



CÂMARA MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Relatório de Gestão

Apresentação:

Com o objetivo de atender ao disposto na Instrução Normativa TC 68, de 08 de dezembro de 2020, e alterações, do TCE-ES, que dispõe sobre a prestação de contas anual, apresenta-se o Relatório de Gestão referente ao exercício de 2023 da Câmara Municipal de Cachoeiro de Itapemirim, com visão sistêmica da conformidade e do desempenho dos atos de gestão acerca das características orçamentária, financeira, fiscal, operacional, patrimonial e de ordem administrativa, praticados pelo Presidente no exercício de 2023, o qual segue:

1. Gestão Orçamentária

Quanto à execução orçamentária do exercício de 2023, destaca-se que o Orçamento Anual aprovado para a Câmara Municipal foi de R\$ 21.617.000,00 (vinte e um milhões, seiscentos e dezessete mil reais). Porém, o montante da receita efetivamente realizada em 2022 pela Prefeitura ensejou o repasse do Duodécimo no montante de R\$ 25.523.302,67 (vinte e cinco milhões, quinhentos e vinte e três mil, trezentos e dois reais e sessenta e sete centavos).

1.1. Despesa Fixada e Executada

Quanto ao desempenho da despesa, considera-se economia aquela que resulta da execução abaixo da fixada. No exercício orçamentário 2023 foi autorizada despesa de 25.523.302,67 (vinte e cinco milhões, quinhentos e vinte e três mil, trezentos e dois reais e sessenta e sete centavos) e a execução de R\$ 22.013.779,13 (vinte e dois milhões, treze mil, setecentos e setenta e nove reais e treze centavos), sendo que desse valor, R\$ 2.154.565,52 (dois milhões, cento e cinquenta e quatro mil, quinhentos e sessenta e cinco reais e cinquenta e dois centavos) são de Restos a Pagar Processados e Não Processados do Exercício de 2023. Assim, no exercício de 2023, após todos os investimentos, obteve-se uma economia orçamentária de R\$ 3.509.523,54 (três milhões, quinhentos e nove mil, quinhentos e vinte e três reais e cinquenta e quatro centavos), conforme demonstrado a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa Fixada	R\$ 25.523.302,67
Despesa Executada	R\$ 22.013.779,13
Economia de Despesa	R\$ 3.509.523,54

“Feliz a Nação cujo Deus é o Senhor”



1.2. Resultado Orçamentário

O resultado orçamentário demonstra o efetivo desempenho do orçamento, ou seja, compara as receitas realizadas com as despesas executadas. O superávit orçamentário demonstra que houve sobra de recursos orçamentários, economia de despesas e gestão administrativa.

2. Gestão Financeira

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos, em espécie, provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte.

Desta forma, é possível apurar o resultado financeiro do exercício, ou seja, o total de ingressos financeiros (orçamentários e extraorçamentários) e o total dos dispêndios financeiros (orçamentários e extraorçamentários) no período.

Importante informar que no exercício de 2023, foi devolvido o montante de **R\$ 4.018.542,49** (quatro milhões, dezoito mil, quinhentos e quarenta e dois reais e quarenta e nove centavos) à Prefeitura Municipal de Cachoeiro. Do valor acima mencionado, **R\$ 527.920,35** (quinhentos e vinte e sete mil, novecentos e vinte reais e trinta e cinco centavos) refere-se à sobra orçamentária do exercício de 2022; **R\$ 2.550.000,00** (dois milhões, quinhentos e cinquenta mil reais) refere-se à parte da sobra orçamentária do exercício de 2023; **R\$ 440.622,14** (quatrocentos e quarenta mil, seiscentos e vinte e dois reais e quatorze centavos) refere-se a rendimentos de aplicação financeira de 2022; e **R\$ 500.000,00** (quinhentos mil reais) refere-se a parte dos rendimentos de aplicação financeira de 2023.

O Resultado Financeiro superavitário apurado no exercício financeiro de 2023 foi de R\$ 959.523,54 (novecentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e vinte e três reais e cinquenta e quatro centavos), conforme descrito abaixo:

Ativo Financeiro	Valor (R\$)
Saldo Financeiro em 31/12/2023	4.332.954,91
Outros Créditos em 31/12/2023 (sal. família + sal. maternidade)	3.172,49
Total Ativo Financeiro	4.336.127,40
<hr/>	
Passivo Financeiro	Valor (R\$)
Restos a Pagar Processados e Não Processados (2020/2023)	3.126.619,20
Consignações a Pagar	89.585,01
Rendimento de Aplicação a Devolver PMCI	160.399,65
Total Passivo Financeiro	3.376.603,86
<hr/>	
Superávit Financeiro	R\$ 959.523,54

“Feliz a Nação cujo Deus é o Senhor”



3. Gestão Patrimonial

Das informações que podemos extrair do Balanço Patrimonial, em 31 de dezembro de 2023, destaca-se:

O Patrimônio Líquido da Câmara Municipal em 31/12/2022 era positivo em R\$ R\$ 9.205.272,91 (nove milhões, duzentos e cinco mil, duzentos e setenta e dois reais e noventa e um centavos). Já em 31/12/2023 o patrimônio líquido é positivo em R\$ 9.134.392,03 (nove milhões, cento e trinta e quatro mil, trezentos e noventa e dois reais e três centavos).

4 – Gestão Fiscal

4.1 Relatório de Gestão Fiscal

Relatório de Gestão Fiscal constitui um conjunto de demonstrativos que evidencia a obediência aos limites estabelecidos pela LRF, bem como pela Constituição Federal/88, devendo ser publicado periodicamente a cada quadrimestre do ano. No exercício de 2023 foram apurados os seguintes limites:

EVENTOS	VALOR (R\$)
Despesa com pessoal (ativo)	13.161.066,75
(+) Contribuições Patronais (encargos)	2.281.112,18
(+) Terceirizados	118.919,60
(-) Despesas não Computadas	(180.778,25)
Total da Despesa	15.380.320,28
EVENTOS	VALOR (R\$)
Receita corrente líquida	749.664.200,80
Limite Máximo – art. 20, LRF - 6%	44.979.852,05
Limite Prudencial- art.22, LRF – 5,7%	42.730.859,45
Limite – LRF, art. 20,III,a	2,05%
EVENTOS	VALOR (R\$)
Repasse recebido no exercício	25.523.302,67
Despesa com folha de pagamento (ativo + terceirizados - indenização)	13.099.208,10
Limite – CF/88, art. 29-A	51,32%
EVENTOS	VALOR (R\$)
Valor do Subsídio dos Vereadores	10.514,00
Despesa com subsídio dos Vereadores	2.696.575,29

“Feliz a Nação cujo Deus é o Senhor”



5 – INVESTIMENTOS RELEVANTES REALIZADOS

5.1. Continuação da construção/reforma e adequação do prédio onde funciona a Câmara Municipal de Cachoeiro de Itapemirim - ES, visando: (1) conservação física do prédio; (2) adequadas condições de funcionamento no que tange à acessibilidade (interna e externa); (3) adequadas condições de funcionamento no que tange à saúde e à segurança dos servidores e do público em geral que circula em suas dependências; (4) segurança (prevenção e emergências) contra incêndios, na forma descrita no Projeto Básico anexo ao presente Edital, através de aditivos ao contrato principal.

R\$ 578.042,45 (quinhentos e setenta e oito mil, quarenta e dois reais e quarenta e cinco centavos)

5.2. Valorização dos servidores com a concessão de Abono Pecuniário.

R\$ 820.000,00

5.3. Rendimentos advindos da política de investimentos realizada pela CMCI e posterior envio à Prefeitura Municipal no início do exercício de 2023.

R\$ 660.399,65

5.4. Investimento no Sistema de Votação Eletrônica e seus dispositivos para o Plenário desta Casa de Leis.

R\$ 418.000,00

5.5. Investimento em computadores novos para modernização do parque tecnológico da Câmara Municipal.

R\$ 90.750,00

5.6. Aquisição de Licenças de Windows Server Cal de usuário 2022 e Antivírus Trend Micro Smart Protection for Endpoints.

R\$ 110.750,00

Cachoeiro de Itapemirim - ES, 08 de Março de 2024.

BRAS
ZAGOTTO:0761
8803722

Assinado de forma digital
por BRAS
ZAGOTTO:07618803722
Dados: 2024.03.12
09:09:50 -03'00'

BRÁS ZAGOTTO
Presidente (Biênio 2023/2024)

“Feliz a Nação cujo Deus é o Senhor”