



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

**RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DO PREFEITO
EXERCÍCIO 2016**

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

PM CANOAS

PREFEITO: JAIRO JORGE



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

I. DAS METAS PREVISTAS NO PLANO PLURIANUAL-PPA

O Plano Plurianual para o quadriênio 2014-2017, instituído pela Lei nº 5.755, de 1º de julho de 2013 estabelece metas a serem atingidas mediante ações, cujo resultado orçamentário-financeiro foi alcançado no exercício de 2016 pelos principais programas de governo a seguir elencados:

COD	PROGRAMAS PPA 2014-2017	PREVISÃO LOA 2016	%	EXECUÇÃO LOA 2016
20	APOIO ADMINISTRATIVO	399.508.313,00	17,40%	469.032.365,82
21	MAIS CONFIANTE NO FUTURO	166.831.695,00	20,04%	200.265.427,61
22	MAIS SAUDÁVEL	449.677.098,00	1,13%	454.769.065,35
23	MAIS PROTEGIDA	27.744.035,00	-17,93%	22.769.718,79
24	MAIS RECONHECIDA	15.065.326,00	-27,47%	10.927.154,19
25	MAIS DESENVOLVIDA	12.268.765,00	13,07%	13.872.702,17
26	MAIS INCLUSIVA	31.523.964,00	-60,39%	12.485.115,63
27	MAIS ACOLHEDORA	22.838.917,00	-59,12%	9.336.510,62
28	MAIS CONECTADA	269.401.657,00	-43,42%	152.422.927,08
29	MAIS PARTICIPATIVA	165.000,00	-98,54%	2.403,00
30	MAIS TRANSPARENTE	15.710.436,00	-20,78%	12.446.541,20
31	APOIO À TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	8.680.000,00	46,75%	12.737.618,75
TOTAL DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA		1.419.416.296,00	-3,41%	1.400.000.000,00
	*Despesas Empenhadas			
	CÂMARA MUNICIPAL	34.980.000,00	-11,32%	31.021.080,94
	CANOASPREV	198.422.400,00	-15,73%	167.210.657,90
	CANOAS XXI	3.418.900,00	-98,96%	35.455,74
	RESERVA DE CONTINGÊNCIA-ADM. DIRETA	13.650.000,00		0,00
TOTAL GERAL		1.669.886.596,00	-0,02%	1.669.886.596,00

Como é dado a observar neste demonstrativo, houve uma redução em 3,41% na realização das metas da Administração Direta, em razão dos Programas cujos projetos dependiam de recursos externos para serem concretizados, como as operações de crédito referentes à implantação do Aeromóvel, cujo ingresso de recurso foi 80% menor do que o previsto, da mesma forma, o PAC-Drenagem ingressou 48,4% abaixo do valor previsto inicialmente. Por outro lado os recursos de operações de crédito da CAF (Corporação Andina de Fomento), foram 9,1% maiores. Além desses fatores, consideramos como principal a queda na economia em 2016, repercutindo diretamente nas fontes de recurso do setor público.

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 e da Educação, cujos índices sobre a receita



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

atingiram limites superiores àqueles constitucionalmente estabelecidos, sendo 18,7% para a saúde e 30,97% para a educação.

Dos Programas elencados destacam-se as principais realizações em 2016:

Relatório de Obras Concluídas em 2016

Ginásio Poliesportivo Vila Cerne/Santa Isabel	Ginásio
Praça Moinhos de Ventos II	Praça
Vala do Irineu - vala Central - SIFÃO	Drenagem
Loteamento Prata e Torres terraplanagem, pavimentação, rede de esgoto e praça	Drenagem
OE - Residencial MQ3A	Unidades Habitacionais
EMEI Laney Langaro	Escola Municipal de Educação Infantil
EMEF Paulo Freire	Subestação Elétrica
OE - Complexo Prisional - Arredores	Complexo Prisional
Praça da Juventude Santa Isabel - Vila Cerne - segunda fase	Praça
Quadra Poliesportiva União dos Operários	Quadra Poliesportiva
EMEF Arthur Oscar Jochims	Sala Modular
EMEI Pedrolina da Silva Oliveira (Vó Pedra)	Escola Municipal de Educação Infantil
EMEI Vó Inezinha	Sala de Alvenaria
OE - Residencial República	Unidades Habitacionais
União dos Operários	Proteção Lateral
Laboratório Tecnológico - Usina de Asfalto	Predial
UBS Praça América	Unidades Básicas de Saúde
UBS Guajuviras	Unidades Básicas de Saúde
EMEI Ledevino Piccinini	Escola Municipal de Educação Infantil
EMEI Anísio Spinola Teixeira	Escola Municipal de Educação Infantil
EMEF Jacob Longoni - 2ª Fase	Escola Municipal de Ensino Fundamental
Praça Nilo Gomes de Oliveira	Praça
OE - Residencial MQ3B	Unidades Habitacionais
Vala do Irineu - Vala Central	Drenagem
Skate Plaza Canoas	Equipamento Urbano
CRAS- Estruturação da Rede de Serviços da Proteção Social Básica	Centro de Referência de Assistência Social
Loteamento Rio Gravataí (João de Barro) - 1ª Etapa	Unidades Habitacionais
OE - Infraestrutura PARK Shopping Canoas	Urbanização
Parque Getúlio Vargas (Capão do Corvo)	Parque
EMEF Professor Thiago Wurth	Sala Modular
OE - Complexo Cultural e Esportivo Mahatma Gandhi - CEU	Centros de Artes e Esportes Unificados
Área Esportiva do Canto do Rio	Equipamento Urbano
EMEF Theodoro Bogen	Subestação Elétrica
Casa dos Rosa - Museu Municipal Canoas, Teatro e Memorial Alberto Pasqualini	Restauração
OE - Parque dos Rosa - PARTE 1	Parque
Loteamento Rio Gravataí (João de Barro) - 2ª Etapa	Unidades Habitacionais



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

Relatório de Obras Concluídas em 2016

Rede Complementar Galeria Pluvial Rua Marechal Rondon	Drenagem
Praça Amaro Faleiro Lucas - Loteamento Guarujá	Praça
EMEF João Paulo I	Sala de Alvenaria
EMEF Tancredo de Almeida Neves - 1º Fase	Escola Municipal de Ensino Fundamental
OE - Centro de Cultura e Lazer Hangar Cultural Oly Borges da Silva- Guajuviras	Hangar
Central de Distribuição e Abastecimento de Produtos da Agricultura Familiar e Camponesa - CDA	Centro de Agricultura Familiar e Camponesa
Rede Complementar Galeria pluvial da Rua Pelotas	Drenagem
Praça Mato Grande	Praça
Parque da Paz - 1ª fase	Parque
Duplicação de 01 avenida	Duplicação
Pavimentação de 02 avenidas	Pavimentação
Pavimentação de 95 ruas	Pavimentação
Pavimentação de 11 travessas	Pavimentação
Pavimentação de 07 becos	Pavimentação
Pavimentação de 12 Acessos	Pavimentação
Entorno da Praça da Juventude	Pavimentação

II. DAS METAS PREVISTAS NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – LDO – 2016

ESPECIFICAÇÃO	METAS PREVISTAS LDO-2016	%	METAS REALIZADAS LOA-2016
Receita Total	1.644.514.005,00	-8,05	1.512.129.571,07
Receita Primária (I)	1.388.784.016,00	-1,19	1.372.291.796,49
Despesa Total	1.644.514.005,00	-7,32	1.524.154.221,01
Despesa Primária (II)	1.627.738.405,00	-7,94	1.498.438.313,64
Resultado Primário (I-II)	-238.954.389,00	-47,21	-126.146.517,15
Resultado Nominal	27.302.456,00	30,28	35.568.326,45

Em relação às metas fiscais previstas na Lei nº 5.946/2015- Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2016 a arrecadação efetivamente realizada foi menor em 8,05%, cuja razão preponderante foi a não realização de operações de crédito em valor aproximado de R\$ 132 milhões e a realização de receitas de transferência de capital em valor aproximado de R\$ 26 milhões aquém do previsto. Como é dado a



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

observar, a receita orçamentária não foi superestimada, mas apesar deste cuidado muitas receitas ordinárias ficaram aquém do previsto em razão da queda da economia.

Quanto à despesa, a Administração Municipal, buscou medidas de redução e controle dos gastos públicos, considerando a recessão que se avizinhava, com o PROECOR – Programa de Economia e Resolutividade, o qual consistiu em 20 medidas para racionalização e redução dos gastos, principalmente de custeio da máquina pública. Essa iniciativa vislumbrou garantir o quanto possível um equilíbrio fiscal para dar continuidade à busca de recursos externos e assim aumentar a capacidade de investimento no Município, possibilitando superar a meta de resultado primário prevista na LDO/2016.

O resultado nominal foi de R\$ 35.568.326,45

PM CANOAS



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

III. DAS METAS PREVISTAS NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL – 2016

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

RECEITA	PREVISÃO	%	REALIZADA
	LOA 2016		LOA 2016
RECETAS PRÓPRIAS	319.865.702,00	4,64	334.693.571,20
IPTU	46.347.840,00	-8,63	42.347.964,48
IRRF	33.264.000,00	27,70	42.477.122,89
ITBI	34.872.220,00	-28,15	25.056.266,42
ISSQN	62.684.420,00	6,55	66.787.170,94
DEMAIS REC.PRÓPRIAS	84.960.556,00	12,26	95.377.802,40
CONTRIBUIÇÕES	57.736.666,00	8,51	62.647.244,07
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	946.167.120,00	-2,84	919.261.282,66
FPM	61.800.208,00	10,67	68.395.291,69
ICMS	401.198.400,00	7,34	430.661.088,92
IPVA	44.526.900,00	-13,97	38.307.410,34
IPI	7.500.000,00	-28,32	5.376.187,90
FUNDEB	141.560.052,00	5,76	149.715.767,58
REDUTOR FUNDEB	-102.854.595,00	5,22	-108.222.620,81
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS	392.436.155,00	-14,63	335.028.157,04
RECEITAS DE CAPITAL	275.061.950,00	-57,03	118.207.181,57
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	221.437.765,00	-59,58	89.505.039,70
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	53.524.185,00	-49,80	26.867.234,87
DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL	100.000,00	1.734,91	1.834.907,00
REC. INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	128.791.734,00	8,68	139.967.535,64
TOTAL DA RECEITA	1.669.886.506,00	-9,45	1.512.129.571,07

As receitas da Administração Direta, consideradas próprias, apresentaram um aumento de 4,64% em relação ao previsto, com exceção das receitas oriundas do mercado imobiliário (IPTU e ITBI) que juntas ficaram aquém do orçamento em 17%, nas demais receitas próprias considerando a consolidação com as Autarquias, houve um aumento de 12%.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

Quanto às receitas de transferências correntes observa-se um decréscimo entre o previsto e o realizado de 2,84%, com destaque para as Demais Transferências que apresentam uma queda de aproximadamente R\$ 57,5 milhões, sendo os principais componentes dessa redução as Transferências para o SUS e as Transferências de Convênios. Desconsiderando-se estes itens, as Transferências Correntes apresentariam um aumento de 5,52%.

Por fim, as receitas de capital, tiveram um comportamento aquém em relação ao previsto, na ordem de 57,03%, devido a realização de operações de crédito em valor inferior ao previsto de quase 60%, bem como a redução de quase 50% nas Transferências de Capital.

Como é dado a observar, o total realizado (consolidado) em relação ao previsto na arrecadação teve um resultado negativo de 9,45%. Apesar dessa queda, não se considera tão ruim o desempenho, haja vista o cenário econômico em âmbito nacional e estadual, bem como o fato de que as principais reduções ocorreram nas receitas de Operações de Crédito e Transferências, que dependem da gestão de outros entes políticos.

b. Do desempenho da despesa

A despesa da Administração Direta fixada para 2016 foi de R\$ 1.468.045.206,00. Os créditos adicionais foram realizados em R\$ 115.538.473,65, resultando em uma despesa autorizada de R\$ 1.583.583.679,65. Deste montante foi empenhado o valor de R\$ 1.402.088.631,00 e liquidado R\$ 1.357.000.098,10.

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.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

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

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR (R\$)
IMPOSTOS MUNICIPAIS	26.493.507
IPTU (15%)	6.352.195
IRRF (15%)	6.368.947
ITBI (15%)	3.758.440
ISS (15%)	10.013.925
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	10.404.631
FPM (15%)	9.982.039
ITR (15%)	2.772
L.C. 87/96 (15%)	419.820
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	71.151.703
ICMS (15%)	64.599.163
IPVA (15%)	5.746.112
IPI-EXPORTAÇÃO (15%)	806.428
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.375.612
MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU (15%)	57.468
MULTAS E JUROS DE MORA - ITBI (15%)	0
MULTAS E JUROS DE MORA - ISS (15%)	46.068,83
MULTAS E JUROS DE MORA - DÍVIDA ATIVA - IPTU (15%)	181.215
MULTAS E JUROS DE MORA - DÍVIDA ATIVA - ISS (15%)	29.062
DÍVIDA ATIVA - IPTU (15%)	1.699.291
DÍVIDA ATIVA - ISS (15%)	337.470
REMUNERAÇÃO	25.037
TOTAL RECEITA ASPS	110.425.453

DESPESA SMS (AÇÕES) 2016	
Manutenção e Coordenação das Atividades da SMS e Revitalização da Informática	6.293.761,35
Encargos Centralizados com Pessoal	41.528.444,16
Encargos com Despesas Compulsórias	3.943.823,68
Manutenção do Conselho Municipal de Saúde	92,00
Encargos Centralizados com Estagiários	244.832,64
Implantação, Ampliação e Reformas das Unidades de Saúde	1.228.456,83
Manutenção das Unidades Básicas de Saúde, Estratégia Saúde da Família e Saúde Bucal	28.924.173,02
Agentes Comunitários de Saúde	1.060.714,59



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

Operacionalização da Lei da Hiposuficiência	265.285,21
Manutenção da Assistência Farmacêutica	4.609.866,88
Atenção ao Portador de Sofrimento Psíquico, Transt. Mentais e Menores Vít. De Violência e Manut. Canoas Viva	144.918,05
Salvar/SAMU	3.276.007,48
Contratação, Controle e Atenção Humanizada do Atendimento de Saúde do Município	18.457.202,78
Manut. e Conserv. das Unidades de Pronto Atendimento - UPA'S	26.716.807,99
Ações de Vigilância em Saúde, Epidemiológica, Ambiental, Zoonose, DST/AIDS e Hepatites Virais	463.639,50
Promoção de Hábitos Alimentares Saudáveis	523.232,40
TOTAL DESPESAS ASPS	137.681.258,56

As receitas que compõem o cálculo das Ações e Serviços Públicos de Saúde – ASPS foram realizadas no valor total de R\$ 110.425.453,34 (cento e dez, quatrocentos e vinte e cinco, quatrocentos e cinquenta e três reais). Este montante representa o limite mínimo constitucional de 15% sobre os tributos e transferências previstos na Emenda Constitucional nº 29. As despesas realizadas (empenhadas) com a fonte vinculada às ASPS ocorreram no total de R\$ 137.681.258,56 (cento e trinta e sete milhões, seiscentos e oitenta e um mil, duzentos e cinquenta e oito reais). Portanto, atingindo um percentual de 18,7%.

PM CANOAS



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

DEMONSTRATIVO DAS VINCULAÇÕES CONSTITUCIONAIS DE RECEITAS E
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO

ORIGEM DOS RECURSOS	VALOR (R\$)
IMPOSTOS MUNICIPAIS	44.171.304
IPTU (25%)	10.586.991
IRRF (25%)	10.614.914
ITBI (25%)	6.264.067
ISS (25%)	16.705.332
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	4.485.303
FPM (5%)	4.345.363
ITR (5%)	0
L.C. 87/96 (5%)	139.940
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	23.717.234
ICMS (5%)	21.533.054
IPVA (5%)	1.915.371
IPI-EXPORTAÇÃO (5%)	268.809
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.917.627
MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU (25%)	95.780
MULTAS E JUROS DE MORA - ITBI (25%)	0
MULTAS E JUROS DE MORA - ISS (25%)	76.782
MULTAS E JUROS DE MORA - DÍVIDA ATIVA - IPTU (25%)	302.025
MULTAS E JUROS DE MORA - DÍVIDA ATIVA - ISS (25%)	48.437
DÍVIDA ATIVA - IPTU (25%)	2.832.153
DÍVIDA ATIVA - ISS (25%)	562.450
RENDIMENTOS MDE	7.177
TOTAL RECEITA MDE	76.298.646
TRANSFERÊNCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS	149.715.768
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	149.715.768
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA - FUNDEB	190.195
TOTAL RECEITA FUNDEB	149.905.962
TOTAL GERAL	226.204.608

7



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CANOAS

DESPESA SME (AÇÕES) 2016	
DESPESAS MDE	
Manutenção das Atividades do Órgão	79.810.132,44
Encargos Centralizados com Despesas Compulsórias - Administrativo	2.124.217,71
Encargos Centralizados com Estagiários	984.422,70
Encargos Centralizados com Despesas Compulsórias - Ensino Fundamental	1.629.976,75
Construção, Ampliação e Melhoria das Escolas da Rede de Ensino Fundamental	1.474.121,54
Manutenção e Coordenação das Atividades do Ensino Fundamental	1.385.382,72
Apoio à Alfabetização de Jovens e Adultos	
Concessão de Bolsas de Estudo para Alunos Excedentes no Ensino Fundamental	4.391.753,70
Concessão de Bolsas de estudo para Alunos em Instituições de Ensino Especial	3.111.190,91
Instituir Programas de Formação Inicial e Continuada dos Profissionais de Educação	129.842,52
Implementação do Sistema de Avaliação Municipal - SAEM	25.703,20
Manutenção e Conservação das Unidades Municipais de Ensino Fundamental	1.507.683,19
Encargos Centralizados com Despesas Compulsórias - Educação Infantil	740.757,44
Construção, Ampliação e Melhoria das Escolas de Educação Infantil	363.689,84
Manutenção e Conservação das Escolas Municipais de Educação Infantil	150.434,67
Concessão de Bolsas de Estudo para Alunos excedentes na Educação Infantil	21.157.041,62
Manutenção e Coordenação das Atividades da Educação Infantil	604.188,63
TOTAL DESPESAS MDE	130.250.000,00
DESPESAS FUNDEB	
Manutenção das Atividades do Órgão	20.010.088,20
Manutenção e Coordenação das Atividades do Ensino Fundamental	112.803.182,19
Manutenção e Coordenação das Atividades da Educação Infantil	27.896.530,00
TOTAL DESPESAS FUNDEB	160.709.800,39
TOTAL DESPESAS COM EDUCAÇÃO	280.959.800,39

As receitas que compõem o cálculo da Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE foram realizadas no valor total de R\$ 226.204.608,14 (duzentos e vinte e seis milhões, duzentos e quatro mil, seiscentos e oito reais). Este montante representa o limite mínimo constitucional de 25% sobre tributos e transferências constitucionais, assim como a transferência da União para o FUNDEB. As despesas realizadas (empenhadas) com a fonte vinculada à MDE/FUNDEB ocorreram no total de R\$ 280.300.339,97 (duzentos e oitenta milhões, trezentos mil, trezentos e trinta e nove reais). Portanto, superando o limite constitucional para a área da Educação, cujo percentual resultou em 30,98%.


JAIRO JORGE DA SILVA
Prefeito Municipal
Matr. 101581