



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

**RELATÓRIO DE GESTÃO CONSOLIDADO  
DO MUNICÍPIO DE AGUIA BRANCA-ES  
PREFEITUA MUNICIPAL DE AGUIA BRANCA-ES  
REFERENTE AO EXECÍCIO DE 2016**

O presente relatório compõe a Prestação de Contas Consolidada do Município de Águia Branca-ES, relativo ao exercício financeiro de 2016, conforme dispõe o anexo I - A da IN. 040/2016.

Para elaboração do presente relatório, foram extraídas informações constantes na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO de 2016; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2016; nas Demonstrações Contábeis do Município além dos relatórios exigidos pela Lei Complementar 101/2000 - LRF (Relatório Resumido de Execução Orçamentária e Relatório de Gestão Fiscal), também referentes ao exercício financeiro de 2016.

Da análise dos documentos supracitados conclui-se:

**I – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESA FIXADA E EXECUTADA**

O valor total da despesa consolidada fixada do Município de Águia Branca foi da ordem de **R\$ 41.981.715,05 (quarenta e um milhões, novecentos e oitenta e um mil, setecentos e quinze reais e cinco centavos )** sendo que no decorrer do exercício de 2016 a mesma teve seu valor acrescido, mediante créditos adicionais



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

suplementares em **R\$ 6.169.276,74** (seis milhões, cento e sessenta e nove mil, duzentos e setenta e seis reais e setenta e quatro centavos), sendo que da totalidade dos créditos adicionais, R\$ 30.000,00 (trinta mil reais) foram abertos por recursos de Anulação/Suplementação de outra UG e R\$ 6.139.276,74 (seis milhões, cento e trinta e nove mil, duzentos e setenta e seis reais e setenta e quatro centavos) por suplementação/anulação de dotação consignada na Lei Orçamentária Anual de 2016, conforme a seguir demonstrado:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR – R\$</b>
Despesa fixada	41.981.715,05
<b>Créditos adicionais</b>	<b>0,00</b>
(+) Excesso de Arrecadação	0,00
(+) Recurso de Convênio	0,00
(+) Superávit Financeiro	0,00
(+) Suplementação	6.169.276,74
(-) Anulação	(6.169.276,74)
<b>Despesa total autorizada</b>	<b>41.981,715,05</b>

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 – .

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2016 bem como nos créditos adicionais abertos, observa-se que houve uma economia na execução da mesma da ordem de R\$ 11.408.897,85 (onze milhões, quatrocentos e oito mil, oitocentos e noventa e sete reais e oitenta e cinco centavos), conforme demonstramos a seguir:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR – R\$</b>
Despesa total autorizada	41.981.715,05
Despesa empenhada	30.572.717,20
<b>Economia na execução da Despesa</b>	<b>11.408.997,85</b>



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Quando comparado o montante da receita arrecadada com o montante da despesa realizada, nota-se que houve um superávit na execução orçamentária do exercício de 2016 da ordem de **R\$ 5.083.762,85 (cinco milhões, oitenta e três mil, setecentos e sessenta e dois reais e oitenta e cinco centavos)**, evidenciando que o município realizou menos despesas do que arrecadou no exercício. O superávit financeiro consolidado do exercício anterior foi de **R\$ 17.925.821,96 (dezessete milhões, novecentos e vinte e cinco mil, oitocentos e vinte e um reais e noventa e seis centavos)**, sendo que se deduzirmos o superávit financeiro da Câmara Municipal de do Instituto de Previdência Municipal, restou um superávit financeiro da Prefeitura de **R\$ 840.810,15 (oitocentos e quarenta mil, oitocentos e dez reais e quinze centavos)**, valor este suficientemente capaz de cobrir o montante da despesa orçamentária executada no exercício de 2016, juntamente com os recursos arrecadados no exercício, conforme demonstrado no quadro abaixo:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR – R\$</b>
Receita Total Arrecadada	35.656.480,05
Despesa Total Realizada	30.752.717,20
<b>Superávit Orçamentário em 2016</b>	<b>5.083.762,85</b>
<b>Superávit Financeiro de 2015-PCA – Prefeitura</b>	<b>840.810,15</b>
<b>(=)Saldo Líquido para cobertura de despesas orçamentária</b>	<b>5.924.573,00</b>

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 -

Em relação à despesa realizada durante o exercício de 2016, observa-se que o valor total empenhado foi da ordem de **R\$ 30.572.717,20 (trinta milhões, quinhentos e**



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

setenta e dois mil, setecentos e dezessete reais e vinte centavos), sendo a mesma despendida nas seguintes funções de governo:

### PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

#### DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO

DESPESAS POR FUNÇÃO DE GOVERNO	VALOR EM R\$
LEGISLATIVA	1.200.695,25
ADMINISTRAÇÃO	4.054.820,33
SEGURANÇA PÚBLICA	149.114,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.071.975,20
PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.025.749,70
SAÚDE	6.036.083,25
TRABALHO	53.497,00
EDUCAÇÃO	10.570.539,52
CULTURA	247.144,59
URBANISMO	1.292.122,44
SANEAMENTO	1.776.112,73
GESTÃO AMBIENTAL	191.574,09
AGRICULTURA	1.358.207,04
INDÚSTRIA	13.399,50
COMUNICAÇÕES	12.630,00
ENERGIA	390.955,72
DESPORTO E LAZER	109.905,85
ENCARGOS ESPECIAIS	18.190,99
<b>TOTAL DAS DESPESAS REALIZADAS</b>	<b>30.572.717,20</b>

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 13 -

As Funções de Governo com maior aplicação de recursos no exercício foram a de “educação” com **R\$ 10.570.539,52** (dez milhões, quinhentos e setenta mil, quinhentos e trinta e nove reais e cinquenta e dois centavos), seguida da função



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

“Saúde” com **R\$ 6.036.083,25** (seis milhões, trinta e seis mil, oitenta e três reais e vinte e cinco centavos) do total empenhado, respectivamente.

### II – DA EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS PREVISTOS NO PPA, LDO E LOA.

No que se refere à programação dos instrumentos de planejamento da ação governamental, podemos constatar e os programas e ações previstos no Plano Plurianual de 2014-2017, na Lei de Diretrizes Orçamentária de 2016 e na Lei Orçamentária Anual de 2016 foram executados através da Orçamento Anual de 2016 em total conformidade com a programação e metas previstas no Plano Plurianual e na Lei de Diretrizes Orçamentária do município, tendo sido executados da seguinte forma:

Fonte Recurso	GERAL		AUTORIZAÇÃO		EMPENHO
			Orçado	Atualizada	Executado
-	<b>Programa : 0001 - APOIO ADMINISTRATIVO DA CAMARA MUNICIPAL</b>				
-	<b>Atividade/Projeto : 2.001 - MANUTENCAO SERVICOS ADMINISTRATIVOS DA CAMARA MUNICIPAL</b>				
			1.600.000,00	1.600.000,00	1.184.482,25
-	<b>Atividade/Projeto : 3.059 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS PARA O LEGISLATIVO MUNICIPAL</b>				
			80.000,00	80.000,00	16.213,00
			1.680.000,00	1.680.000,00	1.200.695,25
-	<b>Programa : 0002 - APOIO ADMINISTRATIVO AO EXECUTIVO MUNICIPAL</b>				
-	<b>Atividade/Projeto : 2.002 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DO GABINETE DO PREFEITO</b>				
			456.403,00	448.791,10	366.398,05
-	<b>Atividade/Projeto : 2.003 - DIVULGACAO DOS FATOS, ATOS DO GOVERNO MUNICIPAL</b>				
			164.587,50	58.364,46	32.245,11
-	<b>Atividade/Projeto : 2.004 - CONTRIBUICAO A AMUNES, CNM E DEMAIS ORGAOS DE ACESSORIA MUNICIPALISTA</b>				



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

		16.458,75	15.458,75	15.182,78
		637.449,25	522.614,31	413.825,94
-	<b>Programa : 0003 - SEDE DO PODER EXECUTIVO</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 3.002 - CONSTRUÇÃO/REFORMA DE UNIDADE ADMINISTRATIVA</b>			
		1.000.000,00	-	-
		1.000.000,00	-	-
-	<b>Programa : 0004 - GESTAO DE POLITICA PUBLICA A INDUSTRIA</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.005 - MANUTENCAO E IMPLEMENTACAO DA INCUBADORA DE EMPRESAS</b>			
		41.695,50	37.025,90	13.399,50
-	<b>Atividade/Projeto : 3.003 - PROJETOS DE APOIO E IMPLANTACAO DE INDUSTRIAS MUNICIPIO</b>			
		6.583,50	6.583,50	-
		48.279,00	43.609,40	13.399,50
-	<b>Programa : 0005 - RADIO, TELEFONE E TELEVISAO DO TERCEIRO MILENIO</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.006 - MANUTENCAO SERVICOS DE RETRANSMISSAO DE SINAIS DE TV, RADIO E TELEFONE</b>			
		15.361,50	15.361,50	6.930,00
-	<b>Atividade/Projeto : 3.005 - CONSTRUCAO DE TORRES TELEFONE, TV E RADIO E AQUIS. EQUIPAMENTOS</b>			
		13.715,63	13.715,63	5.700,00
		29.077,13	29.077,13	12.630,00
-	<b>Programa : 0006 - APOIO ADMINISTRATIVO DA SECRETARIA DE ADMINISTRACAO</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.010 - MANUTENCAO DOS SERVICOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA SEMAD</b>			
		1.711.671,75	1.871.741,75	1.598.827,06
-	<b>Atividade/Projeto : 2.013 - CONTRIBUICAO PARA FORMACAO DO PASEP</b>			
		329.175,00	400.000,00	312.871,91
-	<b>Atividade/Projeto : 2.015 - DESPESAS COM SALARIO-FAMILIA, AUXILIO NATALIDADE E OUTRAS</b>			
		95.460,75	95.460,75	57.094,40
		2.136.307,50	2.367.202,50	1.968.793,37
-	<b>Programa : 0007 - PREVIDENCIA SOCIAL A INATIVOS E PENSIONISTAS</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.016 - PROVENTOS E PENSAO A PESSOAL INATIVOS E PENSIONISTAS</b>			
		241.395,00	281.395,00	269.869,53
		241.395,00	281.395,00	269.869,53
-	<b>Programa : 0009 - ASSISTENCIA A SERVIDORES MUNICIPAIS</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.012 - ASSISTENCIA MEDICA, HOSPITALAR E ODONTOLOGICA A SERVIDORES</b>			
		5.486,25	5.486,25	-
		5.486,25	5.486,25	-
-	<b>Programa : 0010 - PREVIDENCIA SOCIAL A SEGURADOS</b>			



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

-	<b>Atividade/Projeto : 2.014 - CONTRIBUICOES PATRONAIS A PREVIDENCIA SOCIAL</b>			
		833.361,38	952.661,38	948.958,90
		833.361,38	952.661,38	948.958,90
-	<b>Programa : 0011 - INFORMACOES ESTRATEGICAS E PLANEJAMENTO</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.007 - MANUTENCAO DOS SERV. ADMINISTRATIVOS ASSESSORIA DE PLANEJAMENTO</b>			
		61.226,55	61.226,55	48.556,12
		61.226,55	61.226,55	48.556,12
-	<b>Programa : 0012 - APOIO ADMINISTRATIVO DA ASSESSORIA JURIDICA</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.008 - MANUTENCAO DOS SERV. ADMINISTRATIVOS DA ASSESSORIA JURIDICA</b>			
		194.350,00	225.350,00	212.085,10
-	<b>Atividade/Projeto : 2.009 - ASSINATURA DE JORNAIS, REVISTAS E DEMAIS PERIODICOS</b>			
		3.291,75	2.291,75	-
-	<b>Atividade/Projeto : 3.006 - PAGAMENTO DE SENTENCAS JUDICIARIAS DEVIDAS</b>			
		170.073,75	168.548,91	150.616,28
		367.715,50	396.190,66	362.701,38
-	<b>Programa : 0013 - CONTROLE CONTABIL E AUDITORIA</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.017 - MANUTENCAO, CONTROLE DOS SERVICOS DE CONTABILIDADE</b>			
		239.200,50	271.060,50	235.431,83
		239.200,50	271.060,50	235.431,83
-	<b>Programa : 0014 - CONTROLE DE TRIBUTOS E FISCALIZACAO</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.018 - MANUTENCAO, COBRANCA, ARRECADACAO RECEITAS PUBLICAS</b>			
		590.010,00	629.986,20	423.197,70
-	<b>Atividade/Projeto : 3.009 - CONFECCAO DE BLOCOS PARA PRODUTOR E REGULARIZACAO DE IMOVEIS RURAIS</b>			
		16.458,75	3.440,00	3.240,00
		606.468,75	633.426,20	426.437,70
-	<b>Programa : 0015 - MANUTENCAO E CONTROLE FINANCEIRO</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.020 - MANUTENCAO DOS SERVICOS DA TESOURARIA</b>			
		148.677,38	148.677,38	104.027,94
		148.677,38	148.677,38	104.027,94
-	<b>Programa : 0016 - APOIO ADMINISTRATIVO DA SECRETARIA DE OBRAS E SERVICOS URBANOS</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.021 - MANUTENCAO DOS SERVICOS ADMINISTRATIVOS DA SEMOB</b>			
		642.000,00	642.000,00	448.231,43
-	<b>Atividade/Projeto : 2.022 - MANUTENCAO/IMPLEMENTACAO FABRICA ARTEFATOS CIMENTO E OFICINA MECANICA</b>			
		32.917,50	32.917,50	13.402,02



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

	674.917,50	674.917,50	461.633,45
- Programa : 0017 - INFRA-ESTRUTURA DE VIAS PUBLICAS			
- Atividade/Projeto : 2.023 - MANUTENCAO DE RUAS, AVENIDAS E RODOVIAS PUBLICAS			
	40.598,25	98.598,25	56.086,05
- Atividade/Projeto : 2.024 - MANUTENCAO DE PARQUES, PRACAS, JARDINS E ARBORIZACAO VIAS PUBLICAS			
	13.167,00	28.167,00	15.009,56
- Atividade/Projeto : 3.010 - CONSTRUCAO DE MUROS, ESCADARIAS E CALCADOES			
	54.862,50	-	-
- Atividade/Projeto : 3.011 - CONSTRUCAO DE PRACAS, PARQUES E JARDINS NO MUNICIPIO			
	50.000,00	18.998,09	14.997,61
- Atividade/Projeto : 3.021 - AQUISICAO/DESAPROPRIACAO DE IMOVEIS PARA ABERTURA DE RUAS			
	10.972,50	2.998,21	-
	169.600,25	148.761,55	86.093,22
- Programa : 0018 - LIMPEZA PUBLICA			
- Atividade/Projeto : 2.025 - MANUTENCAO DOS SERVICOS DE LIMPEZA PUBLICA			
	1.028.500,00	957.209,69	742.472,13
	1.028.500,00	957.209,69	742.472,13
- Programa : 0019 - SERVICOS FUNERARIOS			
- Atividade/Projeto : 2.026 - MANUTENCAO SERVICOS FUNERARIOS E MELHORIA DE CEMITERIOS			
	16.458,75	16.458,75	1.923,64
	16.458,75	16.458,75	1.923,64
- Programa : 0020 - ILUMINACAO PUBLICA			
- Atividade/Projeto : 2.027 - MANUTENCAO DOS SERVICOS DE ILUMINACAO PUBLICA			
	318.000,00	318.000,00	249.424,45
- Atividade/Projeto : 3.016 - IMPLANTACAO, AMPLIACAO DE REDES DE ILUMINACAO PUBLICA			
	-	141.531,27	141.531,27
	318.000,00	459.531,27	390.955,72
- Programa : 0021 - ACOES DE SANEAMENTO BASICO			
- Atividade/Projeto : 2.028 - MANUTENCAO DE SISTEMAS PUBLICOS DE ESGOTOS			
	407.100,00	397.100,00	277.776,26
- Atividade/Projeto : 2.029 - MANUTENCAO DE SISTEMAS DE ABASTECIMENTO D'AGUA			
	15.361,50	15.361,50	1.092,00
- Atividade/Projeto : 2.090 - MANUTENCAO DO CONDOESTE			
	12.000,00	12.000,00	-
- Atividade/Projeto : 3.017 - CONSTRUCAO, PAVIMENTACAO E DRENAGEM NO MUNICIPIO			



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

		1.040.094,21	1.557.105,23	1.497.244,47
-	<b>Atividade/Projeto : 3.018 - CONSTRUCAO DE SISTEMAS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA, DE ESGOTOS E MELHORIAS SANITARIAS</b>			
		138.000,00	-	-
		1.612.555,71	1.981.566,73	1.776.112,73
-	<b>Programa : 0022 - GESTAO ADMINISTRATIVA DA EDUCACAO MUNICIPAL</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.031 - MANUTENCAO DOS SERVIÇOS GERAIS DA SEMEC</b>			
		725.282,25	795.282,25	677.406,15
-	<b>Atividade/Projeto : 2.046 - DESPESAS C/ SALARIO FAMILIA, AUXILIO NATALIDADE E OUTRAS</b>			
		14.264,25	14.264,25	5.491,20
		739.546,50	809.546,50	682.897,35
-	<b>Programa : 0023 - GARANTIA DE FUNCIONAMENTO DE PROGRAMAS E CONVENIOS DA EDUCACAO</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.032 - APLICACAO DE RECURSOS DO PDDE AS AECS</b>			
		5.486,25	5.486,25	-
-	<b>Atividade/Projeto : 2.033 - FORNECIMENTO DE MERENDA ESCOLAR</b>			
		274.312,50	274.312,50	210.361,99
-	<b>Atividade/Projeto : 2.034 - APLICACAO DE RECURSOS DO CONVENIO TRANSPORTE ESCOLAR ESTADUAL</b>			
		1.550.000,00	1.413.499,66	1.299.633,64
		1.829.798,75	1.693.298,41	1.509.995,63
-	<b>Programa : 0024 - ASSISTENCIA A EDUCANDOS</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 3.022 - CONTRIBUICAO A ASSOCIACAO ESTUDANTES DE NIVEL SUPERIOR</b>			
		131.670,00	131.670,00	91.980,00
		131.670,00	131.670,00	91.980,00
-	<b>Programa : 0025 - MANUTENCAO E REVITALIZACAO DO ENSINO INFANTIL</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.036 - MANUTENCAO DO ENSINO INFANTIL DO MUNICIPIO/PRE-ESCOLA</b>			
		296.450,00	303.856,07	212.263,50
-	<b>Atividade/Projeto : 2.037 - CAPACITACAO DE PROFISSIONAIS DA EDUCACAO INFANTIL</b>			
		42.792,75	42.792,75	-
-	<b>Atividade/Projeto : 2.087 - ADMINISTRACAO E REGENCIA DO FUNDEB INFANTIL (60%)/PRE-ESCOLA</b>			
		809.000,00	809.000,00	719.944,71
-	<b>Atividade/Projeto : 2.096 - MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL DO MUNICIPIO/CRECHE</b>			
		310.250,00	382.729,88	336.561,70
-	<b>Atividade/Projeto : 2.097 - ADMINISTRACAO E REGENCIA DO FUNDEB INFANTIL (60%)/CRECHE</b>			
		243.525,00	258.325,00	238.965,15
-	<b>Atividade/Projeto : 3.024 - EXPANSAO E MELHORIAS NA REDE FISICA DO ENSINO INFANTIL</b>			



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

		109.725,00	30.352,09	-
		1.811.742,75	1.827.055,79	1.507.735,06
-	<b>Programa : 0027 - DESENVOLVIMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.039 - CAPACITACAO CONTINUA DE PROFESSORES MUNICIPAIS</b>			
		48.279,00	48.279,00	7.900,00
-	<b>Atividade/Projeto : 2.040 - MANUTENCAO DO ENSINO FUNDAMENTAL MUNICIPAL</b>			
		1.413.300,00	1.463.300,00	1.250.505,78
-	<b>Atividade/Projeto : 2.041 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DO TRANSPORTE ESCOLAR MUNICIPAL</b>			
		1.977.000,00	2.790.878,32	2.160.380,14
-	<b>Atividade/Projeto : 2.042 - ADMINISTRACAO E REGENCIA DO FUNDEB / FUNDAMENTAL (REC. 60%)</b>			
		3.155.000,00	3.208.566,58	3.117.878,07
-	<b>Atividade/Projeto : 3.025 - EXPANSAO E MELHORIAS NA REDE FISICA DO ENSINO FUNDAMENTAL</b>			
		658.350,00	125.006,31	45.517,49
-	<b>Atividade/Projeto : 3.026 - EQUIPAMENTOS, COLECOES E ENCICLOPEDIAS PARA ESCOLAS</b>			
		82.293,75	82.293,75	35.750,00
-	<b>Atividade/Projeto : 3.047 - AQUISICAO DE TERRENOS PARA CONTRUCAO E/OU AMPLIACAO DE ESCOLAS</b>			
		21.945,00	160.000,00	160.000,00
		7.356.167,75	7.878.323,96	6.777.931,48
-	<b>Programa : 0028 - APOIO ADMINISTRATIVO DA SECRETARIA DE SAUDE</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.047 - MANUTENCAO ATIVIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE</b>			
		662.000,00	584.800,00	543.222,53
		662.000,00	584.800,00	543.222,53
-	<b>Programa : 0029 - PROGRAMA AGENTES COMUNITARIOS</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.049 - MANUTENCAO DO PACS - PROGRAMA AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE</b>			
		339.300,00	320.050,09	248.763,59
		339.300,00	320.050,09	248.763,59
-	<b>Programa : 0030 - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.050 - MANUTENCAO DO ESF - ESTRATEGIA DE SAUDE DA FAMILIA</b>			
		1.296.100,00	1.433.394,82	1.306.279,51
		1.296.100,00	1.433.394,82	1.306.279,51
-	<b>Programa : 0031 - SAUDE DA MULHER</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.051 - MANUTENCAO DE ACOES E ATENDIMENTO A MULHERES</b>			
		20.540,99	-	-
		20.540,99	-	-



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

<b>Programa : 0032 - SAUDE BUCAL</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.052 - MANUTENCAO DOS SERVICOS ODONTOLOGICOS</b>			
	126.000,00	26.749,91	11.749,55
	126.000,00	26.749,91	11.749,55
<b>Programa : 0033 - CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.053 - CONTRIBUICOES AO CIM NOROESTE - CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO NOROESTE ES</b>			
	670.455,00	594.728,73	578.167,01
	670.455,00	594.728,73	578.167,01
<b>Programa : 0034 - ATENDIMENTO AMBULATORIAL, EMERGENCIA HOSPITALAR E FARMACEUTICO</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.054 - MANUTENCAO/ACOES RELACIONADAS AOS SERVICOS MEDICOS E AMBULATORIAIS</b>			
	2.747.425,00	3.009.307,75	2.593.637,86
<b>- Atividade/Projeto : 2.055 - EXAMES, PROTESE DENTARIA, OCULOS, MEDICAMENTOS P/FARMACIA BASICA E OUTROS</b>			
	474.500,00	386.355,17	356.555,38
<b>- Atividade/Projeto : 2.056 - DESPESAS C/SALARIO FAMILIA, AUXILIO NATALIDADE E OUTRAS</b>			
	34.234,98	34.234,98	25.238,40
<b>- Atividade/Projeto : 3.030 - CONSTRUCAO E/OU AMPLIACAO DE UNIDADES DE SAUDE</b>			
	100.000,00	18.805,87	-
<b>- Atividade/Projeto : 3.031 - EQUIPAMENTOS PARA AS UNIDADES DE SAUDE MUNICIPAIS</b>			
	57.058,31	56.763,25	43.603,84
<b>- Atividade/Projeto : 3.035 - AQUISICAO DE AMBULANCIA E/OU VEICULO P/ SERVICOS DE SAUDE</b>			
	114.116,61	155.116,61	153.000,00
	3.527.334,90	3.660.583,63	3.172.035,48
<b>Programa : 0035 - VIGILANCIA AMBIENTAL/SANITARIA</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.057 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DE VIGILANCIA EM SAÚDE</b>			
	158.051,51	219.942,50	175.739,26
	158.051,51	219.942,50	175.739,26
<b>Programa : 0036 - APOIO ADMINISTRATIVO DA SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.058 - MANUTENCAO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL</b>			
	677.070,00	708.034,77	637.481,88
	677.070,00	708.034,77	637.481,88
<b>Programa : 0037 - APOIO A PESSOA IDOSA</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.059 - DESENVOLVIMENTO ATIVIDADES DE AMPARO E PROTECAO AO IDOSO</b>			
	38.403,75	44.326,65	5.139,00
	38.403,75	44.326,65	5.139,00
<b>Programa : 0038 - APOIO AO PORTADOR DE DEFICIENCIA</b>			



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

-	<b>Atividade/Projeto : 3.038 - APOIO FINANCEIRO PARA CUSTEIO DAS ATIVIDADES DA PESTALOZZI</b>			
		129.000,00	152.537,50	115.937,50
		129.000,00	152.537,50	115.937,50
-	<b>Programa : 0040 - CRIANCA CIDADADA</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.060 - ASSISTENCIA INTEGRAL MENOR CARENTE E MANUT. CASA PASSAGEM E CONSELHO TUTELAR</b>			
		260.487,15	275.194,25	159.578,93
		260.487,15	275.194,25	159.578,93
-	<b>Programa : 0042 - CONCESSAO DE BENEFICIOS EVENTUAIS</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.063 - URNAS MORTUARIA, CESTAS BASICAS, 2ª VIA DE DOC. PASSAGEM E OUTRAS</b>			
		186.000,00	186.000,00	46.418,42
		186.000,00	186.000,00	46.418,42
-	<b>Programa : 0044 - GERACAO DE EMPREGO E RENDA</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.065 - PROMOCAO CURSOS, OBJETIVANDO O DESENVOLVIMENTO COMUNITARIO</b>			
		33.029,50	53.529,50	53.497,00
		33.029,50	53.529,50	53.497,00
-	<b>Programa : 0045 - PRO-HABITAR</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 3.039 - CONSTR/REFORMA UNID. HABITACIONAIS FAMILIAS BAIXA RENDA</b>			
		270.000,00	110.728,30	-
		270.000,00	110.728,30	-
-	<b>Programa : 0046 - APOIO ADMINISTRATIVO DA SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO RURAL</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.066 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DO SEDER</b>			
		310.650,00	302.650,00	239.294,91
-	<b>Atividade/Projeto : 2.074 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DO FUNDO</b>			
		17.556,00	9.206,00	-
		328.206,00	311.856,00	239.294,91
-	<b>Programa : 0047 - MECANIZACAO AGRICOLA</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.067 - LOCACAO DE TRATORES, MAQUINAS P/ PEQUENOS PRODUTORES</b>			
		65.000,00	-	-
-	<b>Atividade/Projeto : 3.044 - AQUISICAO DE VEICULOS E EQUIPAMENTOS P/ O SETOR TRANSPORTE</b>			
		150.000,00	52.146,67	-
		215.000,00	52.146,67	-
-	<b>Programa : 0048 - SEMENTES E MUDAS</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.068 - AMPLIACAO E MANUTENCAO DE HORTAS, VIVEIROS DE MUDAS E PROJETOS DE REFLORESTAMENTO</b>			
		67.550,00	58.793,43	46.054,52



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

	67.550,00	58.793,43	46.054,52
<b>Programa : 0049 - DESENVOLVIMENTO DA BOVINOCULTURA</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.070 - MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DE INSEMINACAO ARTIFICIAL</b>			
	13.000,00	2.200,00	-
	13.000,00	2.200,00	-
<b>Programa : 0050 - ESCOAMENTO DA PRODUCAO AGRICOLA</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.071 - MANUTENCAO DE CARREADORES, POCOS DE PEIXES E OUTROS</b>			
	438.050,00	523.906,79	150.471,25
<b>- Atividade/Projeto : 2.073 - MANUT. ESTRADAS VICINAIS, PONTES, BUEIROS E EQUIPAMENTOS DO SETOR</b>			
	1.062.100,00	1.160.086,69	638.224,50
<b>- Atividade/Projeto : 3.042 - CONSTRUCAO, REABERTURA E MELHORIA DE ESTRADAS VICINAIS, PONTES BUEIROS NO MUNICIPIO</b>			
	100.000,00	138.771,70	137.384,00
	1.600.150,00	1.822.765,18	926.079,75
<b>Programa : 0051 - FORTALECIMENTO DA AGRICULTURA FAMILIAR</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.069 - APOIO A PEQUENOS PRODUTORES RURAIS COM DISTRIBUICAO DE MUDAS, ANALISE DE SOLO E OUTRAS</b>			
	28.000,00	-	-
<b>- Atividade/Projeto : 2.072 - MANUTENCAO E APOIO AO PRONAF</b>			
	299.549,25	383.943,63	146.777,86
<b>- Atividade/Projeto : 2.091 - MANUTENCAO DO COINTER</b>			
	13.167,00	13.167,00	-
<b>- Atividade/Projeto : 3.041 - CONTRIBUICAO A ASSOCIACOES DE PRODUTORES RURAIS</b>			
	12.000,00	5.000,00	-
	352.716,25	402.110,63	146.777,86
<b>Programa : 0053 - DIFUSAO E GESTAO CULTURAL</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.043 - MANUTENCAO DA CASA DA CULTURA E BIBLIOTECA PUBLICA</b>			
	57.920,00	67.420,00	37.990,30
<b>- Atividade/Projeto : 2.044 - FESTA DE EMANCIPAÇÃO, DOMINGO NA PRAÇA, APOIO E INCENTIVO AS ATIV. ARTISTICAS E EVENTOS REGIONAIS</b>			
	550.000,00	325.500,00	209.154,29
	607.920,00	392.920,00	247.144,59
<b>Programa : 0054 - DESENVOLVIMENTO, PRATICA, EXPANSAO E MELHORIA DO DESPORTO</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.045 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DO DESPORTO AMADOR</b>			
	168575	148575	64826,17
<b>- Atividade/Projeto : 3.028 - CONSTRUCAO/MELHORIA DE QUADRAS POLIESPORTIVAS E CAMPOS DE FUTEBOL</b>			
	76807,5	76807,5	45079,68
	245382,5	225382,5	109905,85



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

<b>Programa : 0055 - APOIO ADMINISTRATIVO DA SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.075 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DA SEMMA</b>			
	240155	264155	168379,99
	240155	264155	168379,99
<b>Programa : 0056 - GESTAO AMBIENTAL</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.076 - CONSERVACAO E IMPLANTACAO DE PARQUES E AREAS VERDES</b>			
	43890	35246,57	23194,1
<b>- Atividade/Projeto : 3.046 - CANALIZACAO E CORRECAO DE CURSO D'AGUA, DRAGAGEM DE RIOS E CORREGOS</b>			
	21945	4389	0
	65835	39635,57	23194,1
<b>Programa : 0057 - APOIO ADMINISTRATIVO DO INSTITUTO - ABPREV</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.077 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DO ABPREV</b>			
	188000	188000	105257,1
	188000	188000	105257,1
<b>Programa : 0058 - PROGRAMA DE PAGAMENTO DE BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.078 - PAGAMENTO BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS DE INATIVOS E PENSIONISTAS</b>			
	1140000	1140000	1076790,8
<b>- Atividade/Projeto : 2.094 - PAGAMENTO DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIARIA AO INSS</b>			
	30000	30000	0
	1170000	1170000	1076790,8
<b>Programa : 0059 - CONTROLE DA DIVIDA INTERNA</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.079 - DESPESAS C/JUROS E ENCARGOS E ENCARGOS DIVIDA INTERNA CONTRATADA</b>			
	2743,13	0	0
<b>- Atividade/Projeto : 2.080 - PAGAMENTO DE JUROS E DEMAIS ENCARGOS DIVIDA FLUTUANTE</b>			
	5486,25	1188,13	0
<b>- Atividade/Projeto : 3.049 - AMORTIZACAO DA DIVIDA INTERNA CONTRATADA</b>			
	150000	79175	18190,99
	158229,38	80363,13	18190,99
<b>Programa : 0060 - CONSELHO MUNICIPAL DE SEGURANCA PUBLICA</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.083 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DO COMSPAB</b>			
	162431,25	209429,25	149114
	162431,25	209429,25	149114
<b>Programa : 0062 - CENTRO DE REFERENCIA ASSISTENCIA SOCIAL - CRAS</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.085 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DO CRAS</b>			
	209.780,00	190.872,19	106.535,47
	209.780,00	190.872,19	106.535,47
<b>Programa : 0063 - BOLSA FAMILIA</b>			
<b>- Atividade/Projeto : 2.089 - MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DO BOLSA FAMILIA - IGDBF</b>			
	59.251,50	59.251,50	-



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

		59.251,50	59.251,50	-
-	<b>Programa : 0065 - SEDE DO ABPREV</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 3.058 - CONSTRUÇÃO DA SEDE DO ÁGUA BRANCA PREV</b>			
		450.000,00	450.000,00	-
		450.000,00	450.000,00	-
-	<b>Programa : 0066 - QUALIFICACAO PROFISSIONAL DE SERVIDORES - SAUDE</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.048 - CAPACITACAO DE PROFISSIONAIS DE SAUDE DO MUNICIPIO</b>			
		12.012,28	1.545,00	126,32
		12.012,28	1.545,00	126,32
-	<b>Programa : 0067 - QUALIFICACAO PROFISSIONAL DE SERVIDOR - SEMUF</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.019 - CAPACITACAO PROFISSIONAL DE SERVIDORES DA SEMUF</b>			
		9.875,25	9.875,25	200,00
		9.875,25	9.875,25	200,00
-	<b>Programa : 0068 - QUALIFICACAO PROFISSIONAL DE SERVIDOR - SEMAD</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.011 - CAPACITACAO PROFISSIONAL DE SERVIDORES DA SEMAD</b>			
		12.069,75	12.069,75	600,00
		12.069,75	12.069,75	600,00
-	<b>Programa : 0069 - QUALIFICACAO PROFISSIONAL DE SERVIDOR - SEMAS</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.093 - CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES DA SEMAS</b>			
		14.264,25	14.264,25	884,00
		14.264,25	14.264,25	884,00
-	<b>Programa : 0071 - UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.095 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO</b>			
		225.200,00	225.200,00	119.119,42
		225.200,00	225.200,00	119.119,42
-	<b>Programa : 9999 - RESERVA DE CONTINGENCIA</b>			
-	<b>Atividade/Projeto : 2.081 - RESERVA DE CONTINGENCIA</b>			
		3.457.311,69	3.457.311,69	-
		3.457.311,69	3.457.311,69	-
		41.981.715,05	41.981.715,05	30.572.717,20



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

### **III – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – RECEITA PREVISTA E ARRECADADA**

Ao final do exercício financeiro observa-se que ocorreu um déficit na arrecadação da ordem de **R\$ 6.325.235,00 (seis milhões, trezentos e vinte e cinco mil, duzentos e trinta e cinco reais)**, conforme demonstrativo abaixo:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR – R\$</b>
Receita Orçada Prevista	41.981.715,05
Receita Arrecadada	35.656.480,05
<b>Déficit de Arrecadação</b>	<b>6.325.235,00</b>

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 -.

Apesar do déficit gerado na previsão de arrecadação em relação ao valor efetivamente arrecadado, ressaltamos que a Prefeitura Municipal de Águia Branca não gerou déficit na execução orçamentária, haja vista que o montante da despesa realizada orçamentariamente não ultrapassou a receita arrecadada no exercício financeiro de 2016, objetivando encerrar o exercício financeiro dentro do equilíbrio fiscal preconizado pela Lei de Responsabilidade Fiscal, fato este que podemos constatar da análise dos demonstrativos da PCA de 2016.

### **IV – GESTÃO FINANCEIRA – MOVIMENTAÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA E DESEMBOLSO**

No que se refere à gestão financeira do exercício de 2016 da Prefeitura Municipal de Águia Branca, podemos constatar que o saldo financeiro consolidado proveniente do



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

exercício de 2015 foi da ordem de R\$ 21.600.521,11 (vinte e um milhões, seiscentos mil, quinhentos e vinte e um reais e onze centavos). Adicionando a este valor os ingressos de recursos orçamentários e extra-orçamentários deduzido das despesas pagas no exercício, resultou em um saldo final para o exercício financeiro de 2016 da ordem de R\$ 24.692.563,56 (vinte e quatro milhões, seiscentos e noventa e dois mil, quinhentos e sessenta e três reais e cinquenta e seis centavos), a saber:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
<b>Saldo Anterior</b>	<b>21.600.521,11</b>
<b>(+) Ingressos no exercício</b>	<b>44.946.020,97</b>
- Receita Orçamentária	35.656.480,05
- Transf. Financ. Recebidas	4.909.784,31
- Receita Extra-Orçamentária	4.379.756,61
<b>(+) Dispêndios do exercício</b>	<b>41.853.978,52</b>
- Despesa Orçamentária	30.572.717,20
- Transf. Financ. Recebidas	4.909.784,31
- Despesa Extra-Orçamentária	6.371.477,01
<b>Saldo para o exercício seguinte</b>	<b>24.692.563,56</b>

Fonte: Balanço Financeiro - anexo 13 -.

Da análise da movimentação financeira ocorrida no exercício financeiro de 2016, podemos constatar que houve uma elevação da disponibilidade financeira total iniciada no exercício, em relação à encerrada em dezembro de 2016 de R\$ 3.092.042,45 (três milhões, noventa e dois mil, quarenta e dois reais e quarenta e cinco centavos), conforme demonstrado.

## V – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL - IMOBILIZADO



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

O patrimônio consolidado do exercício de 2016 sofreu um acréscimo na conta de imobilizado de R\$ 2.008.035,13 (dois milhões, oito mil, trinta e cinco reais e treze centavos), e uma redução decorrente da depreciação acumulada de R\$ 2.513.031,46 (dois milhões, quinhentos e treze mil, trinta e um reais e quarenta e seis centavos). No que se refere a conta de bens móveis, a mesma sofreu uma decréscimo de R\$ 472.071,91 (quatrocentos e setenta e dois mil, setenta e um reais e noventa e um centavos), sendo que a conta de bens imóveis sofreu um acréscimo da ordem de R\$ 3.644.641,42 (três milhões, seiscentos e quarenta e quatro mil, seiscentos e quarenta e um reais e quarenta e dois centavos), resultando em um saldo final nas contas de bens móveis e imóveis de 2016 de R\$ 9.740.527,14 (nove milhões, setecentos e quarenta mil, quinhentos e vinte e sete reais e quatorze centavos) e R\$ 33.717.475,26 (trinta e três milhões, setecentos e dezessete mil, quatrocentos e setenta e cinco reais e vinte e seis centavos), respectivamente, sendo que a conta de bens móveis, possui depreciação acumulada de R\$ 2.513.031,46 (dois milhões, quinhentos e treze mil, trinta e um reais e quarenta e seis centavos). Tal oscilação ocorreu em virtude do município ter realizado em 2016, investimentos em imobilizados e equipamentos e materiais permanentes, conforme detalhado nos anexos de movimentação patrimonial exigidos pela IN nº. 040/2016 de cada Unidade Gestora específica. No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2016, a existência de saldo do exercício anterior de R\$ 172.214,20 (cento e setenta e dois mil, duzentos e quatorze reais e vinte centavos), que adicionado aos valores adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo final de almoxarifado de R\$ 129.623,35 (cento e vinte e nove mil, seiscentos e vinte e três reais e trinta e cinco centavos), conforme movimentação detalhada apresentada nos demonstrativos



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

específicos estabelecidos pela IN nº. 040/2016 apresentados nas Unidades Gestoras integrantes da PCA consolidada do município.

### **VI – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL – DÍVIDA ATIVA**

No exercício de 2016 a Prefeitura transferiu um Saldo de Dívida Ativa do exercício anterior de R\$ 307.214,90 (trezentos e sete mil, duzentos e quatorze reais e noventa centavos), inscrevendo em 2016 R\$ 45.421,05 (quarenta e cinco mil, quatrocentos e vinte e um reais e cinco centavos), inscrição por atualização da dívida de R\$ 549.885,96 (quinhentos e quarenta e nove mil, oitocentos e oitenta e cinco reais, noventa e seis centavos), tendo recebido R\$ 24.610,43 (vinte e quatro mil, seiscentos e dez reais e quarenta e três centavos) e baixado por cancelamento, R\$ 529.561,90 (quinhentos e vinte e nove mil, quinhentos e sessenta e um reais e noventa centavos), gerando um saldo para o exercício seguinte de dívida ativa de R\$ 348.349,88 (trezentos e quarenta e oito mil, trezentos e quarenta e nove reais e oitenta e oito centavos).

Objetivando melhorar de forma constante e gradativa a arrecadação dos créditos inscritos em dívida ativa, no decorrer do exercício de 2016 foi desenvolvido o programa Consciência Tributária, cujo propósito visa envolver a população no sentido de aumentar a arrecadação tributária do município, focado primeiramente na orientação das crianças, cidadãos, comerciantes e empresários de



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUIA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

nosso município sobre a importância de se exigir o documento fiscal em todas as transações realizadas. Além disso, o município não mediu esforços no sentido de cobrar os créditos inscritos em dívida ativa por meio da execução fiscal, quando os meios para cobrança administrativa se esgotarem.

No que se refere à arrecadação de receita, o município de Águia Branca não promoveu nenhuma tipo de renúncia de receita prevista § 1º do art. 14 da Lei de Responsabilidade Fiscal tal como anistia, remissão, subsídio, crédito presumido, concessão de isenção em caráter não geral, alteração de alíquota ou modificação da base de cálculo, nem tão pouco deixou prescrever créditos tributários inscritos em dívida ativa, muito pelo contrário, o município não mediu esforços no sentido de esgotar os meios cabíveis de cobrança administrativas dos créditos inscritos em dívida ativa, recorrendo à cobrança judicial quando os meios de cobrança administrativa se esgotarem.

### **VII - RESTOS A PAGAR**

Como se pode observar dos demonstrativos contábeis da despesa, do total da despesa executada do exercício de 2016 de **R\$ 30.572.717,20** (trinta milhões, quinhentos e setenta e dois mil, setecentos e dezessete reais e vinte centavos), **R\$ 29.159.194,47** (vinte e nove milhões, cento e cinquenta e nove mil, centos e noventa e quatro reais e quarenta e sete centavos) foram pagos no próprio exercício, sendo gerado o montante de **R\$ 1.413.522,73** (um milhão, quatrocentos e treze mil, quinhentos e vinte e dois reais e setenta e três centavos) de restos a pagar do exercício em análise, sendo que o total dos restos a pagar inscritos no exercício e de



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

exercícios anteriores, totalizaram o montante de **R\$ 1.535.035,78** (um milhão, quinhentos e trinta e cinco mil, trinta e cinco reais e setenta e oito centavos), conforme a seguir demonstrado:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
Despesa empenhada	30.572.717,20
<b>(-)Valor pago no exercício</b>	<b>29.159.194,47</b>
(=)RP Processado do Exercício	1.267.586,45
(=) RP Não processado do Exercício	145.936,28
<b>Valor do RP do exercício</b>	<b>1.413.522,73</b>
<b>Saldo de RP de Exercícios Anteriores</b>	<b>121.513,05</b>
<b>Total dos Restos a Pagar Geral</b>	<b>1.535.035,78</b>

Fonte: Balanço Patrimonial – Anexo 14

### **VIII – DA EXECUÇÃO FISCAL - CUMPRIMENTO DAS NORMAS PREVISTAS NO ART. 59 DA LRF (LC 101 DE 05.05.2000)**

No tocante as norma contidas no art. 59 da LRF em relação a execução orçamentária no exercício de 2016, pôde-se observar as seguintes movimentações extraídas dos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária e Relatórios de Gestão Fiscal do exercício de 2016:

### **IX - ATINGIMENTO DAS METAS ESTABELECIDAS NA LEI DAS DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS DO EXERCÍCIO DE 2015 (Art. 59, I LC 101/2000).**

#### **a) RECEITA**



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

As metas estabelecidas no Anexo das Metas Fiscais da LDO/2015, referente a receita foi de R\$ 41.981.715,05 (quarenta e um milhões, novecentos e oitenta e um mil, setecentos e quinze reais e cinco centavos). A receita total realizada até dezembro de 2016, conforme o Relatório Resumido da Execução Orçamentária foi de R\$ 35.656.480,05 (trinta e cinco milhões, seiscentos e cinquenta e seis mil, quatrocentos e oitenta reais e cinco centavos). Conforme relatado, a meta prevista não foi atingida. Neste sentido o município adotou as medidas necessárias para compatibilização dos dispêndios com as receitas arrecadas, através da redução de gastos e limitação de empenho, o que de fato foi suficiente para que o município pudesse encerrar o exercício financeiro de 2016 em respeito ao limites estabelecidos na Lei de Responsabilidade Fiscal.

### **b) DESPESA**

As metas estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais da LDO/2016 em relação a despesa é de R\$ 41.981.715,05 (quarenta e um milhões, novecentos e oitenta e um mil, setecentos e quinze reais e cinco centavos), gerando uma despesa autorizada de R\$ R\$ 41.981.715,05 (quarenta e um milhões, novecentos e oitenta e um mil, setecentos e quinze reais e cinco centavos). Verificou-se que a despesa efetivamente executada foi de R\$ 30.572.717,20 (trinta milhões, quinhentos e setenta e dois mil, setecentos e dezessete reais e vinte centavos). Portanto, o resultado total da despesa executada foi menor do que o total da receita arrecadada.



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

### **X – DÍVIDA PÚBLICA**

A LDO/2016 estabeleceu meta para o montante da dívida pública consolidada no Anexo das Metas Fiscais. Contudo, os resultados efetivamente apurados e especificados no Relatório Resumido de Execução Orçamentária (Anexo II, LRF, art. 55, inciso I), apontam que o estoque de dívida em 2016, encontra-se dentro dos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

### **XI - DO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (Art. 59, III LC 101/2000).**

No tocante ao limite legal previsto na Lei Complementar nº. 101/2000, verificou-se que no exercício de 2016, o montante das despesas com pessoal (LRF, Art. 55, inciso I, alínea “a” - Anexo I) foi de R\$ 15.715.153,74 (quinze milhões, setecentos e quinze mil, cento e cinquenta e três reais e setenta e quatro centavos) o que levou o Município a comprometer 51% de sua Receita Corrente Líquida que foi de R\$ 30.815.716,69 (trinta milhões, oitocentos e quinze mil, setecentos e dezesseis reais e sessenta e nove centavos) com as despesas líquidas de pessoal, mantendo-se dentro do limite legal 54,00% previsto na referida Lei Complementar, e também abaixo do limite prudencial estabelecido no art. 22. Por esse motivo, não há o que se falar sobre quaisquer medidas a serem adotadas no sentido de reconduzir a despesa total com pessoal aos limites da LRF 101/2000.



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

### **XII - LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA E MOBILIÁRIA (Art. 59, IV LC 101/2000).**

Com relação ao montante da Dívida Consolidada e Mobiliária do Município, observou-se que o saldo da Dívida Consolidada Líquida (LRF, Art. 55, inciso I, alínea “b” - Anexo II) do município encontra-se dentro dos limites determinados pela Lei Complementar 101/2000. Igualmente ao ocorrido com a despesa total com pessoal, não houve a necessidade de se adotar nenhuma medida no sentido de reconduzir aos limites legais da LRF 101/2000, a Dívida Consolidada e Mobiliária do Município.

### **XIII – GASTO COM EDUCAÇÃO E SAÚDE.**

Durante o exercício de 2016 a Prefeitura gastou com Saúde a importância de R\$ 3.919.636,92 (três milhões, novecentos e dezenove mil, seiscentos e trinta e seis reais e noventa e dois centavos), correspondente a 21,14% (vinte e um vírgula quatorze por cento) das Receitas provenientes de Impostos e Transferências de Impostos, calculado com base na metodologia do STN, gerado pelo sistema contábil utilizado pelo município.

Na Educação Básica, foi aplicada a quantia de R\$ 7.150.885,94 (sete milhões, cento e cinquenta mil, oitocentos e oitenta e cinco reais e noventa e quatro centavos), correspondente a 38,56% (trinta e oito vírgula cinquenta e seis por cento) das Receitas provenientes de Impostos e Transferências de Impostos.



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

Durante o exercício a Prefeitura gastou com Remuneração dos profissionais do magistério a quantia de R\$ 3.925.173,21 (três milhões, novecentos e vinte e cinco mil, cento e setenta e três reais e vinte e um centavos) da Receita proveniente do FUNDEB que foi de R\$ 5.189.506,44 (cinco milhões, cento e oitenta e nove mil, quinhentos e seis reais e quarenta e quatro centavos) e juros de aplicação de R\$ 3.343,43 (três mil, trezentos e quarenta e três reais e quarenta e três centavos) correspondente a 75,59% (setenta e cinco vírgula cinqüenta e nove por cento) do retorno do FUNDEB e rendimento de aplicação financeira.

### **XIV - LIMITE DE GASTOS COM O LEGISLATIVO MUNICIPAL (Art. 59, VI LC 101/2000).**

Os gastos com o Legislativo Municipal no transcorrer do exercício de 2015 somaram o montante de **R\$ 1.200.695,25** (um milhão, duzentos mil, seiscentos e noventa e cinco reais e vinte e cinco centavos), sendo que o valor repassado pelo município ao legislativo municipal foi de **R\$ 1.281.897,12** (um milhão, duzentos e oitenta e um mil, oitocentos e noventa e sete reais e doze centavos) correspondente aproximadamente a 7,00% das receitas tributárias e das transferências previstas no § 5º do Art. 153 e nos Arts. 158 e 159 da Constituição Federal arrecadadas no exercício de 2015, estando, desta forma, dentro do limite constitucional de 7,00% (sete por cento) previsto no inciso III, art. 29-A da Constituição Federal de 1988. Do valor repassado ao legislativo, não houve devolução de saldo aos cofres públicos da Prefeitura de Água Branca.



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

### **CONCLUSÃO:**

De acordo com as exigências constantes da Instrução Normativa nº. 040/2016 e anexos, podemos afirmar que encerramos o exercício financeiro de 2016, conscientes do dever cumprido.

No que se refere ao cumprimento dos programas previstos na LOA em compatibilidade com a LDO e PPA, evidenciamos que as metas e prioridades da administração foram atingidas em sua grande maioria, sendo que as metas não cumpridas, tiveram como principal fato motivador, a frustração na previsão de arrecadação de determinadas receitas vinculados ao cumprimento das metas estabelecidas.

Por fim, afirmamos com convicta certeza que buscamos a melhor integração das atividades administrativas com as necessidades básicas dos cidadãos do município.

Assim, buscamos aplicar os recursos financeiros municipais pautados nos princípios insculpidos na Constituição Federal, aplicando os valores constitucionais mínimos em educação e saúde, com propósito de atender as necessidades da população.

A Administração proferiu suas atividades *erga omnes*, não houve no exercício financeiro, distinção no atendimento, todos os munícipes foram atendidos de forma igualitária e uniforme.



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
CNPJ (MF) 31.796.584/0001-87

---

Procedemos ainda vasto trabalho de aperfeiçoamento e reciclagem dos Servidores Públicos Municipais, observando a área de atuação de cada um em separado, para que o Município amplie a qualidade e eficiência dos serviços prestados, aperfeiçoando e dotando de eficácia os trabalhos a serem executados nos exercícios financeiros vindouros.

Podemos concluir com soberba precisão que procedemos a um controle interno das atividades administrativas de forma a garantir a todos a satisfação dos interesses de ordem social.

Água Branca – ES, 03 de março de 2017.

**Angelo Antonio Corteletti**  
Prefeito Municipal