



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

RELGES - RELATÓRIO ANUAL DE GESTÃO - 2023

(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 2023, da Unidade Gestora Administração Geral sob a responsabilidade do Sr. Marcos Luiz Jauhar e Secretária de Finanças Rosa Amélia Capuchi Cunha.

I – NATUREZA ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA, FISCAL E OPERACIONAL

1 - DA LEI DE MEIOS

O Orçamento da Administração Geral de Guaçuí para o **exercício de 2023**, aprovado pela Lei Municipal nº 4467/2022, estimou a Receita e fixou a Despesa, como se demonstra:

RECEITA PREVISTA	67.366.709,58
DESPESA PREVISTA	42.392.355,00

Fonte: Balanço Orçamentário

2- DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

Durante o exercício de 2023, o orçamento da Administração Geral de Guaçuí, teve através de decretos de suplementações no valor de R\$ 26.812.074,59 (Vinte e seis milhões, oitocentos e doze mil, setenta e quatro reais e cinquenta e nove centavos) e de Anulação o valor de R\$ 26.050.080,94 (Vinte e seis milhões, cinquenta mil, oitenta reais e noventa e quatro centavos), alterado o valor inicialmente aprovado para R\$ 43.154.348,65 (Quarenta e três milhões, cento e cinquenta quatro mil, trezentos e quarenta e oito reais e sessenta e cinco centavos), conforme demonstrado abaixo:

Inicial	Suplementações	Anulações	Saldo Final
42.392.355,00	26.812.074,59	26.050.080,94	43.154.348,65

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
2023	67.366.709,58	81.540.715,04	14.714.005,46

Fonte: Balanço Orçamentário

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

Dotação Inicial	Dotação Final	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
42.392.355,00	43.154.348,65	40.597.700,98	40.167.639,91	39.642.735,03

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\$ 724.687,61 (Setecentos e vinte e quatro mil, seiscentos e oitenta e sete reais e sessenta um centavos), referente devolução de duodécimos da Câmara Municipal e IPMG.

Conforme observa-se no Balanço Financeiro **DESPESAS DE TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS** do município para Administração Geral de Guaçuí no montante de R\$ 34.001.955,63 (Trinta e quatro milhões, um mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e sessenta e três centavos), referente a repasses para os fundos Municipais, Câmara Municipal e para cobertura do aporte financeiro e administrativo do IPMG.

Conforme observado no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a receita extra orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS**, realizada no exercício foram de R\$ 4.717.914,63 (Quatro milhões, setecentos e dezessete mil, novecentos e quatorze reais e sessenta e três centavos), **DE ENTRADA**.

Conforme observados no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a despesa extra orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS**, realizada no exercício



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

foram de R\$ 4.565.716,60 (Quatro milhões, quinhentos e sessenta e cinco mil, setecentos e dezesseis reais e sessenta centavos), **DE SAÍDA**.

Observa-se ainda no Demonstrativo de Dívida Flutuante, que houve não ocorreu **ENCAMPAMENTO OU CANCELAMENTO DE CONSIGNAÇÕES DE DEPÓSITOS** no exercício de 2023.

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

Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
243.953,53	0,00	0,00	4.717.914,63	4.565.716,60	396.151,56

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 4467/2022 e 4522/2023 e os créditos adicionais especiais tiveram autorização legislativa específica.

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	1.528,56	0,00	0,00	0,00	1.528,56	0,00
2022	90.727,42	0,00	105,00	0,00	90.622,42	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	524.904,88	0,00	524.904,88
Sub-total	92.255,98	0,00	105,00	524.904,88	92.150,98	524.904,88
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADO						524.904,88

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						
Ano	Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
2022	15.432.196,07	0,00	2.054.247,19	0,00	9.377.076,35	4.000.872,53
2023	0,00	0,00	0,00	430.061,07	0,00	430.061,07
Sub-total	15.432.196,07	0,00	2.054.247,19	430.061,07	9.377.076,35	4.430.933,60
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						4.430.933,60

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

Conforme se observa, houve o cancelamento de restos a pagar processados e não processados, sendo R\$ 105,00 (Cento e cinco reais) de restos a pagar processados e R\$ 2.054.247,19 (Dois milhões, cinqüenta e quatro mil, duzentos e quarenta e sete reais e dezenove centavos) de restos a pagar não processados, ambos efetivados através de decreto municipal.

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 2023, o **ATIVO CIRCULANTE** teve um total de R\$ 8.581.675,43 (oito milhões, quinhentos e oitenta e um mil, seiscentos e setenta e cinco reais e quarenta e três centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	VALOR
Saldo Bancário em conta corrente e aplicação financeira, conforme evidenciado no TVDISP	8.122.664,21
Demais créditos e valores a curto prazo	4.971,66
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo	0,00
Adiantamento de Suprimento de Fundos a realizar	0,00
Estoque de Almoxarifado	454.039,56
TOTAL	8.581.675,43

Fonte: Balanço Patrimonial



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

2 - PASSIVO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2023, o **PASSIVO CIRCULANTE**, teve um total de R\$ 1.987.576,53 (Um milhão, novecentos e oitenta e sete mil, quinhentos e setenta e seis reais e cinqüenta e três centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	VALOR
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e assistenciais a curto prazo	1.227.155,40
Fornecedores a Pagar	362.824,59
Obrigações de Curto Prazo	72,44
Adiantamento de clientes e demais obrigações a curto prazo	397.524,10
TOTAL	1.987.576,53

Fonte: Balanço Patrimonial

3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2023, o **ATIVO NÃO CIRCULANTE** totalizou um valor de R\$ 69.772.448,42 (Sessenta e nove milhões, setecentos e setenta e dois mil, quatrocentos e quarenta e oito reais e quarenta e dois centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Descrição	Valor
Créditos a receber a longo prazo – Dívida Ativa Tributária	6.591.383,90
Créditos a receber a longo prazo – Dívida Ativa não Tributária	232.786,13
(-)Provisão para Perdas com a Dívida Ativa	-1.018.568,52
Participações	116.000,00
Bens móveis	14.437.946,49
Depreciação de Bens Móveis	-3.367.293,98
Bens Imóveis	52.982.452,41
Depreciação de Bens Imóveis	-156.898,51
Redução ao valor recuperável de Imobilizado – Bens Móveis	-25.359,50
TOTAL	69.792.448,42

Fonte: Balanço Patrimonial



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2023, observou-se que **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** foi de R\$ 21.414.150,82, conforme abaixo descritos:

Descrição	Saldo anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
IPMG - Instituto de Previdência	21.161.407,77	13.452.786,93	14.445.263,66	20.168.931,04
Parcelamento PASEP	298.987,82	53.768,04	107.536,08	245.219,78
TOTAL GERAL	21.460.395,59	13.506.554,97	14.552.799,74	20.414.150,82

5 - BENS MÓVEIS

A movimentação dos Bens Móveis no exercício de 2023 se encontra demonstrado conforme abaixo:

Saldo Anterior	Entrada – Débito	Incorporação	Saída - Crédito	Saldo 2023
12.178.125,95	3.257.658,82	0,00	997.838,28	14.437.946,49

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

6 - BENS IMÓVEIS

A movimentação dos Bens Imóveis no exercício de 2023 se encontra demonstrado conforme abaixo:

Saldo Anterior	Entrada – Débito	Incorporação	Saída Crédito	–	Saldo 2023
44.751.506,16	8.640.353,50	0,00	409.407,25		52.982.452,41

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Imóveis

7 - BENS EM ALMOXARIFADO

A movimentação dos Bens de Almocharifado no exercício de 2023 se encontra demonstrado conforme abaixo:



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

Saldo Anterior	Entrada	Incorporação	Saída	Saldo 2023
315.231,67	4.919.147,24	0,00	4.780.339,35	454.039,56

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

8 – DOS PROGRAMAS

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, 15 de março de 2024.

MARCOS LUIZ JAUHAR
Prefeito Municipal