



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 Fundo Municipal de Educação sob a responsabilidade da **Srª Sayonara Toledo da Silva Gil**.

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 2021**, aprovado pela Lei Municipal nº 4358/2020, estimou a Receita e fixou a Despesa, como se demonstra:

RECEITA PREVISTA	20.504.774,00
DESPESA PREVISTA	27.612.226,94

Fonte: Balanço Orçamentário

2- DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

Durante o exercício de 2021, o orçamento do Fundo Municipal de Educação de Guaçuí, realizou abertura de créditos adicionais, suplementado ao orçamento inicial, o valor de R\$ 19.683.396,71 (dezenove milhões, seiscentos e oitenta e três mil, trezentos e noventa e seis reais e setenta e um centavos) e de Anulação o valor de R\$ 13.821.351,00 (treze milhões, oitocentos e vinte e um mil, trezentos e cinquenta e um reais), alterando assim o seu valor inicial, conforme demonstrado abaixo:

Inicial	Suplementações	Anulações	Saldo Final
27.612.226,94	19.683.396,71	13.821.351,00	33.474.272,65

Fonte: Balancete da Despesa Orçamentária

3- DA MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

A RECEITA ORÇAMENTÁRIA realizada no exercício comportou como se observa:

ANO	PREVISTA	ARRECADADA	SUPERAVIT
2021	20.504.774,00	27.455.392,54	6.950.618,54

Fonte: Balanço Orçamentário

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

Dotação Inicial	Dotação Final	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
27.612.226,94	33.474.272,65	33.166.779,03	31.468.760,64	31.102.008,01

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\$ 7.322.848,63 (sete milhões, trezentos e vinte e dois mil, oitocentos e quarenta e oito reais e sessenta e três centavos), e repasse de **TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS** para o RPPS destinado ao aporte para o RPPS de R\$ 2.238.057,22 (dois milhões, duzentos e trinta e oito mil, cinquenta e sete reais e vinte e dois centavos).

Conforme observado no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a receita extra orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS E VALORES RESTITUÍVEIS**, realizada no exercício foram de R\$ 5.163.255,63 (cinco milhões, cento e sessenta e três mil, duzentos e cinquenta e cinco reais e sessenta e três centavos), **DE ENTRADA**.

Conforme observados no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a despesa extra-orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS E VALORES RESTITUÍVEIS**, realizada no exercício foram de R\$ 5.000.305,74 (cinco milhões, trezentos e cinco reais e setenta e quatro centavos), **DE SAÍDA**.

Observa-se ainda no Demonstrativo de Dívida Flutuante, que houve uma **ENCAMPAÇÃO** de R\$ 1.592.185,50 (um milhão, quinhentos e noventa e dois mil, cento e oitenta e cinco reais e cinquenta centavos) e **CANCELAMENTO** de R\$ 1.591.518,99 (um milhão, quinhentos e noventa e um mil, quinhentos e dezoito reais e



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

noventa e nove centavos), provenientes de ajustes de fontes de recursos ocorridos dentro de uma mesma conta contábil.

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

Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
40.166,37	1.592.185,50	1.591.518,99	5.163.255,63	5.000.305,74	203.782,77

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

4.1 - DESPESA SEM CRÉDITO

Durante o exercício financeiro de 2021, não houve realização de despesa sem a devida autorização legislativa, sendo que os créditos adicionais abertos, foram devidamente efetivados mediante a devida autorização legislativa específica, com destaque para a autorização contida da Lei Municipal nº. 4358/2020 para abertura dos créditos adicionais suplementares.

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
2021				366.752,63		366.752,63
	0,00	0,00	0,00	366.752,63	0,00	366.752,63
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADO						366.752,63

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						
Ano	Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
2020	86.348,53		5.560,33		76.872,30	3.915,90
2021				1.698.018,39		1.698.018,39



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

	86.348,53	0,00	5.560,33	1.698.018,39	76.872,30	1.701.934,29
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						1.701.934,29

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

Conforme observa-se no quadro acima, ficou demonstrado que ocorreram cancelamento de restos a pagar processado no valor de R\$ 5.560,33 (cinco mil, quinhentos e sessenta reais e trinta e três centavos), e nenhum cancelamento de restos a pagar não processados, que totaliza no valor de R\$ 5.560,33 (cinco mil, quinhentos e sessenta reais e trinta e três centavos), conforme demonstrado nos decretos municipal nº 11.946 de 11/06/2021 e 12.007 de 03/08/2021.

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\$ 5.641.384,47 (cinco milhões, seiscentos e quarenta e um mil, trezentos e oitenta e quatro reais e quarenta e sete centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Saldo Bancário em conta corrente e aplicação financeira, conforme evidenciado no TVDISP	5.641.384,47
Salário Família e Salário Maternidade a compensar, evidenciado no demonstrativo de crédito a receber	39.390,58
Adiantamento de Suprimento de Fundos a realizar	0,00
Estoque de Almoxarifado	226.415,39
TOTAL	5.907.190,44

Fonte: Balanço Patrimonial



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

2 - PASSIVO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2021, 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	765.762,15
Restos a Pagar Processado conforme discriminado no DEMDFL	0,00
Fornecedores a pagar	36.372,61
Consignações e Depósitos conforme discriminado no DEMDFL	203.782,77
TOTAL	1.005.917,53

Fonte: Balanço Patrimonial

3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2021, o **ATIVO NÃO CIRCULANTE** totalizou um valor de R\$ 26.233.549,10 (vinte e seis milhões, duzentos e trinta e três mil, quinhentos e quarenta e nove reais e dez centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Bens móveis	4.476.541,58
Depreciação de Bens Imóveis	-692.418,51
Bens Imóveis	22.462.347,11
Redução de valor recuperável de Imobilizado	-12.920,78
TOTAL	26.233.549,10

Fonte: Balanço Patrimonial

4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2021, observou-se que **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** não houve movimento.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

5 - BENS MÓVEIS

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

Saldo Anterior	Entrada	Incorporação	Saída	Saldo 2021
3.749.406,21	727.135,07			4.476.541,28

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

6 - BENS IMÓVEIS

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

Saldo Anterior	Entrada/Incorporações	Saída	Saldo 2021
22.091.991,00	370.356,11		22.462.347,11

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Imóveis

7 - BENS EM ALMOXARIFADO

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

Saldo Anterior	Entrada	Saída	Saldo 2021
235.444,19	1.759.171,42	1.768.200,22	226.415,39

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Almojarifado

8 – DOS PROGRAMAS

Os programas e projetos da Secretaria Municipal de Educação, seguiram os previstos no Plano Plurianual, LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias e LOA - Lei Orçamentária



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

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, 08 de março de 2022.

SAYONARA TOLEDO DA SILVA GIL
Secretária Municipal de Educação