



Prefeitura Municipal de Pedro Canário-ES

RELATÓRIO DE GESTÃO EXERCÍCIO DE 2019



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

1. DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

1.1. DA LEI DO ORÇAMENTO E DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

O orçamento do município de Pedro Canário, Estado do Espírito Santo, para o exercício de 2019 estimou Receita e fixou as despesas em R\$ 62.391.059,73 (Sessenta e dois milhões, trezentos e noventa e um mil, cinquenta e nove reais e setenta e três centavos), autorizou a realização de créditos adicionais no valor de R\$ 3.119.552,98 (Três milhões, cento e dezenove mil, quinhentos e cinquenta e dois reais e noventa e oito centavos), e utilização do superávit do exercício anterior, conforme Lei nº. 1351 de 10/12/2018.

1.1.1. Da Receita

A Receita Orçamentária da Prefeitura Municipal de Pedro Canário arrecadada atingiu no montante o valor de R\$ 60.346.192,87 (Sessenta milhões, trezentos e quarenta e seis mil, cento e noventa e dois reais e oitenta e sete centavos). Os valores das Deduções para a Formação do FUNDEB foi montante de R\$ 6.041.032,20 (Seis milhões, quarenta e um mil, trinta e dois reais e vinte centavos) perfazendo uma Receita Líquida já deduzida de R\$ 54.305.160,67 (Cinquenta e quatro milhões, trezentos e cinco mil, cento e sessenta reais e sessenta e sete centavos).

A receita de Receita de Capital atingiu o montante de R\$ 1.897.469,48 (Hum milhão, oitocentos e noventa e sete mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e quarenta e oito centavos).

A prefeitura sobrevive das receitas oriundas das transferências constitucionais. Como se observa na média apurada, as receitas correntes atingiram o percentual de 96,62% do total das receitas no município de Pedro Canário.



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

O Resultado da Arrecadação realizada comparada com a Prevista foi superavitário em R\$ 4.859.540,83 (Quatro milhões, oitocentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e quarenta reais e oitenta e três centavos).

Estamos demonstrando na tabela abaixo à execução orçamentária da Receita.

Tabela I – Execução da Receita

DA RECEITA			
Exercício de 2019	Receita Prevista	Receita Arrecadada	% de Participação
RECEITA CORRENTE	57.151.488,04	60.346.192,87	
DEDUÇÕES DO FUNDEB	6.180.091,47	6.041.032,20	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	50.971.396,57	54.305.160,67	96,62%
RECEITA CAPITAL	371.692,75	1.897.469,48	3,38%
RECEITA TOTAL	51.343.089,32	56.202.630,15	100%
RESULTADO DA ARRECADAÇÃO		4.859.540,83	
Superávit de Arrecadação			

1.1.2. Da Despesa

A Despesa Corrente Realizada/Empenhada acumulou um montante de R\$ 39.762.584,97 (Trinta e nove milhões, setecentos e sessenta e dois mil, quinhentos e oitenta e quatro reais e noventa e sete centavos), equivalendo a 76,58% da despesa total fixada. Estamos demonstrando na tabela abaixo o resultado da execução orçamentária da despesa corrente.

Tabela II – Execução da Despesa



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

DA DESPESA					
Exercício de 2019	Despesa Fixada Atualizada	Despesa Realizada	Despesa Realizada	Despesa Realizada	Δ % (Despesa Realizada x Despesa Total)
	FIXADA	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA	
DESPESA CORRENTE	42.290.091,98	39.762.584,97	39.721.455,28	39.367.637,63	91,44 %
DESPESA DE CAPITAL	9.568.201,19	5.274.427,44	4.136.907,49	3.682.752,87	8,56 %
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	60.845,73	-	-	-	
DESPESA TOTAL	51.919.138,90	45.037.012,41	43.858.362,77	43.050.390,50	
	100%	86,74%	84,47%	82,92%	
Economia Orçamentária		6.882.126,49			

A Despesa de Capital Realizada acumulou um montante de R\$ 5.274.427,44 (Cinco milhões, duzentos e setenta e quatro mil, quatrocentos e vinte e sete reais e quarenta e quatro centavos) equivalendo a 10,15% da despesa total fixada.

A Prefeitura Municipal de Pedro Canário obteve uma economia orçamentária de R\$ 6.882.126,49 (Seis milhões, oitocentos e oitenta e dois mil, cento e vinte e seis reais e quarenta e nove centavos) equivalendo a 13,25% do valor fixado.

1.2. PERCENTUAL DE APLICAÇÃO DAS DESPESAS POR SECRETARIAS



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

As despesas realizadas pelas Secretarias comportaram-se assim:

Tabela III - Das Despesas por Secretarias

Secretarias	Despesa Fixada	Despesa Realizada/Liq.	Δ % / Desp Realizada
Secretaria Mun. De Governo	875.912,44	972.987,39	2,22%
Procuradoria Municipal	976.705,00	1.780.335,88	4,06%
Secretaria Municipal de Finanças	1.515.436,71	3.705.482,63	8,45%
Secretaria Mun. de Administração	4.006.314,00	4.126.719,06	9,40%
Secretaria Mun. de Cult. e Turismo	453.603,00	761.238,62	1,73%
Secretaria Municipal de Educação	16.767.272,26	18.448.382,37	42,06%
Secretaria Municipal de Obras	8.240.490,30	5.946.403,62	13,56%
Secretaria Mun. De Assist. Social	3.297.792,61	3.189.757,29	7,27%
Secretaria Municipal de Agricultura	1.424.418,00	1.184.548,73	2,70%
Secretaria Municipal de Transporte	2.493.008,00	2.380.018,12	5,42%
Secretaria Munic. de Esporte e Lazer	836.005,00	1.019.575,38	2,34%
Controladoria Geral	139.500,00	126.190,71	0,29%
Secretaria Mun. de Planejamento	216.085,37	216.722,97	0,50%
Reserva de Contingência	70.845,73	0,00	
TOTAL GERAL	41.313.388,42	43.858.362,77	100%

A área escolhida pela Administração Municipal como prioritária, onde foram aplicados os recursos (proporcionalmente ao total das despesas realizadas) foi a Educação com percentual de 42,06%.



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

1.3 DOS RESTOS A PAGAR

Em 31 de dezembro de 2019 a Prefeitura Municipal de Pedro Canário encerrou o exercício com um saldo de R\$ 1.986.621,91 (Hum milhão, novecentos e oitenta e seis mil, seiscentos e vinte e um reais e noventa e um centavos), sendo R\$ 1.178.649,64 (Hum milhão, cento e setenta e oito mil, seiscentos e quarenta e nove reais e sessenta e quatro centavos) inscritos em Restos a Pagar Não Processados e R\$ 807.972,27 (Oitocentos e sete mil, novecentos e setenta e dois reais e vinte e sete centavos) inscritos em Restos a Pagar Processados. Abaixo demonstramos a execução dos Restos a Pagar:

Tabela IV – Dos Restos a Pagar

Restos a Pagar do Exercício		
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	807.972,27	40,67%
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	1.178.649,64	59,33%
Total	1.986.621,91	100%

1.4. DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

A Lei Orçamentária e Leis complementares autorizaram a realização de Créditos Adicionais Suplementares para o Poder Executivo em até 24,60% da despesa fixada e Superávit do Exercício Anterior apurado no Balanço 2018. O total suplementado na Prefeitura Municipal de Pedro Canário foi R\$ 20.075.377,77 (Vinte milhões, setenta e cinco mil, trezentos e setenta e sete reais e setenta e sete centavos) na ordem de R\$ 19.960.336,00 (Dezenove milhões, novecentos e sessenta mil, trezentos e trinta e seis reais) através de **Crédito Suplementar** e R\$ 115.041,77 (Cento e quinze mil, quarenta e um reais e setenta e sete centavos) de **Dotação Especial com Leis Específicas**.



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

Tabela IV – Das suplementações

Natureza Suplementar	
Por Anulação Parcial ou Total de Dotação	8.120.873,15
Por Superávit Financeiro	9.305.115,21
Por Excesso de Arrecadação	2.084.347,64
Por Anulação de Outra UG	450.000,00
Soma	19.960.336,00

Natureza Especial c/ Leis Específicas	
Por Anulação Parcial ou Total de Dotação	115.041,77
Soma	115.041,77

Total	20.075.377,77
--------------	----------------------

Estamos encaminhando a relação dos Decretos abertos no exercício para a abertura dos Créditos Adicionais Suplementares e Especiais, cujas fontes de recursos utilizadas para dar cobertura foram por Anulação Total ou Parcial de Dotação, Superávit Financeiro, Excesso de Arrecadação, Recursos de Convênios e saldo de crédito especial/extraordinário.

2. DA GESTÃO FINANCEIRA

2.1. DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

A gestão financeira é uma das tradicionais áreas funcionais da gestão, encontrada em qualquer organização e à qual cabem as análises, decisões e atuações relacionadas com os meios financeiros necessários à atividade da organização. Desta forma, a função financeira integra todas as tarefas ligadas à obtenção, utilização e controle de recursos financeiros.



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

A Prefeitura Municipal de Pedro Canário iniciou o exercício com disponibilidades bancárias de R\$ 17.096.887,06 (Dezessete milhões, noventa e seis mil, oitocentos e oitenta e sete reais e seis centavos).

No decorrer de 2019, essa Prefeitura recebeu de forma orçamentária um total de R\$ 56.202.630,15 (Cinquenta e seis milhões, duzentos e dois mil, seiscentos e trinta reais e quinze centavos).

Efetuiu pagamentos orçamentários no decorrer de 2019 num montante de R\$ 45.037.012,41 (Quarenta e cinco milhões, trinta e sete mil, doze reais e quarenta e um centavos).

Foram registradas as Transferências Financeiras concedidas a Câmara Municipal, Fundo Municipal de Saúde e Recursos Arrecadados Concedidos, totalizando o valor de R\$ 10.496.114,55 (Dez milhões, quatrocentos e noventa e seis mil, cento e quatorze reais e cinquenta e cinco centavos).

Registrou-se também Transferências Financeiras Recebidas da Câmara Municipal o valor de R\$ 554,21 (Quinhentos e cinquenta e quatro reais e vinte e um centavos).

Em 31 de dezembro de 2019 a Prefeitura Municipal de Pedro Canário encerrou o exercício financeiro com saldo em bancos no montante de R\$ 17.241.636,34 (Dezessete milhões, duzentos e quarenta e um mil, seiscentos e trinta e seis reais e trinta e quatro centavos).

O confronto, no encerramento do exercício de 2019, entre o Ativo Financeiro / Disponível de R\$ 17.322.934,61 e o Passivo Financeiro de R\$ 2.549.451,60, ocasionou um Superávit Financeiro de R\$ 14.773.483,01 que servira para abertura de Créditos Adicionais para exercício de 2020, caso necessário.



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

Ativo Financeiro - Anexo 14 - PCA/2019	R\$	17.322.934,61
(-) Passivo Financeiro - Anexo 14 - PCA/2019	R\$	2.549.451,60
(=) Superávit Financeiro do Exercício de 2019	R\$	14.773.483,01

3. DO BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial está apresentado em conformidade com o artigo 105 da Lei 4320/64. Tal demonstrativo é integrado pelo resultado do Balanço Financeiro (Anexo 13) e da Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15).

Apresentamos, abaixo, a variação dos bens patrimoniais constantes no Município de Pedro Canário, utilizando, para isso, os saldos do exercício anterior extraídos da Prestação de Contas Anual de 2018 – Balanço Patrimonial.

Ao encerrar o exercício de 2019 a conta Bens Móveis e Imóveis apresentou a seguinte movimentação.

Tabela VI – Dos Bens Móveis e Imóveis

Prefeitura	Saldo 2018	Ent./Incorporação	Saída	Saldo 2019
Aparelhos e Equip. de Comunicação	15.712,00	7.835,32	1.965,32	21.582,00
Aparelhos e Equip. para Esportes e Diversões	0,00	288.150,00	0,00	288.150,00
Equip. de Proteção, Segurança e Socorro	0,00	30.485,29	2.780,00	27.705,29
Maquinas, Ferr. e Utens. de Oficina	8.820,00	15.378,00	0,00	24.198,00
Maquinas e Equip. Industrial	19.830,20	0,00	0,00	19.830,20
Equip., Peças e Acess. para Automoveis	2.453,21	0,00	0,00	2.453,21
Maquinas, Equip. e Utens. Agropecuarios	0,00	250.048,00	0,00	250.048,00
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	2.350,00	2.780,00	0,00	5.130,00
Outros Maquinas, Aparelhos, Equip. Ferram.	53.001,00	15.323,80	15.323,80	53.001,00
Equipamentos de Tecnologia da Informação	676.372,16	0,00	125,00	676.247,16
Equipamentos de Processamento de dados	3.430,00	244.646,87	10.583,55	237.493,32
Aparelhos, Equipamentos e Utensílios Médicos	2.275,00	0,00	0,00	2.275,00
Equipamentos para Audio, Video e Foto	25.746,90	13.853,00	1.393,75	38.206,15
Benfeitorias em Propriedades de Terceiros	9.332,30	0,00	0,00	9.332,30



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

Aparelhos e Utensílios Domésticos	229.821,28	107.247,15	5.989,00	331.079,43
Maquinas e Utensílios de Escritório	1.448.095,00	34.391,18	34.953,18	1.447.533,00
Mobiliário Em Geral	1.673.993,45	49.918,72	4.569,57	1.719.342,60
Utensílios Em Geral	2.427,00	10.934,00	10.934,00	2.427,00
Coleções e Materiais Bibliográficos	0,00	100.245,97	0,00	100.245,97
Instrumentos Musicais e Artísticos	17.587,32	0,00	0,00	17.587,32
Veículos em Geral	1.004.728,00	163.000,00	163.000,00	1.004.728,00
Veículos de Tração Mecânica	3.262.616,00	208.000,00	0,00	3.470.616,000
Almox. de Mat. a serem Apl. em Bens em Andamento	2.080,00	0,00	0,00	2.080,00
Outros Bens Móveis	1.005,00	15.752,00	5.700,00	11.057,00
Instalações	6.966,70	41.961,61	8.885,33	40.042,98
Terrenos	19.132.277,66	99.826,36	0,00	19.232.104,02
Ruas	1.993.369,14	829.555,60	0,00	2.822.924,74
Praças	934.509,34	0,00	0,00	934.509,34
Pontes	131.000,00	0,000	0,00	131.000,00
Obras em Andamento	590.075,04	3.563.423,39	2.163.416,34	1.990.082,09
Estudos e Projetos	69.474,18	394.904,70	61.851,48	402.527,40
Edifícios	22.056.427,53	2.192.942,64	46.149,20	24.203.220,97
Cemitérios	884.765,36	0,00	0,00	884.765,36
Depreciação	-663.252,71	46.149,20	-1.071.535,32	-1.688.638,83
Total	53.597.288,06	8.726.752,80	3.609.154,84	58.714.886,02

Registra-se que o Inventário Anual de Bens Móveis e Imóveis da Prefeitura Municipal houve lançamentos de movimentação de uma conta contábil para outra, lançamentos de incorporação e ajustes necessários para proceder com o devido reconhecimento do inventário enviado pelo Setor de Almoxarifado e Patrimônio juntamente com a Comissão de Inventário.

4. DA DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA

A Dívida Fundada ou Passivo Permanente ou Não financeiro está representada pelos compromissos assumidos em longo prazo e decorrentes de parcelamentos da dívida junto ao Regime Próprio de Previdência – IPASPEC e precatórios



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

somam R\$ 574.033,83 (Quinhentos e setenta e quatro mil, trinta e três reais e oitenta e três centavos).

Quanto à dívida com o Regime Previdenciário Próprio é na ordem de R\$ 307.531,88 (Trezentos e sete mil, quinhentos e trinta e um reais e oitenta e oito centavos), decorrentes de parcelamentos autorizados por lei municipal.

O saldo da dívida com precatórios é de R\$ 266.501,95 (Duzentos e sessenta e seis mil quinhentos e um reais e noventa e cinco centavos).

5. A DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTANTE

A Dívida Flutuante está definida no art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64 e apresentada no Anexo 17.

O saldo da dívida flutuante para o exercício seguinte é de R\$ 234.674,02 (Duzentos e trinta e quatro mil, seiscentos e setenta e quatro reais e dois centavos), conforme abaixo:

Tabela VII – Saldo para o Exercício Seguinte

Saldo Anterior	314.136,13
(+) Entradas	5.834.602,09
Encampação	679.439,62
(-) Cancelamentos	679.439,62
(-) Saídas (Baixas)	5.914.064,20
Saldo para o Exercício Seguinte	234.674,02

Concluimos que a Prestação de Contas do exercício de 2018 dessa Prefeitura Municipal de Pedro Canário está acompanhada de todas as demonstrações contábeis exigidas pela IN nº28/2013, IN nº34/2015, IN 40/2016, IN 43/2017 e IN 47/2018 estando apta à análise do Tribunal de Contas do Estado do Espírito



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

Santo e que esta Prefeitura na medida do possível procurou atender o que dispõe as legislações em vigor.

As informações necessárias para elaboração da referida prestação de contas têm como base a documentação apresentada pelo setor de contabilidade desta Prefeitura.

Esse é o relatório.

Pedro Canário- ES, 05 de Março de 2020.

BRUNO TEÓFILO ARAUJO
Prefeito Municipal

LUCIA GENEROSA ALVES DOS SANTOS
Secretaria Municipal de Finanças