



Prefeitura Municipal de Pedro Canário-ES

RELATÓRIO DE GESTÃO EXERCÍCIO DE 2021



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 2021 estimou Receita e fixou as despesas em R\$ 70.567.476,55 (Setenta milhões, quinhentos e sessenta e sete mil, quatrocentos e setenta e seis reais e cinquenta e cinco centavos), autorizou a realização de créditos adicionais no valor de R\$ 705.674,76 (Setecentos e cinco mil, seiscentos e setenta e quatro reais e setenta e seis centavos), e utilização do superávit do exercício anterior estabelecido na Lei nº. 1.426 de 22/12/2020.

1.1.1. Da Receita

A Receita Orçamentária da Prefeitura Municipal de Pedro Canário arrecadada atingiu no montante o valor de R\$ 71.834.509,74 (Setenta e um milhões, oitocentos e trinta e quatro mil, quinhentos e nove reais e setenta e quatro centavos). Os valores das Deduções para a Formação do FUNDEB foi montante de R\$ 7.832.154,31 (Sete milhões, oitocentos e trinta e dois mil, cento e cinquenta e quatro reais e trinta e um centavos) perfazendo uma Receita Líquida já deduzida de R\$ 64.621.625,23 (Sessenta e quatro milhões, seiscentos e vinte e um mil, seiscentos e vinte e cinco reais e vinte e três centavos).

A Receita de Capital atingiu o montante de R\$ 619.270,00 (Seiscentos e dezenove mil, duzentos e setenta reais).

A prefeitura sobrevive das receitas oriundas das transferências constitucionais. Como se observa na média apurada, as receitas correntes atingiram o percentual de 99,04% 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\$ 11.799.942,23 (Onze milhões, setecentos e noventa e nove mil, novecentos e quarenta e dois reais e vinte e três centavos).

Estamos demonstrando na tabela abaixo a execução orçamentária da Receita.

Tabela I - Execução da Receita

DA RECEITA			
Exercício de 2021	Receita Prevista	Receita Arrecadada	% de Participação
RECEITA CORRENTE	58.919.097,81	71.834.509,23	
DEDUÇÕES DO FUNDEB	6.416.076,00	7.832.154,31	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	54.648.901,87	64.002.355,23	99,04%
RECEITA CAPITAL	318.661,10	619.270,00	0,96
RECEITA TOTAL	52.821.682,91	64.621.625,23	100%
RESULTADO DA ARRECAÇÃO		11.799.942,32	
Superavit de Arrecadação			

1.1.2. Da Despesa

A Despesa Corrente Realizada/Empenhada acumulou um montante de R\$ 45.218.152,09 (Quarenta e cinco milhões, duzentos e dezoito mil, cento e cinquenta e dois reais e nove centavos), equivalendo a 88,15% 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 2021	Despesa Fixada Atualizada	Despesa Realizada	Despesa Realizada	Despesa Realizada	ã % (Despesa Realizada x Despesa Total)
	ATUALIZADA	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA	
DESPESA CORRENTE	47.867.295,58	45.218.152,09	45.006.059,96	44.268.294,20	88,15 %
DESPESA DE CAPITAL	9.692.531,79	6.074.332,20	4.964.843,85	4.424.270,46	11,85 %
RESERVA DE CONTIGNNCIA	0,00	-		-	
DESPESA TOTAL	57.559.827,37	51.292.484,29	49.970.903,81	48.692.564,66	
	100%				
Economia Orçamentária		6.267.343,08			

A Despesa de Capital Realizada acumulou um montante de R\$ 6.074.332,20 (Seis milhões, setenta e quatro mil, trezentos e trinta e dois reais e vinte centavos) equivalendo a 11,85% da despesa total fixada atualizada.

A Prefeitura Municipal de Pedro Canário obteve uma economia orçamentária de R\$ 6.267.343,08 (Seis milhões, duzentos e sessenta e sete mil, trezentos e quarenta e três reais e oito centavos) equivalendo a 10,88% 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	1.018.815,44	970.278,03	1,95%
Procuradoria Municipal	1.491.404,00	1.423.292,66	2,92%
Secretaria Municipal de Finanças	1.555.064,00	1.911.450,69	3,82%
Secretaria Mun. de Administração	4.738.004,00	5.220.798,82	10,44 %
Secretaria Mun. de Cult. e Turismo	490.472,07	619.746,04	1,50%
Secretaria Municipal de Educação	18.968.321,99	22.310.789,17	44,65 %
Secretaria Municipal de Obras	5.352.358,60	8.557.820,76	17,12 %
Secretaria Mun. De Assist. Social	3.793.059,11	4.322.239,79	8,64%
Secretaria Municipal de Agricultura	1.094.024,00	1.515.210,69	3,03%
Secretaria Municipal de Transporte	2.123.946,09	2.378.607,46	4,75%
Secretaria Munic. de Esporte e Lazer	421.517,00	495.393,85	1,19%
Controladoria Geral	141.503,00	141.742,61	0,34%
Secretaria Mun. de Planejamento	214.636,84	103.533,24	0,25%
Reserva de Contingência	100.000,00	0,00	
TOTAL GERAL	41.503.126,14	49.970.903,81	100%
SUPLEMENTAÇÕES	28.575.127,97		



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

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 44,65%.

1.3 DOS RESTOS A PAGAR

Em 31 de dezembro de 2021 a Prefeitura Municipal de Pedro Canário encerrou o exercício com um saldo de R\$ 3.240.734,68 (Três milhões, duzentos e quarenta mil, setecentos e trinta e quatro reais e sessenta e oito centavos), sendo R\$ 1.879.321,28 (Um milhão, oitocentos e setenta e nove mil, trezentos e vinte e um reais e vinte e oito centavos) inscritos em Restos a Pagar Não Processados e R\$ 1.361.413,40 (Um milhão, trezentos e sessenta e um mil, quatrocentos e treze reais e quarenta 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	1.361.413,40	42,00 %
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	1.879.321,28	58,00%
Total	3.240.734,68	100%

1.4. DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

A Lei Ordinária e Leis complementares autorizaram a realização de Créditos Adicionais Suplementares para o Poder Executivo em até 76,00% da despesa fixada e Superávit do Exercício Anterior apurado no Balanço 2020, Excesso de arrecadação e Recurso de Convênios.

O total suplementado na Prefeitura Municipal de Pedro Canário foi R\$ 28.975.127,97 (Vinte e oito milhões, novecentos e setenta e cinco mil, cento e vinte e sete reais e noventa e sete centavos) na ordem de R\$ 28.293.969,97 (Vinte e oito milhões,



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

duzentos e noventa e três mil, novecentos e sessenta e nove reais e noventa e sete centavos) através de Crédito Suplementar e R\$ 291.158,00 (Duzentos e noventa e um mil, cento e cinquenta e oito centavos) de Dotação Especial com Leis Específicas.

Tabela IV - Das suplementações

Fonte de Recursos	
Por Anulação para Suplement. de outra UG	3.555.679,39
Por Suplementação/Anulação	9.162.747,35
Por Superávit Financeiro	8.999.916,41
Por Excesso de Arrecadação	9.273.982,52
Por Recurso de Convênio	1.138.481,69
Soma	28.975.127,97

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 e Recursos de Convênios.

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



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

organiza^{ção}. Desta forma, a fun^{ção} financeira integra todas as tarefas ligadas ^à obten^{ção}, utiliza^{ção} e controle de recursos financeiros.

A Prefeitura Municipal de Pedro Canário iniciou o exerc^{ício} com disponibilidades banc^{árias} de R\$ 16.313.594,87 (Dezesseis mil^{hões}, trezentos e treze mil, quinhentos e noventa e quatro reais e oitenta e sete centavos).

No decorrer de 2021, essa Prefeitura recebeu de forma or^{çament}ária um total de R\$ 64.621.025,23 (Sessenta e quatro mil^{hões}, seiscentos e vinte e um mil, vinte e cinco reais e vinte e tr^{ês} centavos) e de forma extra R\$ 9.694.722,31 (Nove mil^{hões}, seiscentos e noventa e quatro mil, setecentos e vinte e dois reais e trinta e um centavos).

Efetuu pagamentos or^{çament}ários no decorrer de 2021 num montante de R\$ 51.292.484,29 (Cinquenta e um mil^{hões}, duzentos e noventa e dois mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais e vinte e nove centavos), foi efetuado pagamento extra de R\$ 11.489.992,95 (Onze mil^{hões}, quatrocentos e oitenta e nove mil, novecentos e noventa e dois reais e noventa e cinco centavos).

Foram registradas as Transfer^{ências} Financeiras concedidas a C^{âmara} Municipal, Fundo Municipal de Sa^{úde} e Recursos Arrecadados Concedidos, totalizando o valor de R\$ 14.618.741,33 (Quatorze mil^{hões}, seiscentos e dezoito mil, setecentos e quarenta e um reais e trinta e tr^{ês} centavos).

Em 31 de dezembro de 2021 a Prefeitura Municipal de Pedro Canário encerrou o exerc^{ício} financeiro com saldo em bancos no montante de R\$ 13.487.325,85 (Treze mil^{hões}, quatrocentos e oitenta e sete mil, trezentos e vinte e cinco reais e oitenta e cinco centavos).

2.2. SUPERÉVIT FINANCEIRO



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

O confronto, no encerramento do exercício de 2021, 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/2021	R\$	13.572.400,01
(-) Passivo Financeiro - Anexo 14 - PCA/2021	R\$	3.494.251,52
(=) Superávit Financeiro do Exercício de 2021	R\$	10.078.148,49

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 2021 a conta Bens Móveis e Imóveis apresentou a seguinte movimentação.

Tabela VI - Dos Bens Móveis e Imóveis

Prefeitura	Saldo 2020	Ent./Incorporação	Saída	Saldo 2021
Bens Móveis	7.323.190,87	2.801.035,60	3.025.122,64	7.099.103,83
Bens Imóveis	60.480.017,02	6.460.131,16	418.544,32	66.521.603,86
Total da PMPC	67.803.207,89	9.261.166,76	3.443.666,96	73.620.707,69

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\$ 558.298,47 (Quinhentos e cinquenta e oito mil, duzentos e noventa e oito reais e quarenta centavos).

Quanto à dívida com o Regime Previdenciário Próprio em na ordem de R\$ 291.796,52 (Duzentos e noventa e nove mil, setecentos e noventa e seis mil e cinquenta e dois 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 flutuante para o exercício seguinte em de R\$ 3.494.251,52 (Tres milhões, quatrocentos e noventa e quatro mil, duzentos e cinquenta e um reais e cinquenta e dois centavos), conforme abaixo:

Tabela VII - Saldo para o Exercício Seguinte

Saldo Anterior	5.344.876,30
(+) Entradas	63.419.172,68
Encampação	86.138,32
(-) Cancelamentos	140.170,61



MUNICÍPIO DE PEDRO CANÁRIO

(-) Saídas (Baixas)	65.215.765,17
Saldo para o Exercício Seguinte	3.494.251,52

Concluímos que a Prestação de Contas do exercício de 2021 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, 10 de Março de 2021.

BRUNO TEÓFILO ARAÚJO
Prefeito Municipal

LUCIA GENEROSA ALVES DOS SANTOS
Secretaria Municipal de Finanças