

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 2018** acompanhado da presente exposição que visa demonstrar a situação econômico-financeira do Município na forma da Resolução nº 1.099/2018, 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 2018, de nº 1.013 de 12/12/2017 estimou a receita em **R\$ 11.989.099,00** (onze milhões novecentos e oitenta e nove mil e noventa e nove reais), e fixou a despesa em **R\$ 11.989.099,00** (onze milhões novecentos e oitenta e nove mil e noventa e nove reais).

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

DESPESA FIXADA.	R\$	11.989.099,00
------------------------------	-----	---------------

CRÉDITO SUPLEMENTAR	R\$	1.436.563,75
----------------------------------	-----	--------------

(-) REDUÇÕES	R\$	(-) 580.863,01
---------------------------	-----	----------------

CRÉDITOS ESPECIAIS:

ABERTOS NO EXERCÍCIO	R\$	1.579.015,80
-----------------------------------	-----	--------------

DESPESA AUTORIZADA	R\$	14.423.815,54
---------------------------------	-----	---------------

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado foram autorizados 48 créditos adicionais, que somaram R\$ 3.015.579,55 (três milhões e quinze mil e quinhentos e setenta e nove reais e cinquenta e cinco centavos), sendo que os suplementares somaram o montante de R\$ 1.436.563,75 (um milhão quatrocentos e trinta e seis mil

quinhentos e sessenta e três reais e setenta e cinco centavos). E os especiais totalizaram R\$ 1.579.015,80 (um milhão quinhentos e setenta e nove mil e quinze reais e oitenta 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\$	1.191.362,58	
Excesso de Arrecadação.....	R\$	140.282,53	
Anulação de Dotações.....	R\$	580.863,01	
Auxílios e Convênios.....	R\$	1.103.071,43	
Operações de Crédito.....	R\$	0,00	R\$ 3.015.579,55

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 1.099/2018.

1.3. ANÁLISE DA RECEITA

A receita orçamentária líquida efetivamente arrecadada foi de **R\$ 13.974.912,67** (treze milhões novecentos e setenta e quatro mil novecentos e doze reais e sessenta e sete centavos) verificando-se uma arrecadação a **MAIOR** de **R\$ 1.985.813,67** (um milhão novecentos e oitenta e cinco mil e oitocentos e treze reais e sessenta e sete centavos), em relação à receita inicialmente prevista.

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

TÍTULOS	PREVISTA	ARRECADADA	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES	14.233.499,00	15.350.452,43	1.116.953,43
Receita tributária	607.870,00	612.451,74	4.851,74
Receita de contribuições	29.000,00	38.707,46	9.707,46
Receita Patrimonial	79.500,00	125.040,22	45.540,22
Receita de serviços	108.800,00	83.857,17	(24.942,83)
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	13.402.379,00	14.484.657,32	1.082.278,32
Outras Receitas Correntes	5.950,00	5.738,52	(211,48)
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	1.013.028,20	1.013.028,20
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	808.673,20	808.673,20
Alienação de bens	100,00	204.355,00	204.355,00
TOTAL BRUTO			
Dedução FUNDEB (-)	2.243.700,00	2.384.052,10	140.352,10
Outras Deduções (-)	700,00	636,72	(63,28)
(-) Dedução por Restituição		3.876,27	3.876,27
(-) Dedução Desc Concedido		2,87	2,87
TOTAL	11.989.099,00	13.974.912,67	1.985.813,67

As transferências da União e do Estado totalizaram o montante de **R\$ 12.904.762,56** (doze milhões novecentos e quatro mil setecentos e sessenta e dois reais e cinquenta e seis centavos) corresponderam a **92,34%** 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		
2016	886.874,40	11.487.274,32	12.374.148,72	100
2017	833.453,69	11.303.419,39	12.136.873,08	98,08
2018	1.070.150,11	12.904.762,56	13.974.912,67	112,94

Houve, assim, um **ACRÉSCIMO** na arrecadação de **12,94%** em relação ao primeiro ano considerado.

1.4. ANÁLISE DA DESPESA

A despesa inicialmente autorizada de **R\$ 11.989.099,00** (onze milhões novecentos e oitenta e nove mil e noventa e nove reais) foi alterada conforme os créditos adicionais para **R\$ 14.423.815,54** (quatorze milhões quatrocentos e vinte e três mil oitocentos e quinze reais e cinquenta e quatro centavos).

A despesa realizada alcançou o montante de **R\$ 12.661.501,64** (doze milhões seiscentos e sessenta e um mil quinhentos e um reais e sessenta e quatro centavos), importância que se distribuiu da seguinte forma:

TÍTULOS	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇAS
DESPESAS CORRENTES	11.654.888,00	11.717.348,65	(62.460,65)
Pessoal e Encargos Sociais	7.457.784,00	7.277.227,49	180.556,51
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	4.197.104,00	4.440.121,16	(243.017,16)
DESPESAS DE CAPITAL	214.311,00	944.152,99	(729.841,99)
Investimentos	201.311,00	944.152,99	(742.841,99)
Inversões Financeiras	13.000,00	0,00	13.000,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	119.900,00	0,00	119.900,00
TOTAL.....	11.989.099,00	12.661.501,64	(672.402,64)

A maior concentração de dispêndio deu-se em despesas correntes R\$ **11.717.348,65** (onze milhões setecentos e dezessete mil trezentos e quarenta e oito mil e sessenta e cinco centavos) que representam **92,54%** 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		
2016	10.980.516,80	105.633,05	11.086.149,85	100
2017	11.927.741,59	299.948,94	12.227.690,53	110,30
2018	11.816.209,54	845.292,10	12.661.501,64	114,21

Houve um **AUMENTO** de **14,21%** 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 **12,94%**, enquanto que a despesa aumentou **14,21%**, levando em consideração o ano base de 2016.

1.5. CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as cifras seguintes:

DESPESA REALIZADA:

Créditos ordinários.....R\$ 11.082.485,84

Créditos especiais.....R\$ 1.579.015,80 **R\$ 12.661.501,64**

DESPESA AUTORIZADA:.....R\$ 14.423.815,54

(-) Despesa a menor ordinária.....R\$ 183.298,10

(-) Créditos especiais diferidos/executados.....R\$ 1.579.015,80

RECEITA PREVISTA.....R\$ 11.989.099,00

(-) Receita Arrecadada.....R\$ 13.974.912,67

Receita arrecadada a maior.....R\$ 1.985.813,67

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\$ 1.698.247,64

RECEITA REALIZADA

ORÇAMENTÁRIA.....R\$ 13.974.912,67

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS.....R\$ 682.943,36

RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS

Depósitos e Valores Vinculados.....R\$ 1.464.879,19

Recebimento de créditos.....R\$ 353.111,08

Formação de dívidas.....R\$ 384.539,11 R\$ 2.202.529,38

SOMA.....R\$ 18.558.633,05

DESPESA REALIZADA

ORÇAMENTÁRIA

Ordinária.....R\$ 6.013.980,16

Vinculada.....R\$ 7.026.516,23

Transferências concedidas.....R\$ 682.943,36 **R\$ 13.723.439,75**

EXTRA-ORÇAMENTÁRIA

Formação de créditos.....	R\$ 1.843.641,27	
Pagamento de dívidas.....	R\$ 370.779,02	R\$ 2.214.420,29
SOMA.....		R\$ 15.937.860,04
SALDO EM 31/DEZEMBRO/2018.....		R\$ 2.620.773,01

O saldo acima confere com o constante do ativo disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência dos recursos verificado em 31 de dezembro de 2018, 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\$ 2.850.751,25
Caixa e equivalentes de caixa.....	R\$ 2.620.773,01
Créditos a curto prazo.....	R\$ 225.439,24
Demais créditos e valores a curto prazo.....	R\$ 4.539,00
Ativo Não Circulante	R\$ 13.806.745,52
Ativo Realizável a Longo Prazo.....	R\$ 15.224,11
Investimentos.....	R\$ 237.184,34
Imobilizado.....	R\$ 13.554.337,07
Ativo Total.....	R\$ 16.657.496,77

PASSIVO

Passivo Circulante.....	R\$ 19.644,36
Obrigações a pagar curto prazo.....	R\$ 5.544,36
Demais obrigações no curto prazo.....	R\$ 14.100,00
Passivo Não Circulante.....	R\$ 100.000,00
Total do Passivo.....	R\$ 119.644,36
Patrimônio Líquido.....	R\$ 16.537.852,41
Resultados Acumulados.....	R\$ 16.537.852,41
Passivo e Patrimônio Líquido Total.....	R\$ 16.657.496,77

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

Ativo Circulante.....	R\$ 2.850.751,25
Passivo Circulante.....	R\$ 19.644,36
Capital Circulante Líquido (AC – PC).....	R\$ 2.831.106,89

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\$ 6.889.982,05
Movimentação a créditos.....	R\$ 6.889.982,05
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\$ 19.644,36 (dezenove mil seiscentos e quarenta e quatro reais e trinta e seis centavos), encontra-se assim discriminada:

Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo.....	R\$	0,00
Fornecedores e contas a pagar curto prazo.....	R\$	0,00
Obrigações Fiscais a curto prazo.....	R\$	5.544,36
Demais obrigações a curto prazo.....	R\$	14.100,00
Saldo para o Exercício Seguinte.....	R\$	19.644,36

O saldo desta dívida apresenta a seguinte situação:

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR.....	R\$	29.475,14
(+) NOVA FORMAÇÃO DE DÍVIDA.....	R\$	15.016.039,24
(-) AMORTIZAÇÃO NO EXERCÍCIO.....	R\$	15.025.870,02
SALDO DESTA DÍVIDA.....	R\$	19.644,36

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, sendo traduzidas assim:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS:

IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	R\$	615.319,07
CONTRIBUIÇÕES	R\$	38.707,46
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS E SERVIÇOS	R\$	90.410,35
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	R\$	132.387,47
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	R\$	16.052.074,59

VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	R\$ 90.000,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	R\$ 10.277,52
TOTAL	R\$ 17.029.176,46

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:

PESSOAL E ENCARGOS	R\$ 7.157.903,61
BENEFICIÁRIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	R\$ 266.551,48
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	R\$ 4.080.939,93
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	R\$ 0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	R\$ 3.149.492,37
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	R\$ 28.544,01
TRIBUTÁRIAS	R\$ 160.501,02
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	R\$ 26.993,29
TOTAL	R\$ 14.870.925,71

2.4.1 RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS.....R\$ 17.029.176,46

(-) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS.....R\$ 14.870.925,71

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO.....R\$ 2.158.250,75

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, decorrente das destinações constitucionais computáveis, e dos gastos realizados no MDE e FUNDEB durante o exercício de 2018, apresentaram as seguintes considerações:

RECEITA	ORÇADO	ARRECADADO	% MDE+FUNDEB
IPTU	47.000,00	31.979,80	7.995,50
ISS	80.200,00	133.631,41	33.408,32
ITBI	100.050,00	83.979,15	20.994,82
IPVA	220.000,00	257.006,94	64.251,88
ICMS	3.907.000,00	4.141.534,60	1.035.383,67
IPI EXP	55.000,00	60.523,09	15.130,82

FPM	7.007.000,00	7.413.358,43	1.853.339,67
FPM - DEZ	331.000,00	329.256,07	82.314,02
FPM - JUL	327.000,00	321.239,56	80.309,89
IRRF	369.200,00	353.081,46	88.270,91
ITR	6.000,00	24.787,50	6.196,89
L. C. nº 87/96	23.500,00	23.050,80	5.762,67
(-) DEDUÇÕES	(2.244.400,00)	(1.027,21)	(256,81)
TOTAL	10.228.550,00	13.172.401,60	3.293.102,25

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

Origem	Saldo Anterior	Arrecadação	Gastos	Saldo Atual
Salário Educação	15.064,10	58.901,98	53.598,02	20.368,06
Merenda Escolar União	2.836,93	15.346,62	12.647,12	5.536,43
Transporte Escolar	0,00	212.551,34	212.551,34	0,00
FUNDEB	0,00	658.648,03	658.648,03	0,00
PNATE	3.203,18	29.230,92	29.784,28	2.649,82
Apoio Financeiro	0,00	47.697,20	47.697,20	0,00
TOTAL	21.104,21	1.022.376,09	1.014.925,99	28.554,31

Desta forma, conclui-se que o total efetivo de recursos constitucionais colocados à disposição da Secretaria de Educação foi de **R\$ 3.293.102,25** (três milhões duzentos e noventa e três mil cento e dois reais e vinte e cinco centavos), considerando o FUNDEB, além de recursos vinculados no valor de **R\$ 1.022.376,09** (um milhão e vinte dois mil e trezentos e setenta e seis reais e nove 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	MDE + FUNDEB	DESPESA NÃO COMPUTÁVEL	
	Despesa Computável	Outros	Convênios
1.008 – Aquisição e Distribuição de Uniformes e Material Escolar		3.663,50	

1.078 – Ensino Fundamental - Auxílio Financeiro MP 815/17		47.697,20	
2.023 – Manut. Transp. Escolar aos Alunos do Ensino Fundamental	311.690,21	174.272,73	
2.024 – Merenda Escolar aos Alunos da Creche		48.422,88	
2.025 – Formação Capac. Docentes	12.032,14		
2.026 – Manut.Desenv.da Educ.Bás. e Val.Mag.	668.303,62	17.338,59	
2.028 – Merenda Escolar (RP)		53.079,42	
2.033 – Apoio ao Transporte dos Estudantes do Ensino Superior		45.000,00	
2.065 – Manutenção da Pré-Escola	221.644,32	12.343,33	
2.068 – Manutenção da Secretaria	272.302,63		
2.072 – Manut. do Transporte Escolar aos Alunos da Ed. Infantil.	75.727,47	5.096,75	
2.077 – Ensino Especial	7.020,00		
2.080 – Manut.das Ativ.do Ginásio Poliesportivo	25.660,33		
2.096 - Manutenção da Creche Municipal	559.787,37	25.560,95	
2.100 – Manutenção dos Conselhos Municipais de Educação		0,00	
2.102 – Merenda Escolar aos Alunos da Pré-Escola – União		20.041,11	
2.105 – Manutenção do Transporte Escolar aos Alunos do Ensino Médio			62.966,14
Restos a Pagar Não Processados 2017	0,00		
TOTAL.....	2.154.168,08	452.486,46	62.966,14
(-) Restos a Pagar cancelados	(0,00)		
(-) Desp. Paga com Superávit FUNDEB	(0,00)		
(-) Desp. Liquidadas com Rend. MDE e Fundeb	(1.415,46)		
(+) Perda do FUNDEB	1.725.952,47		
GASTOS CONSTITUCIONAIS C/EDUCAÇÃO (MDE+FUNDEB)	3.878.705,09		

2.5.2 INFORMAÇÕES FÍSICAS

**Relatório de Atividades da Secretaria Municipal de Educação,
Cultura, Desporto e Turismo
Ano de 2018**

No ano de 2018, a Secretaria Municipal de Educação apresentou o seguinte quadro Administrativo-Pedagógico: o Secretário Municipal de Educação, 01 Agente Administrativo, 12 Professores Concursados, 06 Auxiliares de Educação Infantil, 07 Estagiários pelo CEFOR, 01 Nutricionista, 08 Serviciais, 04 Motoristas, 01 Coordenadora Pedagógica e 01 Coordenadora de Educação Infantil. Sendo atendido uma Escola Municipal de Educação Infantil e uma Escola municipal de Ensino Fundamental , 01 Academia Pública.

Os Professores da Rede Municipal, dentro de sua carga horária semanal realizam 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 114 alunos matriculados da Pré-Escola ao 5º ano. No ano de 2018, 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 2018, a Secretaria Municipal de Educação manteve em funcionamento a Escola de Educação Infantil Bozano, realizando o atendimento de 32 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 FNDE e 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 e 66 almoços (reforço escolar) aos alunos.

No ano de 2018 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 em média 844.20 Km diários, transportando 243 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 e Trio e Dupla e Campeonato de Futsal Masculino Livre e Veteranos, Feminino Regional e subsidiando a premiação e as taxas de arbitragem.

CONCLUSÃO:

É possível visualizar através das informações prestadas, que o Município arrecadou em impostos, transferências constitucionais e dívida ativa tributária de impostos computáveis o montante de **R\$ 13.172.401,60** (treze milhões cento e setenta e dois mil quatrocentos e um real e sessenta centavos).

O município realizou despesas computáveis na manutenção e desenvolvimento do ensino na ordem de **R\$ 3.878.705,09** (três milhões oitocentos e setenta e oito mil setecentos e cinco reais e nove centavos), conforme informações já prestadas no SIAPC (RVE), remetidas ao TCE, os gastos totais atingiram o percentual de **29,45%** em Educação.

2.6 DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS NA SAÚDE

2.6.1. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS:

RECEITA	ORÇADO	ARRECADADO	% ASPS
IPTU	47.000,00	31.979,80	4.797,10
ISS	80.200,00	133.631,41	20.044,64
ITBI	100.050,00	83.979,15	12.596,92
IPVA	220.000,00	257.006,94	38.551,02
ICMS	3.907.000,00	4.141.534,60	621.230,19
IPI EXP	55.000,00	60.523,09	9.078,46
FPM	7.007.000,00	7.413.358,43	1.112.003,40
FPM - DEZ	331.000,00	329.256,07	49.388,41
FPM - JUL	327.000,00	321.239,56	48.185,93
IRRF	369.200,00	353.081,46	52.961,60
ITR	6.000,00	24.787,50	3.718,04
L. C. nº 87/96	23.500,00	23.050,80	3.457,58
(-) DEDUÇÕES	(2.244.400,00)	(1.027,21)	(154,08)
TOTAL	10.228.550,00	13.172.401,60	1.975.859,21

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
Atenção Básica PIES	9.006,57	46.291,71	47.787,46	7.510,82
Farmácia Básica	684,75	5.449,24	6.121,37	12,62
PACS - Estado	232,31	3,98	236,29	0
PSF Saúde Bucal	5.382,06	72.676,94	77.692,91	366,09
Regionalização – Aquisição de Ambulância	0	96.060,07	0	96.060,07
Custeio – Atenção Básica	0	102.176,90	20.647,88	81.529,02
Atenção Média e Alta Complexidade	0	79.867,06	79.867,06	0
Custeio – Gestão do SUS	0	11.123,15	1.688,45	9.434,70
Investimentos na Rede de Serviços	0	418.759,66	411.116,60	7.643,06
PAB Fixo	3.539,02	62.678,91	64.476,93	1.741,00
ESF Saúde da Família	1.013,27	78.915,71	73.868,48	6.060,50
PMAQ	217.215,63	109.082,47	152.411,93	173.886,17
PACS União	6.560,48	85.364,80	85.841,28	6.084,00
PSF/Saúde Bucal/União	1.386,64	29.074,49	28.231,13	2.230,00
Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade	747,9	851,03	607,5	991,43
Vigilância em Saúde	28.265,85	23.546,31	32.543,38	19.268,78
Vigilância Sanitária	56.516,94	18.560,55	23.315,34	51.762,15
Assistência Farmacêutica	2.022,17	13.487,93	12.115,00	3.395,10
TOTAL	332.573,59	1.253.970,91	1.118.568,99	467.975,51

Verifica-se que foram colocados à disposição da Secretaria Municipal da Saúde, os recursos provenientes da arrecadação constitucional e de transferência de recursos vinculados, no ano de 2018, no total de **R\$ 3.229.830,12** (três milhões duzentos e vinte e nove mil oitocentos e trinta reais e doze centavos), valores estes que na execução do orçamento transformaram-se nos gastos constitucionais em saúde e recursos vinculados com finalidade específica na área da saúde.

O percentual de gastos em saúde no ano de 2018 correspondeu **19,44%**, conforme demonstrado no RVE/SIAPC. Sendo que a receita constitucional da Saúde foi de **R\$ 1.975.859,21**, proveniente da arrecadação de impostos, transferências constitucionais e dívida ativa tributária de impostos no montante de

R\$ 13.172.401,60 (treze milhões cento e setenta e dois mil quatrocentos e um reais e sessenta centavos).

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

Projeto\Atividade	Despesas/Saúde Constitucional	Saúde/Convênio
1.075 – Aquisição de Equip. e Mat. Permanente – Proposta nº 12320.81/1170-01		147.144,39
1.077 – Aquisição de Ambulância – Estruturação da Rede Especializada – Proposta nº 4302581712191143741		171.564,21
1.079 – Aquisição de Equip. e Mat. Permanente – Proposta nº 12320.81/1180-01		92.408,00
1.092 – Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar		607,50
1.116 – Educação e Formação em Saúde – Gestão SUS		1.688,45
2.110 – Manutenção do Bloco de Média e Alta Complexidade		79.867,06
2.022 Incentivo Atenção Básica - Estado		44.979,96
2.037 – Manutenção dos Serviços de Saúde	1.388.488,15	
2.040 – Manutenção do Programa Saúde da Família	171.928,38	
2.041 – PSF Bucal - ASPS	203.462,33	
2.042 – PACS RP	114.760,28	
2.044 – Manutenção da Vigilância Sanitária - União		23.281,74
2.046 – PAB-Fixo		64.476,93
2.047 – Farmácia Básica Estado		6.085,97
2.048 – Manutenção do Bloco de Atenção Básica		20.647,88
2.049 – PSF – União		73.868,48
2.050 – PSF Bucal		28.231,13
2.051 – PACS – União		85.841,28
2.054 – PSF – Estado		77.692,91
2.062 – Assistência Farm. União		12.080,28
2.066- Consórcio de Saúde – CISA	333.805,26	
2070 – Assistência Farmacêutica – ASPS	214.629,17	
2.078 – Ações de Vigilância Epidemiológica		32.543,38
2.082 – Convênio Salvar/Samu	6.149,28	
2.086 – Manutenção da Vigilância Sanitária - ASPS	109.075,44	
2.095 - PMAQ		152.411,93
2.099 – Manutenção do Bloco Investimentos	13.691,40	
Restos a Pagar 2017	8.458,97	
TOTAL.....	2.564.448,66	1.115.421,48
(-) Despesas Liquidadas com Rendimentos do ASPS	3.552,70	
GASTOS CONSTITUCIONAIS C/ASPS	2.560.895,96	

2.6.2. INFORMAÇÕES FÍSICAS:

PRINCIPAIS ATIVIDADES REALIZADAS EM 2018:

- Procedimentos consolidados:
 - ✓ Aferição de PA – 5564
 - ✓ Aferição de temperatura – 365
 - ✓ Curativo simples – 358
 - ✓ Glicemia capilar – 318
 - ✓ Medição de altura – 1536
 - ✓ Medição de peso – 5137
 - ✓ Coleta de citopatológico de colo uterino – 197
 - ✓ Glicemia Capilar - 10
 - ✓ Curativo simples - 6
 - ✓ Curativo especial – 15
 - ✓ Drenagem de abscesso – 1
 - ✓ Citopatológico de colo de útero - 47
 - ✓ Eletrocardiograma - 20
 - ✓ Retirada de pontos de cirurgias – 73
 - ✓ Sutura simples – 4
- Administração de Medicamentos
 - ✓ Endovenosa – 181
 - ✓ Inalação – 15
 - ✓ Intramuscular – 972
 - ✓ Oral – 127
 - ✓ Penicilina para tratamento de Sífilis - 2
 - ✓ Subcutânea – 209
 - ✓ Tópica – 1
- Teste Rápido
 - ✓ Gravidez – 59
 - ✓ HIV – 37
 - ✓ Hepatite C – 61
 - ✓ Sífilis - 38
- Saúde Bucal
 - ✓ atendimentos odontológicos – 1657
- Consulta de profissionais agendadas – 4654
- Consulta de profissionais sem agenda – 5546

- Escuta Inicial/Orientação – 4346
- Atividades Coletivas
 - ✓ Atendimento em grupo – 10
 - ✓ Avaliação e Procedimento coletivo - 104
 - ✓ Educação em saúde - 3
- Monitoramento da qualidade da água para consumo humano: 72
- CISA (exames, medicamentos, consultas e atendimentos): R\$ 640.026,35
- Houve a aquisição de 02 (duas) ambulâncias, 01 (uma) camionete e 01 (um) veículo para transporte de passageiros.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da gestão orçamentária, financeira e econômica do exercício de 2018, estando este setor a vossa disposição para esclarecimentos que forem necessários.

Bozano, 22 de janeiro de 2019.


Ernesto Natal Nicoletti
PREFEITO MUNICIPAL