



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

RELGES - RELATÓRIO ANUAL DE GESTÃO

(Artigo 137, II, do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)

Na forma do que dispõe a IN 043/2017, do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, apresentamos o Relatório de Gestão, referente à prestação de contas anual do exercício financeiro de 2019, da Unidade Gestora Fundo Municipal de Educação sob a responsabilidade do Sr. Liomar Luciano de Oliveira.

I – NATUREZA ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA, FISCAL E OPERACIONAL

1 - DA LEI DE MEIOS

O Orçamento do Fundo Municipal de Educação de Guaçuí para o **exercício de 2019**, aprovado pela Lei Municipal nº 4261/2018, estimou a Receita e fixou a Despesa, como se demonstra:

RECEITA PREVISTA	21.977.705,31
DESPESA PREVISTA	28.946.676,05

Fonte: Balanço Orçamentário

2- DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

Durante o exercício de 2019, o orçamento do Fundo Municipal de Educação de Guaçuí, teve através de decreto de suplementações no valor de R\$ 10.004.352,42 (Dez milhões, quatro mil, trezentos e cinquenta e dois reais e quarenta e dois centavos) e de Anulação o valor de R\$ 10.423.353,00 (Dez Milhões, quatrocentos e vinte e três mil, trezentos e cinquenta e três reais), alterando assim o seu valor inicial, conforme demonstrado abaixo:

Inicial	Suplementações	Anulações	Saldo Final
28.946.676,05	10.004.352,42	10.423.353,00	28.527.675,47

Fonte: Balancete da Despesa Orçamentária

3- DA MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A RECEITA ORÇAMENTÁRIA realizada no exercício comportou como se observa:



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

ANO	PREVISTA	ARRECADADA	SUPERAVIT
2019	21.977.705,31	22.569.432,93	591.727,62

Fonte: Balanço Orçamentário

A DESPESA ORÇAMENTÁRIA realizada no exercício comportou como se observa no quadro abaixo:

Dotação Inicial	Dotação Final	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
28.946.676,05	28.527.675,47	27.818.003,50	27.223.889,87	27.128.557,19

Fonte: Balancete da Despesa Orçamentária

4- DA MOVIMENTAÇÃO EXTRA ORÇAMENTÁRIA

Conforme observa-se no Balanço Financeiro a **RECEITA DE TRANSFERÊNCIA** do município para o Fundo Municipal de Educação, foi de R\$ 5.966.616,27 (Cinco milhões, novecentos e sessenta e seis mil, seiscentos e dezesseis reais e vinte e sete centavos).

Conforme observado no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a receita extra orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS**, realizada no exercício foram de R\$ 7.044.880,41 (Sete milhões, quarenta e quatro mil, oitocentos e oitenta reais e quarenta e um centavos), **DE ENTRADA**.

Conforme observados no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a despesa extra-orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS**, realizada no exercício foram de R\$ 7.042.130,20 (Sete milhões, quarenta e dois mil, cento e trinta reais e vinte centavos), **DE SAÍDA**.

Observa-se ainda no Demonstrativo de Dívida Flutuante, que houve uma **ENCAMPAÇÃO** e um **CANCELAMENTO**, no exercício de R\$ 2.473.486,41 (Dois milhões, quatrocentos e setenta e três mil, quatrocentos e oitenta e seis reais e quarenta e um centavos), provenientes de acertos contábeis.

Dessa forma a movimentação de consignações e depósitos demonstrados no referido arquivo apresentam:



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
5.885,15	2.473.486,41	2.473.486,41	7.044.880,41	7.041.816,80	8.948,76

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

4.1 - DESPESA SEM CRÉDITO

Não houve no exercício, qualquer despesa sem autorização legislativa, as movimentações de dotações foram previstas na Lei Municipal nº 4261/2018 e os créditos adicionais especiais tiveram autorização legislativa.

5 - RESTOS A PAGAR

A despesa de restos a pagar realizada no exercício comportou-se, conforme tabela abaixo:

RESTOS A PAGAR PROCESSADO						
Ano	Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
2017	7.121,55	0,00	0,00	0,00	0,00	7.121,55
2018	17.987,34	0,00	0,00	0,00	17.987,34	0,00
2019				95.332,68		95.332,68
	25.108,89	0,00	0,00	95.332,68	17.987,34	102.454,23
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADO						102.454,23

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						
Ano	Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
2018	492.305,21		1.176,00		483.868,29	7.260,92
2019				594.113,63		594.113,63
	492.305,21	0,00	1.176,00	594.113,63	483.868,29	601.374,55
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						601.374,55

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

Conforme observa-se houve um cancelamento de restos a pagar não processado conforme Decreto nº 11.259/2019, este cancelamento refere-se serviços não adquiridos pelo Fundo Municipal de Educação.

6 - OPERAÇÃO DE FINANCIAMENTO

Não houve no exercício, nenhuma operação de Financiamento.

II - DA GESTÃO PATRIMONIAL

1 - ATIVO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2019, o **ATIVO CIRCULANTE** teve um total de R\$ 2.205.783,75 (dois milhões, duzentos e cinco mil, setecentos e oitenta e três reais e setenta e cinco centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Saldo Bancário em conta corrente e aplicação financeira, conforme evidenciado no TVDISP	1.706.010,23
Salário Família e Salário Maternidade a compensar, evidenciado no demonstrativo de crédito a receber	0,00
Adiantamento de Suprimento de Fundos a realizar	195.316,74
Estoque de Almoxarifado	304.456,78
TOTAL	2.205.783,75

Fonte: Balanço Patrimonial

2 - PASSIVO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2019, o **PASSIVO CIRCULANTE**, teve um total de R\$ 2.327.641,65 (Dois milhões, trezentos e vinte e sete mil, seiscentos e quarenta um real e sessenta e cinco centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Provisão da Folha de Pagamento conforme discriminado no DEMDIFD	1.996.466,20
Restos a Pagar Processado conforme discriminado no DEMDFL	322.226,69
Consignações e Depósitos conforme discriminado no DEMDFL	8.948,76



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

TOTAL	2.327.641,65

Fonte: Balanço Patrimonial

3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2019, o **ATIVO NÃO CIRCULANTE** totalizou um valor de R\$ 23.799.975,24 (Vinte e três milhões, setecentos e noventa e nove mil, novecentos e setenta e cinco reais e vinte e quatro centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Bens móveis	2.217.451,49
Depreciação de Bens Imóveis	-19.307,74
Bens Imóveis	21.601.831,49
TOTAL	23.799.975,24

Fonte: Balanço Patrimonial

4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2019, observou-se que **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** não houve movimento.

5 - BENS MÓVEIS

A movimentação dos Bens Móveis no exercício de 2019, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada	Incorporação	Saída	Saldo 2019
2.998.026,75	127.425,00	528.357,70	1.176.504,81	2.477.304,64

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

6 - BENS IMÓVEIS

A movimentação dos Bens Imóveis no exercício de 2019, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada/Incorporações	Saída	Saldo 2019
4.991.286,93	17.381.322,11	770.777,55	21.601.831,49

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

7 - BENS EM ALMOXARIFADO

A movimentação dos Bens de Almoхарifado no exercício de 2019, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada	Saída	Saldo 2019
473.482,14	1.793.487,24	1.962.512,60	304.456,78

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

8 – DOS PROGRAMAS

Os programas e projetos da Secretaria Municipal de Educação, seguiram os previstos no Plano Plurianual, LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias e LOAS, Lei Orçamentária Anual, foram devidamente analisados pelo conselho municipal de Educação do município e prestados contas aos diversos órgãos existentes sendo devidamente aprovados pelo Conselho Municipal de Educação.

III – CONCLUSÃO

Os esclarecimentos prestados, os Quadros e Anexos que compõem esta Prestação de Contas oferecem todas as condições para sua completa apreciação.

Guaçuí, 31 de março de 2020.

LIOMAR LUCIANO DE OLIVEIRA
Secretário Municipal de Educação
