



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 2020, da Unidade Gestora Fundo Municipal de Educação sob a responsabilidade do Sr. Liomar Luciano de Oliveira, no qual foi responsável pelo encaminhamento da PCA a 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 2020**, aprovado pela Lei Municipal nº 4287/2019, estimou a Receita e fixou a Despesa, como se demonstra:

RECEITA PREVISTA	21.027.705,51
DESPESA PREVISTA	27.232.234,00

Fonte: Balanço Orçamentário

2- DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

Durante o exercício de 2020, o orçamento do Fundo Municipal de Educação de Guaçuí, teve através de decreto de suplementações no valor de R\$ 14.465.208,87 (Quatorze milhões, quatrocentos e sessenta e cinco mil, duzentos e oito reais e oitenta e sete centavos) e de Anulação o valor de R\$ 16.044.248,64 (Dezesseis milhões, quarenta e quatro mil, duzentos e quarenta e oito reais e sessenta e quatro centavos), alterando assim o seu valor inicial, conforme demonstrado abaixo:

Inicial	Suplementações	Anulações	Saldo Final
27.232.234,00	14.465.208,87	16.044.248,64	25.653.194,23

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
2020	21.027.705,31	21.766.617,00	319.937,09

Fonte: Balanço Orçamentário

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

Dotação Inicial	Dotação Final	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
27.232.234,00	25.653.194,23	25.616.970,48	25.530.621,95	25.530.621,95

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\$ 4.504.172,41 (Quatro milhões, quinhentos e quatro mil, cento e setenta e dois reais e quarenta e um centavos).

Conforme observado no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a receita extra orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS**, realizada no exercício foram de R\$ 5.937.767,36 (Cinco milhões, novecentos e trinta e sete mil, setecentos e sessenta e sete reais e trinta e seis 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\$ 5.906.549,75 (Cinco milhões, novecentos e seis mil, quinhentos e quarenta e nove reais e setenta e cinco centavos), **DE SAÍDA**.

Observa-se ainda no Demonstrativo de Dívida Flutuante, que houve uma **ENCAMPAÇÃO** e um **CANCELAMENTO**, no exercício de R\$ 341.344,52 (Trezentos quarenta e um mil, trezentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e dois centavos), provenientes de acertos contábeis.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

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

Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
8.948,76	341.344,52	341.344,52	5.937.767,36	5.906.549,75	40.166,37

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 4287/2019 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		7.121,58			0,00
2019	95.332,68				95.332,68	0,00
	102.454,23	0,00	7.121,58	0,00	95.332,68	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADO						0,00

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						
Ano	Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
2018	7.260,92		697,02		6.563,90	0,00
2019	594.113,63		99.730,13		494.383,50	0,00
2020				86.348,53		86.348,53
	601.374,55	0,00	100.427,15	86.348,53	500.947,40	86.348,53
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 no quadro acima, ficou demonstrado que ocorreram cancelamento de restos a pagar processado no valor de R\$ 7.121,55 (sete mil, cento vinte e um reais e cinquenta e cinco centavos), e restos pagar não processados no valor de R\$ 100.427,55 (Cem mil, quatrocentos e vinte e sete reais e cinquenta e cinco centavos), que totaliza no valor geral de R\$ 107.548,70 (Cento e sete mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e setenta centavos), conforme demonstrado nos decretos municipal nº 11.467 de 28/07/2020, 11.631 de 27/11/2020 e 11.683 de 28/12/2020.

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 2020, o **ATIVO CIRCULANTE** teve um total de R\$ 2.116,599,81 (dois milhões, cento e dezesseis mil, quinhentos e noventa e nove reais e oitenta e um centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Saldo Bancário em conta corrente e aplicação financeira, conforme evidenciado no TVDISP	1.879.073,72
Salário Família e Salário Maternidade a compensar, evidenciado no demonstrativo de crédito a receber	2.041,90
Adiantamento de Suprimento de Fundos a realizar	0,00
Estoque de Almoxarifado	235.444,19
TOTAL	2.116.599,81

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\$ 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	25.228,56
Restos a Pagar Processado conforme discriminado no DEMDFL	0,00
Consignações e Depósitos conforme discriminado no DEMDFL	40.166,37
TOTAL	65.394,93

Fonte: Balanço Patrimonial

3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2020, o **ATIVO NÃO CIRCULANTE** totalizou um valor de R\$ 25.549.825,25 (Vinte e cinco milhões, quinhentos e quarenta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e vinte e cinco centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Bens móveis	3.749.406,21
Depreciação de Bens Imóveis	-291,546,00
Bens Imóveis	22.091.991,00
Redução de valor recuperável de Imobilizado	-25,96
TOTAL	25.549.825,25

Fonte: Balanço Patrimonial

4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2020, 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 2020, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada	Incorporação	Saída	Saldo 2020
2.217.451,49	1.536.360,05		4.405,33	3.749.406,21

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/Incorporações	Saída	Saldo 2020
21.601.831,49	496.561,06	6.401,55	22.091.991,00

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Imóveis

7 - BENS EM ALMOXARIFADO

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

Saldo Anterior	Entrada	Saída	Saldo 2020
304.456,78	878.322,48	947.335,07	235.444,19

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Almoхарifado

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

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, 03 de março de 2021.

SAYONARA TOLEDO DA SILVA GIL
Secretária Municipal de Educação