

Estado do Rio Grande do Sul

MUNICÍPIO DE BOZANO

AO TRIBUNAL DE CONTAS,

Tenho a satisfação de apresentar a Vossas Senhorias o Balanço Geral da Administração Direta do Município, relativo ao **Exercício de 2017** acompanhado da presente exposição que visa demonstrar a situação econômico-financeira do Município na forma da Resolução nº 1.052/2015, do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul.

1. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1.1. ORÇAMENTO

A Lei de meios para o exercício de 2017, de nº. 963 de 06/12/2016 estimou a receita em **R\$ 11.875.972,00** (onze milhões e oitocentos e setenta e cinco mil novecentos e setenta e dois reais), e fixou a despesa em **R\$ 11.875.972,00** (onze milhões e oitocentos e setenta e cinco mil e novecentos e setenta e dois reais).

Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício veio alterar estas cifras, como se demonstra a seguir:

DESPESA FIXADA R\$ 11.875.972,00

CRÉDITO SUPLEMENTAR R\$ 1.861.115,08

(-) REDUÇÕES R\$ (-) 614.595,22

CRÉDITOS ESPECIAIS:

ABERTOS NO EXERCÍCIO R\$ 673.665,15

DESPESA AUTORIZADA R\$ 13.796.157,01

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado foram autorizados 33 créditos adicionais, que somaram R\$ 2.534.780,23 (dois milhões quinhentos e trinta e quatro mil setecentos e oitenta reais e vinte e três centavos), sendo que os suplementares somaram o montante de R\$ 1.861.115,08 (um milhão oitocentos e sessenta e um mil cento e

quinze reais e oito centavos). E os especiais totalizaram R\$ 673.665,15 (seiscentos e setenta e três mil seiscentos e sessenta e cinco reais e quinze centavos), e utilizados os recursos abaixo discriminados, de acordo com o art. 43, da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964:

Superávit Financeiro.....R\$	1.547.094,59	
Excesso de Arrecadação.....R\$	121.306,42	
Anulação de Dotações.....R\$	614.595,22	
Auxílios e Convênios.....R\$	251.784,00	
Operações de Crédito.....R\$	0,00	R\$ 2.534.780,23

Os créditos adicionais abertos durante o exercício foram publicados na Base de Legislação Municipal - BLM conforme declaração firmada pelo responsável operador na forma exigida pela Resolução nº 1.052/2015.

1.3. ANÁLISE DA RECEITA

A receita orçamentária efetivamente arrecadada foi **R\$ 12.136.873,08** (doze milhões cento e trinta e seis mil oitocentos e setenta e três reais e oito centavos) verificando-se uma arrecadação a **MAIOR** de **R\$ 260.901,08** (duzentos e sessenta mil novecentos e um reais e oito centavos), em relação à receita inicialmente prevista.

O comportamento da receita no exercício considerado traduz-se no quadro a seguir:

TITULOS	PREVISTA	ARRECADADA	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES	14.141.072,00	13.827.130,03	(313.941,97)
Receita tributária	537.000,00	526.834,84	(10.165,16)
Receita de contribuições	28.000,00	31.190,19	3.190,19
Receita Patrimonial	95.500,00	192.094,51	96.594,51
Receita de serviços	89.300,00	81.978,63	(7.321,37)
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	13.360.802,00	12.980.351,48	(380.450,52)
Outras Receitas Correntes	30.470,00	14.680,38	(15.789,62)
RECEITAS DE CAPITAL	100,00	369.642,00	493.217,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	493.317,00	493.317,00
Alienação de bens	100,00	0,00	(100,00)
TOTAL BRUTO			
Dedução FUNDEB (-)	2.264.500,00	2.170.249,09	(94.250,91)
Outras Deduções (-)	700,00	656,09	(43,91)
(-) Dedução por Restituição		12.667,79	12.667,79
TOTAL	11.875.972,00	12.136.873,08	260.901,08

As transferências da União e do Estado no montante de **R\$ 11.303.419,39** (onze milhões trezentos e três mil quatrocentos e dezenove reais e trinta e nove centavos) corresponderam a **93,13%** do total líquido arrecadado.

O comportamento da receita realizada nos três exercícios, distinguindo-se as receitas próprias das transferências líquidas, foi o seguinte:

Exercícios	RECEITA REALIZADA LÍQUIDA		Total	%
	Próprias	Transferências		
2015	761.767,42	9.610.567,61	10.372.335,03	100,00
2016	886.874,40	11.487.274,32	12.374.148,72	119,30
2017	833.453,69	11.303.419,39	12.136.873,08	117,01

Houve, assim, um **ACRÉSCIMO** na arrecadação de **17,01%** em relação ao primeiro ano considerado.

1.4. ANÁLISE DA DESPESA

A despesa inicialmente autorizada de **R\$ 11.875.972,00** (onze milhões oitocentos e setenta e cinco mil novecentos e setenta e dois reais) foi alterada conforme os créditos adicionais para **R\$ 13.796.157,01** (treze milhões setecentos e noventa e seis mil cento e cinquenta e sete reais e um centavo).

A despesa realizada alcançou o montante de **R\$ 11.086.149,85** (onze milhões e oitenta e seis mil cento e quarenta e nove reais e oitenta e cinco centavos), importância que se distribuiu da seguinte forma:

TÍTULOS	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇAS
DESPESAS CORRENTES	11.461.641,00	11.927.741,59	(466.100,59)
Pessoal e Encargos Sociais	7.304.104,00	7.430.192,92	(126.088,92)
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	4.157.537,00	4.497.548,67	(340.011,67)
DESPESAS DE CAPITAL	295.571,00	299.948,94	(4.377,94)
Investimentos	280.571,00	299.948,94	(19.377,94)
Inversões Financeiras	15.000,00	0,00	(15.000,00)
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	118.760,00	0,00	118.760,00
TOTAL.....	11.875.972,00	12.227.690,53	(351.718,53)

A maior concentração de dispêndio deu-se em despesas correntes R\$ **11.927.741,59** (onze milhões novecentos e vinte e sete mil setecentos e quarenta e um reais e cinquenta e nove centavos) que representam **97,55%** da despesa total.

O comportamento da despesa realizada nos três últimos exercícios destacando-se as despesas próprias das despesas de transferências foi o seguinte:

Exercícios	DESPESA REALIZADA		Total	%
	Próprias	Transferências		
2015	10.509.811,42	203.632,23	10.713.443,65	100,00
2016	10.980.516,80	105.633,05	11.086.149,85	103,48
2017	11.927.741,59	299.948,94	12.227.690,53	114,13

Houve um **AUMENTO** de **14,13%** na despesa executada em relação ao primeiro ano considerado, verificando-se, então, a execução orçamentária dos dois exercícios anteriores, a receita arrecadada obteve um incremento de **17,01%**, enquanto que a despesa aumentou **14,13%**, levando em consideração o ano base de 2015.

1.5. CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as cifras seguintes:

DESPESA REALIZADA:

Créditos ordinários.....R\$ 11.554.025,38

Créditos especiais.....R\$ 673.665,15 R\$ 12.227.690,53

DESPESA AUTORIZADA:.....R\$ 13.796.157,01

(-) Despesa a menor ordinária.....R\$ 894.801,33

(-) Créditos especiais diferidos/executados.....R\$ 673.665,15

RECEITA PREVISTA.....R\$ 11.875.972,00

(-) Receita Arrecadada.....R\$ 12.136.873,08

Receita arrecadada maior.....R\$ 260.901,08

2. GESTÃO FINANCEIRA ECONÔMICA

2.1. BALANÇO FINANCEIRO

O balanço financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da gestão financeira desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por sua natureza, independem de autorização na lei de meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processaram conforme o demonstrativo a seguir:

SALDO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO.....R\$ 2.402.221,77

RECEITA REALIZADA

ORÇAMENTÁRIA.....R\$ 12.136.873,08

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS.....R\$ 697.211,80

RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS

Depósitos e Valores Vinculados.....R\$ 1.449.326,88

Recebimento de créditos.....R\$ 295.649,20

Formação de dívidas.....R\$ 364.860,14 R\$ 2.109.836,22

SOMA.....R\$ 17.346.142,87

DESPESA REALIZADA

ORÇAMENTÁRIA

Empenhada e paga.....R\$ 12.223.866,39

Empenhada a pagar.....R\$ 364.860,14

Transferências concedidas.....R\$ 697.211,80 R\$ 13.285.938,33

EXTRA-ORÇAMENTÁRIA

Formação de créditos.....R\$ 1.746.994,87

Pagamento de dívidas.....R\$ 614.962,03 R\$ 2.361.956,90

SOMA..... R\$ 15.647.895,23

SALDO EM 31/DEZEMBRO/2017.....R\$ 1.698.247,64

O saldo acima confere com o constante do ativo disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 29 de dezembro de 2017, último dia de efetivo exercício do ano.

2.2. BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação dos bens, direitos e obrigações em determinado momento, consideradas a origem e a aplicação dos recursos à disposição da entidade pública.

A situação do Patrimônio financeiro do Município, segundo este Balanço é a seguinte:

ATIVO

Ativo Circulante.....R\$ 1.883.234,64

Caixa e equivalentes de caixa.....R\$ 1.698.247,64

Créditos a curto prazo.....R\$ 184.987,00

Demais créditos e valores a curto prazo.....R\$ 0,00

Ativo Não CirculanteR\$ 12.415.647,16

Ativo Realizável a Longo Prazo.....R\$ 12.593,15

Investimentos..... R\$ 227.122,43

Imobilizado.....R\$ 12.175.931,58

Ativo Total.....R\$ 14.298.881,80

PASSIVO

Passivo Circulante.....	R\$ 29.475,14
Obrigações a pagar curto prazo.....	R\$ 0,00
Empréstimos e Financiamentos a curto prazo.....	R\$ 0,00
Fornecedores e Contas a pagar no curto prazo....	R\$ 0,00
Obrigações Fiscais no curto prazo.....	R\$ 3.824,14
Demais obrigações no curto prazo.....	R\$ 25.651,00
Passivo Não Circulante.....	R\$ 0,00
Total do Passivo.....	R\$ 29.475,14
Patrimônio Líquido.....	R\$ 14.269.406,66
Resultados Acumulados.....	R\$ 14.269.406,66
Passivo e Patrimônio Líquido Total.....	R\$ 14.298.881,80

Por seu turno, a representação do Capital Circulante Líquido resume-se assim:

Ativo Circulante.....	R\$ 1.883.234,64
Passivo Circulante.....	R\$ 29.475,14
Capital Circulante Líquido (AC – PC).....	R\$ 1.853.759,50

2.3. DÍVIDA PÚBLICA

a) DÍVIDA FUNDADA

A dívida fundada que compreende os compromissos de exigibilidade superior a doze meses contraídos para atender o desequilíbrio orçamentário ou os financiamentos de obras e serviços públicos, previamente autorizada por lei, sendo que não houve nova formação de dívida para o próximo exercício, nos termos das disposições do diploma legal nº 4.320/64.

O saldo desta dívida apresenta a seguinte situação:

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR.....R\$	0,00
Movimentação a débitos.....R\$	7.544.088,66
Movimentação a créditos.....R\$	7.544.088,66
SALDO QUE SE TRANSF. P/O EXERC.SEGUINTE.R\$	0,00

Verifica-se que no período não houve geração de dívidas de longo prazo, superior a doze meses.

b) DÍVIDA FLUTUANTE

A dívida flutuante do Município constitui-se no montante de R\$ 29.475,14 (vinte e nove mil quatrocentos e setenta e cinco reais e quatorze centavos), encontra-se assim discriminada:

Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagas a curto prazo.....R\$	0,00
Fornecedores e contas a pagar curto prazo.....R\$	0,00
Obrigações Fiscais a curto prazo.....R\$	3.824,14
Demais obrigações a curto prazo.....R\$	25.651,00
Saldo para o Exercício Seguinte.....R\$	29.475,14

O saldo desta dívida apresenta a seguinte situação:

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR.....R\$	30.672,36
(+) NOVA FORMAÇÃO DE DÍVIDA.....R\$	14.300.426,71
(-) AMORTIZAÇÃO NO EXERCÍCIO.....R\$	14.301.623,93
SALDO DESTA DÍVIDA.....R\$	29.475,14

2.4. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações ocorridas no patrimônio do Município são demonstradas no Anexo 15 da Lei nº 4.320/64 a qual evidencia as variações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária, analisadas, podem ser traduzidas assim:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS:

IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	R\$ 530.514,44
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 31.190,19
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS E SERVIÇOS	R\$ 95.235,44
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	R\$ 162.776,68
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	R\$ 14.173.574,78
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	R\$ 0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	R\$ 936,89
TOTAL	R\$ 14.994.228,42

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:

PESSOAL E ENCARGOS	R\$ 7.284.811,48
BENEFICIÁRIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	R\$ 234.829,42
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	R\$ 4.122.936,61
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	R\$ 0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	R\$ 2.957.974,84
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	R\$ 193,38
TRIBUTÁRIAS	R\$ 139.359,12
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	R\$ 85.375,64
TOTAL	R\$ 14.825.480,49

2.4.1 RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS.....R\$ 14.994.228,42

(-) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS.....R\$ 14.825.480,49

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO.....R\$ **168.747,93**

2.5 DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE/FUNDEB.**2.5.1 INFORMAÇÕES FINANCEIRAS**

Com relação à receita auferida, e aos gastos realizados no MDE e FUNDEB durante o exercício de 2017, apresentaram as seguintes considerações:

RECEITA	ORÇADO	ARRECADADO	% MDE+FUNDEB
IPTU	33.000,00	30.555,30	7.639,08
ISS	80.000,00	92.651,14	23.163,20

ITBI	100.000,00	58.654,35	14.663,60
IPVA	220.000,00	201.160,22	50.290,16
ICMS	3.700.000,00	3.630.215,29	907.553,84
IPI EXP	62.000,00	54.854,35	13.713,63
FPM	7.312.000,00	6.918.993,66	1.729.748,26
FPM - DEZ	321.000,00	307.589,82	76.897,46
FPM - JUL	278.000,00	317.350,91	79.337,73
IRRF	314.200,00	333.014,09	83.255,97
L. C. nº 87/96	22.500,00	22.475,28	5.618,88
MULTAS E JUROS DE MORA	6.670,00	495,92	124,11
DÍVIDA ATIVA TRIB. IMP.	20.200,00	3.869,55	967,42
MULTAS E JUROS DA DÍVIDA ATIVA TRIB. IMP	570,00	960,39	240,24
I.T.R	6.000,00	23.549,57	5.887,42
(-) DEDUÇÕES	(700,00)	(656,30)	(164,08)
TOTAL	12.475.440,00	11.995.733,54	2.998.936,92

Somando-se às receitas destinadas constitucionalmente para este município, também foram arrecadadas as seguintes:

Origem	Saldo Anterior	Arrecadação	Gastos	Saldo Atual
Salário Educação	23.776,95	55.873,11	64.585,96	15.064,10
Merenda Escolar PNAE/PNAP	949,82	15.292,28	13.405,17	2.836,93
Transporte Escolar	0,00	188.559,22	188.559,22	0,00
FUNDEB	0,00	612.561,50	612.561,50	0,00
PNATE	2.243,74	25.294,40	24.334,96	3.203,18
TOTAL	26.970,51	897.580,51	903.446,81	21.104,21

Desta forma, conclui-se que o total efetivo de recursos constitucionais colocados à disposição da Secretaria de Educação foi de **R\$ 2.998.936,92** (dois milhões novecentos e noventa e oito mil novecentos e trinta e seis reais e noventa e dois centavos), considerando o FUNDEB, além de recursos vinculados no valor de **R\$ 897.580,51** (oitocentos e noventa e sete mil quinhentos e oitenta reais e

cinquenta e um centavos), além dos recursos próprios do município. Durante o exercício foram realizadas despesas computáveis e não computáveis, as quais se encontram discriminadas no quadro a seguir:

PROJETO/ATIVIDADE	Despesa Computável	DESPESA NÃO COMPUTÁVEL	
		Outros	Convênios
2.024 – Merenda Escolar aos Alunos da Educação Infantil		46.525,32	
2.023 – Manut. Transp. Escolar	313.712,55		
2.025 – Formação Capac. Docentes	3.300,00		
2.026 – Manut.Desenv.da Educ.Bás. e Val.Mag.	354.252,96		
2.028 – Merenda Escolar(RP)		36.435,14	
2.030 - Merenda Escolar(União)		4.994,07	
2.031 - Manut. Desenv.da Educ.Bás. e Val.Mag.			27.806,40
2.032 – Manut.Transp.Escolar Estado			188.559,22
2.033 – Aux. Financeiro a Estudantes		45.000,00	
2.058 – Manut.Transp.Esc. PNATE			15.961,76
2.065 – Manut.Ensino Infantil	41.198,42		
2.068 – Manutenção da Secretaria	336.249,69		
2.072 – Manut. do Transporte Escolar aos Alunos da Ed. Infantil.	46.674,68		
2.074 – Manut. Desenv.da Educ.Bás. e Val.Mag.	340.380,15		
2.077 – Ensino Especial	7.020,00		
2.080 – Manut.das Ativ.do Ginásio Poliesportivo	25.992,28		
2.096 - Manutenção da Creche Municipal	349.534,89		26.988,20
2.085 – Manutenção do Ensino Infantil - Fundeb	116.260,78		
2.099 – Manutenção da Creche - FUNDEB	155.920,57		
2.100 – Merenda ao Alunos da Educação Infantil - União			6.618,17
2.101- Formação e Capacitação de Docentes	270,00		
2.102 – Merenda Escolar aos Alunos da Pré-Escola – União		1.792,93	
2.103 – Merenda Escolar aos Alunos da Pré-Escola - RP		15.001,31	
2.104 – Manutenção da Pré-Escola -Salário Educação			9.791,36
2.105 – Manutenção do Transporte Escolar Infantil - União			8.373,20
2.106 – Manutenção do Ensino Fundamental -- PDDE			725,48
2.107 – Manutenção da Pré-Escola - PDDE			472,19

2.108 – Manutenção da Creche – Programa Brasil Carinhoso			608,86
Restos a Pagar Não Processados 2015	0,00		
TOTAL.....	2.090.766,97	149.748,77	285.904,84
(-) Restos a Pagar cancelados	(0,00)		
(-) Desp. Paga com Superávit FUNDEB	(0,00)		
(-) Desp. Liquidadas com Rend. MDE e Fundeb	(2.635,15)		
(+) Perda do FUNDEB	1.558.916,64		
GASTOS CONSTITUCIONAIS C/EDUCAÇÃO (MDE+FUNDEB)	3.647.048,46		

2.5.2 INFORMAÇÕES FÍSICAS

Relatório da Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Desporto e Turismo Ano de 2017

No ano de 2017, a Secretaria Municipal de Educação teve o seguinte Quadro Administrativo-Pedagógico: A Secretária Municipal de Educação, 01 Agente Administrativo, 12 Professores Concursados, 02 Professores Contratados, 06 Auxiliares de Educação Infantil, 07 Estagiários com Contrato CEFOR, 01 Nutricionista, 08 Serviciais, 04 Motoristas, 01 Coordenador de Educação e 01 Coordenadora de Educação Infantil. Sendo Atendido 01 Escola Municipal de Educação Infantil, 01 Escola Municipal de Ensino Fundamental, 01 Academia Pública.

Os Professores da Rede Municipal, dentro de sua carga horária semanal realizaram o Planejamento das Aulas e Encontros de Formação Continuada na própria escola e Formações Externas.

A Secretaria Municipal de Educação manteve em funcionamento a Escola Municipal Pedro Costa Beber com 126 alunos matriculados da Pré-Escola ao 5º Ano. No ano de 2017, realizou Convênio com a APAE de Ijuí, para atendimento de 05 alunos com necessidades educacionais especiais.

A Escola Municipal Pedro Costa Beber contou com atendimento Psicológico, Fonoaudiológico, Odontológico e Nutricional, sendo elaborado o cardápio da Merenda Escolar oferecida aos alunos.

No ano de 2017, a Secretaria Municipal de Educação manteve em funcionamento a Escola de Educação Infantil Bozano, realizando o atendimento de 33 crianças de zero a três anos em turno integral, fornecendo a alimentação escolar, atividades pedagógicas e recreativas para as crianças atendidas.

O Município assumiu a Merenda Escolar através do PNAE- Programa Nacional de Alimentação Escolar (Convênio entre o FNDE e o Município)

atendendo alunos da rede Municipal (Educação Infantil, Pré-escola e Ensino Fundamental), durante todo o ano letivo, sob acompanhamento de Nutricionista Responsável, totalizando uma média de 30.238 refeições servidas (lanches) e 66 almoços (reforço escolar) aos alunos.

No ano de 2017 foram adquiridos diversos materiais e equipamentos pedagógicos para as escolas mantidas pelo município.

O município ofereceu o Transporte Escolar aos alunos, com a manutenção de 04 veículos, sendo 04 Linhas próprias e 03 terceirizadas, sendo percorridos 832,20 Km diários, transportando 252 alunos, a maioria pertencentes à Rede Estadual de Ensino.

Na área do Desporto, a Secretaria de Educação realizou o Campeonato Municipal de Bocha categorias Mista Dupla, Dupla e Trio e Campeonato de Futsal Masculino Livre e Veteranos, Feminino Regional e Campeonato de Futebol de Campo Livre.

CONCLUSÃO:

É possível visualizar através das informações prestadas, que o Município arrecadou em impostos, transferências constitucionais e dívida ativa tributária de impostos o montante de **R\$ 11.995.733,54** (onze milhões novecentos e noventa e cinco mil setecentos e trinta e três reais e cinquenta e quatro centavos).

O município realizou despesas computáveis na manutenção e desenvolvimento do ensino na ordem de **R\$ 3.647.048,46** (três milhões seiscentos e quarenta e sete mil e quarenta e oito reais e quarenta e seis centavos), conforme informações já prestadas no SIAPC (RVE), remetidas ao TCE, gastos totais estes que atingiram um percentual de **30,40%** em Educação.

2.6 DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS NA SAÚDE

2.6.1. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS:

RECEITA	ORÇADO	ARRECADADO	% ASPS
IPTU	33.000,00	30.555,30	4.583,39
ISS	80.000,00	92.651,14	13.897,74
ITBI	100.000,00	58.654,35	8.798,16
IPVA	220.000,00	201.160,22	30.174,02
ICMS	3.700.000,00	3.630.215,29	544.532,27
IPI EXP	62.000,00	54.854,35	8.228,15
FPM	7.312.000,00	6.918.993,66	1.037.848,69
FPM - DEZ	321.000,00	307.589,82	46.138,47
FPM - JUL	278.000,00	317.350,91	47.602,64

IRRF	314.200,00	333.014,09	49.952,39
L. C. nº 87/96	22.500,00	22.475,28	3.371,28
MULTAS E JUROS DE MORA	6.670,00	495,92	65,87
DÍVIDA ATIVA TRIB. IMP.	20.200,00	3.869,55	580,46
MULTAS E JUROS DA DÍVIDA ATIVA TRIB. IMP	570,00	960,39	74,41
I.T.R	6.000,00	23.549,57	3.532,36
(-) DEDUÇÕES	(700,00)	(656,30)	(98,45)
TOTAL	12.475.440,00	11.995.733,54	1.799.284,85

Além das receitas antes demonstradas, também foram destinadas ao Município para aplicação na saúde as seguintes verbas, elencadas por fonte específica:

Convênios	Saldo Anterior	Arrecadação	Gasto	Saldo Atual
PSF - União	981,27	85.947,36	85.915,36	1.013,27
PAB	15.706,24	61.703,43	73.870,65	3.539,02
PACS - União	6.722,69	79.696,88	79.859,09	6.560,48
Vigilância Sanitária	105.930,11	25.304,26	74.717,43	56.516,94
Assist. Farmacêutica	4.190,84	12.341,86	14.510,53	2.022,17
Epidemiologia - Estado	40.646,63	26.143,09	38.523,87	28.265,85
PSF-Bucal União	4.143,74	27.098,01	29.855,11	1.386,64
Incentivo a Atenção Básica	21.754,44	29.276,25	42.024,12	9.006,57
PACS - Estado	171,49	6.144,82	6.084,00	232,31
Farmácia Básica	1.723,08	2.840,60	3.878,93	684,75
Vigilância Epidem.	40.646,63	26.143,09	38.523,87	28.265,85
PSF-Estado	1.363,58	30.209,47	26.190,99	5.382,06
PSF Bucal-Estado	4.143,74	27.098,01	29.855,11	1.386,64
Compensação Espec. Regionais	1.815,66	94,20	1.909,86	0,00
Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade	0,00	747,90	0,00	747,90
PMAQ	219.538,61	126.619,09	128.942,07	217.215,63
TOTAL	469.478,75	567.408,32	674.660,99	362.226,08

Verifica-se que foram colocados à disposição da Secretaria Municipal da Saúde, os recursos provenientes da arrecadação constitucional e de recursos de transferência de recursos vinculados no total de **R\$ 2.366.693,17** (dois milhões

trezentos e sessenta e seis mil seiscientos e noventa e três reais e dezessete centavos), valores estes que na execução do orçamento transformaram-se nos gastos constitucionais em saúde.

O percentual de gastos em saúde no ano de 2017 correspondeu **24,27%**, conforme demonstrado no RVE/SIAPC. Sendo que a receita constitucional da Saúde foi de **R\$ 1.799.284,85**, proveniente da arrecadação de impostos, transferências constitucionais e dívida ativa tributária de impostos no montante de **R\$ 11.995.733,54** (onze milhões novecentos e noventa e cinco mil setecentos e trinta e três reais e cinquenta e quatro centavos).

Durante o exercício foram realizadas despesas relacionadas na saúde nos diversos projetos e atividades como demonstra a tabela a seguir:

Projeto\Atividade	Despesas/Saúde Constitucional	Saúde/Convênio
1.093 – Comp. Espec. Regionais		1.909,86
2.022 Incentivo Atenção Básica - Estado		41.444,12
2.037 – Manut. do Sistema de Saúde	1.591.786,94	
2.040 – PSF RP	291.241,97	
2.041 – PSF Bucal - ASPS	201.852,94	
2.042 – PACS RP	139.179,96	
2.044 – Manutenção da Vigilância Sanitária - União		74.717,43
2.046 – PAB-Fixo		73.729,53
2.047 – Farmácia Básica Estado		3.878,93
2.049 – PSF – União		85.915,36
2.050 – PSF Bucal		29.855,11
2.051 – PACS – União		79.859,09
2.054 – PSF – Estado		26.190,99
2.062 – Assistência Farm. União		14.510,53
2.066- Consórcio de Saúde – CISA	414.339,03	
2070 – Assistência Farmacêutica – ASPS	170.445,53	
2.076 – PACS Estado		6.084,00
2.078 – Ações de Vig.Epidemiológ.		38.523,87
2.082 – Convênio Salvar/Samu	1.527,79	
2.086 – Manut. Vig. Sanit. ASPS	114.923,96	
2.095 - PMAQ		128.942,07
Restos a Pagar 2016	0,00	
TOTAL.....	2.925.298,12	605.560,89
(-) Repasse concedido a Consórcio – Modalidade 71 – Contrato de Rateio	9.122,28	
(-) Despesas Liquidadas com Rendimentos do ASPS	4.430,57	
GASTOS CONSTITUCIONAIS C/ASPS	2.911.745,27	

2.6.2. INFORMAÇÕES FÍSICAS:

PRINCIPAIS ATIVIDADES REALIZADAS EM 2017:

- Procedimentos consolidados:
 - ✓ Aferição de PA – 7368
 - ✓ Aferição de temperatura – 1189
 - ✓ Coleta de material para exame laboratorial – 4
 - ✓ Glicemia capilar – 381
 - ✓ Medição de altura – 4542
 - ✓ Medição de peso – 6330
 - ✓ Coleta de citopatológico de colo uterino – 251
 - ✓ Cateterismo vesical de alívio – 4
 - ✓ Cauterização química de pequenas lesões – 1
 - ✓ Curativo especial – 48
 - ✓ Drenagem de abscesso – 1
 - ✓ Eletrocardiograma -136
 - ✓ Retirada de pontos de cirurgias – 99
 - ✓ Sutura simples – 4
- Administração de Medicamentos
 - ✓ Endovenosa – 225
 - ✓ Inalação – 29
 - ✓ Intramuscular – 1242
 - ✓ Oral – 213
 - ✓ Subcutânea – 238
- Saúde Bucal
 - ✓ Atendimentos odontológicos – 1264
- Visitas domiciliares – 136
 - ✓ Condicionalidade de bolsa família – 22
 - ✓ Consultas, exames e vacinas – 114
- Práticas em saúde
 - ✓ Aplicação de flúor – 13
 - ✓ Práticas corporais – 116
 - ✓ Escovação dental supervisionada – 79
- Consulta de profissionais de nível superior na atenção básica (exceto médico) – 2.482
- Consulta de profissionais de nível superior na atenção especializada (exceto médico) - 823
- Consulta médica em atenção básica - 4.215

- Monitoramento da qualidade da água para consumo humano: 72
- CISA (exames, medicamentos, consultas e atendimentos): R\$ 627.085,62

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da gestão orçamentária, financeira e econômica do exercício de 2017, estando este setor a vossa disposição para esclarecimentos que forem necessários.

Bozano, 29 de dezembro de 2017.



Ernesto Natal Nicoletti
PREFEITO MUNICIPAL