRIMONIAL

Este demonstra quantitativamente o patrimônio do município, pela divisão dos Bens,

Direitos e Obrigações em determinado momento, consideradas as Origens e as Aplicações dos

Recursos à disposição da fazenda pública.

2.3.1 ATIVO CIRCULANTE

O Ativo Circulante apresenta um saldo de R\$ 4.919.615,26 e Bens e Valores em

Circulação de R\$ 639.822,83.

2.3.2 PASSIVO CIRCULANTE

2.3.2.1 DÍVIDA DE CURTO PRAZO

As contas de Passivo Circulante de R\$ 1.445.740,61 correspondem aos saldos

distribuídos entre Depósitos do Fundo Municipal de Saúde dos Servidores, Cauções,

Fornecedores e a Restos a Pagar Processados e Não Processados.

2.3.3 COMPARATIVO ENTRE ATIVO DISPONIVEL E PASSIVO CIRCULANTE

O saldo financeiro livre para ser utilizado no exercício seguinte é de R\$

3.468.874,65, portanto, relevante para o município e para a administração.

Rua General Daltro Filho, 999, Centro, CEP – 99.660-000 CNPJ – 87.613.444/0001-80



# 2.3.4 PASSIVO NÃO CIRCULANTE

### 2.3.4.1 EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

O Município apresenta uma Dívida Fundada Interna no valor de R\$ 54.445,52, provenientes da contratação de empréstimos para aquisição de Veículos para a Secretaria de Educação e Maquinários para a Secretaria de Agricultura e de Precatórios a pagar em Regime Especial conforme E. C. 62/2009, no valor de R\$ 31.914,62.

### 2.3.5 ATIVO NÃO CIRCULANTE

# 2.3.5.1 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

O saldo da conta é de R\$ 1.431.818,84, constituído na sua maior parte por Créditos da Dívida Ativa e Empréstimos a Receber.

### 2.3.5.2 INVESTIMENTOS

O saldo da conta é de R\$ 199.570,37.

### **2.3.5.3 IMOBILIZADO**

O Imobilizado municipal é de R\$ 11.069.131,03.

2.4 DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações experimentadas pelo Patrimônio da municipalidade estão demonstradas

no Balanço Econômico pelos anexos que fazemos a juntada.

Há, somente de se ressaltar, que houve uma boa gestão administrativa.

Na condição de gestor da coisa pública nos preocupamos em investir quando

estivéssemos certos de que não estaríamos cometendo qualquer tipo de prejuízo às finanças e

ao gerenciamento do município.

3 SÍNTESE DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS

A Administração municipal manteve a máquina pública funcionado. Atendeu a

população conforme relatos já expressos no que diz respeito às áreas de Saúde e Educação e

ainda:

a) Continuamos auxiliando no transporte escolar para alunos da rede estadual e ainda

para quem está cursando ensino médio e superior;

b) Adquiridos medicamentos e os distribuímos à população;

c) Continuamos com obras de pavimentação em ruas e embelezamento da cidade;

d) Realizamos obras de melhoria de estradas vicinais, gerais e entradas;

e) Adquirimos novos equipamentos de informática para o trabalho diário;

f) Prosseguimos com o atendimento exemplar na área da Saúde, com melhorias nas

instalações e aquisição de veículos.



É o relatório.

Campinas do Sul – RS, 25 de março de 2014.

Milton Angelo Cantele Prefeito

Emanuel Felipe Bortulini Contador CRC/RS – 62.808