



Estado de Santa Catarina
Faxinal dos Guedes
Governo Municipal



RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO

CONSOLIDADO

EXERCÍCIO DE 2013

MUNICÍPIO DE FAXINAL DOS GUEDES



Art. 20, I – Resolução nº TC – 16/94 e alterações.

DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei nº 2.250, de 29 de novembro de 2012, aprovou o orçamento do Município de Faxinal dos Guedes para o exercício financeiro de 2013, que estimou a Receita em **R\$ 25.994.985,00** (vinte e cinco milhões, novecentos e noventa e quatro mil, novecentos e oitenta e cinco reais), e fixou a Despesa em igual valor.

RESULTADO DA EXECUÇÃO

A Receita Arrecadada atingiu o montante de **R\$ 28.578.246,80** (vinte e oito milhões, quinhentos e setenta e oito mil, duzentos e quarenta e seis reais e oitenta centavos), sendo **R\$ 2.583.261,80** (dois milhões, quinhentos e oitenta e três mil, duzentos e sessenta e um reais e oitenta centavos), maior que a receita orçada.

A Despesa Orçamentária total foi de **R\$ 28.712.944,40** (vinte e oito milhões, setecentos e doze mil, novecentos e quarenta e quatro reais e quarenta centavos).

No confronto entre a receita arrecadada e a despesa realizada houve um déficit de execução da ordem de **R\$ 134.697,60** (cento e trinta e quatro mil, seiscentos e noventa e sete reais e sessenta centavos).



Foi seguinte a participação da Receita por Fontes, na composição da Receita Orçamentária do Exercício:

Especificação	R\$	%
Receita Tributaria	1.879.822,48	6,58
Receita de Contribuições	278.078,81	0,97
Receita Patrimonial	190.189,24	0,67
Receita Agropecuária	38.837,33	0,14
Receita de Serviços	34.282,59	0,12
Transferências Correntes	24.241.596,95	84,83
Outras Receitas Correntes	262.918,71	0,92
Operações de Crédito	126.603,44	0,44
Alienações de Bens	116.095,19	0,41
Transferências de Capital	1.409.822,06	4,93
TOTAL	28.578.246,80	100,00

**AS DESPESAS POR FUNÇÕES DE GOVERNO ESTÃO ASSIM
DEMONSTRADAS**

Especificação	R\$	%
Legislativa	713.254,26	2,48
Administração	2.809.748,54	9,79
Segurança Pública	47.355,90	0,16
Assistência Social	1.358.856,34	4,73
Saúde	7.305.021,05	25,44
Educação	8.395.846,49	29,24
Cultura	107.400,00	0,37
Urbanismo	1.023.947,51	3,57
Gestão Ambiental	2.662,00	0,01
Agricultura	986.084,65	3,43
Comércio e Serviços	2.662,00	0,01
Transporte	4.709.328,90	16,40
Desporto e Lazer	201.712,79	0,70
Encargos Especiais	1.049.063,97	3,65
TOTAL	28.712.944,40	100,00

[Handwritten signature]
3



AS DESPESAS POR ORGÃOS DE GOVERNO

Especificação	R\$	%
Gabinete do Prefeito	1.031.353,31	3,59
Gabinete do Vice Prefeito	87.990,00	0,31
Secretaria de Administração	1.690.405,23	5,89
Secretaria de Educação, Cultura e Esportes	8.870.851,43	30,89
Secretaria de Infraestrutura	5.780.632,31	20,13
Secretaria de Assistência Social	971.095,00	3,38
Secretaria da Agricultura	991.754,55	3,45
Fundo de Assistência Social	359.176,24	1,25
Fundo da Criança e Adolescente	17.584,10	0,06
Fundo de Habitação	11.001,00	0,04
Fundo da Saúde	7.138.783,00	24,86
Encargos Gerais do Município	1.049.063,97	3,65
Câmara de Vereadores	713.254,26	2,48
TOTAL	28.712.944,40	100,00

AS DESPESAS POR CATEGORIAS ECONÔMICAS

Especificação	R\$	%
Despesas Correntes	24.824.303,81	86,46
Pessoal e Encargos Sociais	12.253.151,43	42,67
Juros e Encargos da Dívida	212.696,50	0,74
Outras Despesas Correntes	12.358.455,88	43,04
Despesas de Capital	3.888.640,59	13,54
Investimentos	3.347.683,05	11,66
Amortização da Dívida	540.957,54	1,88
TOTAL	28.712.944,40	100,00



DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA:

O Ativo Financeiro é composto de:

Especificação	R\$
Bancos Conta Movimento	266.630,90
Bancos Conta Vinculada	1.698.724,82
TOTAL	1.965.355,72

O saldo Patrimonial Financeiro demonstra um Ativo Financeiro de **R\$ 1.965.355,72** (um milhão, novecentos e sessenta e cinco mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e setenta e dois centavos) e um Passivo Financeiro de **R\$ 1.128.532,41** (um milhão, cento e vinte e oito mil, quinhentos e trinta e dois reais e quarenta e um centavos) evidenciando um **Superávit Financeiro de R\$ 836.823,31** (oitocentos e trinta e seis mil, oitocentos e vinte e três reais e trinta e um centavos).

O Passivo Financeiro é composto de:

Especificação	R\$
Depósitos	326,75
Restos a Pagar	1.128.532,41
TOTAL	1.128.859,16

O Superávit Financeiro representa **2,92%** da Receita do exercício.

No confronto entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro, constatamos que para cada **R\$ 1,00** (um real) de recursos existentes, o Município possui **R\$ 0,58** (cinquenta e oito centavos) de dívidas a curto prazo.



Cabe destacar que do valor registrado em **Restos a Pagar**, o montante de R\$ **1.099.560,59** se refere a **Restos Não Processados** de obras contratadas através de Convênios e/ou Contratos de Repasse celebrados com o Governo Federal e que não foram repassados os recursos até a presente data, ou seja:

N. Empenho	Data	R\$	F. Recurso	Objeto
3287/11	29/12/2011	98.055,90	00.01.0022	Construção de quadra coberta.
415/12	14/02/2012	71.624,19	00.01.0024	Mão de obra execução de 40 unidades habitacionais
2490/12	22/11/2012	17.892,22	00.01.0024	Empresa para elaboração do Plano de Saneamento
2989/13	09/12/2013	911.988,28	00.01.0062	Construção de creche.

BALANÇO PATRIMONIAL:

Qualitativamente e quantitativamente os Bens, Direitos e Obrigações do Município estão assim representados:



Ativo Financeiro	1.965.355,72
Bancos Conta Movimento	266.630,90
Bancos Conta Vinculada	1.698.724,82
Ativo Permanente	22.723.273,85
Créditos	18.141,91
Bens e Valores em Circulação	960,00
Dívida Ativa	1.922.815,40
Realizável a Longo Prazo	10.155,16
Bens Móveis	7.883.479,40
Bens Imóveis	12.887.721,98
Soma do Ativo Real	24.688.629,57
Ativo Compensado	1.965.355,72
Ativo Total	26.653.985,29

Passivo Financeiro	1.128.859,16
Depósitos	326,75
Restos a Pagar	1.128.532,41
Passivo Permanente	1.505.104,35
Dívida Fundada Interna	1.505.104,35
Saldo Patrimonial - Ativo Real Líquido	22.054.666,06
Passivo Compensado	1.965.355,72
Passivo Total	26.653.985,29



DÍVIDA FLUTUANTE:

A Dívida Flutuante em 31.12.13 é composta de:

Especificação	R\$
Depósitos	326,75
Restos a Pagar	1.128.532,41
TOTAL	1.128.859,16

DÍVIDA FUNDADA INTERNA:

Demonstramos abaixo o Saldo do Exercício Anterior e movimento do exercício e saldo remanescente:

Especificação	R\$
Saldo do Exercício Anterior	1.919.458,45
(+) Inscrição no Exercício	126.603,44
(-) Baixas no Exercício	- 540.957,54
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	1.505.104,35

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS:

As alterações ocorridas no patrimônio do Município resultantes e independentes da execução orçamentária decorrem do seguinte:



Variações Resultantes da Execução Orçamentária	
Especificações	R\$
VARIAÇÕES POSITIVAS	
Receita Orçamentária	28.578.246,80
(+) Interferências Ativas	6.171.858,73
(+) Mutações Patrimoniais	1.544.992,21
(+) Desincorporação de Passivos	540.957,54
(=) Total Variações Positivas	36.836.055,28
VARIAÇÕES NEGATIVAS	
Despesa Orçamentária	28.712.944,40
(+) Interferências Passivas	5.835.117,99
(+) Mutações Patrimoniais	175.277,33
(+) Incorporação de Passivos	126.603,44
(=) Total Variações Negativas	34.849.943,16
SUPERÁVIT PATRIMONIAL REO	1.986.112,12

Variações Independentes da Execução Orçamentária	
VARIAÇÕES POSITIVAS	
Acréscimos Patrimoniais	1.926.595,05
(=) Total Variações Positivas	1.926.595,05
VARIAÇÕES NEGATIVAS	
Interferências Passivas	336.740,74
Decréscimos Patrimoniais	420.541,15
(=) Total Variações Negativas	757.281,89
SUPERÁVIT PATRIMONIAL IEO	1.169.313,16

RESUMO	
Superávit Patrimonial REO	1.986.112,12
Superávit Patrimonial IEO	1.169.313,16
(=) Resultado Patrimonial do Exercício	3.155.425,28



Salientamos que o Município no exercício de **2013**, cumpriu ao contido nos dispositivos constitucionais e legais no que tange a aplicação em Educação Básica, FUNDEB, Ações e Serviços Públicos de Saúde e Gastos com Pessoal dos Poderes Executivo e Legislativo, conforme demonstrado no Sexto Relatório Bimestral do Controle Interno de que trata a Resolução TC 06/94 e alterações.

É o que temos para o momento e colocamo-nos a inteira disposição, para prestar quaisquer outros esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

Faxinal dos Guedes (SC), 17 de fevereiro de 2014.


EDEGAR GIORDANI
Prefeito


FLARI RAFAEL TRICHES
Contador CRC/SC 16.312/O-6


JONAS MANOEL SIRINO
Coordenador de Controle Interno