



Prefeitura Municipal de  
**Aguas de Chapecó**

---

**\* PRESTAÇÃO DE CONTAS**

**3º QUADRIMESTRE DE 2012**

**AUDIÊNCIA PÚBLICA - 28 / 02 / 2013**  
**Águas de Chapecó**

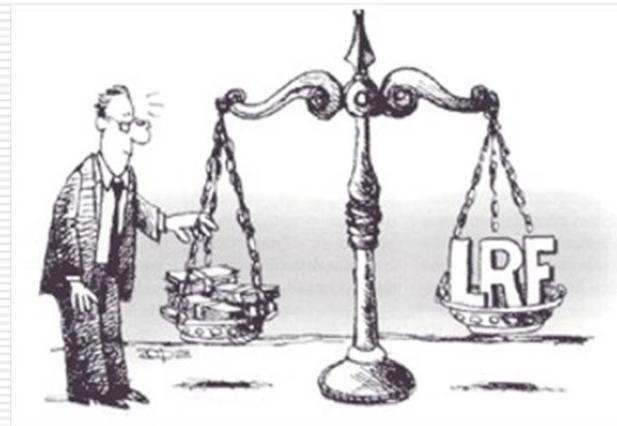
---

# 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)
	<b>13.931.800,00</b>	<b>11.194.387,13</b>
RECEITA CAPITAL	<b>32.000,00</b>	<b>1.659.414,04</b>
<b>TOTAL DA RECEITA LIQUIDA</b>	<b>13.963.800,00</b>	<b>12.853.801,17</b>

*\* 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
<b>ARRECADADO A MENOR</b>	<b>(1.037.069,87)</b>	<b>(985.631,54)</b>	<b>(714.711,46)</b>	<b>(2.737.412,87)</b>

\* 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
<b>MÉDIA MENSAL</b>	<b>221.348,26</b>	<b>711.517,33</b>

•**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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>10.623.871,27</b>		<b>80,82%</b>
PREFEITURA	7.417.590,39	69,82%	
FMS	3.206.280,88	30,18%	
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>2.521.324,40</b>		<b>19,18%</b>
PREFEITURA	1.541.851,70	61,15%	
FMS	979.472,70	38,85%	
<b>TOTAL DESPESAS-executivo</b>	<b>13.145.195,67</b>		<b>100%</b>

**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	
<b>DEFICIT DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>-852.602,93</b>	

*\* 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
<b>SALDO</b>	<b>160.661,79</b>

- 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
<b>SALDO PARA EXERC SEGUINTE</b>	<b>79.539,24</b>

• 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

---

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

# 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%
<b>TOTAL</b>	<b>1.106.897,12</b>	<b>100,00%</b>

# SOCIAL

## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL-FMAS

<b>ORIGEM DOS RECURSOS</b>	<b>VALOR R\$</b>
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
<b>TOTAL APLICADO NO SOCIAL</b>	<b>584.527,70</b>

<b>TERCEIRA IDADE</b>	<b>57.896,47</b>	<b>100,00%</b>
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%
<b>TOTAL</b>	<b>584.527,70</b>	<b>100,00%</b>

# SOCIAL

## FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E ADOLESCENCIA - FIA

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

# 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%
<b>TOTAL</b>	<b>121.602,97</b>	<b>100,00%</b>

# ADMINISTRATIVO

---

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
RECURSOS PROPRIOS	1.533.725,28
<b>TOTAL APLICADO</b>	<b>1.533.725,28</b>

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%
<b>TOTAL</b>	<b>1.533.725,28</b>	<b>100,00%</b>

# FUNSAN

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR R\$
CONVENIO CASAN	200.145,09
<b>TOTAL APLICADO</b>	<b>200.145,09</b>

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



---

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

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

---



---

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

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



---

<b>ORIGEM DOS RECURSOS</b>	<b>VALOR R\$</b>
RECURSOS PROPRIOS	71.132,87
<b>TOTAL APLICADO</b>	<b>71.132,87</b>

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

# 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
<b>TOTAL APLICADO</b>	<b>1.486.592,04</b>

# 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%
<b>TOTAL</b>	<b>1.486.592,04</b>	<b>100,00%</b>

# OBRAS E SERVIÇOS URBANOS

## FUNDO MUNICIPAL DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO

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

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

# 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
<b>TOTAL APLICADO</b>	<b>1.012.494,93</b>

# 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%
<b>TOTAL</b>	<b>1.012.495,02</b>	<b>100,00%</b>



# 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
<b>SOMA</b>	<b>414.630,58</b>



# 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
<b>SOMA</b>	<b>9.116.176,93</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>9.530.807,51</b>

*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)
<b>PERDA COM FUNDEB</b>	<b>(901.066,98)</b>

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\$
<b>EDUCAÇÃO INFANTIL (365)</b>	<b>443.136,58</b>
<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
<b>ENSINO FUNDAMENTAL (361)</b>	<b>1.301.208,48</b>
<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
<b>EDUCAÇÃO ESPECIAL (367)</b>	<b>43.650,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.787.995,06</b>
(+) PERDA COM FUNDEB	901.066,98
(-) RENDIMENTOS DO FUNDEB	1.538,04
(-) SALDO FUNDEB ANTERIOR	3.012,53
<b>TOTAL PARA BASE DE CALCULO</b>	<b>2.684.511,47</b>
VALOR MÍNIMO DE 25%	2.382.701,88
<b>APLICAÇÃO PELO MUNICÍPIO</b>	<b>28,17%</b>
VALOR ACIMA DO LIMITE	301.809,59



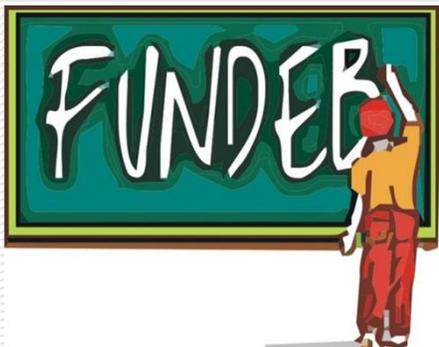
## VALORES TOTAIS APLICADOS EM EDUCAÇÃO EXERCÍCIO DE 2012

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%
<b>TOTAL APLICADAO EM EDUCAÇÃO</b>	<b>2.340.250,18</b>	<b>100,00%</b>



## 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	
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>932.628,68</b>	
60% DOS RECURSOS DO FUNDEB	559.577,21	60,00%
<b>GASTOS COM PROFISSIONAIS</b>	<b>928.527,66</b>	
Ensino fundamental	638.527,66	
Educação infantil	290.000,00	
(-) Saldo exercício anterior	1.807,52	
<b>(=) APLICADO PARA FINS DE CALCULO</b>	<b>926.720,14</b>	<b>99,37%</b>
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	
<b>TOTA DE RECEITAS</b>	<b>932.628,68</b>	
95% DOS RECURSOS DO FUNDEB	885.997,25	95,00%
<b>TOTAL GASTO NO EXERCÍCIO</b>	<b>932.358,31</b>	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
<b>(-) TOTAL UTILIZADO NO EXERCÍCIO</b>	<b>932.358,31</b>
(=) SALDO FINAL (31/12/2012)	3.282,90



## PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR

### COMPARATIVO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS POR ÓRGÃO REPASSADOR

	<b>FNDE</b>	<b>%</b>	<b>MUNICÍPIO</b>	<b>%</b>	<b>TOTAL</b>
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
<b>GERAL</b>	<b>32.818,89</b>	<b>45,64%</b>	<b>39.088,27</b>	<b>54,36%</b>	<b>71.907,16</b>

*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
<b>% DA AGRICULTURA FAMILIAR</b>	<b>74,76%</b>

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



## PROGRAMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

<b>TOTAL DE RECURSOS APLICADOS 2012</b>	<b>461.809,94</b>	<b>100 %</b>
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%
<b>Total de gastos com transporte escolar 2012</b>	<b>461.809,94</b>	



## PROGRAMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

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

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

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

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



## 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.	
<b>(=) TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS</b>	<b>R\$ 9.530.807,51</b>
VALOR MÍNIMO A SER APLICADO (15%)	<b>R\$ 1.429.621,13</b>
(+) 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
<b>(=) VALOR APLICADO PELO MUNICÍPIO (base de cálculo)</b>	<b>R\$ 2.419.095,54</b>
<b>PERCENTUAL APLICADO (Mínimo 15%)</b>	<b>25,38%</b>
VALOR ACIMA DO LIMITE MÍNIMO PARA O EXERCÍCIO	<b>R\$ 989.474,41</b>



## APLICAÇÃO EM AÇÕES DE SAÚDE (ADCT, art 77)

<b>ORIGEM DOS RECURSOS</b>	<b>VALOR R\$</b>
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
<b>TOTAL APLICADO NA SAUDE</b>	<b>4.185.753,58</b>



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS Receita x despesa

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

- 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%
<b>TOTAL</b>	<b>4.185.753,58</b>	<b>100,00%</b>



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS Financiamento das ações de saúde

<b>ATENÇÃO BÁSICA</b>	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%
<b>ASSISTENCIA FARMACEUTICA</b>		
	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%
<b>ATENÇÃO MÉDIA/ALTA COMPLEXIDADE</b>		
	357.625,48	100,00%
recursos FES	86.169,77	24,09%
recursos município	271.455,71	75,91%
<b>VIGILANCIA EM SAÚDE</b>		
	30.266,82	100,00%
recursos FNS	30.266,82	100,00%
<b>INVESTIMENTOS SAÚDE</b>		
	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

	<b>SALDO (31/12/2012)</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	66.797,13
<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	0,00
<b>SUPERAVIT FINANCEIRO</b>	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](http://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;
-

The background features the coat of arms of the municipality of Águas de Chapecó. It includes a crown at the top, a central shield with a yellow star, a blue and white striped field, and a green field with a white path. The shield is flanked by green branches. A red ribbon at the bottom contains the text '1915 ÁGUAS DE CHAPECÓ 1962'.

**PRESTAÇÃO DE CONTAS DO**  
**PODER EXECUTIVO MUNICIPAL**

**OBRIGADO PELA PRESENÇA!!**  
**Administração Municipal de Águas**  
**de Chapecó**