



**ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE ÁGUAS FRIAS**

**PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS DE GESTÃO  
ANEXO V**

**RELATÓRIO DE GESTÃO DO PODER EXECUTIVO DE ÁGUAS FRIAS**

**(Art. 14, § 1º, da IN TC – 0020/2015 – TCE/SC)**

**Exercício/2019**



**ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE ÁGUAS FRIAS**

*Vista aérea do Município Águas Frias*



*Vista do Novo Centro Administrativo Municipal de Águas Frias*





**ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE ÁGUAS FRIAS**

**1) INFORMAÇÕES GERAIS SOBRE A UNIDADE E RESPECTIVOS RESPONSÁVEIS:**

Trata-se neste item as informações gerais pertinentes ao Município de Águas Frias -SC, com identificação da Unidade Jurisdicionada, endereço, telefone entre outras informações, conforme segue.

**Informações Gerais da Unidade**

<b>Entidade</b>	Município de Águas Frias
<b>CNPJ</b>	95.990.180/0001-02
<b>Endereço</b>	Rua Sete de Setembro, nº 512 – CEP 89843-000
<b>Telefone</b>	(49) - 3332-0019 - 3332-0014 – 3332-0107 – 3332-0033
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:prefeitura@aguasfrias.sc.gov.br">prefeitura@aguasfrias.sc.gov.br</a>
<b>Sítio Eletrônico</b>	<a href="http://www.aguasfrias.sc.gov.br">www.aguasfrias.sc.gov.br</a>
<b>Horário de expediente</b>	segunda a sexta das 07:30 as 11:30 e 13:00 as 17:00hrs

**Informações Sócias Econômicas e Gerais do Município**

Eleitores:	2.479 (STF 2018)
IDHM:	0,745 (IBGE 2010)
FPM:	0,6 (fonte: STN/2018)
ICMS:	0,104683 (fonte: SEF – SC/2018)
PIB:	R\$ 87.691.000,00 (IBGE/2016)
População:	2.366 hab. (IBGE/2019)
Densidade demográfica:	31,84 hab/km <sup>2</sup>
Lei de criação:	8.477 de 12 dezembro de 1991
Origem:	Coronel Freitas e União do Oeste
Gentílico:	Aguasfriense
Área Total:	76,744 km <sup>2</sup> (fonte IBGE-2018)
Altitude:	345 m
Localização Geográfica:	26°52'48 - 52°51'33
Escolarização 6 a 14 anos:	100% (IBGE 210)



**ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE ÁGUAS FRIAS**

## 2) ROL DOS RESPONSÁVEIS DO MUNICÍPIO DE ÁGUAS FRIAS

Demonstra-se a seguir os responsáveis pela Unidade, conforme prevê o Art. 12 da Instrução Normativa TC 020/2015.

<b>Responsáveis</b>	
<b>Nome</b>	Ricardo Rolim de Moura
<b>CPF</b>	526.680.889-68
<b>Cargo/Função</b>	Prefeito Municipal
<b>Ato de Nomeação</b>	Ata de Posse nº 01/2017 de 01/01/2017
<b>Período/Gestão</b>	2017/2020
<b>Endereço Residencial</b>	Rua Santa Catarina, nº 400, CEP – 89843-000
<b>Fones</b>	(49) 3332-0019 98816-1430
<b>e-mail</b>	prefeito@aguasfrias.sc.gov.br
<b>Nome</b>	Janete Rolim de Moura Daga
<b>CPF</b>	573.437.219-68
<b>Cargo/Função</b>	Vice-Prefeita
<b>Ato de Nomeação</b>	Ata de Posse nº 01/2017 de 01/01/2017
<b>Período/Gestão</b>	2017/2020
<b>Endereço Residencial</b>	Rua Castelo Branco, nº 485, CEP - 89843-000
<b>Fones</b>	(49) 3332-0019 - 98856-3747
<b>e-mail</b>	janerolimdaga@yahoo.com.br
<b>Nome</b>	Carlos Alberto Daga
<b>CPF</b>	589.998.099-00
<b>Cargo/Função</b>	Técnico em Controle Interno
<b>Ato de Nomeação</b>	Decreto nº05/2004 de 26/01/2004
<b>Período</b>	2019
<b>Endereço Residencial</b>	Rua Gentil Constâncio Isoton, 410, CEP – 8984300
<b>Fones</b>	(49) 3332-0019 98814-2744
<b>e-mail</b>	adm@aguasfrias.sc.gov.br

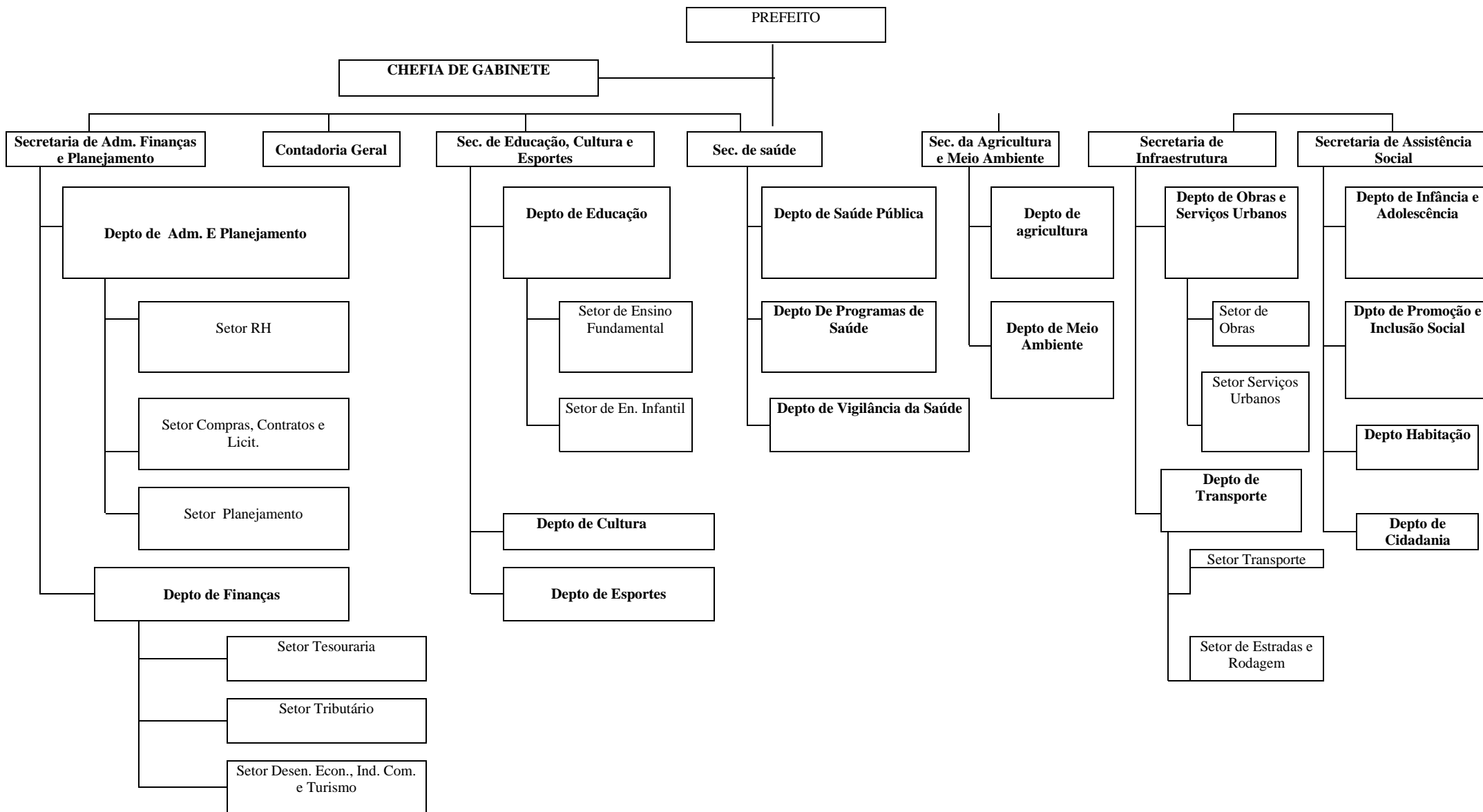
Os Gestores Municipais, tomaram posse em sessão da Câmara Municipal de Vereadores, realizada no dia primeiro de janeiro de 2017, as 9:30 horas, no salão comunitário da Capela Nossa Senhora da Saúde, para o mandato de 04 (quatro) anos que compreende em primeiro de janeiro de 2017 a 31 de dezembro de 2020.

## 3) ESTRUTURA ORGANIZACIONAL DO MUNICÍPIO

O Município de Águas Frias tem sua estrutura organizacional elencadas na Lei Complementar nº 46/2016, e suas alterações, de forma a contemplar as atribuições e atividades desenvolvidas,



**ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE ÁGUAS FRIAS**



#### 4) Do Modelo Estrutural em Confiança

O Poder Executivo é exercido pelo Prefeito do Município, auxiliado pelo Vice-Prefeito, Secretários Municipais, Diretores e demais cargos em comissão e pelos Servidores do quadro do Município:

##### I - Órgão de Assessoramento ao Prefeito:

- a) Chefia de Gabinete.

##### II - Órgãos de Atividades Meio:

- a) Secretaria Municipal da Administração, Finanças e Planejamento;
- b) Contadoria Geral;

##### III - Órgãos de Atividades Finalísticas:

- a) Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esportes e Turismo;
- b) Secretaria Municipal de Saúde;
- c) Secretaria Municipal de Agricultura e Meio Ambiente;
- d) Secretaria Municipal de infraestrutura;
- e) Secretaria Municipal de Assistência Social.

#### 5) Do Modelo Estrutural em Provimento Efetivo

Os cargos de provimento efetivo estão elencados na Lei Complementar nº 45/2016, e suas alterações, com a descrição dos cargos, regime de trabalho, carga horaria, condições para ingresso e habilitação profissional, reunidos nos seguintes grupos profissionais:

- I) - Serviços Gerais - SEG
- II) - Serviços Operacionais - SOP
- III) - Serviços Auxiliares - SAU
- IV) - Técnico Profissional - TEP
- V) - Técnico Científico - TEC

#### 6) CONSELHOS MUNICIPAIS:

Vinculam-se às Secretarias, os Conselhos legalmente instituídos, conforme segue:

CONSELHOS	MEMBROS
1) <b>Conselho: do FUNDEB</b>	Juliana Cella
2) Regidos pela Lei Municipal nº 940/2010	Angela Mocelin
3) Nomeação dos Membros: Decreto nº 267/2019	Marizete Senchowski
4) Vinculado: Secretaria Municipal de Educação	Marcia Cavassini Palombit
	Josiane Suelen Kamin
	Clóvis Alves
	Cheila Farias
	Iliandra Belé Gonçalves
	Andreia Panis
	Gabriela de Almeida Perreira

<p><b>1) <u>Conselho: de Alimentação Escolar – CAE</u></b></p> <p>2) Regidos pela Lei Municipal nº 968/2011</p> <p>3) Nomeação dos Membros: Decreto nº 169/2017</p> <p>4) Vinculado: Secretaria Municipal de Educação</p>	<p>Cristiane Pezavento Manz Tatiane Zandonai Taymara Cristina Galiazzi da Silva Carlos Alberto Baldissera Edina de Carli Trevelin Marcia Dolores Cavassini Palombit Jurema Salete Santin Giacomini</p>
<p><b>1) <u>Conselho: do Idoso</u></b></p> <p>2) Regidos pela Lei Municipal nº 1.122/2014</p> <p>3) Nomeação dos Membros: Decreto nº 193/2018</p> <p>4) Vinculado: Secretaria Municipal de Assistência Social</p>	<p>Claudir Domingos Pagliochi Roseli Signorini da Silva Rafaela Perim Rafaeli Anete Vidmar Magri Jurema Salete Santin Giacomini Bimael Cristiano Foppa Lourdes Santa Catarina Delmides Salete Panis Cegostina Andre Fontoura Matias</p>
<p><b>1) <u>Conselho: da Assistência Social</u></b></p> <p>2) Regidos pela Lei Municipal nº 1.038/2012</p> <p>3) Nomeação dos Membros: Decreto nº 113/2018</p> <p>4) Vinculado: Secretaria Municipal de Assistência Social</p>	<p>Vanderlei Rodrigues dos Santos Marcia Luiza Zwirtes Tatiane Zandonai Santina Vicente Barbosa Cizeli Solivo Joana Gromoski Jaqueline da Silva Loracelia dos Santos Vanete Vizotto</p>
<p><b>1) <u>Conselho: de Saúde</u></b></p> <p>2) Regidos pela Lei Municipal nº 1.034/2012</p> <p>3) Nomeação dos Membros: Decreto nº 15/2019</p> <p>4) Vinculado: Secretaria Municipal de Saúde</p>	<p>Iraci Carmen Bele Plinio Cirilo Zanrosso Valdir Panis Eduarda Cassol Neila Maria Zucco Tatiane Zandonai Marcia Luiza Zwirtes Rafaela Perim Rafaeli Jussara Cassol Gilmar Gonçalves da Silva Sedinei Luiz Lemes da Silva Sarajani Segala Cardozo da Silva</p>
<p><b>1) <u>Conselho: de Educação</u></b></p> <p>2) Regidos pela Lei Municipal nº 1.079/2014</p> <p>3) Nomeação dos Membros: Decreto nº 113/2019</p> <p>4) Vinculado: Secretaria Municipal de Educação</p>	<p>Josiane Suelem Kamin Iliandra Bele Gonçalves Liane Galão Marcia Cavassini Palombit Elisandra Rebonato Karine Sartori Iliane Oliveira Romilde Rolim de Moura</p>

## 7) INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA DA UNIDADE:

Aborda-se neste capítulo as informações pertinentes a gestão orçamentária e financeira da unidade, com a identificação da Legislação Orçamentária, estabelecendo

as diretrizes, objetivos e metas da administração pública municipal, abrangendo os programas de manutenção:

### Plano Plurianual – PPA

O Plano Plurianual do Município para os exercícios financeiros de 2018 a 2021, foi aprovado pelo poder Legislativo dando origem a Lei Municipal nº 1.194 de 16 de agosto de 2017.

### Lei De Diretrizes Orçamentária – LDO

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do Município para o exercício financeiro de 2019, foi aprovada pelo Poder Legislativo dando origem a Lei Municipal 1.235 de 11 de outubro de 2018, estabelecendo as diretrizes para elaboração do orçamento municipal.

### Lei Orçamentária Anual – LOA

A Lei Orçamentária Anual do Município para o exercício financeiro de 2019, foi aprovada pelo Poder Legislativo dando origem a Lei Municipal nº 1.241 de 05 de dezembro de 2018, em um orçamento anual de R\$ 20.655.900,00, (vinte milhões, seiscentos e cinquenta e cinco mil, e novecentos reais).

#### 7.1) Identificação do programa

CÓDIGO/DESCRIÇÃO	DESPESA INICIAL	DESPESA ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA
Órgão: 02 GABINETE DO PREFEITO			
Unidade Orçamentária: 02.01 Gabinete do Prefeito			
04 Administração			
04122 Administração Geral			
041220002 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS GESTÃO			
041220002.2.002000 MANUTENÇÃO DA ESTRUTURA DO GABINETE DO PREFEITO E DO VICE-PREFEITO	450.000,00	415.000,00	397.242,81
Órgão: 03 SECRETARIA MUNICIPAL DA ADMINISTRAÇÃO, FINANÇAS E PLANEJAMENTO			
Unidade Orçamentária: 03.01 Departamento de Adm. e Planejamento			
04 Administração			
04122 Administração Geral			
041220003 ADMINISTRAÇÃO GERAL			
041220003 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS ADMINISTRAÇÃO			
041220003.1.004000 AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIOS E EQUIPAMENTOS PARA ADMINISTRAÇÃO	150.000,00	27.000,00	11.926,90
041220003.1.005000 CONSTRUÇÃO/REFORMA DO PRÉDIO DO CENTRO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL	1.600.000,00	1.888.748,61	1.032.982,19
041220003.1.006000 AQUISIÇÃO DE IMÓVEL	50.000,00	115.000,00	0,00
041220003.2.003000 MANUT. DAS ATIVIDADES DA SEC. DE ADMINISTRAÇÃO, FINANÇAS E PLANEJAMENTO	1.913.900,00	1.883.900,00	1.760.548,25
Unidade Orçamentária: 03.01 Departamento de Adm. e Planejamento			



06 Segurança Pública			
06181 Policiamento			
041810003 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS ADMINISTRAÇÃO			
061810003.2.004000 MANUTENÇÃO DA SEGURANÇA PÚBLICA	42.000,00	42.000,00	14.200,61
28 Encargos Especiais			
28843 Serviço da Dívida Interna			
288430015 ENCARGOS ESPECIAIS			
288430015.0.001000 PAGAMENTO DE DÍVIDAS E ENCARGOS	375.000,00	255.000,00	237.613,16
28846 Outros Encargos Especiais			
288460015 ENCARGOS ESPECIAIS			
288460015.0.002000 PAGAMENTO DE APOSENTADAS E PENSIONISTAS	128.000,00	108.000,00	107.977,46
288460015.0.003000 RECOLHIMENTO DO PASEP	190.000,00	175.000,00	158.028,53
Órgão: 04 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA, ESPORTE E TURISMO			
Unidade Orçamentária: 04.01 Departamento de Educação			
12 Educação			
12306 Alimentação e Nutrição			
123060004 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS EDUCAÇÃO			
123060004.2.010000 MANUTENÇÃO DA MERENDA ESCOLAR PARA ALUNOS DO ENSINO FUNDAMENTAL	94.500,00	64.500,00	57.990,29
123060004.2.011000 MANUTENÇÃO DA MERENDA ESCOLAR PARA EDUCAÇÃO INFANTIL	73.000,00	43.000,00	32.934,49
12361 Ensino Fundamental			
123610004 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS EDUCAÇÃO			
123610004.1.008000 AMPLIAÇÃO E MELHORIAS NA ESTRUTURA FÍSICA DA REDE MUNICIPAL DO ENSINO FUNDAMENTAL	32.000,00	69.000,00	62.491,17
123610004.1.010000 AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS PARA EDUCAÇÃO	55.000,00	30.000,00	11.344,00
123610004.1.011000 CONSTRUÇÃO DE GINÁSIO DE ESPORTE/CENTRO DE EVENTOS	20.000,00	0,00	0,00
123610004.1.012000 CONSTRUÇÃO/REFORMAS E MELHORIAS DE ABRIGO DE PASSAGEIROS PARA ALUNOS DO TRANSPORTE ESCOLAR	11.000,00	6.000,00	0,00
123610004.2.005000 MANUTENÇÃO DE ENSINO FUNDAMENTAL	305.000,00	276.297,10	247.283,62
123610004.2.006000 MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL E VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO - FUNDEB	886.200,00	924.383,06	825.561,86
123610004.2.009000 MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR	693.500,00	618.500,00	518.336,27
123610004.2.012000 MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	465.000,00	742.000,00	705.382,97
12362 Ensino Médio			
123620004 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS EDUCAÇÃO			
123620004.2.013000 MANUTENÇÃO DO ENSINO MÉDIO E PROFISSIONALIZANTE	20.000,00	0,00	0,00
12364 Ensino Superior			
123640004 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS EDUCAÇÃO			
123640004.2.014000 MANUTENÇÃO DO ENSINO SUPERIOR	40.000,00	15.000,00	9.251,46

12365 Educação Infantil			
123650004 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS EDUCAÇÃO			
123650004.1.007000 REFORMA E AMPLIAÇÃO DA REDE FÍSICA DO ENSINO INFANTIL E CRECHE	25.000,00	38.000,00	26.942,06
123650004.1.013000 CONSTRUÇÃO/MELHORIAS E AMPLIAÇÃO DE PARQUE INFANTIL	17.000,00	17.000,00	0,00
123650004.2.007000 MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO INFANTIL - FUNDEB	584.800,00	584.800,00	497.880,17
123650004.2.008000 MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO INFANTIL NO MUNICÍPIO	180.000,00	191.440,42	159.337,93
13 Cultura			
13392 Difusão Cultural			
133920005 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS CULTURA			
133920005.1.014000 AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS PARA CULTURA	10.000,00	10.000,00	4.198,00
133920005.1.015000 EDIFICAÇÃO PARA INSTALAÇÃO DO MUSEU/CASA DA CULTURA	10.000,00	52.500,00	52.405,43
133920005.2.015000 MANUTENÇÃO DA CULTURA NO MUNICÍPIO	190.000,00	130.000,00	102.149,22
27 Desporto e Lazer			
27812 Desporto Comunitário			
278120006 ÁGUAS FRIAS BEM AMIS ESPORTES			
278120006.1.016000 AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.000,00	850,00	850,00
278120006.2.016000 MANUTENÇÃO DO ESPORTE MUNICIPAL	250.000,00	378.159,00	333.064,34
23 Comércio e Serviços			
23695 Turismo			
236950007 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS TURISTICA			
236950007.1.018000 EDIFICAÇÃO PARA O TURISMO DE ÁGUAS FRIAS	75.000,00	251,39	0,00
236950007.2.017000 MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE TURISMO NO MUNICIPIO	50.000,00	26.000,00	143,00
Órgão: 06 SECRETARIA MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
Unidade Orçamentária: 06.01 FUNDO MUNICIPAL PARA INFANCIA E ADOLESCE			
08 Assistência Social			
08243 Assistência à Criança e ao Adolescente			
082430009 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS SEGURANÇA AO MENOR			
082430009.2.024000 ATENÇÃO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	70.000,00	10.000,00	4.154,00
Unidade Orçamentária: 06.02 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
08 Assistência Social			
08244 Assistência Comunitária			
082440010 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS SOCIAL			
082440010.1.022000 AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS PARA ÁREA SOCIAL	37.500,00	17.500,00	2.600,00
082440010.1.025000 CONSTRUÇÃO DA CASA MORTUÁRIA	100.000,00	1.000,00	0,00
082440010.2.025000 MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO	670.000,00	610.000,00	524.479,72

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
082440010.2.026000 MANUT. DE PROG. DE PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL – MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	55.000,00	35.000,00	8.866,66
082440010.2.027000 MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BOLSA FAMÍLIA	17.000,00	17.000,00	12.708,72
082440010.2.028000 MANUTENÇÃO DE PROGRAMAS DE PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA E SERVIÇOS DE VINCULOS	416.500,00	306.800,00	219.766,84
Unidade Orçamentária: 06.03 FUNDO ROTATIVO HABITACIONAL			
16 Habitação			
16481 Habitação Rural			
164810011 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS MORADIA			
164810011.1.027000 CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS RURAIS	70.000,00	0,00	0,00
164810011.2.030000 REFORMA DE CASAS HABITACIONAIS RURAIS	40.000,00	25.000,00	0,00
16482 Habitação Urbana			
164820011 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS MORADIA			
164820011.1.026000 CONSTRUÇÃO DE UNIDADES HABITACIONAIS URBANAS	66.000,00	0,00	0,00
164820011.2.029000 REFORMA DE CASAS HABITACIONAIS URBANAS	40.000,00	0,00	0,00
164820011.2.031000 MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO DEPARTAMENTO DE HABITAÇÃO	11.000,00	3.000,00	0,00
Órgão: 07 SECRETARIA MUN. DE AGRIC. E MEIO AMBIENT			
Unidade Orçamentária: 07.01 Fundo Municipal do Desenvolvimento a Agropecuária			
20 Agricultura			
20605 Abastecimento			
206050012 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS AGRICULTURA			
206050012.1.029000 PERFURAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS COM INSTALAÇÃO E AMPLIAÇÃO DE REDE DE ÁGUA	20.000,00	10.000,00	9.187,43
20606 Extensão Rural			
206060012 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS AGRICULTURA			
206060012.1.028000 AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E VEÍCULOS	140.000,00	337.142,07	317.200,00
206060012.1.030000 APOIO A TELEFONIA E INTERNET NA AREA RURAL DO MUNICIPIO	28.000,00	61.000,00	59.900,00
206060012.2.032000 MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE	660.000,00	660.000,00	590.945,78
20608 Promoção da Produção Agropecuária			
206080012 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS AGRICULTURA			
206080012.2.033000 APOIO AO PRODUTOR RURAL	600.000,00	710.500,00	677.801,22
Órgão: 08 SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA			
Unidade Orçamentária: 08.01 Departamento de Obras e Serviços Urbanos			
15 Urbanismo			
15451 Infraestrutura Urbana			
154510013 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS URBANISMO			
154510013.1.031000 PAVIMENTAÇÃO DE VIAS URBANAS	150.000,00	264.281,04	255.964,66

154510013.1.033000 EDIFICAÇÃO E EQUIPAMENTOS PARA PRAÇA PÚBLICA MUNICIPAL	10.000,00	161.500,00	161.357,05
154510013.1.034000 CONSTRUÇÃO DE PONTES E CANALIZAÇÃO DO CORREGO NO SETOR URBANO	5.000,00	5.000,00	0,00
154510013.1.035000 CONSTRUÇÃO DE CICLOVIA E PASSEIO PÚBLICO	350.000,00	415.000,00	385.563,92
154510013.1.036000 CONSTRUÇÃO DE PORTAL	75.000,00	0,00	0,00
15452 Serviços Urbanos			
154520013 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS URBANISMO			
154520013.2.034000 MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS URBANOS	785.000,00	954.500,00	838.443,85
22 Indústria			
22661 Promoção industrial			
226610013 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS URBANISMO			
226610013.1.032000 EDIFICAÇÃO PARA BARRAÇÕES INDUSTRIAIS	165.000,00	123.250,00	107.787,82
Unidade Orçamentária: 08.02 Departamento de Transporte			
26 Transporte			
26782 Transporte Rodoviário			
267820014 ÁGUAS FRIAS BEM MAIS ESTRADAS			
267820014.1.037000 AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS, CAMINHÃO E VEÍCULOS	200.000,00	0,00	0,00
267820014.1.038000 EDIFICAÇÃO PARA GARAGEM MUNICIPAL	194.500,00	40.000,00	0,00
267820014.1.039000 PAVIMENTAÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS	200.000,00	746.980,00	607.703,64
267820014.2.035000 MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO DEPARTAMENTO DE TRANSPORTE	1.742.000,00	1.948.000,00	1.772.187,55
Órgão: 98 Reserva de Contingência			
Unidade Orçamentária: 98.98 Reserva de Contingência			
99 Reserva de Contingência			
99999 Reserva de Contingência			
999990015 RESERVA DE CONTINGÊNCIA			
999990015.2.036000 RESERVA DE CONTINGÊNCIA	20.000,00	20.000,00	0,00

**7.2) Comparação das metas físicas e financeiras previstas e as realizadas, em valores nominais e relativos, justificando as ações não realizadas ou realizadas parcialmente.**

(Sendo facultada para a prestação de contas relativas ao exercício financeiro de 2019, a serem apresentadas em 2020, pela Portaria do TCE N.TC-0975/2019).

**7.3) Contingenciamento de despesas no exercício (limitação de empenho - art. 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal) e suas razões, indicando os efeitos provocados na gestão orçamentária e as consequências sobre os resultados planejados.**

A limitação de empenho não foi formalizada por Ato do Poder Executivo, não havendo contingenciamento de despesas no decorrer do exercício de 2019, pois sempre foi acompanhado o comportamento entre receitas e despesas, garantindo o equilíbrio das contas públicas, por fonte de recurso.

**7.4) Informações sobre o reconhecimento de passivos por insuficiência de créditos ou recursos, demonstrando os valores inscritos a título de reconhecimento de passivos por insuficiência de créditos ou recursos, e as razões que motivaram estes registros.**

Sendo o Passivo uma obrigação atual da entidade que se originou de eventos passados, onde resulte em desembolso de recursos.

No entanto não ocorreram passivos por insuficiência de créditos ou recursos no exercício de 2019.

**7.5) As razões e/ou circunstâncias para permanência de Restos a Pagar processados e não processados por mais de um exercício financeiro.**

Em 31 de dezembro de 2019, não havia registro de restos a pagar de outros exercícios em aberto.

**8) INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO DE PESSOAS E TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA:**

**8.1) Quadro de pessoal, informando a quantidade de agentes públicos (agentes políticos, servidores e militares) ocupantes de cargos efetivos, comissionados, empregos públicos, contratados por tempo determinado (art. 37, IX, CF), conselheiros tutelares e estagiários, discriminando os comissionados que são titulares de cargo efetivo ou emprego público, bem como os valores consolidados na folha de pagamento, mês a mês.**

(Sendo facultada para a prestação de contas relativas ao exercício financeiro de 2019, a serem apresentadas em 2020, pela Portaria do TCE N.TC-0975/2019).

**8.2) Demonstrativo da quantidade de pessoas trabalhos na unidade jurisdicionada por meio de contratos de terceirização de serviços, contendo o posto de trabalho ocupado, bem como as despesas totais das contratações, mês a mês.**

(Sendo facultada para a prestação de contas relativas ao exercício financeiro de 2019, a serem apresentadas em 2020, pela Portaria do TCE N.TC-0975/2019).

**8.3) Demonstrativo dos benefícios previdenciários, informando a quantidade de agentes públicos (agentes políticos, servidores e militares) inativos/aposentados, de pensionistas e de complementações de aposentadoria ou pensão ao valor percebido do Regime Geral da Previdência Social, pagos pelo tesouro, contendo os valores consolidados na folha de pagamento, mês a mês.**

(Sendo facultada para a prestação de contas relativas ao exercício financeiro de 2019, a serem apresentadas em 2020, pela Portaria do TCE N.TC-0975/2019).

**8.4) Discriminação da remuneração mensal e anual paga aos membros de diretoria, de conselho de administração e de conselho fiscal, incluindo bônus, participação em lucros e a qualquer outro título.**

(Sendo facultada para a prestação de contas relativas ao exercício financeiro de 2019, a serem apresentadas em 2020, pela Portaria do TCE N.TC-0975/2019).

## 9) INFORMAÇÕES SOBRE TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS MEDIANTE CONVÊNIO, TERMO DE PARCERIA, TERMO DE COOPERAÇÃO OU INSTRUMENTO CONGÊNERE, DISCRIMINANDO VOLUME DE RECURSOS TRANSFERIDOS E RESPECTIVOS BENEFICIÁRIOS.

Destaca-se no quadro abaixo, informações pertinentes as transferências de recursos financeiros pela Unidade gestora de Águas Frias -SC, a terceiros no ano de 2019.

<b>TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS A TERCEIROS PELA UNIDADE GESTORA</b>			
Entidade Beneficiada	Espécie de Transferência (Subvenção, Auxílio, Contribuição)	Formalização (Convênio, Termo de Parceria, Termo de Cooperação etc.)	Valor Anual Transferido
FECAM – Federação Catarinense dos Municípios	Contribuição	Lei Municipal nº 324/1998	16.596,00
CNM – Confederação Nacional dos Municípios	Contribuição	Lei Municipal nº 808/2008	7.655,00
AMOSC - Associação dos Municípios do Oeste de Santa Catarina	Contribuição	Lei Municipal nº 004/1993	107.905,00
APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais	Auxílio	Lei Municipal nº 1.127/2015	39.600,00
SAGA – Instituto de Desenvolvimento Regional	Contribuição	Lei Municipal nº 361/1998	12.420,00
CIDEMA (PROSUASA) – Consórcio Intermunicipal de Desenvolvimento Econômico, Social e Meio Ambiente	Contribuição	Contrato de Rateio nº 44/2019	13.200,00
CVC – Consórcio Velho Coronel	Contribuição	Lei Municipal nº 995/2011	23.400,00
CIDIR – Consórcio Intermunicipal de Desenvolvimento da Infraestrutura Rodoviária	Contribuição	Lei Municipal nº 843/2009	18.000,0
<b>Total</b>			<b>176.779,00</b>

## 10) INFORMAÇÕES SOBRE LICITAÇÕES E CONTRATOS

**10.1) Informação sobre os valores anuais das despesas realizadas referentes a aquisições e contratações de bens e serviços, por modalidade de licitação, bem como as decorrentes de dispensas e inexigibilidades de licitação;**

(Sendo facultada para a prestação de contas relativas ao exercício financeiro de 2019, a serem apresentadas em 2020, pela Portaria do TCE N.TC-0975/2019).

**10.2) Indicação do órgão de imprensa oficial, nos termos do art.6º, XIII, da Lei nº 8.666/93**

O órgão de imprensa oficial do Município de Águas Frias - SC, foi instituído pela Lei Municipal nº 1.251/2019, sendo o Diário Oficial dos Municípios de Santa Catarina - DOM, como órgão oficial de publicação legal e divulgação dos atos administrativos. Sendo também realizadas as publicações oficiais junto a página da Internet municipal.

## **11 INFORMAÇÕES SOBRE AS RECOMENDAÇÕES E ORIENTAÇÕES EXPEDIDAS PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO NO EXERCÍCIO.**

O Controle Interno Municipal é formado por um único servidor, e no decorrer do exercício de 2019 desenvolveu múltiplas atividades de controle, na sua grande totalidade de forma verbal, esclarecedor e orientativo aos setores públicos, bem como com a emissão por escrito de comunicados internos aos departamentos, orientações, esclarecimentos, sugestões, recomendações e pareceres para cumprimento da legislação.

Destaca-se também por ser um Município de pequeno porte, os departamentos, setores e repartições públicas, são muito próximas umas às outras, portanto o contato é frequente com os gestores e servidores juntamente com o Controle Interno, para as recomendações de forma verbal.

### ***1) Recomendações e orientações expedidas pelo Controle Interno -2019***

<b>Forma</b>	<b>Assunto/conteúdo</b>
Recebimento de dados e informações através de Relatórios Mensal	Recebimentos de relatórios e orientações mensal quanto ao comportamento das receitas e despesas públicas.
	Recebimentos de relatórios e acompanhamento mensal quanto a aplicação para o cumprimento do limite mínimo de 25% em Educação.
	Orientações e acompanhamento mensal quanto a aplicação para o cumprimento na aplicação dos recursos do FUNDEB.
	Recebimentos de relatórios e orientações mensal quanto a aplicação para o cumprimento do limite mínimo de 15% em Saúde.
	Recebimento de relatórios e orientações mensal quanto ao cumprimento do limite máximo para os gastos com pessoal do Município (LRF).
	Orientações para abertura de Créditos Orçamentário, mediante legislação.
	Recebimentos em relatório das despesas mensal da frota de veículos e maquinas públicas, e orientação para registro em sistema.
	Recebimento de orientações das licitações mensais homologadas pelo Poder Executivo Municipal.
	Orientações quanto a emissão e a prestação de contas de adiantamentos e diárias dos servidores públicos.
	Recebimento de informações quanto a remuneração e subsídios mensal dos Agentes Políticos
	Recebimento da quantidade de Processos licitatórios homologados mensalmente
Movimentações acompanhamento de vagas ocupadas (ingresso e	

	saída) de pessoal do quadro dos servidores
	Acampamentos pelo Controle Interno dos atos oficiais imitados, e suas publicações legais.
	Recebimento do controle interno sobre a validade para renovação dos membros dos Conselhos municipais instituídos.
	Recebimento de relatórios contendo valores mensais gastos com diárias, adiantamentos e horas extras pagas aos servidores.
Recebimento de Comunicados por escritos	Notificação ao Poder Executivo, para promover limitação de empenho e movimentação financeira, conforme dispõe o artigo 9º (LRF), devido as metas bimestrais de arrecadação previstas referentes ao 1º, 2º, 3º, 4º e 5º bimestre de 2019, não foram alcançadas.
	Comunicado para responder a solicitação do TCE, quanto ao Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM.
	Recebimento e orientações do novo piso salarial do magistério público a partir de janeiro de 2019.
	Recebimento e orientações de prejulgados do TCE, afim de evitar o fracionamento irregular das despesas de licitações.
	Recomendações da importância do processo de Digitalização e Consolidação das Leis Municipais.
	Orientação conforme Art. 43 da IN nº 20/2015, na contratação de serviços de consultoria, assessoria, assistência técnica, capacitação, produção, promoção de eventos, seminários e congêneres.
	Comunicado para responder a solicitação do TCE, quanto ao questionário das Grandes Obras Suspensas
	Orientação quanto a Lei nº 13.460/2017, para disponibilizar a “Carta de Serviços” aos cidadãos no portal Municipal e Funcionamento e regulamentação da ouvidoria municipal.
	Orientar a Unidade Gestora para manter um controle de frequência eficiente, formal e diário, que fique registrados os horários de entrada e saída dos servidores.
	Orientação acerca da necessidade de disponibilizarem, periodicamente, em seu portal de domínio público na internet, os preços contratados de obras, equipamentos e materiais da área de Educação do Município.
Recebimento de Orientações Verbais	Recebimentos de orientações para o efetivo controle das decisões de aplicação das penas de proibição de contratar com o Poder Público ou receber benefícios ou incentivos fiscais, expedidas pelo Poder Judiciário, de pessoas físicas ou jurídicas.
	Recebimentos e orientações para emissão de Ato Público, para um cronograma mensal de pagamento dos salários dos servidores públicos Municipais.
	Orientações quanto aos documentos que devem acompanhar a prestação de contas de diárias, cfe. IN TC 14/2012, e suas alterações.
	Orientações sobre os procedimentos para organização de documentos necessários ao exame da regularidade de Atos de Admissão de Pessoal.



	Estabelecer o DOM – Diário Oficial dos Municípios, como órgão oficial de divulgação dos atos oficiais públicos do Município.
	Orientação quanto ao procedimento e responsabilidades das infrações de trânsito.
	Informações, orientação e acompanhamento para realização de audiências públicas nos prazos estabelecidos por Lei.
	Orientação para o cumprimento das metas do Plano de Educação
	Recebimentos de orientações para registro de Boletim de Ocorrência - BO, nos acidentes de veículos públicos, e acionamento junto a seguradora contratada.
	Orientações para responder e acatar as remessas de recomendações encaminhadas pelo Ministério Público ao Município,

Quanto as informações e orientações sugeridas pelo Controle Interno, a Administração Municipal procurou atender imediatamente, ou no decorrer do exercício, munindo-se das mesmas para evitar que ocorra falhas, erros ou irregularidades de gestão.

Os comunicados recebidos através do sistema informatizado, e-Sfinge Web (Sala Virtual) do Tribunal de Contas de Contas do Estado de Santa Catarina, no ano de 2019, foram destinadas a chefia imediata do Poder Executivo Municipal, para conhecimento, e adotar as devidas providências.

## **II) Auditorias Realizadas pelo Controle Interno**

### **a) Auditoria em Licitações e Contratos**

Trabalhos realizados pelo Controle Interno, em forma de auditorias no Município de Águas Frias em 2019, orientados por check list.

Foram selecionados para verificação a quantidade de 09 (nove) Processos Licitatórios com estimativas de maior valor financeiro, devidamente homologado e adjudicado pela administração pública, até o mês de outubro de 2019, conforme segue:

#### **Processos Licitatórios Auditados**

<b>Proc</b>	<b>Objeto</b>	<b>Modalidade</b>	<b>Valor Estimado</b>	<b>Valor Homolog.</b>
89/18	Aquisição de Combustíveis	Pregão Presencial - RP	1.027.510,00	1.018.030,00
15/19	Pavimentação com Pedras	Tomada de Preços	447.467,86	318.610,06
16/19	Execução Ciclovía e Passeio	Tomada de Preços	389.074,45	295.069,04
05/19	Aquisição Gêneros Alimentícios	Pregão Presencial – RP	558.101,98	455.974,68
32/19	Aquisição de Materiais Passeio	Pregão Presencial – RP	565.345,00	460.430,00
59/19	Contratação de Hospitais	Pregão Presencial – RP	1.791.759,27	1.790.229,84
53/19	Aquisição de Tubos de Concreto	Pregão Presencial – RP	170.433,50	158.740,00
34/19	Aquisição de Material, e Manutenção de Iluminação Pública	Pregão Presencial – RP	307.490,55	194.906,25
60/19	Seguro de Veículos	Pregão Presencial – RP	52.140,23	51.676,00
<b>Total</b>		<b>09 – Processos</b>	<b>5.309.322,84</b>	<b>4.743.665,87</b>

<i>Valor Total Estimado</i>	<i>Valor Homologado</i>	<i>Diferença Menor</i>	<i>Percentual Menor</i>
<i>R\$ 5.309.322,84</i>	<i>R\$ 4.743.665,87</i>	<i>R\$ (565.656,97)</i>	<i>10,65 %</i>

Observou-se que nos Processos de Licitação realizados pela Municipalidade de Águas Frias no ano de 2019, procurou-se sempre em obter um procedimento administrativo formal em que a Administração Pública convoca, por meio de condições estabelecidas em ato próprio (edital), empresas interessadas na apresentação de propostas para o oferecimento de bens e serviços. Objetivando garantir a observância do princípio constitucional da isonomia e a selecionar a proposta mais vantajosa para a Administração, de maneira a assegurar oportunidade igual a todos os interessados e a possibilitar o comparecimento ao certame do maior número possível de concorrentes.

#### **b) Auditoria no Transportes Escolar**

O inciso VII do artigo 208 da Constituição Federal (CF), estabelece o dever de oferecer à educação e outras obrigações que complementam o direito ao ensino público, por meio das quais são possibilitados o acesso e a permanência do estudante no ambiente escolar. Uma destas obrigações é o transporte escolar.

Foi verificado *in loco* os veículos que realizam o transporte escolar no Município de Águas Frias – SC, quanto a manutenção e conservação dos veículos, itens obrigatórios de segurança, capacidade de passageiros, trajetos e linhas percorridos, condutores dos veículos (idade, habilitação, cursos especializados), despesas com veículos do transporte escolar, entre outros itens.

#### **c) Auditoria Recursos Humanos**

O Controle Interno realizou auditoria junto ao Setor de Recursos Humanos, para verificar os procedimentos e rotinas de pessoal, normas e processos de ingressos no setor público, registros de empregados, elaboração da folha de pagamento, vagas existentes e ocupadas do quadro de cargos comissionados, Provimento efetivo, Magistério Público, Contratações Temporárias, e gastos com pessoal, em atendimento as exigências legais, orientados por *check List*.

#### **d) Verificação nos Principais Programas Desenvolvidos**

Foram analisados pelo Controle Interno, se está sendo executado os principais programas e atividades propostos pelo Poder Público Municipal de Águas Frias SC, nas secretárias municipais de Saúde, Educação e Assistência Social, em oferecer serviços de qualidade fortalecendo o processo de construção do cidadão.

### **12) ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES RELACIONADAS A CONTRATO DE GESTÃO VIGENTES NO EXERCÍCIO (EXIGÍVEIS SOMENTE PARA OS ÓRGÃOS**

**ENCARREGADOS DA SUPERVISÃO DESTES CONTRATOS, NO ÂMBITO DO ESTADO E DOS MUNICÍPIOS)**

Não houve contratos de gestão no Município de Águas Frias no exercício de 2019.

**13) AVALIAÇÃO DOS TERMOS DE PARCERIA CELEBRADOS PELA UNIDADE JURISDICIONADA (EXIGÍVEL SOMENTE PARA AS UNIDADES JURISDICIONADAS QUE FIRMARAM TERMO DE PARCERIA)**

Não houve termos de parceria no Município de Águas Frias referente ao ano de 2019.

**14) CONSIDERAÇÕES FINAIS**

Conforme a Instrução Normativa TCE nº 0020/2015, foram estes os principais movimentos e atos públicos administrativos que julgamos necessário merecer registro na prestação de Contas de Gestão de Águas Frias, no exercício de 2019.

Águas Frias – SC, fevereiro de 2020.

**RICARDO ROLIM DE MOURA**  
Prefeito Municipal