



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTENEGRO
Gabinete do Prefeito
"Montenegro Cidade das Artes"

Ofício n.º 852/2015 - GP

Montenegro, 10 de setembro de 2015.

Assunto: Resposta Pedido de Informação nº 161/2015.

Excelentíssimo Senhor Presidente:

Ao cumprimentá-lo, visando atender a solicitação constante no Pedido de Informação supracitado, anexamos ao expediente, cópia do relatório de Atingimento de Metas de Investimentos da LDO 2014, o qual foi enviado ao TCE.

Atenciosamente.



Luiz Américo Alves Aldana,
Prefeito Municipal.

CÂMARA DE VEREADORES DE MONTENEGRO
PROTOCOLO DE RECEBIMENTO
Por: <u>Anurá Susim</u>
Em: <u>11/09/15</u> , às <u>14:24</u>

A Sua Excelência o Senhor
Márcio Miguel Müller,
Presidente da Câmara Municipal de Vereadores,
Montenegro, RS.

"Doe Órgãos, Doe Sangue: Salve Vidas"

Rua João Pessoa, 1363 - Cx. Postal, 59 - CEP 95780-000 - Montenegro/RS - Tel/Fax: (51) 3649-8200
E-mail: gabinete@montenegro.rs.gov.br



CÓPIA

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTENEGRO
SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

“Montenegro, Cidade das Artes
Capital da Citricultura e do Tanino”

RELATÓRIO DE ATINGIMENTO DE METAS DE INVESTIMENTOS DA LDO **2014**

1. Introdução

Este relatório trata das diretrizes orçamentárias para o ano de 2014 definidas pela Lei nº 5.843 de 18 de outubro de 2013, cujo anexo de Metas Prioritárias de Investimento, por Secretarias, integrou a referida lei, tendo como finalidade apresentar a avaliação do atingimento de tais metas, que é uma das formas de controle da ação do governo municipal previstas na Lei de Responsabilidade Fiscal.

Aqui trataremos do que é considerado investimento, ou seja, a parte dos recursos arrecadados e aplicados em investimentos pelo Município.

Nossa avaliação baseou-se em dados que demonstram cada programa, seus valores iniciais e seus valores finais, resultando no valor efetivamente executado, baseando-se sob dois critérios:

- valores previstos e realmente aplicados;
- meta física realizada.

Quer dizer: avaliamos se os valores orçados foram gastos no mesmo montante e se as ações programadas aconteceram como o planejado.

2. Avaliação das metas sob critérios dos valores

A partir de dados setoriais, foi possível consolidar as informações para toda a Administração Direta e Indireta, conforme a tabela 1.

Tabela 1: Cumprimento das metas prioritárias de investimento – LDO 2012, LDO 2013 e LDO 2014 – em toda a Administração Direta e Indireta e comportamento da gestão das metas.

ITEM	LDO 2012	% em relação ao ano anterior	LDO 2013	% em relação ao ano anterior	LDO 2014	% em relação ao ano anterior
1. Valores orçados	R\$ 13.952.000,00	59,72%	R\$ 16.243.607,21	85,89%	23.174.577,21	70,09%
2. Reaberturas	R\$ 1.642.645,50	31,08%	R\$ 1.197.952,12	72,93%	1.723.085,78	143,84%
3. Inclusões	R\$ 9.308.409,56	40,76%	R\$ 2.881.738,59	30,95%	10.143.671,06	352%
4. Exclusões	R\$ 0,00	0%	R\$ 0,00	0%	0%	0%
5. Valores realizados	R\$ 16.058.051,33	103,64%	R\$ 4.953.950,24	30,85%	9.380.025,94	189,34%
Metas atingidas em percentuais	64%		24%		26,77%	

Analisando os números acima, verificamos que os valores orçados variaram projetando crescimento em relação aos anos anteriores.

No entanto, estes números justificam-se pelos valores que projetávamos aportar ao orçamento de repasse que vigoravam na ocasião.

Considerando o valor total orçado, de R\$ 23.174.577,21 (Vinte e três milhões cento e setenta e quatro mil quinhentos e setenta e sete reais e vinte e um centavos) entre a Administração Direta e Indireta, bem como valores resultantes de reaberturas de créditos especiais e das inclusões, os valores estimados para o atendimento da Lei de Diretrizes Orçamentárias, perfizeram o montante de R\$ 35.041.334,05 (Trinta e cinco milhões quarenta e um mil trezentos e trinta e quatro reais e cinco centavos).

Tabela 2: variação dos valores das metas prioritárias de investimento – LDO 2010, LDO 2011, LDO 2012 e LDO 2013 – em toda a Administração Direta e Indireta – em %.

ITEM	TOTAL				
	LDO 2013				
	Sobre 2009	Sobre 2010	Sobre 2011	Sobre 2012	Sobre 2013
1. Valores orçados	122,33%	166,32%	278,51%	59,72%	85,89%
2. Reaberturas	606,92%	122,80%	395,02%	31,08%	72,93%
3. Inclusões	-(79,52%)	68,81%	168,82%	40,76%	30,95%
4. Valores realizados	253,20%	238,73%	230,34%	103,64%	30,85

A partir destes dados é possível constatar, em termos de valores, que:

- ↪ A LDO 2014 apresentou valores orçados acima daquele estimado no ano anterior, justificados pela expectativa de aporte de recursos externos oriundos de emendas parlamentares, entre outros.
- ↪ As reaberturas de crédito em 2014 são resultantes de recurso de saldo de créditos especiais abertos pelo Decreto nº 6.360 de 22.10.13; Decreto nº 6.436 de 30/12/13; Decreto nº 6.371 de 29/10/13; Decreto nº 6.369 de 29/10/13; Decreto nº 6.370 de 29/10/13; Decreto nº 6.435 de 30/12/13 e Decreto nº 6.405 de 27/11/13 e do saldo de crédito especial aberto pelo Decreto nº 6.125 de 22/10/12.
- ↪ Com base nos itens anteriores, os valores finais obtidos em 2014, foram superiores ao exercício anterior.
- ↪ Quanto ao realizado em 2014, obtivemos valores maiores que o ano anterior. Em relação ao ano de 2013, que foi o maior volume de investimentos dos últimos anos, alcançamos valores em torno de 30,85%, o que pode ser avaliado por ter sido o primeiro ano da nova administração municipal, por não ter tido continuidade alguns projetos previstos de emendas e recursos captados da esfera estadual e federal e, por contingência financeira e também visando algumas questões levando-se em conta o princípio da economicidade e, pelas secretarias estarem em fase de transição na formação das novas equipes e quadro técnico. Em 2014 com a criação da Força Tarefa, com um conjunto de servidores Engenheiros e Arquitetos para elaborar projetos específicos para LDO os projetos foram alavancados para realização dos investimentos e cumprimentos das metas.
- ↪ Neste contexto, o percentual de metas realizadas em 2014 ficou em 26,77% em 2013 ficou 24% em 2012 ficou 64% em 2011 ficou 31% e em 2010 ficou 29%.

3. Avaliação das metas sob o critério das realizações

Nesta análise, foi adotado o critério de avaliar as metas conforme a concretização dos investimentos realizados baseado apenas em valores aplicados.

Para este fim utilizamos a seguinte conceituação:

- **REALIZADA**: metas que foram realmente concluídas e aquelas já licitadas e sendo executadas;

- **NÃO ATENDIDA**: meta que não executou tendo em vista, principalmente, o fato de serem dependentes de recursos da União ou Estado, que não se viabilizaram.

- **2015**: são metas incluídas até o final do exercício de 2014 e que através de decreto de reabertura, poderão ser realizados em 2015 ou que não foram atingidas em 2014 e que estão sendo projetadas para 2015.

Podemos verificar cada secretaria e constataremos o seguinte:

3.1. Gabinete do Prefeito (GP)

Situação das metas constantes no Gabinete do Prefeito, incluindo a Secretaria Geral, Procuradoria Geral, Assessoria de Comunicação, Controle Interno e FUNREBOM:

Aquisição de imóveis	NÃO ATENDIDA – 2015
Bens móveis Gabinete/Conselho Tutelar/Secretaria Geral/PGM/ACOM	REALIZADA
Aquisição Frota FUNREBOM	REALIZADA
Reforma Corpo de Bombeiros	NÃO ATENDIDA
Aquisição bens móveis FUNREBOM	REALIZADA
Frota veículos gabinete	REALIZADA
Adequação Prédio DPPA	REALIZADA

A aquisição de imóveis não ocorreu no ano de 2014, em virtude que a Administração Municipal vem estudando e analisando novas áreas de terra de interesse do Poder Público, sendo que assim planejou ampliar esta meta na LDO 2015.

3.2 Secretaria Municipal de Administração (SMAD)

Situação das metas constantes na SMAD:

Telefonia VOIP	NÃO ATENDIDA
Bens móveis e equipamentos	REALIZADA
Videomonitoramento	NÃO ATENDIDA - 2015
Reestruturação Datacenter	NÃO ATENDIDA - 2015

O videomonitoramento foi necessário a sua reavaliação. Além de estar previsto a captação de recurso federal o que não ocorreu em 2014. Assim sendo, o videomonitoramento foi iniciado pelo Município já em janeiro/2015 com RECURSOS PRÓPRIOS.

A Telefonia VOIP e DATACENTER não foi realizada em 2014, assim sendo houve redução de alguns valores para atender outras demandas da secretaria. O projeto está em análise para realização em 2015 pela SMAD.

3.3 Secretaria Municipal de Indústria, Comércio e Turismo (SMIC)

Situação das metas constantes na SMIC, conforme atendimento:

Infraestrutura Balneário Municipal	NÃO ATENDIDA - 2015
Melhorias na infraestrutura do Aeródromo Municipal	REALIZADA
Melhorias Infraestrutura Morro São João	NÃO ATENDIDA - 2015
Incentivos	REALIZADA
Incentivo Ecocitrus	REALIZADA
Incentivo Hexion/Momentive	REALIZADA
Bens Móveis	REALIZADA
Reforma restaurante Parque Centenário	NÃO ATENDIDA - 2015
Reforma Atafona	NÃO ATENDIDA - 2015
Infraestrutura Rota Sabores e Saberes	REALIZADA
Defensas Metálicas	NÃO ATENDIDA - 2015
Reforma do prédio da incubadora industrial	NÃO ATENDIDA - 2015

A reforma do restaurante do Parque Centenário não foi atendida tendo em vista a falta de projeto para execução, sendo que está inserida meta na LDO 2015. Os recursos referentes a esta meta foram utilizados para suplementação de Incentivos da empresa Momentive.

A reforma da Atafona não ocorreu no ano de 2014 em decorrência da falta de projeto, porém pela necessidade da obra a mesma já está inserida nas metas da LDO 2015.

A melhoria de infraestrutura do Morro São João não foi cumprida, pois dependia de entraves ambientais e por ser obra a ser executada com recursos federais, os quais não foram empenhados em 2014.

As Defensas Metálicas não foram atendidas em virtude da licitação ter sido deserta. A obra consta do processo nº 3299/2014 e será inserida na LDO 2015.

A infraestrutura do Balneário Municipal não foi realizada pela falta de projetos, sendo que está prevista na LDO 2015. Os recursos referentes a esta meta foram utilizados para suplementação de Incentivos da empresa Momentive.

A reforma no prédio da incubadora industrial foi aberto processo nº 6724/2014 e realizada Tomada de Preços nº 17/2014 a qual foi inexitosa. Novo PI foi aberto para execução em 2015.

3.4 Secretaria Municipal da Fazenda (SMF)

Situação dos investimentos da SMF:

Otimização Tributária com Assessoria	REALIZADA
Aquisição de bens móveis	REALIZADA
Nomeação de Servidores	REALIZADA
Adequação de espaço físico dos prédios públicos	NÃO ATENDIDA
Aquisição de veículo para fiscalização	REALIZADA

A SMF disponibilizou os recursos da meta de Adequação de espaço físico dos prédios públicos que não seriam realizados em 2014 para compor os recursos para aquisição de uma Escavadeira Hidráulica para SMVSU, demanda esta necessária para realização de obras de melhorias na infraestrutura dos serviços viários.

3.5 Secretaria Municipal de Saúde (SMS)

Situação das metas constantes na SMS, conforme atendimento:

Aquisição de terreno implantação de Centro de Controle de Zoonoses	NÃO ATENDIDA
Criação de núcleo de vigilância em saúde	NÃO ATENDIDA
Ampliação e reforma da pediatria	NÃO ATENDIDA
Construção da sala de vacinas	REALIZADA
Aquisição de equipamentos e móveis	REALIZADA
Ampliação UBS Centenário	REALIZADA
Ampliação e reforma unidade de saúde	REALIZADA
Construção Posto de Saúde Costa da Serra	NÃO ATENDIDA - 2015
Construção UPA	NÃO ATENDIDA - 2015
Ampliação Setor Administrativo	NÃO ATENDIDA
Aquisição de frota	REALIZADA
Construção Centro da Mulher e Infectologia	NÃO ATENDIDA - 2015
Equipamentos saúde bucal	REALIZADA
Substituição rede elétrica PAM	NÃO ATENDIDA
Implantação de academia de saúde nos bairros	NÃO ATENDIDA - 2015
Construção do CAPS	NÃO ATENDIDA
Ampliação do prédio da farmácia	REALIZADA
Aquisição Frota veículos VERÃO NUMA BOA	REALIZADA
Construção UBS Santo Antônio	REALIZADA
Modernização ESF's REDESUS	REALIZADA
Recursos para custeio CAPS	NÃO ATENDIDA - 2015
Reforma da unidade móvel antiga	NÃO ATENDIDA

A construção do CAPS I esta em análise no Departamento de Atenção Básica/Federal cujo recurso ainda não foi disponibilizado para a obra.

A academia de saúde é emenda parlamentar cujo recurso estava previsto e não foi empenhado em 2014.

A construção do Centro de Saúde da Mulher está previsto na LDO 2015, tendo em vista a insuficiência de recursos financeiros no exercício de 2014.

A Unidade de Pronto Atendimento - UPA consta como meta não atendida, porém foi licitada, através da Concorrência nº 01/2015 e está suspensa por mandado de citação judicial.

A reforma da pediatria consta como meta não atendida em virtude da licitação ter sido inexitosa. O processo consta sob nº 3299/2014.

O Posto de Saúde de Costa da Serra é meta que será provida de recurso judicial referente à multa ambiental de empresa da localidade e foi encaminhado projeto junto à Câmara Municipal de Vereadores, o qual os mesmos não aprovaram. Consta como meta na LDO 2015.

3.6 Secretaria Municipal Viação e Serviços Urbanos (SMVSU)

Situação das metas constantes na SMS, conforme atendimento:

Transcitrus 1 ^a e 2 ^a etapa	NÃO ATENDIDA - 2015
Ampliação do Cemitério Municipal	NÃO ATENDIDA - 2015
Ampliação de frota de veículos	REALIZADA
Reforma do prédio da SMVSU	NÃO ATENDIDA - 2015
Construção do muro da SMVSU	NÃO ATENDIDA - 2015
Microdrenagem calçamento estrada Rua Nova	NÃO ATENDIDA
Microdrenagem calçamento estrada Sélia K. Maurer	NÃO ATENDIDA

Em análise das metas acima informamos que a ampliação do cemitério municipal, a reforma do prédio da SMVSU e a construção do muro da SMVSU não foram atendidas em virtude destes recursos terem sido disponibilizados para uma demanda importante da Comunidade de Serra Velha que é a construção do ginásio, obra essa necessária, sendo que foram destinados recursos na LDO 2015 para realização destas obras, não executadas em 2014.

A TRANSCITRUS é obra a ser executada com recursos federais que não foram empenhados em 2014 e constam para LDO 2015.

As microdrenagens e calçamento das estradas Rua Nova e Sélia k. Maurer não foram atendidas e seus recursos destinados ao custeio da secretaria, em virtude de demanda de manutenção de veículos da SMVSU, veículos e máquinas que devem ser renovadas, pois demandam de manutenções mais constantes pelo tempo de vida útil já defasada e, que em 2014, superaram os valores planejados, sendo necessária sua suplementação.

3.7 Secretaria Municipal de Obras Públicas (SMOP)

Situação das metas constantes na SMOP, conforme atendimento:

Aquisição de abrigos de ônibus	NÃO ATENDIDA- 2015
Aquisição e instalação de semáforo	NÃO ATENDIDA- 2015
Construção Terminal Rodoviário	NÃO ATENDIDA
Pavimentação de viascapeamento e microrrevestimento	REALIZADA
Microdrenagem pavimentação Rua Canasvieiras	NÃO ATENDIDA- 2015
Prolongamento da Rua Nicolau Kroeff	NÃO ATENDIDA- 2015
Revitalização de vias urbanas	REALIZADA
Execução de passeios públicos	NÃO ATENDIDA – 2015
Projeto de acessibilidade urbana	NÃO ATENDIDA – 2015
Construção, ampliação e recuperação ciclovias	NÃO ATENDIDA – 2015
Microdrenagem e calçamento da Rua dos Cedros	NÃO ATENDIDA – 2015
Execução de microdrenagem e calçamento na Rua Chicago Bairro Aeroclube	NÃO ATENDIDA – 2015
Execução de microdrenagem e calçamento estrada Dionísio Arlindo Chassot Faxinal	NÃO ATENDIDA – 2015
Aquisição de bens móveis/equipamentos/material permanente	REALIZADA
Ampliação reforma de prédios públicos	REALIZADA
Conclusão Obras 2013	REALIZADA
Construção depósito tintas, solventes e venenos	NÃO ATENDIDA – 2015

Aquisição de abrigos de ônibus e a aquisição e instalação de semáforos não foi cumprida em 2014, mas está prevista para sua realização na LDO 2015.

A construção do depósito de tintas, solventes e venenos não foi executada em 2014, visto o projeto não ter sido concluído. Assim sendo, esta meta está inserida na LDO 2015.

A construção, ampliação e recuperação de ciclovias tiveram seus projetos concluídos no final de 2014, o que não viabilizou em tempo hábil sua execução, sendo que esta meta está inserida na LDO 2015.

Os projetos de acessibilidade urbana foram concluídos ainda em 2014, porém foi necessário realizar alterações nos projetos no final de 2014, assim sendo sua execução está prevista e inserida na LDO 2015.

A execução de microdrenagem e calçamento na Rua Chicago Bairro Aeroclube teve sua dotação reduzida para atender a complementação de recursos do empenho referente à prestação de serviços decapeamento e Microrrevestimento de vias públicas, além da referida rua não ter lei específica sancionada no ano anterior para posterior cobrança de contribuição de melhorias. Está sendo prevista esta obra na LDO 2015.

A execução de passeios públicos não foi atendida e está prevista na LDO 2015.

A microdrenagem e pavimentação da Rua Canasvieiras não foram atendidas, visto a referida rua não ter lei específica sancionada no ano anterior

para posterior cobrança de contribuição de melhorias. Está sendo prevista esta obra na LDO 2015.

A execução de microdrenagem e calçamento da Estrada Dionísio Arlindo Chassot Faxinal não ocorreram em virtude de que a obra necessitava de Topografia, o qual não foi executado em tempo hábil, sendo prevista na LDO 2015.

A microdrenagem e calçamento da Rua dos Cedros não foram executados, visto a referida rua não ter lei específica sancionada no ano anterior para posterior cobrança de contribuição de melhorias. Está sendo prevista esta obra na LDO 2015.

O prolongamento da Rua Nicolau Kroeff não foi executado, visto a referida rua não ter lei específica sancionada no ano anterior para posterior cobrança de contribuição de melhorias. Está sendo prevista esta obra na LDO 2015.

A Construção do Terminal Rodoviário não foi executada em 2014 visto o recurso federal não ter sido recebido pelo Município.

3.8 Secretaria Municipal de Educação e Cultura (SMEC)

Situação das metas constantes na SMEC:

Ampliação do Telecentro Bairro Timbaúva	NÃO ATENDIDA - 2015
Aquisição equipamentos Telecentro Bairro Timbaúva	NÃO ATENDIDA - 2015
Aquisição academias ao ar livre	NÃO ATENDIDA
Revitalização/pavimentação da pista de Caminhada Parque Centenário	NÃO ATENDIDA - 2015
Revitalização/reforma/equipamentos para quadras esportivas do Parque Centenário	NÃO ATENDIDA
Reforma do Ginásio do Bairro Cinco de Maio	REALIZADA
Fechamento do Ginásio de Esportes de Alfama	NÃO ATENDIDA - 2015
Calendário de Eventos	REALIZADA
Equipamento e material permanente EMEF', EMEI's, merenda escolar, cultura	REALIZADA
Equipamentos de informática EMEF'e EMEI's	REALIZADA
Adequação EMEI's ao PPCI	NÃO ATENDIDA
Reforma EMEI Gente Miúda	NÃO ATENDIDA - 2015
Reforma EMEI Santo Antônio	NÃO ATENDIDA - 2015
Construção banheiros salas EMEI Bairro Estação	NÃO ATENDIDA
Construção EMEI Bairro Santa Rita	NÃO ATENDIDA - 2015
Legalização área e reforma EMEF Adolfo Schuller	REALIZADA
Reforma EMEF Bello Faustino dos Santos	NÃO ATENDIDA - 2015
Cercamento EMEF Carolina A. B. Kchenborger	NÃO ATENDIDA
Reforma EMEF Cinco de Maio	REALIZADA
Reforma e ampliação EMEF D. Clarz. Camarão	REALIZADA
Construção subestação de energia elétrica EMEF Dr. Walter Belian	NÃO ATENDIDA - 2015
Reforma e ampliação EMEF Etelevinc de Araújo Cruz	NÃO ATENDIDA - 2015
Conclusão Ginásio Esportivo EMEF José Pedro Steigleder	NÃO ATENDIDA
Reforma EMEF José Pedro Steigleder	NÃO ATENDIDA - 2015
Melhorias acesso/muro EMEF Prof. ^a Maria Josephina Alves de Oliveira	REALIZADA
Construção de salas de aula junto à Escola Esperança	NÃO ATENDIDA
Aquisição frota turma manutenção	REALIZADA
Reforma prédio SMEC	NÃO ATENDIDA
Reforma ampliação sala Conselho Municipal de Educação	NÃO ATENDIDA

Obras de melhorias EMEF José Pedro Steigleder	NÃO ATENDIDA - 2015
Reforma ampliação da Biblioteca Pública	NÃO ATENDIDA - 2015
Instalação de sistemas de alarme	REALIZADA
Construção da pista de skate do Bairro Aeroclube	NÃO ATENDIDA - 2015
Aquisição bens móveis FNDE	REALIZADA
Construção Espaço Multiuso Comunitário Serra Velha	REALIZADA
Cobertura quadra esportiva EMEF Pedro João Muller	REALIZADA
Construção EMEI Bairro Centenário	NÃO ATENDIDA - 2015
Conclusão de obras 2013 com recursos MDE	REALIZADA
Aquisição de ônibus escolar FNDE	REALIZADA
Construção da EMEF Bairro SENAI	NÃO ATENDIDA - 2015
Construção da EMEF do Bairro Estação	REALIZADA

A construção da subestação de energia elétrica da EMEF Dr. Walter Belian não foi concluído em 2014, visto estar sendo ampliada para outras escolas esta demanda em projeto mais amplo a ser executado em 2015.

A reforma da EMEF Bello Faustino dos Santos foi aberta através de processo nº 6538/2014 e teve sua licitação inexistente, sendo esta meta inserida na LDO 2015.

As obras de melhorias a EMEF José Pedro Steigleder teve seu processo licitatório deserto em 2014, assim sendo está inserida meta na LDO 2015.

O fechamento do Ginásio de Esportes de Alfama teve seu projeto revisto e planilha de custos reavaliada, não havendo tempo hábil para licitação ainda em 2014, sendo que está inserida meta na LDO 2015.

A reforma e ampliação da Biblioteca Pública teve sua licitação deserta, sendo que esta meta está inserida para realização na LDO 2015.

A ampliação do Telecentro no Bairro Timbaúva foi encaminhada através do processo nº 8137/2014, sendo que a SMEC está providenciando a aquisição do terreno para a ampliação, sendo assim, está sendo inserida meta a LDO 2015.

A construção da pista de skate do Bairro Aeroclube teve seu projeto entregue e analisado junto à GIGOV/CEF e necessitou ser readequado em alguns itens de Engenharia para ser novamente avaliado pela Caixa Econômica Federal. Não havendo tempo hábil para sua licitação ainda em 2014, em virtude destas readequações, esta obra está inserida na LDO 2015.

No que tange à construção da EMEI do Bairro Centenário, o município obteve autorização junto ao FNDE para troca de METODOLOGIA INOVADORA TIPO C para METODOLOGIA CONVENCIONAL TIPO C, sendo que a obra está inserida na LDO 2015, aguardando liberação do recurso à nível federal.

A construção da EMEF do Bairro SENAI teve seu processo licitatório anulado em 2014, sendo que esta meta está inserida na LDO 2015.

A revitalização/pavimentação da pista de caminhada Parque Centenário não foi atendida no ano de 2014 em virtude de outras demandas da SMEC, sendo inserida na LDO 2015.

A reforma e ampliação da EMEF Etelvino de Araújo Cruz está com o processo licitatório em andamento, porém o projeto encontra-se em análise junto à SMOP, sendo que está se inserindo esta meta na LDO 2015.

3.9 Secretaria Municipal de Desenvolvimento Rural (SMDR)

Situação das metas constantes na SMDR:

Programa Bacia Leiteira	NÃO ATENDIDA
Fundo de Avicultura	REALIZADA
Incentivo à Piscicultura	NÃO ATENDIDA
Incentivo à Citricultura	REALIZADA
Desenvolvimento Agricultura Familiar	REALIZADA
Aquisição Equipamentos	REALIZADA
Aquisição de caminhão	NÃO ATENDIDA
Aquisição de retroescavadeira	REALIZADA
Construção rede trifásica	NÃO ATENDIDA
Reforma da Casa do Produtor	NÃO ATENDIDA
Perfuração de poços artesianos	NÃO ATENDIDA
Aquisição implementos agrícolas	REALIZADA

Em análise das metas acima informamos que a aquisição de caminhão estava prevista com recursos de terceiros, cujo valor não foi recebido.

A reforma da Casa do Produtor, Redes Trifásicas, Programa Bacia Leiteira, Perfuração de redes/poços artesianos, aquisição implementos agrícolas estão previstas na LDO 2015.

3.10 Secretaria Municipal de Meio Ambiente (SMMA)

Situação das metas constantes na SMMA:

Projetos Ambientais	NÃO ATENDIDA - 2015
Aquisição de Lixeiras e Containers	REALIZADA
Incentivo à educação ambiental	NÃO ATENDIDA - 2015
Manutenção de parques e praças	REALIZADA
Aquisição bens móveis	REALIZADA
Renovação de frota	NÃO ATENDIDA - 2015
Reforma manutenção Parque Centenário	REALIZADA

Os projetos de incentivo à educação ambiental e a renovação da frota da SMMA está ampliada e prevista na LDO 2015.

3.11 Secretaria Municipal de Gestão e Planejamento (SMGP)

Situação das metas constantes na SMGP:

Aquisição de bens móveis	REALIZADA
Conclusão/complementação Recadastramento Imobiliário	NAO ATENDIDA - 2015

Com relação com o Recadastramento Imobiliário informamos que a empresa contratada inicialmente, não concluiu o trabalho previsto e com isso não foi possível licitar a segunda etapa, assim sendo está previsto na LDO 2015.

3.12 Secretaria Municipal de Habitação, Desenvolvimento Social e Cidadania

Situação das metas constantes na SMHAD:

Regularização da Rua João Wolgemuth	META EXCLUÍDA
Regularização do Loteamento Glória	NAO ATENDIDA - 2015
Regularização do Prolurb I e II	NAO ATENDIDA - 2015
Banco de Materiais	REALIZADA
Construção de casas populares	NAO ATENDIDA - 2015
Melhorias no prédio da SMHAD	NAO ATENDIDA
Aquisição de equipamentos	REALIZADA
Infraestrutura Rua Equador Loteamento Steigleder	REALIZADA
Construção de galpão de reciclagem de resíduos sólidos	NAO ATENDIDA - 2015

Em análise das metas acima informamos que as Regularizações Fundiárias não foram possíveis tendo em vista a escassez de recursos próprios no ano, sendo previsto na LDO 2015.

A construção do galpão de reciclagem de resíduos sólidos não foi construído em 2014, em virtude do Ministério do Trabalho e Emprego não ter concluído a análise de todo projeto, assim sendo está previsto na LDO 2015.

3.13 Administração Indireta: Fundação Municipal de Artes (FUNDARTE)

Ampliação e adequação das instalações físicas	REALIZADA
Adequação das instalações com instrumentos	REALIZADA
Aquisição de equipamento e material permanente para estúdio de TV	REALIZADA

Na análise das metas referidas acima para FUNDARTE, é importante ressaltar que dos R\$ 100.000,00 destinados para a ampliação e adequação das instalações físicas foram utilizados apenas R\$ 9.341,00. Na adequação das instalações com instrumentos foram destinados R\$ 40.000,00 sendo que foram utilizados apenas R\$ 24.495,95 e na aquisição de equipamentos e material permanente para estúdio de TV dos R\$ 200.000,00 foram utilizados apenas R\$

14.220,80. Importante ressaltar que sempre há a disponibilidade do executivo em atender às demandas da FUNDARTE, porém este recurso não retorna para o executivo no final do exercício.

3.14 Câmara Municipal de Vereadores

Construção de prédio novo	REALIZADA
Manutenção e/ou reforma do prédio atual	REALIZADA
Aquisição de móveis equipamentos de informática	REALIZADA
Aquisição de livros técnicos jurídicos	NÃO ATENDIDA

Na análise das metas acima referidas é importante registrar que na meta de construção do prédio novo da Câmara Municipal de Vereadores estava destinado o valor de R\$ 3.000.000,00, sendo apenas utilizado o valor de R\$ 240.685,41 para elaboração do projeto.

Referente à meta Manutenção e/ou reforma do prédio atual o valor orçado foi de R\$ 30.000,00 sendo utilizado apenas R\$ 5.425,00.

Neste caso, houve no final do ano de 2014 devoluções de recursos ao Executivo.

4. Conclusão

A administração municipal, desde o início da gestão, adotou uma gestão conservadora, procurando sempre avaliar todos os investimentos previstos, tendo o cuidado de não iniciá-los, sem antes ter realizado as receitas necessárias para tanto.

Em que pese os valores finais que compuseram a LDO 2014, os resultados com certeza foram muito positivos considerando o valor significativo orçado em relação ao realizado, sendo que, várias delas seriam executadas com recursos de emendas parlamentares, recursos do PROGRAMA DE ACELERAÇÃO DO CRESCIMENTO – PAC, ORÇAMENTO GERAL DA UNIÃO – OGU, cujos valores não foram repassados ao município até 31 de dezembro de 2014, o que resultou no não atingimento das referidas metas. Estes recursos perfazem um valor em torno de R\$ 7.000.000,00 (Sete milhões de reais), os quais citamos: Projeto de Videomonitoramento, Infraestrutura do Morro São João, Transcitrus 1^a e 2^a etapas, UPA I, Terminal Rodoviário, Pista de Skate, a EMEI Bairro Centenário e o Galpão de Reciclagem, sendo que todas estas importantes obras estão previstas para 2015, inclusive com aporte de recursos próprios do município.

Este incremento de realização das metas de investimentos em relação ao ano de 2013 se deve ao fato dos gestores terem realizado uma profunda avaliação do planejamento das suas secretarias como um todo, da melhoria da capacidade técnica para se obter um maior controle do orçamento e sua execução, bem como do acompanhamento sistemático da Secretaria Municipal de Gestão e Planejamento e da Secretaria Municipal da Fazenda com relação à execução da LDO 2014 e à criação de uma Força Tarefa de Engenheiros e Arquitetos para a elaboração dos projetos focados na LDO 2014. Esta equipe técnica é formada atualmente pelos seguintes profissionais Engenheiros e Arquitetos: Ricardo de Albuquerque Mello, Sumerval Silveira Filho, Lúcia Zanatta da Silva e Lisandra Kerber. À época da constituição da equipe da Força Tarefa, ainda em 2014, também participavam os profissionais Suriam Nonnemacher da Silva e Desirée Wehrmann, que não fazem mais parte da equipe.

Este reforço e prioridade para elaboração dos projetos se deu em virtude do quadro técnico de Engenheiros e Arquitetos de carreira do Município estar defasado e em virtude do elevado número de licenças saúde e maternidade inclusive, que levou à administração municipal a buscar novos profissionais para esta importante frente de trabalho.

É importante registrar que o Município de Montenegro tem uma marca histórica de crescente investimento e cumprimento dos mesmos, basta analisarmos os anos anteriores, o que nos faz estarmos mais atentos e criteriosos para o cumprimento das metas propostas e ao atendimento da Lei de Responsabilidade Fiscal e aos princípios da Administração Pública.

Em 2014 conseguimos incrementar os valores orçados, bem como atingir as metas propostas em 26,77% contemplando e beneficiando a sociedade como um todo. Importante frisar que apesar deste índice, existe todo um planejamento a partir do final de 2014 para avaliar as questões pertinentes ao elevado número de licitações desertas ou inexitosa e a inserção destas obras e investimentos na LDO 2015, a fim de contemplar o planejamento já previsto de investimentos no PPA 2014-2017 e realizar as obras que não foram executadas em 2014, para que sejam realizadas no exercício 2015.

A tendência para 2015 é de continuar tendo valores orçados mais equilibrados com sempre atenção especial e de mais avaliação, monitoramento e controle em toda a Administração Direta e Indireta, a fim de que possa manter e até superar a média dos anos anteriores e, principalmente aperfeiçoar e primar pela melhoria dos processos que os envolve.

Considerando que as indústrias estabelecidas no Município mantenham o seu desempenho e que o aumento da arrecadação própria continue apresentando seus resultados, é evidente o momento positivo que o Município de Montenegro vive e viverá, reunindo ótimas condições de desenvolvimento, fruto de uma localização geográfica privilegiada e de um crescimento econômico diversificado.

A comprovação deste crescimento está posto através do **CRESCIMENTO DO ÍNDICE DE RETORNO DO ICMS E RANKING ESTADUAL**, onde o Município de MONTENEGRO passou de **39º lugar no ano 2000** para o **19º lugar projetado para 2015**.

Isto posto, fica a certeza de que o maior desafio do Poder Executivo é continuar o processo dinâmico de otimizar os recursos investidos, aliado a redução do custeio, à modernização da estrutura e dos processos de trabalho e, principalmente, adotando o **PLANEJAMENTO** como ferramenta de acompanhamento das metas propostas, a fim de que as mesmas sejam efetivamente cumpridas quando propostas e a adoção de práticas de gestão mais modernas e à implantação da qualidade como ferramenta de melhoria de processos.

PAULO AZEREDO
Prefeito Municipal de Montenegro