



Prefeitura Municipal de
Aguas de Chapecó

* **PRESTAÇÃO DE CONTAS**

3º QUADRIMESTRE DE 2012

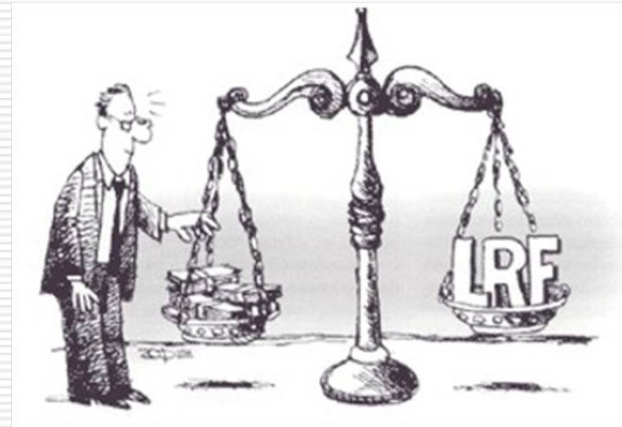
AUDIÊNCIA PÚBLICA - 28 / 02 / 2013
Águas de Chapecó

DA LEGISLAÇÃO

Lei de Responsabilidade Fiscal LRF nº 101/2000

**EQUILÍBRIO
FISCAL**

**DEMONSTRAR AS
METAS EM AUDIÊNCIA
A CADA QUADRIMESTRE**



ORÇAMENTO



RECEITA PREVISTA X ARRECADADA

RECEITAS	PREVISTO	REALIZADO
RECEITA CORRENTE	16.023.000,00	13.026.544,75
(-) DEDUÇÃO	(2.091.200,00)	(1.832.157,62)
	13.931.800,00	11.194.387,13
RECEITA CAPITAL	32.000,00	1.659.414,04
TOTAL DA RECEITA LIQUIDA	13.963.800,00	12.853.801,17

** RCL = R\$ 11.194.387,13 (-19,65%); * Receita de capital R\$ 1.627.414,04 acima do previsto; Receita liquida total (-7,95%);*

RECEITA DE CAPITAL

<input type="checkbox"/>	Alienação de bens	/ R\$ 162.500,00
<input type="checkbox"/>	Convênio Federal – Aquisição de caminhão	/ R\$ 100.000,00
<input type="checkbox"/>	Convênio Federal – Pav. Asfáltica	/ R\$ 215.047,95
<input type="checkbox"/>	Convênio Federal – Concha acústica	/ R\$ 7.347,93
<input type="checkbox"/>	Convênio Federal – Calçamento	/ R\$ 81.042,93
<input type="checkbox"/>	Convênio Federal – Sinalização Turística	/ R\$ 45.724,90
<input type="checkbox"/>	Convênio Federal – Unid. Saúde Maidana	/ R\$ 195.000,00
<input type="checkbox"/>	Incentivo academia saúde – federal	/ R\$ 20.000,00
<input type="checkbox"/>	Convênio FEAS – alta complexidade	/ R\$ 11.088,00
<input type="checkbox"/>	Convênio Estadual – Reforma Escola Rosina	/ R\$ 60.000,00
<input type="checkbox"/>	Convênio Estadual – Aquisição ambulâncias	/ R\$ 176.000,00
<input type="checkbox"/>	Convênio Estadual – Reperf. Asfáltica	/ R\$ 150.000,00
<input type="checkbox"/>	Convênio Estadual – Aquis. Móvel saúde	/ R\$ 150.000,00
<input type="checkbox"/>	Convênio Estadual – Revit. Av. Joinville	/ R\$ 100.000,00
<input type="checkbox"/>	Convênio Estadual – SDR/Reperf. Asphalt	/ R\$ 86.537,55
<input type="checkbox"/>	Convênio UHFC – Pavilhão industrial	/ R\$ 77.480,20

**R\$ 664.163,71- esfera federal; *R\$ 733.625,55 esfera estadual; * R\$ 77.480,20 Inst. Privada; * R\$ 162.500,00 Rec. Próprios;*

RECEITA CORRENTE POR QUADRIMESTRE

RECEITA CORRENTE	1º QUAD 2012	2º QUAD 2012	3º QUAD 2012	TOTAL 2012
PREVISTA	4.643.933,33	4.643.933,33	4.643.933,34	13.931.800,00
ARRECADADO	3.606.863,46	3.658.301,79	3.929.221,88	11.194.387,13
ARRECADADO A MENOR	(1.037.069,87)	(985.631,54)	(714.711,46)	(2.737.412,87)

* 1º QUAD. = (-22,33%); 2º QUAD. = (-21,22%); 3º QUAD. = (-15,39%) = (-19,65%)

RECEITA MÉDIA MENSAL

	PREVISTA	REALIZADA
MÉDIA RECEITA CORRENTE MENSAL	1.160.983,33	932.865,59

-19,65%

** RC = Receita Tributária (Impostos, taxas); Receitas de contribuição (COSIP); Receita patrimonial (rendimentos); Receita de serviços (administrativos, preparação de terras); Transferências correntes (união, estado, municípios, instituições privadas); Outras receitas correntes (Multas e juros, Dívida ativa)*

RECEITAS VINCULADAS E LIVRES

RECEITA CORRENTE	RECURSOS VINCULADOS	RECURSOS LIVRES
EFETIVADA	2.656.179,12	8.538.208,01
MÉDIA MENSAL	221.348,26	711.517,33

•**23,73%** da receita mensal tem vinculação – programas da saúde, social, educação, trânsito;

•**76,27%** são distribuídos de acordo com orçamento (inclusive mínimo de 25% a educação e 15% a saúde; % da câmara municipal – R\$ 55.454,58/2012)

DESPESA AUTORIZADA X REALIZADA

PODER EXECUTIVO

DESCRIÇÃO	R\$	% DA DESPESA	% GERAL
DESPESAS CORRENTES	10.623.871,27		80,82%
PREFEITURA	7.417.590,39	69,82%	
FMS	3.206.280,88	30,18%	
DESPESAS DE CAPITAL	2.521.324,40		19,18%
PREFEITURA	1.541.851,70	61,15%	
FMS	979.472,70	38,85%	
TOTAL DESPESAS-executivo	13.145.195,67		100%

TRANSFERENCIA AO PODER LEGISLATIVO 561.208,43

•A despesa realizada do poder executivo no exercício de 2012 atingiu um valor de **R\$ 13.145.195,67**; **80,82%** representam as despesas corrente (pessoal e manutenção) e **19,18%** as despesas de capital (investimentos). Para o Poder Legislativo o repasse anual foi de R\$ 561.208,43.

COMPARATIVO RECEITA X DESPESA

	Previsão/autorização	Execução	Diferenças
RECEITA	13.963.800,00	12.853.801,17	-1.109.998,83
DESPESA	17.338.782,60	13.145.195,67	-3.632.378,50
Transferências ao Legislativo		561.208,43	
DEFICIT DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-852.602,93	

** Comparando-se a receita e despesa executada no exercício de 2012, verificou-se um déficit da execução orçamentária de (R\$ 852.602,93), ficando totalmente coberto pelo superávit financeiro do exercício anterior, na ordem de R\$ 888.698,17.*

PATRIMÔNIO FINANCEIRO

GRUPO PATRIMONIAL	FINAL
ATIVO FINANCEIRO	510.419,36
PASSIVO FINANCEIRO	349.757,57
SALDO	160.661,79

- Pelo confronto entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, apura-se um Superávit financeiro de **R\$ 160.661,79**;
 - Os ativos financeiros representam os saldo gerais disponíveis pelo Município; e, no passivo financeiro registra-se as despesas a pagar inscritas em restos a pagar, para exercício futuro;
-

DÍVIDA FUNDADA

(Longo prazo)

MOVIMENTO DA DÍVIDA	VALOR R\$
SALDO ANTERIOR	90.428,27
(-) AMORTIZAÇÃO COHAB	10.889,03
SALDO PARA EXERC SEGUINTE	79.539,24

• No exercício de 2012, o Município amortizou em R\$ 10.889,03 sua dívida com a COHAB. Dessa forma, verifica-se um saldo da dívida fundada do Município para o exercício seguinte de **R\$ 79.539,24**.

• *EVOLUÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA:*

EXERCÍCIO	2009	2010	2011	2012
DIVIDA	420.526,14	259.707,76	90.428,27	79.539,24
% DO PAGAMENTO DA DÍVIDA	15,04%	38,24%	65,18%	12,04%

***CUMPRIMENTO
DOS LIMITES
E APLICAÇÃO
DOS RECURSOS***



DESPESA COM PESSOAL

(LRF art. 55, inciso I, alínea "a")

RCL = R\$ 11.194.387,13

Poder Executivo - limite 54,00% da RCL

Aplicação (Executivo) → 53,05%

Despesa com pessoal = R\$ 5.938.920,75

DMER

DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ESTRADAS DE RODAGENS

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PRÓRIOS	1.076.061,30
CONVÊNIO ESTADO	30.835,82
TOTAL APLICADO NO DMER	1.106.897,12

D M E R

DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ESTRADAS DE RODAGENS

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
DESPESAS DE PESSOAL	386.402,81	34,91%
MANUTENÇÃO	720.494,31	65,09%
TOTAL	1.106.897,12	100,00%

SOCIAL

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL-FMAS

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PROPRIOS	445.776,71
CONVÊNIO ESTADO	22.811,62
FNAS-APOIO PESSOA IDOSA	13.515,10
FNAS-PETI	26.644,10
FNAS-OUTROS PROGRAMAS	65.373,86
FNAS-BOLSA FAMILIA	10.406,31
TOTAL APLICADO NO SOCIAL	584.527,70

TERCEIRA IDADE	57.896,47	100,00%
recursos FNS	13.515,10	23,34%
recursos municipio	44.381,37	76,66%

SOCIAL

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL-FMAS

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
DESPESAS DE PESSOAL	287.178,31	49,13%
MANUTENÇÃO	284.240,39	48,63%
INVESTIMENTOS	13.109,00	2,24%
TOTAL	584.527,70	100,00%

SOCIAL

FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E ADOLESCENCIA - FIA

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PROPRIOS	34.079,55
OUTROS MUNICIPIOS	87.523,42
TOTAL APLICADO NO FIA	121.602,97

SOCIAL

FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E ADOLESCENCIA - FIA

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
DESPESAS DE PESSOAL	95.149,93	78,25%
MANUTENÇÃO	26.453,04	21,75%
TOTAL	121.602,97	100,00%

ADMINISTRATIVO

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PROPRIOS	1.533.725,28
TOTAL APLICADO	1.533.725,28

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
DESPESA DE PESSOAL	929.736,49	60,62%
AMORTIZAÇÃO E ENCARGOS DIVIDA	13.350,06	0,87%
CONTRIBUIÇÕES ENTIDADES	120.452,00	7,85%
INATIVOS E PENSIONISTAS	103.397,82	6,74%
PASEP	129.103,49	8,42%
ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS	233.401,08	15,22%
INVESTIMENTOS	4.284,34	0,28%
TOTAL	1.533.725,28	100,00%

FUNSAN

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
CONVENIO CASAN	200.145,09
TOTAL APLICADO	200.145,09

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
MANUTENÇÃO	80.216,60	40,08%
INVESTIMENTOS	119.928,49	59,92%
TOTAL	200.145,09	100,00%



ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PROPRIOS	62.299,12
CONVENIO UHFC	73.493,20
TOTAL APLICADO	135.792,32

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
TRANSFERENCIAS	62.299,12	45,88%
INVESTIMENTOS	73.493,20	54,12%
TOTAL	135.792,32	100,00%



ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
CONVENIO ESTADO	25.000,00
RECURSOS PROPRIOS	73.507,59
TOTAL APLICADO	98.507,59

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
MANUTENÇÃO	61.043,59	61,97%
TRANSFERENCIAS	37.464,00	38,03%
TOTAL	98.507,59	100,00%



ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PROPRIOS	71.132,87
TOTAL APLICADO	71.132,87

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
DESPESA DE PESSOAL	31.703,45	44,57%
MANUTENÇÃO	39.429,42	55,43%
TOTAL	71.132,87	100,00%

OBRAS E SERVIÇOS URBANOS

DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS URBANOS - DOSU

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PROPRIOS	673.289,17
CIDE	14.328,06
COSIP	3.187,88
CONVENIOS ESTADO	489.102,86
CONVENIO FEDERAL	281.971,59
CONVENIO TRANSITO-PREFEITURA	8.302,83
CONVENIO TRANSIO-MILITAR	12.530,00
CONVENIO TRANSITO-CIVIL	3.879,65
TOTAL APLICADO	1.486.592,04

OBRAS E SERVIÇOS URBANOS

DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS URBANOS -DOSU

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
DESPEAS DE PESSOAL	268.545,30	18,06%
MANUTENÇÃO	312.145,38	21,00%
INVESTIMENTOS	905.901,36	60,94%
TOTAL	1.486.592,04	100,00%

OBRAS E SERVIÇOS URBANOS

FUNDO MUNICIPAL DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PROPRIOS	189.549,10
CONVENIO FEDERAL	45.724,90
TOTAL APLICADO	235.274,00

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
TRANSFERENCIAS	175.000,00	74,38%
MANUTENÇÃO	4.880,20	2,07%
INVESTIMENTOS	55.393,80	23,54%
TOTAL	235.274,00	100,00%

AGRICULTURA

FUNDO MUNICIPAL DE DESENV. AGROPECUARIO E MEIO AMBIENTE

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PROPRIOS	736.537,19
SERVIÇOS PARTICULARES	42.429,38
CONVENIO ESTADO	52.014,00
CONVENIO FEDERAL	100.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	81.514,36
TOTAL APLICADO	1.012.494,93

AGRICULTURA

FUNDO MUNICIPAL DE DESENV. AGROPECUARIO E MEIO AMBIENTE

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/TOTAL
DESPESAS DE PESSOAL	314.605,93	31,07%
MANUTENÇÃO	472.899,09	46,71%
INVESTIMENTOS	224.990,00	22,22%
TOTAL	1.012.495,02	100,00%



APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

(CF, art. 212)

VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO LEGAL

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS	
RECEITA DE IMPOSTOS	R\$
IPTU	32.179,94
ITBI	48.885,57
ISS	193.069,09
IRRF	126.146,51
Multas e Juros de Impostos	1.201,93
Multas e Juros da D.A. de Impostos	3.968,97
Dívida Ativa de Impostos	9.178,57
SOMA	414.630,58



APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

(CF, art. 212)

VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO LEGAL

RECEITAS RESULTANTES DA TRANSFERENCIA DE IMPOSTOS	
COTA PARTE FPM	4.908.424,87
COTA PARTE DO ITR	3.147,49
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS ICMS - DESONERAÇÃO	19.536,44
COTA PARTE DO ICMS	3.790.480,58
COTA PARTE DO IPVA	333.674,02
COTA PARTE DO IPI - EXPPORTAÇÃO	60.913,53
SOMA	9.116.176,93
TOTAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS	9.530.807,51

Do total das receitas de impostos de R\$ 9.530.807,51 é formado por 4,35% de receitas de impostos (municipal) e 95,65% de receitas de transferências de impostos (federal e estadual)



APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

(CF, art. 212)

VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO LEGAL

RESULTADO DO FUNDEB	R\$
RECEITA FUNDEB	931.090,64
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(1.832.157,62)
PERDA COM FUNDEB	(901.066,98)

Na tabela apresenta-se o resultado apurado com recursos do FUNDEB, e que influenciam diretamente nos percentuais de aplicação mínima de 25 % em Educação.



APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO (CF, art. 212)

APLICAÇÃO DE RECURSOS NA EDUCAÇÃO BÁSICA

DESPESAS POR SUB FUNÇÃO	R\$
EDUCAÇÃO INFANTIL (365)	443.136,58
<i>Recursos: 01-Recursos de Impostos p/MDE - Mínimo 25%</i>	153.136,58
<i>Recursos: 18-Transferência do FUNDEB 60%</i>	290.000,00
ENSINO FUNDAMENTAL (361)	1.301.208,48
<i>Recursos: 01-Recursos de Impostos p/MDE - Mínimo 25%</i>	658.797,77
<i>Recursos: 18/19-Transferência do FUNDEB 60%</i>	642.410,71
EDUCAÇÃO ESPECIAL (367)	43.650,00
TOTAL	1.787.995,06
(+) PERDA COM FUNDEB	901.066,98
(-) RENDIMENTOS DO FUNDEB	1.538,04
(-) SALDO FUNDEB ANTERIOR	3.012,53
TOTAL PARA BASE DE CALCULO	2.684.511,47
VALOR MÍNIMO DE 25%	2.382.701,88
APLICAÇÃO PELO MUNICÍPIO	28,17%
VALOR ACIMA DO LIMITE	301.809,59



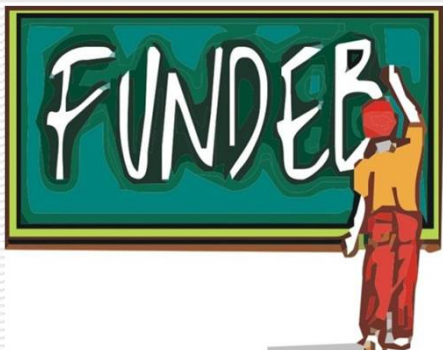
VALORES TOTAIS APLICADOS EM EDUCAÇÃO EXERCÍCIO DE 2012

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$	% S/ TOTAL
RECURSOS IMPOSTOS (25%)	860.832,34	36,78%
FUNDEB 60%	928.527,66	39,68%
FUNDEB 40%	3.883,05	0,17%
SALARIO EDUCAÇÃO	155.477,61	6,64%
CONVENIO ESTADO-TRANSPORTE	162.238,35	6,93%
CONVENIOS INVESTIMENTO	60.000,00	2,56%
PDDE-DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA	800,40	0,03%
PNAE-ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	33.038,96	1,41%
PNATE-APOIO TRANSPORTE ESCOLAR	57.101,23	2,44%
RECURSOS ORDINARIOS	78.350,58	3,35%
TOTAL APLICADAO EM EDUCAÇÃO	2.340.250,18	100,00%



APLICAÇÃO DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA (Lei do FUNDEB)

DESCRIÇÃO	VALOR R\$	%
TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	931.090,64	
(+) RENDIMENTOS FUNDEB	1.538,04	
TOTAL DAS RECEITAS	932.628,68	
60% DOS RECURSOS DO FUNDEB	559.577,21	60,00%
GASTOS COM PROFISSIONAIS	928.527,66	
Ensino fundamental	638.527,66	
Educação infantil	290.000,00	
(-) Saldo exercício anterior	1.807,52	
(=) APLICADO PARA FINS DE CALCULO	926.720,14	99,37%
ACIMA DO LIMITE	367.142,93	



% DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB (Lei do FUNDEB)

DESCRIÇÃO	VALOR R\$	%
TRANSFERENCIA DO FUNDEB	931.090,64	
(+) RENDIMENTOS FUNDEB	1.538,04	
TOTA DE RECEITAS	932.628,68	
95% DOS RECURSOS DO FUNDEB	885.997,25	95,00%
TOTAL GASTO NO EXERCÍCIO	932.358,31	99,97%
VALOR ACIMA DO LIMITE	46.361,06	

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
SALDO FINANCEIRO (31/12/2011)	3.012,53
(+) TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	931.090,64
(+) RENDIMENTO BANCARIOS	1.538,04
(-) TOTAL UTILIZADO NO EXERCÍCIO	932.358,31
(=) SALDO FINAL (31/12/2012)	3.282,90



PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR

COMPARATIVO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS POR ÓRGÃO REPASSADOR

	FNDE	%	MUNICIPIO	%	TOTAL
CRECHE	9.564,00	63,86%	5.411,45	36,14%	14.975,45
PRE-ESCOLA	10.836,00	45,10%	13.191,21	54,90%	24.027,21
FUNDAMENTAL	12.418,89	37,74%	20.485,61	62,26%	32.904,50
GERAL	32.818,89	45,64%	39.088,27	54,36%	71.907,16

No programa de alimentação escolar em 2012, foram aplicados recursos na ordem de R\$ 32.818,89 do FNDE, (sendo, R\$ 3.538,89 saldo exercício anterior e R\$ 29.280,00 repasse de 2012), e R\$ 39.088,27 recursos do Município;



PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR

DEMONSTRATIVO CUSTO POR ALUNO				
	CRECHE	PRE-ESCOLA	FUNDAMENTAL	TOTAL
ALUNOS	48	129	171	348
TOTAL	14.975,45	24.027,21	32.904,50	R\$ 71.907,16
ALUNO/ANO	R\$ 311,99	R\$ 186,26	R\$ 192,42	R\$ 690,67

APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO FNDE NA AGRICULTURA FAMILIAR

VALOR RECEBIDO DO FNDE EM 2012	29.280,00
MÍNIMO A SER GASTO COM PRODUTOS DA AGRICULTURA FAMILIAR 30%	8.784,00
APLICADO PELO MUNICÍPIO	21.889,24
% DA AGRICULTURA FAMILIAR	74,76%

* O número de alunos informado tem-se por base o censo escolar de 2011.



PROGRAMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

TOTAL DE RECURSOS APLICADOS 2012	461.809,94	100 %
FNDE	57.101,23	12,36%
CONVENIO ESTADO	162.238,35	35,13%
RENDIMENTOS BANCARIOS	319,88	0,07%
SALARIO EDUCAÇÃO	19.878,01	34,81%
MUNICIPIO	242.150,48	52,44%

* Despesa de pessoal	109.666,98	23,75%
* Transporte terceirizado	301.058,79	65,19%
* Manutenção veículos próprios	51.084,17	11,06%
Total de gastos com transporte escolar 2012	461.809,94	



PROGRAMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

CUSTO TOTAL POR ALUNO / ANO <i>(R\$ 461.590,06 (Total do transporte) / 483 (total alunos) = R\$ 955,47)</i>	R\$ 955,47
---	-------------------

CUSTO ALUNO ESTADO / ANO <i>(R\$ 955,47(custo aluno) * 307(alunos) = R\$ 293.328,05)</i>	R\$ 293.328,05 63,56%
--	-------------------------------------

CUSTO ALUNOS MUNICIPIO / ANO <i>(R\$ 955,47 (custo aluno) * 176 (alunos) = R\$ 168.162,01)</i>	R\$ 168.162,01 36,44%
--	-------------------------------------

REPASSADO PELO ESTADO	161.910,00
CUSTO ALUNOS ESTADO	293.328,05
DIFERENÇA COBERTA PELO MUNICIPIO	(131.418,05)



APLICAÇÃO EM AÇÕES DE SAÚDE (ADCT, art 77)

DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO DE 15% DAS RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS, DE SAÚDE PÚBLICA, CONFORME EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 29/2000.	
(=) TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS	R\$ 9.530.807,51
VALOR MÍNIMO A SER APLICADO (15%)	R\$ 1.429.621,13
(+) ATENÇÃO BÁSICA	R\$ 2.090.819,83
(+) ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	R\$ 271.455,71
(+) ATENÇÃO BÁSICA	R\$ 57.000,00
(-) CANCELAMENTOS	R\$ 180,00
(=) VALOR APLICADO PELO MUNICÍPIO (base de cálculo)	R\$ 2.419.095,54
PERCENTUAL APLICADO (Mínimo 15%)	25,38%
VALOR ACIMA DO LIMITE MÍNIMO PARA O EXERCÍCIO	R\$ 989.474,41



APLICAÇÃO EM AÇÕES DE SAÚDE (ADCT, art 77)

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS IMPOSTOS	2.419.275,54
CONVÊNIO ESTADO	587.029,56
CONVÊNIO FEDERAL	195.000,00
FNS - ATENÇÃO BASICA	653.815,85
FES- MEDIA/ALTA COMPLEXIDADE	86.169,77
FNS-VIGILANCIA EM SAUDE	30.266,82
FNS-FARMACIA BASICA	32.882,84
FES-ASSISTENCIA FARMACEUTICA	27.645,13
FES-ATENÇÃO BASICA	104.668,07
ALIENAÇÃO DE BENS	49.000,00
TOTAL APLICADO NA SAUDE	4.185.753,58



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS Receita x despesa

	Previsão/autorização	execução	diferenças
RECEITA	872.000,00	1.401.393,01	529.393,01
Transferências Financeiras RECEBIDAS	-	2.457.286,20	
DESPESA	4.432.522,21	4.185.753,58	(246.768,63)
DEFICIT de execução orçamentária		(327.074,37)	

- O Fundo Municipal de Saúde recebeu por transferência financeira da Prefeitura Municipal o montante de **R\$ 2.457.286,20**, valor que cobriu 58,71% das despesas da entidade.
- Quanto às despesas totais empenhadas na ordem de **R\$ 4.185.753,58**, 76,60% corresponde a despesa corrente e 23,40% despesa de capital.
- No comparativo entre a receita e a despesa do exercício, apurou-se déficit de execução orçamentária na ordem de **R\$ 327.074,37**, que foi totalmente coberto pelo superávit financeiro do exercício anterior de **R\$ 393.691,50**.



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

APLICAÇÃO	VALOR R\$	% S/ TOTAL
DESPESAS DE PESSOAL	2.224.476,76	53,14%
MANUTENÇÃO	981.804,12	23,46%
INVESTIMENTOS	979.472,70	23,40%
TOTAL	4.185.753,58	100,00%



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS Financiamento das ações de saúde

ATENÇÃO BÁSICA	2.615.272,61	100,00%
recursos FNS	653.815,85	25,00%
recursos FES	104.668,07	4,00%
recursos município	1.856.788,69	71,00%
ASSISTENCIA FARMACEUTICA		
	203.115,97	100,00%
recursos FNS	32.882,84	16,19%
recursos FES	27.645,13	13,61%
recursos município	142.588,00	70,20%
ATENÇÃO MÉDIA/ALTA COMPLEXIDADE		
	357.625,48	100,00%
recursos FES	86.169,77	24,09%
recursos município	271.455,71	75,91%
VIGILANCIA EM SAÚDE		
	30.266,82	100,00%
recursos FNS	30.266,82	100,00%
INVESTIMENTOS SAÚDE		
	979.472,70	100,00%
recursos convenios	782.029,56	79,84%
recursos município	197.443,14	20,16%



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS Situação financeira

	SALDO (31/12/2012)
ATIVO FINANCEIRO	66.797,13
PASSIVO FINANCEIRO	0,00
SUPERAVIT FINANCEIRO	66.797,13

AUDIÊNCIAS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2012

- ❑ 1º QUADRIMESTRE – Realizado em 29/05/2012 – Barra do Maidana;
 - ❑ 2º QUADRIMESTRE – Realizado em 18/09/2012 – Auditório educação;
 - ❑ 3º QUADRIMESTRE – Realizado em 28/02/2013 – Auditório da Educação;
-

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2012

- ❑ TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO – TCE/SC – Balanço anual via documental até dia 28/02/2013; Balancetes bimestrais por meio eletrônico;
 - ❑ PODER LEGISLATIVO – Balancetes mensais e balanço anual até 30/04/2013 via documental;
 - ❑ PUBLICAÇÃO NO SITIO www.aguasdechapeco.sc.gov.br, dos balancetes bimestrais ou mensais;
 - ❑ SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL-STN, através da Caixa Econômica Federal – Balancetes bimestrais, via documental;
 - ❑ FNDE – Prestação de contas dos programas PNAE, PNATE, PDDE, etc. meio eletrônico; SIOPE – Balanço anual das informações da educação meio eletrônico ATÉ 30/04/2013;
 - ❑ FNS – SIOPS – Balanço anual das informações da saúde por meio eletrônico até 31/01/2013;
 - ❑ Prestações de contas de Convênios – de acordo com o órgão e prazos definidos;
 - ❑ Prestação de contas aos Conselhos Municipal;
-



PRESTAÇÃO DE CONTAS DO
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

OBRIGADO PELA PRESENÇA!!
Administração Municipal de Águas
de Chapecó