



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 068/2020, do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, apresentamos o Relatório de Gestão, referente à prestação de contas anual do exercício financeiro de 2021, da Unidade Gestora Administração Geral sob a responsabilidade do Sr. Marcos Luiz Jauhar e Secretária de Finanças Rosa Amélia Capuchi Cunha, ora encaminhado pelo Prefeito Municipal atual o Sr. Marcos Luiz Jauhar.

I – NATUREZA ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA, FISCAL E OPERACIONAL

1 - DA LEI DE MEIOS

O Orçamento da Administração Geral de Guaçuí para o **exercício de 2021**, aprovado pela Lei Municipal nº 4358/2020, estimou a Receita e fixou a Despesa, como se demonstra:

RECEITA PREVISTA	47.388.700,87
DESPESA PREVISTA	28.164.139,95

Fonte: Balanço Orçamentário

2- DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

Durante o exercício de 2021, o orçamento da Administração Geral de Guaçuí, teve através de decretos de suplementações no valor de R\$ 20.300.986,41 (vinte milhões, trezentos mil, novecentos e oitenta e seis reais e quarenta e um centavos) e de Anulação o valor de R\$ 16.075.100,25 (dezesesseis milhões, setenta e cinco mil, cem reais e vinte e cinco centavo) alterado o valor inicialmente aprovado para R\$ 32.390.026,01 (trinta e dois milhões, trezentos e noventa mil, vinte e seis reais e um centavo), conforme demonstrado abaixo:

Inicial	Suplementações	Anulações	Saldo Final
28.164.139,95	20.300.986,41	16.075.100,25	32.390.026,01

Fonte: Balancete da Despesa Orçamentária



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

3- DA MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A RECEITA ORÇAMENTÁRIA realizada no exercício comportou como se observa:

ANO	PREVISTA	ARRECADADA	SUPERAVIT
2021	47.388.700,87	56.249.908,60	8.861.207,73

Fonte: Balanço Orçamentário

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

Dotação Inicial	Dotação Final	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
28.164.139,95	32.390.026,01	31.182.031,62	29.869.437,85	29.860.588,63

Fonte: Balancete da Despesa Orçamentária

4- DA MOVIMENTAÇÃO EXTRA ORÇAMENTÁRIA

Conforme observa-se no Balanço Financeiro **RECEITA DE TRANSFERÊNCIA RECEBIDAS** do município para Administração Geral de Guaçuí, foi de R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais), referente devolução de duodécimos da Câmara Municipal.

Conforme observa-se no Balanço Financeiro **DESPESAS DE TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS** do município para Administração Geral de Guaçuí, foi de R\$ 25.552.206,68 (vinte e cinco milhões, quinhentos e cinquenta e dois mil, duzentos e seis reais e sessenta e oito centavos), referente fundos Municipais, Câmara Municipal e FAPS.

Conforme observado no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a receita extra orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS**, realizada no exercício foram de R\$ 2.481.635,49 (dois milhões, quatrocentos e oitenta e um mil, seiscentos e trinta e cinco reais e quarenta e nove 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\$ 2.510.162,46 (dois milhões, quinhentos e dez mil, cento e sessenta e dois reais e quarenta e seis centavos), **DE SAÍDA**.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

Observa-se ainda no Demonstrativo de Dívida Flutuante, que houve uma **ENCAMPAÇÃO** e um **CANCELAMENTO DE CONSIGNAÇÕES DE DEPÓSITOS** no exercício de R\$ 790.533,54 (setecentos e noventa mil, quinhentos e trinta e três reais e cinquenta e quatro centavos), provenientes de ajustes contábeis de fontes de recursos.

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

Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
86.855,42	790.533,54	790.533,54	2.481.635,49	2.510.162,46	58.328,45

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 4358/2020 e os créditos adicionais especiais tiveram autorização legislativa, exceto os decretos de aberto através de créditos extraordinários em decorrência do enfrentamento da Covid 19.

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
2020	19.220,99	0,00	0,00	0,00	18.954,56	266,43
2021	0,00	0,00	0,00	8.849,22	0,00	8.849,22
	19.220,99	0,00	0,00	8.849,22	18.954,56	9.115,65
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADO						9.115,65

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						
Ano	Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

2020	647.538,58	0,00	102.293,66	0,00	260.931,94	284.312,98
2021	0,00	0,00	0,00	1.312.593,77	0,00	1.312.593,77
	647.538,58	0,00	102.293,66	1.312.593,77	260.931,94	1.596.906,75
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						1.596.906,75

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

Conforme se observa, houve o cancelamento de restos a pagar referente a aquisição de bens e serviços que não foram entregues ao município de Guaçuí, sendo R\$ 102.293,66 (cento e dois mil, duzentos e noventa e três reais e sessenta e seis centavos) o valor cancelado de restos a pagar não processados através dos decretos municipais nº 12.023 de 11/08/021 e 12.062 de 08/09/2021.

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 2021, o **ATIVO CIRCULANTE** teve um total de R\$ 5.236.006,76 (cinco milhões, duzentos e trinta e seis mil, seis reais e setenta e seis centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Saldo Bancário em conta corrente e aplicação financeira, conforme evidenciado no TVDISP	5.044.184,17
Demais créditos e valores a curto prazo	11.259,74
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo	151.402,56
Adiantamento de Suprimento de Fundos a realizar	0,00
Estoque de Almoxarifado	29.160,29
TOTAL	5.236.006,76

Fonte: Balanço Patrimonial



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

2 - PASSIVO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2020, o **PASSIVO CIRCULANTE**, teve um total de R\$ 1.024.499,74 (um milhão, vinte e quatro mil, quatrocentos e noventa e nove reais e setenta e quatro centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Obrigações Trabalhistas – Folha, Encargos, etc.	710.584,03
Fornecedores a Pagar	255.587,26
Obrigações de Curto Prazo	58.328,45
TOTAL	1.024.499,74

Fonte: Balanço Patrimonial

3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2021, o **ATIVO NÃO CIRCULANTE** totalizou um valor de R\$ 51.850.788,22 (cinquenta e um milhões, oitocentos e cinquenta mil, setecentos e oitenta e oito reais e vinte e dois centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Descrição	Valor
Créditos a receber a longo prazo – Dívida Ativa Tributária	4.946.875,74
Créditos a receber a longo prazo – Dívida Ativa não Tributária	59.555,73
(-)Provisão para Perdas com a Dívida Ativa	-742.031,36
Investimentos	68.000,00
Bens móveis	7.052.273,99
Depreciação de Bens Móveis	-1.612.940,91
Bens Imóveis	42.104.414,53
Redução ao valor recuperável de Imobilizado – Bens Móveis	-25.359,50



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

TOTAL	51.850.788,22
--------------	----------------------

Fonte: Balanço Patrimonial

4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2021, observou-se que **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** foi de R\$ 26.399.359,46, sendo que R\$ 26.052.371,64 é o parcelamento do FAPSPMG e R\$ 346.987,82 do PASEP.

5 - BENS MÓVEIS

A movimentação dos Bens Móveis no exercício de 2021, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada – Débito	Incorporação	Saída - Crédito	Saldo 2021
6.703.359,81	521.336,07	0,00	172.421,89	7.052.273,99

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

6 - BENS IMÓVEIS

A movimentação dos Bens Imóveis no exercício de 2020, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada – Débito	Incorporação	Saída – Crédito	Saldo 2021
41.769.553,50	401.405,76	0,00	66.544,73	42.104.414,53

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Imóveis

7 - BENS EM ALMOXARIFADO

A movimentação dos Bens de Almocharifado no exercício de 2021, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada	Incorporação	Saída	Saldo 2021
46.496,60	2.930.582,99	0,00	2.947.919,30	29.160,29

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

8 – DOS PROGRAMAS



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

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

III – CONCLUSÃO

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

Guaçuí, 22 de março de 2022.

MARCOS LUIZ JAUHAR
Prefeito Municipal