

ESTADO DE SERGIPE
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ESTÂNCIA

RELATÓRIO DE GESTÃO
– Exercício de 2016–

Em cumprimento às exigências legais, juntamos a Prestação de Contas do **exercício de 2016**, o presente Relatório de Gestão, onde procuramos demonstrar alguns indicadores que contribuirão para a avaliação da gestão deste órgão, sob o ponto de vista da legalidade, eficiência, eficácia, economicidade e efetividade na utilização dos recursos públicos.

Constam ainda no presente relatório, de forma resumida, todas as informações relacionadas à movimentação orçamentária, financeira e patrimonial da entidade. Todos os registros contábeis obedeceram rigorosamente a legislação em vigor, em especial a Lei Federal nº 4.320/64 e a Lei Complementar Federal nº 101/00.

I – DA DOCUMENTAÇÃO:

Integra a presente Prestação de Contas todos os documentos exigidos através da Resolução TC nº 223/02. Todas as peças foram arrumadas e encadernadas na ordem seqüencial estabelecida na referida Resolução.

II – DO PLANEJAMENTO:

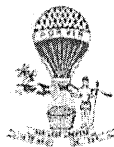
No setor público, planejamento é o estudo e o estabelecimento das diretrizes e metas que deverão orientar a ação governamental. Planejamento é o processo de definição de um cenário futuro desejado e dos meios eficazes para alcançá-lo. No atual sistema orçamentário nacional, estabelecido pela Constituição Federal, três são os instrumentos utilizados para a operacionalização do processo de planejamento nos entes federados: o Plano Plurianual, a Lei de Diretrizes Orçamentárias e a Lei Orçamentária Anual.

A legislação orçamentária do Município de ESTÂNCIA/SE, vigente durante o exercício de 2016 é a seguinte:

Plano Plurianual 2014-2017	Lei N.º 1639 de 18/11/2013
Lei de Diretrizes Orçamentárias	Lei N.º 1746 de 22/07/2015
Lei Orçamentária	Lei N.º 1779 de 25/11/2015

Na Lei Orçamentária do exercício de 2016, a receita e a despesa foram estimadas e fixadas, respectivamente, da seguinte forma:

	RECEITA	
Receita Corrente		4.168.000,00
Receita de Capital		300.000,00
	TOTAL	4.468.000,00



ESTADO DE SERGIPE
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ESTÂNCIA

0002

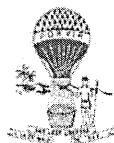
DESPESA	
Despesa Corrente	6.672.000,00
Despesa de Capital	573.000,00
TOTAL	7.245.000,00

A Lei Orçamentária do Município, elaborada em conformidade com as metas previstas no Plano Plurianual e na Lei de Diretrizes Orçamentárias, contempla as seguintes ações:

DESCRIÇÃO	TIPO
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS, MOBILIÁRIOS E VEÍCULOS PARA A SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	Projeto
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	Atividade
PROGRAMAS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E COMUNITÁRIA	Atividade
MANUTENÇÃO DOS DEMAIS CONSELHOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	Atividade
MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	Atividade
PROGRAMAS E PROJETOS DE SEGURANÇA ALIMENTAR E NUTRICIONAL	Atividade
CONSTRUÇÃO, REFORMA E/OU AMPLIAÇÃO DE PRÉDIOS PÚBLICOS A CARGO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	Projeto
RECUPERAÇÃO DE CASA DE INTERESSE SOCIAL	Projeto
SERVIÇO DE PROTEÇÃO E ATENDIMENTO INTEGRAL A FAMÍLIA (PAIF/CRAS)	Atividade
SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS - SCFV	Atividade
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA NA ESCOLA	Atividade
SERVIÇOS DE PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL - PISO FIXO DE MÉDIA COMPLEXIDADE (PAEFI/CREAS/CENTRO POP)	Atividade
SERVIÇO DE PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL - PISO VARIÁVEL DE MÉDIA COMPLEXIDADE PARA PESSOAS COM DEFICIÊNCIA, IDOSO E FAMILIARES	Atividade
SERV. DE PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL- PISO VARIÁVEL DE MÉDIA COMPLEX. EM CUMPRIM. ÀS MEDIDAS SOCIOECONÔMICAS (LIBERDADE ASSISTIDA E	Atividade
PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL - PISO DE TRANSIÇÃO DE MÉDIA COMPLEXIDADE	Atividade
PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL - PISO FIXO DE ALTA COMPLEXIDADE	Atividade
PISO SOCIAL ESPECIAL - PISO VARIÁVEL DE ALTA COMPLEXIDADE	Atividade
GESTÃO DE PROGRAMA BOLSA FAMÍLIA E CADASTRO ÚNICO - IGD - PBF	Atividade
GESTÃO SUAS - IGD SUAS	Atividade
DEMAIS PROGRAMAS E PROJETOS DO GOVERNO FEDERAL E/OU ESTADUAL	Atividade
MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	Atividade
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	Atividade
CAPACITA SUAS	Atividade
MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	Atividade
ACESSUAS TRABALHO	Atividade
CO-FINANCIAMENTO	Atividade
AÇÕES ESTRATÉGICAS DO PROGRAMA DE ERRADICAÇÃO DO TRABALHO INFANTIL	Atividade
BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	Atividade
BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	Atividade
BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	Atividade
MANUTENÇÃO DO FUNDO DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	Atividade

III – DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

A despesa inicialmente fixada na Lei Orçamentária sofreu algumas alterações no decorrer do exercício, ocasionada pela abertura de Créditos Adicionais, conforme demonstramos a seguir:



ESTADO DE SERGIPE
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ESTÂNCIA

Despesa fixada inicial	7.245.000,00
Créditos suplementares abertos (+)	3.998.383,33
Créditos especiais abertos (+)	
Redução de dotações (-)	4.427.177,10
Despesa autorizada final	6.816.206,23

Para cobertura dos Créditos Adicionais abertos, foram utilizados os recursos previstos no art. 43, § 1º, da Lei Federal nº 4.320/64.

IV – DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA:

a) RECEITA

A receita orçamentária arrecadada no exercício importou em **R\$ 1.803.050,05 (um milhão oitocentos e três mil, cinquenta reais e cinco centavos)**. Verificou-se, portanto, uma arrecadação a menor no valor de **R\$ 2.664.949,95 (dois milhões, seiscientos e sessenta e quatro mil, novecentos e quarenta e nove reais e noventa e cinco centavos)** que a previsão inicial de **R\$ 4.468.000,00 (quatro milhões, quatrocentos e sessenta e oito mil reais)**.

Receita	Previsão	Arrecadação	Saldo
Receitas Correntes	4.168.000,00	1.723.245,96	2.444.754,04
Receitas de Capital	300.000,00	79.804,09	220.195,91
TOTAL	4.468.000,00	1.803.050,05	(2.664.949,95)

b) DA DESPESA

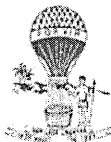
Dos créditos autorizados para o exercício de 2016, realizou-se uma despesa no valor de **R\$ 5.644.228,51 (cinco milhões seiscientos e quarenta e quatro mil duzentos e vinte e oito reais e cinquenta e um centavos)** contra uma autorização de **R\$ 6.816.206,23 (seis milhões oitocentos e dezesseis mil duzentos e seis reais e vinte três centavos)** gerando uma economia orçamentária na ordem de **R\$ 1.171.977,72 (um milhão cento e setenta e um mil, novecentos e setenta e sete reais e setenta e dois centavos)**, conforme demonstrado a seguir:

Categoria Econômica	Autorizado Final	Empenhado	Saldo
Despesas Correntes	6.790.706,23	5.621.986,71	1.168.719,52
Despesas de Capital	25.500,00	22.241,80	3.258,20
TOTAL	6.816.206,23	5.644.228,51	1.171.977,72

Os demonstrativos anexos à Prestação de Contas demonstrarão de forma detalhada toda a movimentação da despesa orçamentária no exercício.

c) BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro, apresentado na forma estabelecida no art. 103, da Lei Federal nº 4.320/64, tem a seguinte composição:



ESTADO DE SERGIPE
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ESTÂNCIA

0004

Receita Orçamentária	1.803.050,05	Despesa Orçamentária	5.644.228,51
Transf. Finan. Recebidas	4.266.464,48	Transf. Finan. Concedidas	0,00
Recebimentos Extraorçamentária	707.747,32	Pagamentos Extraorçamentária	798.695,63
Saldo em espécie do exercício anterior	2.644.174,46	Saldo em espécie p/ o exercício seguinte	2.978.512,17
TOTAL	9.421.436,31	TOTAL	9.421.436,31

V – DAS LICITAÇÕES:

Foram realizados no exercício 12 (doze) processo (s) licitatório (s) conforme segue:

Modalidade	Nº	Vencedor (es)	Objeto
PREGÃO ELETRÔNICO	10	CEREALISTA DOIS IRMAOS LTDA - ME	AQUISIÇÃO DE AGUA MINERAL
PREGÃO ELETRÔNICO	11	CEREALISTA DOIS IRMAOS LTDA – ME FRIGOR FRIOS COMERCIO LTDA – ME DELICATESSEN CONTINENTAL LTDA	AQUISIÇÃO DE LANCHES (DIVERSOS), COMIDAS TÍPICAS (DIVERSAS) E REFRIGERANTE EM LATA
PREGÃO ELETRÔNICO	13	ACCIOLY COMERCIO LTDA	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE MANUTENÇÃO CORRETIVA E PREVENTIVA DE VEICULOS COM FORNECIMENTO DE PEÇAS
PREGÃO ELETRÔNICO	14	GRAFICA E EDITORA LICEU LTDA - EPP	REGISTRAR PREÇO PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS GRAFICOS
PREGÃO ELETRÔNICO	03	SERGISPORTE COMERCIO LTDA ZAYNE CONFECÇÕES DE ROUPAS LTDA	AQUISIÇÃO DE MATERIAL ESPORTIVO
PREGÃO ELETRÔNICO	34	POSTO VITORIA LTDA RPB AUTO POSTO LTDA	AQUISIÇÃO DE COMBUSTIVEL (GASOLINA E OLEO DIESEL)
PREGÃO ELETRÔNICO	07	FRIGOR FRIOS COMERCIO LTDA – ME R & F MAGAZINE LTDA ME	AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE LIMPEZA, HIGIENE, COPA E COZINHA
INEXIGIBILIDADE DE LICITACAO	14	CRF CONSULTORIA LTDA ME	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA CAPACITAÇÃO DE CONSELHEIROS TUTELARES
INEXIGIBILIDADE DE LICITACAO	40	ERPAC - ESCRITORIO REGIONAL PROCURADORIA E ASSIST CONT	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSISTENCIA TÉCNICA E CONSULTORIA EM GERAL
INEXIGIBILIDADE DE LICITACAO	41	ASTELE-ASSOC DE TRANSP. DE PASSAGEIROS DO MUNICÍPIO DE ESTÂNCIA	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONFECÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE VALES-TRANSPORTE
INEXIGIBILIDADE DE LICITACAO	43	3TECNOS TECNOLOGIA LTDA ME	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTOMAÇÃO DOS PROCESSOS ADMINISTRATIVOS E LICENÇA DE USO DE SOFTWARE
INEXIGIBILIDADE DE LICITACAO	06	MASSA DE MANDIOCA SHOW PRODUcoes E EVENT	CONTRATAÇÃO DA EMPRESA MASSA DE MANDIOCA SHOW - PRODUÇÕES E EVENTOS LTDA - ME PARA REALIZAÇÃO DE APRESENTAÇÕES DE TRIOS PÉ DE SERRA



0005

ESTADO DE SERGIPE
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ESTÂNCIA

VI – DA GESTÃO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, levantado em estrita observância às normas estabelecidas na Lei Federal n.º 4.320/64, apresentou um resultado acumulado na ordem de **RS 4.625.783,92 (quatro milhões seiscientos e vinte e cinco mil e setecentos e oitenta e três reais e noventa e dois centavos)**. De forma resumida, a posição do patrimônio público municipal em 31/12/2016 era a seguinte:

Ativo Circulante	2.978.512,17	Passivo Circulante	235.512,76
Ativo Não-Circulante	1.882.784,51	Passivo Não-Circulante	0,00
		Patrimônio Líquido	4.625.783,92
TOTAL	4.861.296,68	TOTAL	4.861.296,68

O resultado econômico do exercício foi positivo na ordem de **RS 422.495,71 (quatrocentos e vinte dois mil, quatrocentos e noventa e cinco reais e setenta e um centavos)** decorrente da diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e as variações patrimoniais diminutivas, apuradas conforme as variações patrimoniais quantitativas, peça integrante desta Prestação de Contas. Resumidamente, o resultado econômico do exercício está demonstrado a seguir:

Variações Patrimonial Aumentativa	6.161.033,33
Variações Patrimonial Diminutiva	5.738.537,62
Resultado Patrimonial	422.495,71

VII – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Através deste Relatório de Gestão procuramos enfatizar, de forma resumida, os principais aspectos decorrentes da execução orçamentária, financeira e patrimonial do exercício de 2016. Com uma análise dos anexos integrantes desta Prestação de Contas, é possível obter uma visão mais detalhada sobre toda a movimentação dos bens e recursos públicos ocorrida no período.

ESTÂNCIA/SE, 30 de dezembro de 2016.


DAISY DE OLIVEIRA GARCIA
Secretaria Municipal de Assistência Social



0006

ESTADO DE SERGIPE
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ESTÂNCIA

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

ÓRGÃO: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ASSUNTO: ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS
PERÍODO: EXERCÍCIO DE 2016

Em cumprimento as atribuições pertinentes ao Controle Interno, procedem à análise da Prestação de Contas acima referida, tendo a relatar o seguinte:

1 – PRESTAÇÃO DE CONTAS

A Prestação de Contas em exame, referente ao exercício de 2016, da responsabilidade da Sr.^a. **DAISY DE OLIVEIRA GARCIA**, Secretária Municipal de Assistência Social, foi elaborada em obediência as normas da Lei Federal nº 4.320/64 e legislação pertinente, estando composta do Relatório de Gestão, Balanços Orçamentários, Financeiro e Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais e Anexos.

2 – DO ORÇAMENTO E EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

O orçamento para o exercício de 2016, aprovado pela Lei Municipal nº 1779, de 25/11/2015, estimou a receita e fixou a despesa em **RS 7.245.000,00 (sete milhões duzentos e quarenta e cinco mil reais)**.

A despesa autorizada foi alterada no decorrer do exercício por meio de créditos adicionais legalmente autorizados, conforme valores abaixo:

Despesa fixada inicial	7.245.000,00
Créditos suplementares abertos (+)	3.998.383,33
Créditos especiais abertos (+)	
Redução de dotações (-)	4.427.177,10
Despesa autorizada final	6.816.206,23

A despesa total empenhada no exercício importou em **RS 5.644.228,51 (cinco milhões seiscentos e quarenta e quatro mil duzentos e vinte e oito reais e cinquenta e um centavos)**. Em relação à autorizada final, a despesa orçamentária apresentou-se da seguinte forma:

Categoria Econômica	Autorizado Final	Empenhado	Saldo
Despesas Correntes	6.790.706,23	5.621.986,71	1.168.719,52
Despesas de Capital	25.500,00	22.241,80	3.258,20
TOTAL	6.816.206,23	5.644.228,51	1.171.977,72

3 – DO BALANÇO FINANCEIRO:

O Balanço Financeiro foi elaborado de acordo com o art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64, tendo a seguinte movimentação:



0007

ESTADO DE SERGIPE
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ESTÂNCIA

Receita Orçamentária	1.803.050,05	Despesa Orçamentária	5.644.228,51
Transf. Finan. Recebidas	4.266.464,48	Transf. Finan. Concedidas	0,00
Recebimentos Extraorçamentária	707.747,32	Pagamentos Extraorçamentária	798.695,63
Saldo em espécie do exercício anterior	2.644.174,46	Saldo em espécie p/ o exercício seguinte	2.978.512,17
TOTAL	9.421.436,31	TOTAL	9.421.436,31

4 – DA SITUAÇÃO PATRIMONIAL:

O Balanço Patrimonial que representa os bens, direito e obrigações que compõem a substância patrimonial da entidade, foi elaborado de acordo com as normas legais, estando assim demonstrado:

Ativo Circulante	2.978.512,17	Passivo Circulante	235.512,76
Ativo Não-Circulante	1.882.784,51	Passivo Não-Circulante	0,00
		Patrimônio Líquido	4.625.783,92
TOTAL	4.861.296,68	TOTAL	4.861.296,68

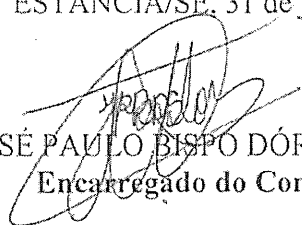
A Demonstração das Variações Patrimoniais, demonstrativo que evidencia as alterações ocorridas no patrimônio da entidade durante o exercício, teve a seguinte movimentação:

Variações Patrimonial Aumentativa	6.161.033,33
Variações Patrimonial Diminutiva	5.738.537,62
Resultado Patrimonial	422.495,71

5 – CONCLUSÃO:

Diante do que foi visto e analisado, concluímos que a Prestação de Contas em análise foi elaborada e apresentada em conformidade com as normas legais vigentes.

ESTÂNCIA/SE, 31 de janeiro de 2017.


JOSÉ PAULO BISPO DÓREA DOS SANTOS
Encarregado do Controle Interno

