



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

RELGES - RELATÓRIO DE GESTÃO PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

O presente relatório compõe a Prestação de Contas de Gestão da Prefeitura Municipal de Sooretama, Estado do Espírito Santo, relativo ao exercício financeiro de 2017, conforme dispõe o Anexo III I-B da Instrução Normativa nº 043/2017, do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo e suas alterações.

Este relatório tem por objetivo abordar, de forma resumida, alguns aspectos considerados mais relevantes de execução orçamentária, financeira, fiscal, operacional e patrimonial da Prefeitura Municipal de Sooretama, Estado do Espírito Santo, constante nos Demonstrativos Contábeis da Prefeitura referente ao exercício de 2017.

Ao longo deste documento procurou-se oferecer elementos de forma organizada que permita uma visão de conformidade e desempenho dos atos de gestão da Prefeitura, evidenciando os resultados dos programas desenvolvidos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

1. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

O exercício de 2017 teve sua Receita estimada e sua Despesa fixada pela Lei Municipal nº 820 de 14 de dezembro de 2016, no valor de R\$ 49.129.984,00 e foi instituído ainda o percentual 50% (cinquenta por cento) para créditos suplementares para o orçamento global do município (no valor total de R\$ 62.300.000,00). Foram abertos os seguintes créditos especiais:

Lei Municipal	Valor
Lei nº 827 de 03 de Maio de 2017	R\$ 1.177.319,03
Lei nº 832 de 11 de Julho de 2017	R\$ 270.000,00
Lei nº 834 de 12 de Julho de 2017	R\$ 30.000,00
Lei nº 852 de 26 de Outubro de 2017	R\$ 17.655,64

Foram realizados no exercício 19 (dezenove) Créditos Suplementares, através dos Decretos e Portaria números: 081/2017 - 110/2017 - 346/2017 - 481/2017 - 587/2017 - 623/2017 - 686/2017 - 733/2017 - 795/2017 - 818/2017 - 842/2017 - 878/2017 - 890/2017 - 900/2017 - 906/2017 - 918/2017 - 920/2017 - 949/2017 e Portaria nº 135/2017, totalizando um valor de cancelamento/remanejamento de R\$ 15.607.329,80 que corresponde a 50,10% (cinquenta virgula dez por cento) do limite autorizado de R\$ 31.150.000,00.

1.1. COMPARATIVO DESPESA FIXADA X DESPESA EMPENHADA E RECEITA ESTIMADA X RECEITA EXECUTADA

Comparando o valor fixado e levando em consideração o valor anulado para suplementação da UG Fundo Municipal de Saúde verifica-se uma economia no montante de **R\$ 3.714.224,60** conforme tabela abaixo:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

DESPESA ORÇADA	ANULAÇÃO P/ SUPLEMENTAÇÃO DE OUTRA UG	DESPESA EMPENHADA	DESPESA FIXADA X DESPESA EMPENHADA
R\$ 49.129.984,00	R\$ 1.442.455,64	R\$ 43.973.303,76	R\$ 3.714.224,60

As despesas que incorreram em 2017 foram executadas conforme os dados abaixo discriminados:

VALORES EXECUTADOS POR ELEMENTO DE DESPESA Unidade Gestora : PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA	AUTORIZAÇÃO		EMPENHO	
	Orçado	Saldo	Empenhado Até	Saldo Empenhar
31717000000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM	R\$ 5.908,24	R\$ 8,24	R\$ -	R\$ 8,24
31900400000 - CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	R\$ 2.702.000,00	R\$ 2.963.560,00	R\$ 2.956.601,46	R\$ 6.958,54
31901100000 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS -	R\$ 14.557.000,00	R\$ 17.089.760,00	R\$ 16.940.004,63	R\$ 149.755,37
31901300000 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R\$ 3.991.300,00	R\$ 4.307.570,00	R\$ 4.002.129,43	R\$ 305.440,57
31909100000 - SENTENÇAS JUDICIAIS	R\$ 30.000,00	R\$ 48.700,00	R\$ 48.278,14	R\$ 421,86
32902100000 - JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	R\$ 70.000,00	R\$ 65.000,00	R\$ 64.850,69	R\$ 149,31
33504100000 - CONTRIBUIÇÕES	R\$ 47.000,00	R\$ 610,00	R\$ -	R\$ 610,00
33504300000 - SUBVENÇÕES SOCIAIS	R\$ 179.000,00	R\$ 100,00	R\$ -	R\$ 100,00
33717000000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM	R\$ 15.192,61	R\$ 502,61	R\$ -	R\$ 502,61
33900800000 - OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	R\$ 15.000,00	R\$ 34.900,00	R\$ 34.743,96	R\$ 156,04
33901400000 - DIARIAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 276.000,00	R\$ 67.020,00	R\$ 62.725,00	R\$ 4.295,00
33903000000 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 3.304.000,00	R\$ 3.392.150,00	R\$ 2.606.382,18	R\$ 785.767,82
33903100000 - PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS,	R\$ 40.000,00	R\$ 3.800,00	R\$ 3.191,26	R\$ 608,74
33903200000 - MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA	R\$ 1.808.900,00	R\$ 1.703.040,00	R\$ 1.019.656,68	R\$ 683.383,32
33903300000 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	R\$ 49.000,00	R\$ 17.500,00	R\$ 12.212,27	R\$ 5.287,73
33903500000 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	R\$ 187.000,00	R\$ 940,00	R\$ -	R\$ 940,00
33903600000 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	R\$ 473.600,00	R\$ 687.360,00	R\$ 658.131,69	R\$ 29.228,31
33903900000 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PJ	R\$ 11.045.294,18	R\$ 10.005.737,71	R\$ 9.049.535,78	R\$ 956.201,93
33904100000 - CONTRIBUIÇÕES	R\$ 12.000,00	R\$ 7.100,00	R\$ 7.035,00	R\$ 65,00
33904600000 - AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	R\$ 1.465.720,00	R\$ 1.688.001,80	R\$ 1.682.148,55	R\$ 5.853,25
33904700000 - OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E	R\$ 608.000,00	R\$ 503.700,00	R\$ 502.761,65	R\$ 938,35
33909100000 - SENTENÇAS JUDICIAIS	R\$ 31.000,00	R\$ 200,00	R\$ -	R\$ 200,00
33909200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 11.100,00	R\$ 834.419,03	R\$ 833.408,95	R\$ 1.010,08
33909300000 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 20.100,00	R\$ 222.860,00	R\$ 219.791,51	R\$ 3.068,49
44717000000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO	R\$ 1.400,00	R\$ 100,00	R\$ -	R\$ 100,00
44905100000 - OBRAS E INSTALAÇÕES	R\$ 5.542.468,97	R\$ 1.787.958,97	R\$ 1.455.826,16	R\$ 332.132,81
44905200000 - EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 1.283.000,00	R\$ 1.415.030,00	R\$ 976.949,00	R\$ 438.081,00
44906100000 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	R\$ 299.000,00	R\$ 2.900,00	R\$ -	R\$ 2.900,00
44909200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ 270.000,00	R\$ 270.000,00	R\$ -
46907100000 - PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL	R\$ 450.000,00	R\$ 567.000,00	R\$ 566.939,77	R\$ 60,23
99999900000 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$ 610.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL	R\$ 49.129.984,00	R\$ 47.687.528,36	R\$ 43.973.303,76	R\$ 3.714.224,60

Os programas incluídos no Plano Plurianual 2014-2017 e fixados na Lei Orçamentária Anual do exercício 2017 para a Prefeitura Municipal de Sooretama-ES, foram aplicados da seguinte forma:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

DESPESA POR PROGRAMA	VALOR
UG: PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA	EMPENHADO
Programa : 0002 - SUPERVISAO E COORDENAÇÃO DA GESTÃO MUNICIPAL	R\$ 879.267,38
Programa : 0003 - APOIO ADMINISTRATIVO	R\$ 8.880.727,84
Programa : 0004 - MODERNIZAÇÃO E GESTÃO DO SISTEMA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	R\$ 83.331,19
Programa : 0005 - FORTALECIMENTO ECONÔMICO DA CIDADE	R\$ -
Programa : 0006 - SEGURANÇA SOCIAL	R\$ -
Programa : 0007 - GESTÃO FAZENDÁRIA	R\$ 544.607,64
Programa : 0008 - JUROS E ENCARGOS FINANCEIROS	R\$ 1.182.830,25
Programa : 0009 - GESTÃO TRIBUTÁRIA	R\$ 322.403,50
Programa : 0010 - REGULARIZAÇÃO FUNDIÁRIA	R\$ -
Programa : 0011 - ADMINISTRAÇÃO GERAL DA EDUCAÇÃO	R\$ 1.949.610,88
Programa : 0012 - GESTÃO ESCOLAR	R\$ 20.410.875,87
Programa : 0013 - EXPANSÃO E MODERNIZAÇÃO DA REDE ESCOLAR	R\$ 1.280.599,62
Programa : 0014 - FORMAÇÃO E VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	R\$ 675,00
Programa : 0015 - EDUCAÇÃO PROFISSIONAL	R\$ -
Programa : 0016 - ENSINO SUPERIOR	R\$ 698.020,42
Programa : 0017 - PROJETO VIVA	R\$ 29.204,03
Programa : 0025 - GESTÃO DA POLÍTICA DO FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$ 1.005.788,53
Programa : 0026 - PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	R\$ 515.133,79
Programa : 0027 - PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	R\$ 169.678,60
Programa : 0028 - PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	R\$ 327.026,62
Programa : 0029 - RESTRUTURAÇÃO DA REDE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$ 69.545,10
Programa : 0031 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	R\$ -
Programa : 0032 - MOBILIDADE URBANA	R\$ 47.975,00
Programa : 0033 - SANEAR	R\$ 1.365.220,54
Programa : 0034 - MANUTENÇÃO DA CIDADE	R\$ 3.049.759,13
Programa : 0035 - CONSERVAÇÃO E DESENVOLVIMENTO AMBIENTAL	R\$ -
Programa : 0036 - PROMOÇÃO E EDUCAÇÃO AMBIENTAL	R\$ -
Programa : 0037 - PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO TURISMO	R\$ 71.500,00
Programa : 0038 - PROMOÇÃO E GESTÃO CULTURAL	R\$ 7.645,00
Programa : 0039 - EXPANSÃO E MELHORIA DO DESENVOLVIMENTO DA PRÁTICA ESPORTIVA E DE LAZER	R\$ 287.446,62
Programa : 0040 - FORTALECIMENTOS DOS SETORES RURAIS	R\$ 794.431,21
Programa : 9999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$ -
TOTAL	R\$ 43.973.303,76

Em relação às receitas orçamentárias observa-se que ocorreu um **Superávit** na arrecadação no valor de **R\$ 2.221.420,66** conforme segue:

RECEITA ORÇADA	RECEITA ARRECADADA	SUPERÁVIT NO EXERCÍCIO
R\$ 57.718.614,00	R\$ 59.940.034,66	R\$ 2.221.420,66

A Receita Orçamentária bruta arrecada atingiu o montante de **R\$ 66.760.568,88**. O valor das deduções para o FUNDEB foi de **R\$ 6.820.534,22**, perfazendo uma receita líquida arrecadada de **R\$ 59.940.034,66**.

Comparando o montante da receita arrecadada com o montante da despesa realizada verificou-se que houve um **Superávit** na execução orçamentária, no



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

exercício de 2017, da ordem de **R\$ 15.966.730,90**, equivalente **26,64%** da Receita Total Arrecadada:

Receita Arrecadada	R\$ 59.940.034,66
Despesa Empenhada	R\$ 43.973.303,76
Superávit	R\$ 15.966.730,90
%	26,64

O quadro abaixo demonstra os valores empenhados, liquidados e pagos onde podemos apurar as inscrições do exercício de 2017 de Restos a pagar processados e não processados no qual fornecem as seguintes informações:

Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago	RPP	RPNP
R\$ 43.973.303,76	R\$ 43.335.407,67	R\$ 42.405.013,70	R\$ 930.393,97	R\$ 637.896,09

2. EXECUÇÃO FINANCEIRA

O movimento financeiro demonstrou que veio do exercício anterior (2016) o saldo em espécie no valor de **R\$ 2.354.781,30**. Arrecadou-se de Receitas Orçamentárias **R\$ 59.940.034,65** e de Transferências Financeiras Recebidas (Devolução de Transferências Concedidas) o valor de **R\$ 870.000,00** assim como os Recebimentos Extra-Orçamentários o valor de **R\$ 5.711.408,20**.

Teve-se uma despesa orçamentária no valor de **R\$ 43.973.303,76**; transferências financeiras concedidas no valor de **R\$ 9.787.918,97** (Duodécimo Câmara Municipal e Repasse - Fundo Municipal de Saúde) e pagamentos extra-orçamentários no valor de **R\$ 3.633.324,62**, restando então um saldo para o exercício seguinte de **R\$ 11.481.676,80** e um montante de despesas a pagar inscritas no valor de **R\$ 1.568.290,06** (Restos a Pagar Não Processados no valor de **R\$ 637.896,09** e Restos a Pagar Processados **R\$ 930.393,97**).



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

Verifica-se que a Prefeitura Municipal de Sooretama mantém um resultado financeiro positivo, demonstrando equilíbrio financeiro, e que as disponibilidades financeiras são suficientes para pagar as obrigações do exercício de referência, sobrando ainda recursos para o exercício seguinte.

3. GESTÃO FISCAL

Durante o exercício de 2017 a Prefeitura Municipal de Sooretama, procedeu com as publicações bimestrais dos Relatórios de Execução Orçamentária e publicações semestrais dos Relatórios de Gestão Fiscal, no qual alcançou todas as metas estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017, que serão apresentadas na Prestação de Contas de Governo do Município de Sooretama, devidamente consolidado com o Poder Legislativo, Fundo de Saúde e SAAE.

4. GESTÃO OPERACIONAL

No período de Gestão 2017 destacam-se os seguintes projetos realizados no município de Sooretama:

- Pagamento do tíquete alimentação para os servidores em férias.
- Aumento do tíquete alimentação de R\$ 150,00 para R\$ 250,00.
- Chamada pública dos servidores municipais a fim de identificar possíveis irregularidades nos cadastros dos servidores municipais.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

- Reativação da Central de Vídeo monitoramento que se encontrava desativada desde a instalação das câmeras.
- Implantação da Ouvidoria Municipal.
- Criação e implantação do CIAC – Centro Integrado de Atendimento ao Cidadão. Um único local para o cidadão conseguir encontrar todas as repartições públicas do município, diminuindo o gasto com aluguéis e facilitando o atendimento ao cidadão.
- Levantamento dos bens públicos conferindo sua localização, estado físico e identificação com etiquetas de patrimônio.
- Recadastramento da frota da prefeitura conferindo seu estado físico e fazendo o cadastramento fotográfico de toda a frota.
- Implantação do contracheque on-line para que o servidor possa acessar o seu contracheque de qualquer ponto com acesso a internet, diminuindo o custo da administração com a emissão destes documentos.
- Criação dos perfis institucionais da Prefeitura Municipal de Sooretama no Facebook, no Twitter e no Instagram a fim de comunicar à população dos atos oficiais da administração municipal.
- Instalação de internet gratuita e de acesso liberado para a população na Praça da Bíblia.
- Prestação de contas dos atos da administração municipal no ano de 2017 em praça pública, com acesso de toda a população.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

5. GESTÃO PATRIMONIAL

Ao fim do exercício de 2017, após análise do Balanço Patrimonial da Prefeitura Municipal de Sooretama, verificou-se um Ativo Circulante com recursos disponíveis em caixa no valor de **R\$ 11.471.804,08**; créditos e valores a curto prazo no valor de **R\$ 500.282,20**; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo no valor de **R\$ 76,00** e Estoques no valor de **R\$ 574.018,65**; totalizando um Ativo Circulante no valor de **R\$ 12.546.180,93**.

O Ativo não Circulante apresenta ao final do exercício de 2017 um saldo de **R\$ 51.946.968,08**, sendo **R\$ 6.973.484,49** de créditos a longo prazo; **R\$ 5.639.375,39** de bens móveis; **R\$ 39.727.721,24** de bens imóveis e um valor de **R\$ 393.613,04** de depreciação acumulada.

O Passivo Circulante acumula um montante de **R\$ 2.139.260,18**, sendo **R\$ 358.805,99** de Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo; Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo no valor de **R\$ 604.249,48**; obrigações fiscais a curto prazo **R\$ 97,31** e Demais Obrigações a Curto Prazo no valor de **R\$ 1.176.107,40**.

O Passivo não circulante apresenta um montante total de **R\$ 5.322.900,41** que refere-se à encargos sociais a pagar de longo prazo.

O balanço patrimonial de 2017 apresenta ainda Resultados Acumulados no montante de **R\$ 57.030.988,42**, sendo que, o valor de **R\$ 12.456.303,84** refere-se ao **Superávit** do exercício de 2017.

5.1. DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

A Prefeitura Municipal de Sooretama teve Variações Patrimoniais Quantitativas Aumentativas no valor de **R\$ 74.859.682,53** e Variações Patrimoniais Quantitativas Diminutivas no valor de **R\$ 62.403.378,69**.

Teve ainda, Variações patrimoniais qualitativas decorrentes da execução orçamentária no valor de **R\$ 2.085.464,09**.

Verifica-se ao fim do exercício de 2017 um Superávit Patrimonial no montante de **R\$ 12.456.303,84** conforme quadro a seguir:

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 74.859.682,53
Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 62.403.378,69
Superávit Patrimonial	R\$ 12.456.303,84

6. CONCLUSÃO

Após os dados levantados verifica-se a conformidade na Gestão da Prefeitura Municipal de Sooretama, bem como o integral cumprimento das obrigações e determinações legais.

Ressalta-se por fim, que este ente zela pela transparência, colocando-se a disposição de todos os interessados para o esclarecimento de todos os pontos pertinentes as atividades desenvolvidas.

28 de Março de 2018