

**RELATÓRIO SOBRE A GESTÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA
EXERCÍCIO 2013**

Art. 137, II, do RITCEES – RESOLUÇÃO TCE Nº 261/13

I – CONSIDERAÇÕES GERAIS

O presente relatório compõe a PRESTAÇÃO DE CONTAS DA PRESIDENTE DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE ÁGUIA BRANCA, relativo ao Exercício Financeiro de 2013, conforme dispõe o anexo 11 da IN 28/13 do TCE/ES e suas alterações.

Este relatório tem por objetivo abordar, de forma resumida, alguns aspectos considerados mais relevantes na Execução Orçamentária e Financeira do Instituto de Previdência de Águia Branca.

Inicia-se o presente, informando que o Orçamento do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Águia Branca para o exercício de 2013, aprovado pela Lei Municipal Nº 1.068 de 25 de Outubro de 2012, estimou a receita em R\$ 3.640.000,00 (três milhões, seiscentos e quarenta mil reais) e a Despesa em igual valor.

A Proposta Orçamentária inicial não sofreu nenhuma alteração em decorrência de Créditos Suplementares.

II – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA**EXECUÇÃO DA RECEITA:**

Os quadros a seguir demonstram as receitas pelas categorias econômicas e as despesas autorizadas apuradas no curso do exercício.

RECEITA			
ESPECIFICAÇÃO	ESTIMADA	ARRECADADA	DIFERENÇA
	R\$	R\$	R\$
Receitas Correntes	3.640.000,00	1.996.300,59	1.643.699,41
	3.640.000,00	1.996.300,59	1.643.699,41



A arrecadação do exercício de 2013 alcançou 45,16 % da receita inicialmente prevista para o ano. Comparando o resultado com os exercícios anteriores, verificou-se uma queda considerável, pois 2013 foi um ano de grandes oscilações no mercado financeiro, uma vez que, a REMUNERAÇÃO DOS INVESTIMENTOS, juntamente com CONTRIBUIÇÃO PATRONAL e a CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR, compõem um influente trio de Arrecadação de receitas dos Regimes de Previdência.

DESPESA			
ESPECIFICAÇÃO	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇA
	R\$	R\$	R\$
Créditos: Orçamentários e suplementares	3.640.000,00	477.496,03	3.162.503,97
TOTAL	3.640.000,00	477.496,03	3.162.503,97

Fonte: Anexo 12 – Balanço Orçamentário/13

EXECUÇÃO DA DESPESA:

A Despesa do Águia Branca Prev, assim se desdobrou, global e resumidamente, por órgão de governo, por categoria econômica, por função e por grupo de despesa:

ÓRGÃO DE GOVERNO	AUTORIZADA R\$	REALIZADA R\$	PART.DA REALIZADA %	SALDO NÃO UTILIZADO	
				R\$	%
Instituto de Previdência	3.640.000,00	477.496,03	13,13	3.162.503,79	86,87
TOTAL.....	3.640.000,00	477.796,03	13,13	3.162.503,79	86,87

Fonte: Anexo 11 – Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada

Despesa realizada , por função de Governo:



FUNÇÃO	REALIZADA R\$	PART.DA REALIZADA %
ADMINISTRAÇÃO	56.215,29	13,13
PREVIDÊNCIA SOCIAL	421.280,74	86,87
TOTAL	477.796,03	100%

Fonte: Anexo 9 da Despesa – Resumo Geral

Em resumo, podemos dizer que o Saldo financeiro de 2013 para 2014 é de R\$ **11.299.332,92** (Onze milhões, duzentos e noventa e nove mil, trezentos e trintas e dois reais e noventa e dois centavos), composto em recursos próprios, fracionados em 03 instituições financeiras, conforme demonstrado no Termo de Conferência de Caixa de 31 de Dezembro de 2013.

DEMONSTRATIVO DAS DISPONIBILIDADES DE CAIXA

(Art. 55, inciso III da LRF)	
(+)DISPONIBILIDADE EM 31.12.2013	11.299.332,92
Bancos Conta Movimento	11.299.332,92
(-) DEDUÇÕES – Compromissos até 31.12.2013	0,00
Restos a pagar do Exercício de 2013	0,00
Cheques em trânsito	0,00
(=) SUFICIÊNCIA	11.299.332,92

Fonte: Termo de Conferência de Caixa
Extratos Bancários

Constata-se a suficiência de recursos para fazer face ao passivo financeiro do Águia Branca Previ, em 31.12.2012, com superávit de **11.299.332,92** (Onze milhões, duzentos e noventa e nove mil, trezentos e trintas e dois reais e noventa e dois centavos).

III – GESTÃO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é representado pelos seguintes elementos:



ATIVO	R\$
BENS MÓVEIS	17.254,15
TOTAL	17.254,15

FONTE: Anexo 14

DEMONSTRAÇÃO DOS BENS INCORPORADOS AO PATRIMÔNIO – 2013.

BENS	RECURSOS UTILIZADOS		TOTAL R\$
	Orçamentário R\$	Extra- Orçamentário R\$	
MÓVEIS - Móveis e Utensílios	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

SITUAÇÃO DOS BENS NO PATRIMÔNIO DO INSTITUTO

BENS	Existentes em 31.12.12 R\$	FLUTUAÇÃO			TOTAL 31.12/13 R\$
		Reavaliação R\$	Inscritos R\$	Baixa R\$	
MÓVEIS: -Móveis e Utensílios	17.254,15	0,00	0,00	0,00	17.254,15
TOTAL	17.254,15	0,00	0,00	0,00	17.254,15



RESTOS A PAGAR

Como se pode observar, tanto no Anexo 12 – Balanço Orçamentário, quanto no Anexo 13 – Balanço Financeiro, o total das despesas executadas no exercício de 2013 foi de R\$ 477.496,03 (quatrocentos e setenta e sete mil, quatrocentos e noventa e seis reais e três centavos). Deste montante, 100%(cem por cento) do total das despesas empenhadas foram pagas, não gerando RESTOS A PAGAR no exercício.

Face ao exposto, reconhecemos a exatidão das demonstrações contábeis integrantes desta Prestação de Contas.

Águia Branca – Estado do Espírito Santo,

SUZIANY PASTE GONÇALVES OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

CLÁUDIA CUERCI FEDESZEN MOZDZEN
DIRETORA ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO
CRC 011645/O

