



Prefeitura Municipal de Pedro Canário-ES

RELATÓRIO DE GESTÃO EXERCÍCIO DE 2020



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 2020 estimou Receita e fixou as despesas em R\$ 68.512.113,15 (Sessenta e oito milhões, quinhentos e doze mil, cento e treze reais e quinze centavos), autorizou a realização de créditos adicionais no valor de R\$ 685.121,13 (Seiscentos e oitenta e cinco mil cento e vinte e um reais e treze centavos), e utilização do superávit do exercício anterior estabelecido na Lei nº 1.395 de 23/12/2019.

1.1.1. Da Receita

A Receita Orçamentária da Prefeitura Municipal de Pedro Canário arrecadada atingiu no montante o valor de R\$ 62.540.654,95 (Sessenta dois milhões, quinhentos e quarenta mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais e noventa e cinco centavos). Os valores das Deduções para a Formação do FUNDEB foi montante de R\$ 5.902.651,76 (Cinco milhões, novecentos e dois mil, seiscentos e cinquenta e um reais e setenta e seis centavos) perfazendo uma Receita Líquida já deduzida de R\$ 56.638.003,19 (Cinquenta e seis milhões, seiscentos e trinta e oito mil, três reais e dezenove centavos).

A Receita de Capital atingiu o montante de R\$ 2.797.202,83 (Dois milhões, setecentos e noventa e sete mil, duzentos e dois reais e oitenta e três centavos).

A prefeitura sobrevive das receitas oriundas das transferências constitucionais. Como se observa na média apurada, as receitas correntes atingiram o percentual de 95,30% 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\$ 4.625.225,61 (Quatro milhões, seiscentos e vinte e cinco mil, duzentos e vinte e cinco reais e sessenta e um centavos).

Estamos demonstrando na tabela abaixo a execução orçamentária da Receita.

Tabela I - Execução da Receita

DA RECEITA			
Exercício de 2020	Receita Prevista	Receita Arrecadada	% de Participação
RECEITA CORRENTE	60.878.101,87	62.540.654,95	
DEDUÇÕES DO FUNDEB	6.229.200,00	5.902.651,76	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	54.648.901,87	56.638.003,19	95,30%
RECEITA CAPITAL	130,078,54	2.797.202,83	4,70%
RECEITA TOTAL	54.779.980,41	59.435.206,02	100%
RESULTADO DA ARRECADAÇÃO		4.655.225,61	
Superavit de Arrecadação			

1.1.2. Da Despesa

A Despesa Corrente Realizada/Empenhada acumulou um montante de R\$ 37.605.607,62 (Trinta e sete milhões, seiscentos e cinco mil, seiscentos e sete reais e sessenta e dois centavos), equivalendo a 71,93% da despesa total fixada atualizada. Estamos demonstrando na tabela abaixo o resultado da execução orçamentária da despesa corrente.



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

Tabela II - Execução da Despesa

DA DESPESA					
Exercício de 2020	Despesa Fixada Atualizada	Despesa Realizada	Despesa Realizada	Despesa Realizada	ã % (Despesa Realizada x Despesa Total)
	ATUALIZADA	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA	
DESPESA CORRENTE	44.370.733,93	37.605.607,62	37.310.365,49	37.060.848,16	71,93 %
DESPESA DE CAPITAL	19.007.164,67	14.675.805,58	10.894.775,09	10.280.958,73	28,07 %
RESERVA DE CONTIGNNCIA	0,00	-		-	
DESPESA TOTAL	63.377.898,60	52.281.413,20	48.205.140,58	47.341.806,89	
	100%				
Economia Orçamentária		11.096.485,40			

A Despesa de Capital Realizada acumulou um montante de R\$ 14.675.805,58 (Quatorze milhões, seiscentos e setenta e cinco mil, oitocentos e cinco reais e cinquenta e oito centavos) equivalendo a 28,07% da despesa total fixada atualizada.

A Prefeitura Municipal de Pedro Canário obteve uma economia orçamentária de R\$ 11.096.485,40 (Onze milhões, noventa e seis mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais e quarenta centavos) equivalendo a 17,51% do valor fixado atualizado.

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.	% / Desp Realizada
Secretaria Mun. De Governo	1.140.986,65	1.049.271,01	2,00%
Procuradoria Municipal	230.584,94	1.813.951,93	3,47%
Secretaria Municipal de Finanças	1.858.337,28	3.769.590,72	7,21%
Secretaria Mun. de Administração	4.162.247,00	4.706.581,92	9,00%
Secretaria Mun. de Cult. e Turismo	245.445,00	410.325,52	0,78%
Secretaria Municipal de Educação	19.032.347,87	17.515.473,33	33,50%
Secretaria Municipal de Obras	6.291.016,02	16.903.214,06	32,33%
Secretaria Mun. De Assist. Social	3.747.627,13	5.341.881,26	10,22%
Secretaria Municipal de Agricultura	1.257.054,04	1.897.579,09	3,63%
Secretaria Municipal de Transporte	1.999.534,00	3.583.542,88	6,86%
Secretaria Munic. de Esporte e Lazer	547.029,00	1.246.055,62	2,38%
Controladoria Geral	145.000,00	156.202,24	0,30%
Secretaria Mun. de Planejamento	215.117,08	233.934,33	0,44%
Reserva de Contingência	72.263,65	0,00	
TOTAL GERAL	42.815.341,72	52.281.413,20	100%
SUPLEMENTAÇÕES	25.208.380,93		

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 33,50%.



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

1.3 DOS RESTOS A PAGAR

Em 31 de dezembro de 2020 a Prefeitura Municipal de Pedro Canário encerrou o exercício com um saldo de R\$ 5.078.807,18 (Cinco milhões, setenta e oito mil, oitocentos e sete reais e dezoito centavos), sendo R\$ 4.132.891,79 (Quatro milhões, cento e trinta e dois mil, oitocentos e noventa e um reais e setenta e nove centavos) inscritos em Restos a Pagar Não Processados e R\$ 945.915,39 (Novecentos e quarenta e cinco mil, novecentos e quinze reais e trinta e nove 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	945.915,39	18,63%
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	4.132.891,79	81,37%
Total	5.078.807,18	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 16,5% da despesa fixada e Superávit do Exercício Anterior apurado no Balanço 2019, Excesso de arrecadação e Recurso de Convênios.

O total suplementado na Prefeitura Municipal de Pedro Canário foi R\$ 25.208.380,93 (Vinte e cinco milhões, duzentos e oito mil, trezentos e oitenta reais e noventa e três centavos) na ordem de R\$ 22.043.277,28 (Vinte e dois milhões, quarenta e três mil, duzentos e setenta e sete reais e vinte e oito centavos) através de Crédito Suplementar, R\$ 2.872.492,66 (Dois milhões, oitocentos e setenta e dois mil, quatrocentos e noventa e dois reais e sessenta e seis centavos) de Dotação Especial



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

com Leis Específicas e R\$ 292.610,99 (Duzentos e noventa e dois mil, seiscentos e dez reais e noventa e nove centavos) através de Crédito Extraordinário.

Tabela IV - Das suplementações

Fonte de Recursos	
Por Anulação de outra UG/Anulação	4.397.645,55
Por Suplementação	85.700,00
Por Superávit Financeiro	13.650.164,79
Por Excesso de Arrecadação	4.311.517,15
Por Recurso de Convênio	2.763.353,44
Soma	25.208.380,93

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 crédito 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 em 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\$ 17.241.636,34 (Dezessete milhões, duzentos e quarenta e um mil, seiscentos e trinta e seis reais e trinta e quatro centavos).

No decorrer de 2020, essa Prefeitura recebeu de forma orçamentária um total de R\$ 59.435.206,02 (Cinquenta e nove milhões, quatrocentos e trinta e cinco mil, duzentos e seis reais e dois centavos) e de forma extra R\$ 12.297.256,72 (Doze milhões, duzentos e noventa e sete mil, duzentos e cinquenta e seis reais e setenta e dois centavos).

Efetou pagamentos orçamentários no decorrer de 2020 num montante de R\$ 52.281.413,20 (Cinquenta e dois milhões, duzentos e oitenta e um mil, quatrocentos e treze reais e vinte centavos), foi efetuado pagamento extra de R\$ 9.331.930,18 (Nove milhões, trezentos e trinta e um mil, novecentos e trinta reais e dezoito centavos).

Foram registradas as Transferências Financeiras concedidas a Câmara Municipal, Fundo Municipal de Saúde e Recursos Arrecadados Concedidos, totalizando o valor de R\$ 11.107.160,83 (Onze milhões, cento e sete mil, cento e sessenta reais e oitenta e três centavos).

Registrou-se também Transferências Financeiras Recebidas da Câmara Municipal o valor de R\$ 60.000,00 (Sessenta mil reais).

Em 31 de dezembro de 2020 a Prefeitura Municipal de Pedro Canário encerrou o exercício financeiro com saldo em bancos no montante de R\$ 16.313.594,87 (Dezesseis milhões, trezentos e treze mil, quinhentos e noventa e quatro reais e oitenta e sete centavos).

2.2. SUPERÉVIT FINANCEIRO



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

O confronto, no encerramento do exercício de 2020, entre o Ativo Financeiro / Disponível de R\$ 16.399.990,90 e o Passivo Financeiro de R\$ 5.344.876,30, ocasionou um Superávit Financeiro de R\$ 11.055.114,60 que servirá para abertura de Créditos Adicionais para exercício de 2021, caso necessário.

Ativo Financeiro - Anexo 14 - PCA/2018	R\$	16.399.990,90
(-) Passivo Financeiro - Anexo 14 - PCA/2018	R\$	5.344.876,30
(=) Superávit Financeiro do Exercício de 2019	R\$	11.055.114,60

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 2020 - Balanço Patrimonial.

Ao encerrar o exercício de 2020 a conta Bens Móveis e Imóveis apresentou a seguinte movimentação.

Tabela VI - Dos Bens Móveis e Imóveis

Prefeitura	Saldo 2019	Ent./Incorporação	Saída	Saldo 2020
Bens Móveis	8.398.428,25	1.773.123,08	2.848.360,46	7.323.190,87
Bens Imóveis	50.316.457,77	12.727.648,26	2.564.089,01	60.480.017,02
Total da PMPC	58.714.886,02	14.500.771,34	5.412.449,47	67.803.207,89

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



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

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 Nível financeiro está representada pelos compromissos assumidos em longo prazo e decorrentes de parcelamentos da dívida junto ao Regime Próprio de Previdência - IPASPEC e precatórios somam R\$ 566.166,15 (Quinhentos e sessenta e seis mil, cento e sessenta e seis reais e quinze centavos).

Quanto à dívida com o Regime Previdenciário Próprio em na ordem de R\$ 299.664,20 (Duzentos e noventa e nove mil, seiscentos e sessenta e quatro reais e vinte centavos), decorrentes de parcelamentos autorizados por lei municipal.

O saldo da dívida com precatórios de pessoal em 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 fluante para o exercício seguinte em de R\$ 5.344.876,30 (Cinco milhões, trezentos e quarenta e quatro mil, oitocentos e setenta e seis reais e trinta centavos), conforme abaixo:

Tabela VII - Saldo para o Exercício Seguinte

Saldo Anterior	2.549.451,60
(+) Entradas	62.200.439,71
Encampação	159.791,84
(-) Cancelamentos	329.362,00
(-) Saídas (Baixas)	59.235.444,85



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

Saldo para o Exercício Seguinte	5.344.876,30
---------------------------------	--------------

Concluamos 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 nº68/2020 estando apta à análise do Tribunal de Contas do Estado do Espírito 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, 15 de Março de 2020.

BRUNO TEÓFILO ARAÚJO
Prefeito Municipal

LUCIA GENEROSA ALVES DOS SANTOS
Secretaria Municipal de Finanças