



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

**RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO
EXERCÍCIO 2013**

RESOLUÇÃO TCE 544/2000, ART. 113, INCISO I, LETRA A



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

PREFEITO: JAIRO JORGE

I. DAS METAS PREVISTAS NO PLANO PLURIANUAL-PPA

O Plano Plurianual para o quadriênio 2010-2013, instituído pela Lei nº 5.394, de 25 de junho de 2009 estabelece metas a serem atingidas mediante ações, cujo resultado orçamentário-financeiro foi alcançado no exercício de 2013 pelos principais programas de governo a seguir elencados:

PROGRAMAS PPA 2010-2013	PREVISÃO LOA 2013		EXECUÇÃO LOA 2013*
NOSSO HOSPITAL DE PRONTO SOCORRO	36.390.000,00	44,25	52.492.603,34
ATEND. DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE P/TODOS	105.705.300,00	34,42	142.087.480,02
CANOAS SAÚDE HUMANIZADA	63.902.879,00	-7,47	59.130.738,92
PROGRAMA DE APOIO AO ESTUDANTE	108.508.673,00	-6,18	101.804.974,59
CANOAS MAIS CRIANÇA	51.976.667,00	-18,52	42.351.447,15
SANEAMENTO E DRENAGEM	3.475.000,00	35,40	4.705.258,34
SANEAMENTO PARA TODOS-PRÓCANOAS	107.085.000,00	-67,75	34.533.153,86
PAVICANOAS-PAVIM.E.MANUT.DE VIAS	19.250.000,00	-23,36	14.752.921,94
MOBILIDADE URBANA	2.738.000,00	-25,51	2.039.423,21
CANOAS ILUMINADA	11.362.860,00	-22,91	8.759.179,90
MAIS CULTURA CANOAS	3.194.000,00	42,64	4.555.886,28
CANOAS MAIS BELA	45.520.760,00	32,91	60.501.485,16
COMUNICAÇÃO COM A SOCIEDADE	8.020.000,00	-11,39	7.106.313,24
CANOAS MAIS CIDADANIA	3.163.584,00	-51,42	1.536.746,08
APOIO AOS SERVIÇOS DE SEGURANÇA PÚBLICA	755.000,00	-29,61	531.457,91
GUARDA COMUNITÁRIA ARMADA	453.100,00	-0,50	450.821,00
AÇÃO TERRITORIAL INTEGRADA	5.084.700,00	-18,35	4.151.441,61
GESTÃO DA PARTICIPAÇÃO POPULAR	135.000,00	-86,94	17.631,84
CANOAS JOVEM	815.000,00	-67,85	262.026,08
CANOAS CIDADE DE LEITORES	509.000,00	9,66	558.154,72
PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	10.512.797,00	81,88	19.120.226,43
PROGRAMA ATLETA CIDADÃO DO FUTURO	1.224.000,00	174,42	3.358.886,28
CANOAS MINHA TERRA	20.754.600,00	-73,81	5.435.683,53
DEFESA CIVIL	1.385.200,00	-68,11	441.756,09
GESTÃO ADMINISTRATIVA	235.843.224,00	17,39	276.850.339,90
AMPLIAÇÃO DE RECURSOS E GESTÃO ADM.	1.067.350,00	19,69	1.277.469,90
GESTÃO ESTRATÉGICA E ADMINISTRATIVA	1.964.280,00	143,38	4.780.688,64
MODERNIZAÇÃO ADMINISTRATIVA	2.381.113,00	19,92	2.855.471,60
DESENV.TECNOLÓGICO DA ADMINISTRAÇÃO	2.695.102,00	9,33	2.946.451,50
DEMAIS PROGRAMAS	105.443.603,00	-25,76	78.277.535,75
TOTAL ADMINISTRAÇÃO DIRETA	961.315.792,00	-2,46	937.673.654,81
*Despesas empenhadas			
CÂMARA MUNICIPAL	27.700.000,00		25.331.939,86
CANOASPREV	122.724.000,00		102.508.816,08
CANOAS XXI	1.027.780,00		39.534,35
RESERVA DE CONTINGÊNCIA ADM. DIRETA	13.088.600,00		0,00
TOTAL GERAL	1.125.856.172,00		1.065.553.945,10



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

Como é dado a observar neste demonstrativo, houve uma redução em 2,46% na realização das metas da Administração Direta, principalmente em razão dos Programas cujos projetos dependiam de recursos externos para serem concretizados. Lista-se, pois, operações de crédito referente ao PAC - Manejo de Águas, ao Pró-Vias,

ainda recursos de operação de crédito da CAF- Banco de Desenvolvimento da América Latina, entre outros.

Por outro norte, algumas áreas superaram as previsões da LOA em razão da demanda e importância que a Administração reserva às mesmas, principalmente na área da Saúde onde os índices atingiram limites superiores àqueles constitucionalmente estabelecidos.

Dos Programas elencados destacam-se as principais realizações em 2013:

- Conclusão, em fevereiro, da Praça Verdes Campos;
- Conclusão, em outubro, da área coberta na EMEF Irmão Pedro;
- Conclusão, em setembro, da UPA 24h no Bairro Guajuviras;
- Implantação de 7 núcleos PEL/PRONASCI, aquisição de material de consumo permanente para o projeto, contratação de coordenador geral, coordenado de núcleo e agentes, formação das equipes, contratação de som e transporte;
- Conclusão da reforma elétrica da EMEF Guajuviras;
- Conclusão da urbanização da Praça Moinhos de Vento;
- Pavimentação de 13,1 km de ruas;
- Entrega de 400 aptos no Residencial Ilha das Garças;
- Entrega de 115 casas no loteamento Canoas Minha Terra I;
- Entrega de 144 casa no loteamento Canoas Minha Terra II;
- Conclusão de 81% na pavimentação da Av. das Canoas;
- Conclusão de 90% na construção da EMF Pôr-do-Sol;
- Conclusão de 92% na construção da EMEF Parque Universitário;
- Conclusão de 65% na construção da EMEI Comtel;
- Conclusão de 92% na construção da EMEI João de Barro;



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

- Conclusão de 85% na obra de construção da galeria pluvial da Rua Büttenbender;
- Conclusão de 98% na obra de canalização da Vala da Rua Irineu Carvalho Braga;
 - Conclusão de 88% nas obras de infraestrutura da Vila João de Barro;
 - Conclusão de 70% na obra de construção da praça da juventude no Bairro Guajuviras;

II. DAS METAS PREVISTAS NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS –LDO - 2013

ESPECIFICAÇÃO	METAS PREVISTAS LDO-2013	%	METAS REALIZADAS 2013
Receita Total	1.052.737.178,00	-5,68	992.929.945,13
Receita primária (I)	1.006.793.578,00	-2,73	979.348.903,02
Despesa Total	1.052.737.178,00	1,16	1.064.914.707,05
Despesa primária(II)	1.027.732.692,00	1,48	1.042.943.313,34
Resultado Primário (I-II)	-20.939.114,00	203,71	-63.594.410,32
Resultado Nominal	-14.851.578,00	-414,17	46.659.624,64

Demonstrativo Consolidado

Em relação às metas fiscais previstas na Lei nº 5.770/2013 - Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2013 a arrecadação efetivamente realizada foi menor em 5,68%, cuja razão preponderante foi a não realização da receita de alguns recursos vinculados a repasses, principalmente, da União Federal, como operações de crédito referente ao PAC - Manejo de Águas, ao Pró-Vias, ainda recursos de operação de crédito da CAF, entre outros, em valores nominais superiores a R\$ 100.000.000,00. Por outro lado, algumas receitas superaram a meta prevista, com destaque para o ICMS e transferências de recursos do Estado para programas de Saúde, resultando no cômputo geral, numa diferença a menor, de aproximadamente R\$ 60.000.000,00.

Quanto à despesa, a Administração Municipal, apesar de buscar medidas de controle dos gastos públicos, com vistas a garantir o quanto possível um equilíbrio fiscal para dar continuidade à busca de recursos externos e assim aumentar a capacidade de investimento no Município, não foi possível garantir o resultado primário previsto, em razão



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

da receita não ter se realizado dentro do previsto em virtude das operações de crédito (receitas financeiras) não terem ingressado no erário municipal.

O resultado nominal foi de \$ 46.659.624,64.

III. DAS METAS PREVISTAS NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL – 2013

a. Do desempenho da arrecadação conforme Art. 58 da Lei de Responsabilidade Fiscal

RECEITA	PREVISÃO LOA 2013	%	EXECUÇÃO LOA 2013
RECEITAS PRÓPRIAS	225.867.709,00	-16,69	188.159.500,62
IPTU	26.500.000,00	-11,03	23.576.477,97
IRRF	26.800.000,00	-2,80	26.049.851,13
ITBI	21.000.000,00	16,66	24.498.552,53
ISSQN	85.000.000,00	-2,04	83.266.679,42
DEMAIS RECEITAS PRÓPRIAS	66.567.709,00	-53,78	30.767.939,57
CONTRIBUIÇÕES	104.545.093,00	16,71	122.018.101,90
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	722.263.284,00	-0,41	719.274.152,06
FPM	58.600.000,00	-13,21	50.858.200,70
ICMS	290.000.000,00	3,32	299.640.910,60
IPVA	34.700.000,00	-5,67	32.733.183,07
IPI	7.247.000,00	-40,11	4.340.438,25
FUNDEB	110.000.000,00	0,28	110.310.257,25
Redutor FUNDEB	-78.657.640,00	-1,35	-77.597.933,07
DEMAIS RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	300.373.924,00	-0,46	298.989.095,26
RECEITAS DE CAPITAL	151.837.726,00	-77,49	34.181.887,10
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	20.545.333,00	-80,70	3.965.075,76
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	131.272.393,00	-79,31	27.163.788,69
DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL	20.000,00	15.165,11	3.053.022,65
TOTAL RECEITA	1.125.856.172,00	-12,42	986.035.708,61

As receitas da Administração Direta, consideradas próprias, apresentaram uma redução de 16,69% em relação ao previsto, principalmente nas demais receitas próprias considerando a consolidação com as Autarquias. Quanto às transferências correntes observa-se um relativo equilíbrio entre o previsto e o realizado, visto que a variação ficou em cerca de (0,41%) nas principais receitas que compõem este grupo. Por fim, confirmando as razões já expostas anteriormente no que diz respeito à realização dos programas previstos no PPA 2010-2013, razões de ordem técnica, as receitas cujas fontes estavam vinculadas a programas federais correspondentes a operações de crédito e às transferências a fundo perdido foram realizadas em 23% do originalmente orçado na LOA 2013.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

b. Do desempenho da despesa

A despesa da Administração Direta fixada para 2013 foi de R\$ 1.002.104.392,00. Os créditos adicionais foram realizados em R\$ 150.086.594,90 resultando em uma despesa autorizada de R\$ 1.152.190.986,90. Deste montante foi empenhado o valor de R\$ 945.993.239,65 e liquidado R\$ 930.119.787,08.

Importante ressaltar que a diferença entre o valor da despesa autorizada e a efetivamente realizada, ocorreu em virtude dos recursos vinculados que foram previstos, mas não ingressaram, pelas razões já abordadas anteriormente neste documento.

**DEMONSTRATIVO DAS VINCULAÇÕES CONSTITUCIONAIS DE RECEITAS
E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**

RECEITA	VALOR (R\$)
IMPOSTOS MUNICIPAIS	23.620.083
IPTU (15%)	3.536.467
IRRF (15%)	3.905.832
ITBI (15%)	3.676.451
ISS (16%)	12.501.334
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	7.673.161
FPM (16%)	7.304.552
ITR (15%)	2.956
L.C. 87/96 (15%)	365.653
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	50.500.937
ICMS (16%)	44.946.137
IPVA (15%)	4.903.734
IPI-EXPORTAÇÃO (15%)	651.066
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.718.541
MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU	14.813
MULTAS E JUROS DE MORA - ITBI	475
MULTAS E JUROS DE MORA - ISS (15%)	63.433
MULTAS E JUROS DE MORA - DÍVIDA	478.245
MULTAS E JUROS DE MORA - DÍVIDA	39.492
DÍVIDA ATIVA - IPTU (15%)	977.015
DÍVIDA ATIVA - ISS (15%)	140.716
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO DO	4.352
TOTAL RECEITA ASPs	83.512.722



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

DESPESA SMS (AÇÕES) 2013	VALOR
Manutenção e Coordenação das Atividades da SMS e Revitalização da Informática	1.664.437,15
Encargos Centralizados com Pessoal	37.062.522,81
Encargos com Despesas Compulsórias	6.101.415,88
Manutenção do Conselho Municipal de Saúde	0,00
Encargos Centralizados com Estagiários	554.959,93
Implementação dos Serviços de Atenção a crianças e adolescentes vítimas de violência	0,00
Implant. Melhorias e Ampliação das Unidades Básicas de Saúde	22.577,51
Manutenção das Ações Básicas de Saúde	85.500,00
Agentes Comunitários de Saúde	181.303,21
Estratégia Saúde da Família	12.301.188,38
Operacionalização da Lei nº 4.916/2001 (Hiposuficientes)	168.859,20
Reestruturação e Manutenção da Assistência Farmacêutica	796.435,37
Saúde Bucal	0,00
Manutenção das Atividades de Prevenção e Promoção à Saúde no nível primário de atenção	0,00
Prevenção ao uso de drogas e dependência química	8.270,40
Implantação, melhorias e Ampliação de Unidade de pronto Atendimento - UPA	600.026,52
Atenção a Portadores de Sofrimento síquico e Transtornos Mentais	11.880,00
Salvar/SAMU	1.192.092,19
Manut. E Conserv. Das Unidades de Pronto Atendimento (UPA)	14.647.983,84
Contratação, Controle e Atenção Humanizada do Atendimento de Saúde do Município	9.640.787,46
Sistema de Agendamento Ambulatorial e Hospitalar	6.690.164,01
Fomento, Auxílio e Incentivo à Rede Hospitalar e Ambulatorial e à Contratação de Serviços em Saúde	7.610.000,00
Manutenção dos Serviços Assistenciais e Funcionais do HPSC	11.240.877,50
DST/AIDS	0,00
Implant. E Manut. Do Centro Municipal de Bem Estar Animal	108.188,04
Promoção de Hábitos Alimentares Saudáveis	249.057,73
TOTAL DESPESAS ASPS.....	110.938.527,13

As receitas que compõem o cálculo das Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS foram realizadas no valor total de R\$ 83.512.722,00 (oitenta e três milhões, quinhentos e doze mil, setecentos e vinte e dois reais). Este montante representa o limite mínimo constitucional de 15% sobre os tributos e transferências previstos na Emenda Constitucional nº 29. As despesas realizadas com a fonte vinculada às ASPS ocorreram no total de R\$ 110.938.527,00 (cento e dez milhões, novecentos e trinta e oito mil, quinhentos



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

e vinte e sete reais). Portanto, superaram o limite exigido, atingindo um percentual de 19,92%.

**DEMONSTRATIVO DAS VINCULAÇÕES CONSTITUCIONAIS DE RECEITAS E
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO E FUNDEB**

RECEITA	VALOR (RS)
IMPOSTOS MUNICIPAIS	39.323.235
IPTU (25%)	5.894.112
IRRF (25%)	6.512.464
ITBI (25%)	6.123.488
ISS (25%)	20.793.172
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	3.098.017
FPM (5%)	2.975.147
ITR (5%)	985
L.C. 87/96 (5%)	121.884
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	16.842.798
ICMS (5%)	14.982.046
IPVA (5%)	1.643.731
IPI-EXPORTAÇÃO (5%)	217.022
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.855.678
MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU (25%)	24.690
MULTAS E JUROS DE MORA - ITBI (25%)	617
MULTAS E JUROS DE MORA - ISS (25%)	105.721
MULTAS E JUROS DE MORA - DÍVIDA ATIVA - IPTU (25%)	797.075
MULTAS E JUROS DE MORA - DÍVIDA ATIVA - ISS (25%)	64.688
DÍVIDA ATIVA - IPTU (25%)	1.628.359
DÍVIDA ATIVA - ISS (25%)	234.528
RENDIMENTOS MDE	1.448
TOTAL RECEITA MDE	62.121.177
TRANSFERÊNCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS	110.335.579
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	110.335.579
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA - FUNDEB	19.444
TOTAL RECEITA FUNDEB	110.355.023
TOTAL GERAL	172.476.200




ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

DESPESA SME (AÇÕES) 2013	VALOR
DESPESAS MDE	
Manutenção das Atividades do Órgão	30.669.175,60
Encargos Centralizados com Despesas Compulsórias - Administrativo	897.253,98
Manutenção do Conselho Municipal de Educação	1.857,22
Encargos Centralizados com Estagiários	705.546,93
Implantação do Programa Escola Comunidade - Educação Rede Integral	214.793,39
Fornecimento e Manutenção de Alimentação Escolar aos Alunos das Escolas Munic. do Ensino Fundamental	0
Manutenção e Coordenação das Atividades do Ensino Fundamental	4.797.143,34
Apoio à Alfabetização e Escolarização de Jovens e Adultos	1.301,11
Concessão de Bolsas de estudo para Alunos Excedentes no Ensino Fundamental	3.565.701,62
Concessão de Bolsas de estudo para Alunos em Instituições de Ensino Especial	1.704.804,39
Construção, Ampliação e Melhoria das Escolas da Rede de Ensino Fundamental	3.279.161,58
Instituir Programas de Formação Inicial e Continuada dos Profissionais de Educação	434.633,99
Implementação do Sistema de Avaliação da Educação Municipal - SAEM	249.351,93
Manutenção e Conservação das Unidades Municipais de Ensino Fundamental	1.841.823,41
Encargos Centralizados com Despesas Compulsórias - Ensino Fundamental	1.098.152,76
Construção, Ampliação e Melhorias das Escolas de Educação Infantil	2.118.361,81
Manutenção e Conservação das Escolas Municipais de Educação Infantil	692.062,60
Concessão de Bolsas de estudo para Alunos Excedentes na Educação Infantil	6.373.313,57
Manutenção de Alimentação Escolar aos Alunos da Rede Munic. de Educação Infantil	30
Manutenção e Coordenação das Atividades da Educação Infantil	1.160.769,53
Encargos Centralizados com Despesas Compulsórias - Educação Infantil	382.033,69
TOTAL DESPESAS MDE.....	60.187.272,45
DESPESAS FUNDEB	
Manutenção das Atividades do Órgão	17.623,69
Encargos Centralizados com Despesas Compulsórias - Administrativo	8.608,79
Fornecimento e Manutenção de Alimentação Escolar aos Alunos das Escolas Munic. do Ensino Fundamental	4.064.721,97
Manutenção e Coordenação das Atividades do Ensino Fundamental	78.904.711,89
Manutenção e Conservação das Unidades Municipais de Ensino Fundamental	5.074.898,56
Manutenção e Conservação das Escolas Municipais de Educação Infantil	1.270.631,21
Manutenção de Alimentação Escolar aos Alunos da Rede Munic. de Educação Infantil	2.097.294,24
Manutenção e Coordenação das Atividades da Educação Infantil	22.735.416,22
TOTAL DESPESAS FUNDEB.....	114.173.906,57
TOTAL DESPESAS DA EDUCAÇÃO	174.361.179,02



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

As receitas que compõem o cálculo da Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE foram realizadas no valor total de R\$ 172.476.200,00 (cento e setenta e dois milhões, quatrocentos e setenta e seis mil e duzentos reais). Este montante representa o limite mínimo constitucional de 25% sobre tributos e transferências. As despesas realizadas com a fonte vinculada à MDE/FUNDEB ocorreram no total de R\$ 174.361.179,00 (cento e setenta e quatro milhões, trezentos e sessenta e um mil, cento e setenta e nove reais). Portanto, alcançando o percentual de 25,27%.



JAIRO JORGE DA SILVA
Prefeito Municipal
Matr. 101581