



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

RELGES - RELATÓRIO ANUAL DE GESTÃO - 2022

(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 2022, 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 2022**, aprovado pela Lei Municipal nº 4408/2021, estimou a Receita e fixou a Despesa, como se demonstra:

RECEITA PREVISTA	66.363.940,00
DESPESA PREVISTA	38.997.916,00

Fonte: Balanço Orçamentário

2- DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

Durante o exercício de 2022, o orçamento da Administração Geral de Guaçuí, teve através de decretos de suplementações no valor de R\$ 41.557.031,77 (quarenta e um milhões, quinhentos e cinquenta e sete mil, trinta e um reais e setenta e sete centavos) e de Anulação o valor de R\$ 19.457.068,00 (dezenove milhões, quatrocentos e cinquenta e sete mil e sessenta e oito reais) alterado o valor inicialmente aprovado para R\$ 61.097.879,77 (sessenta e um milhões, noventa e sete mil, oitocentos e setenta e nove reais e setenta e sete centavos), conforme demonstrado abaixo:

Inicial	Suplementações	Anulações	Saldo Final
38.997.916,00	41.557.031,77	19.457.068,00	61.097.879,77

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
2022	66.363.940,00	73.001.199,99	6.637.259,99

Fonte: Balanço Orçamentário

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

Dotação Inicial	Dotação Final	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
38.997.916,00	61.097.879,77	58.650.228,53	43.218.032,46	43.127.305,04

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\$ 900.000,00 (novecentos 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 no montante de R\$ 26.830.907,32 (vinte e seis milhões, oitocentos e trinta mil, novecentos e sete reais e trinta e dois centavos), referente a repasses para os fundos Municipais, Câmara Municipal e para cobertura do aporte financeiro do FAPS.

Conforme observado no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a receita extra orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS**, realizada no exercício foram de R\$ 3.470.333,63 (três milhões, quatrocentos e setenta mil, trezentos e trinta e três 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\$ 3.284.708,55 (três milhões, duzentos e oitenta e quatro mil, setecentos e oito reais e cinquenta e cinco centavos), **DE SAÍDA**.

Observa-se ainda no Demonstrativo de Dívida Flutuante, que houve **ENCAMPAÇÃO** e **CANCELAMENTO DE CONSIGNAÇÕES DE DEPÓSITOS** no exercício de R\$ 67.043,81 (sessenta e sete mil, quarenta e três reais e oitenta e um 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
58.328,45	67.043,81	67.043,81	3.470.333,63	3.284.708,55	243.953,53

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 4408/2021 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
2020	266,43	0,00	266,43	0,00	0,00	0,00
2021	8.849,22	0,00	168,38	0,00	7.152,28	1.528,56
2022	0,00	0,00	0,00	90.727,42	0,00	90.727,42
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADO						92.255,98

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	284.312,98	0,00	284.312,98	0,00	0,00	0,00
2021	1.312.593,77	0,00	520.514,05	0,00	792.079,72	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	15.432.196,07	0,00	15.432.196,07
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						15.432.196,07

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

Conforme se observa, houve o cancelamento de restos a pagar processados e não processados, sendo R\$ 434,81 (quatrocentos e trinta e quatro reais e oitenta e um centavos) de restos a pagar processados e R\$ 804.827,03 (oitocentos e quatro mil, oitocentos e vinte e sete reais e três 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 2022, o **ATIVO CIRCULANTE** teve um total de R\$ 8.798.295,17 (oito milhões, setecentos e noventa e oito mil, duzentos e noventa e cinco reais e dezessete centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Saldo Bancário em conta corrente e aplicação financeira, conforme evidenciado no TVDISP	8.311.252,72
Demais créditos e valores a curto prazo	6.512,89
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo	165.297,89
Adiantamento de Suprimento de Fundos a realizar	0,00
Estoque de Almoxarifado	315.231,67
TOTAL	8.798.295,17

Fonte: Balanço Patrimonial

2 - PASSIVO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2022, o **PASSIVO CIRCULANTE**, teve um total de R\$ 1.890.870,41 (um milhão, oitocentos e noventa mil, oitocentos e setenta reais e quarenta e um centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

Obrigações Trabalhistas – Folha, Encargos, etc.	1.479.835,92
Fornecedores a Pagar	167.080,96
Obrigações de Curto Prazo	243.953,53
TOTAL	1.890.870,41

Fonte: Balanço Patrimonial

3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2022, o **ATIVO NÃO CIRCULANTE** totalizou um valor de R\$ 59.412.231,99 (cinquenta e nove milhões, quatrocentos e doze mil, duzentos e trinta e um reais e noventa e nove centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

Descrição	Valor
Créditos a receber a longo prazo – Dívida Ativa Tributária	5.723.560,66
Créditos a receber a longo prazo – Dívida Ativa não Tributária	199.072,92
(-)Provisão para Perdas com a Dívida Ativa	-888.395,04
Participações	92.000,00
Bens móveis	12.178.125,95
Depreciação de Bens Móveis	-2.618.279,16
Bens Imóveis	44.751.506,16
Redução ao valor recuperável de Imobilizado – Bens Móveis	-25.359,50
TOTAL	59.412.231,99

Fonte: Balanço Patrimonial

4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2022, observou-se que **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** foi de R\$ 21.460.395,59, sendo que R\$ 21.161.407,77 é o parcelamento do FAPSPMG e R\$ 298.987,82 do PASEP.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

5 - BENS MÓVEIS

A movimentação dos Bens Móveis no exercício de 2022, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada Débito	- Incorporação	Saída - Crédito	Saldo 2022
7.052.273,99	0,00	5.125.851,96	0,00	12.178.125,95

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

6 - BENS IMÓVEIS

A movimentação dos Bens Imóveis no exercício de 2022, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada Débito	- Incorporação	Saída Crédito	- Saldo 2022
42.104.414,53	0,00	2.647.091,63	0,00	44.751.506,16

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Imóveis

7 - BENS EM ALMOXARIFADO

A movimentação dos Bens de Almojarifado no exercício de 2022, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada	Incorporação	Saída	Saldo 2022
29.160,29	3.043.774,84	0,00	2757.703,46	315.231,667

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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

CNPJ/MF Nº 27.174.135/0001-20

III – CONCLUSÃO

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

Guaçuí, 20 de março de 2023.

MARCOS LUIZ JAUHAR
Prefeito Municipal