



RELATÓRIO DE GESTÃO
UG: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ALFREDO CHAVES-ES
EXECÍCIO DE 2021

O presente relatório compõe a Prestação de Contas da Unidade Gestora do Fundo Municipal de Saúde de Alfredo Chaves-ES, relativo ao exercício financeiro de 2021, conforme dispõe o anexo III da IN. 068/2020.

Para elaboração do presente relatório, foram extraídas informações constantes na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO de 2021; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2021; nas Demonstrações Contábeis do Município além dos relatórios exigidos pela Lei Complementar 101/2000 - LRF (Relatório Resumido de Execução Orçamentária e Relatório de Gestão Fiscal), também referentes ao exercício financeiro de 2021.

Da análise dos documentos supracitados conclui-se:

I - DESPESA FIXADA E EXECUTADA

O valor total da despesa fixada do Fundo Municipal de Saúde de Alfredo Chaves-ES foi da ordem de **R\$ 14.050.000,00 (quatorze milhões, cinquenta mil reais)** sendo que no decorrer do exercício de 2021 a mesma teve seu valor alterado, mediante créditos adicionais suplementares, gerando uma despesa atualizada de R\$ 17.321.190,01 (dezessete milhões, trezentos e vinte e um mil, cento e noventa reais e um centavo), sendo que da totalidade dos créditos adicionais abertos, R\$ 1.234.832,85 (um milhão, duzentos e trinta e quatro mil, oitocentos e trinta e dois reais e oitenta e cinco centavos) foram abertos por excesso de arrecadação, R\$ 310.000,58 (trezentos e dez mil e cinquenta e oito centavos) por recursos de convênios, R\$ 96.606,00 (noventa e seis mil, seiscentos e seis reais) por saldo dos créditos adicionais especiais abertos nos últimos quatro meses do exercício anterior, R\$ 1.629.750,58 (um milhão, seiscentos e vinte e nove mil, setecentos e cinquenta reais e cinquenta e oito centavos) por superávit financeiro e R\$



1.027.869,24 (um milhão, vinte e sete mil, oitocentos e sessenta e nove reais e vinte e quatro centavos) por suplementação/anulação de dotação consignada no orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Alfredo Chaves, conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa fixada	14.050.000,00
Créditos adicionais	3.271.190,01
(+)Excesso de Arrecadação	1.234.832,85
(+)Recurso de Convênio	310.000,58
(+)Saldos dos Créditos Especiais abertos no últimos 04 meses do exercício anterior	96.606,00
(+)Superávit Financeiro	1.629.750,58
(+)Suplementação de dotação	1.027.869,24
(-)Suplementação de dotação	(1.027.869,24)
Despesa total autorizada	17.321.190,01

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 – .

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2021 para o Fundo Municipal de Saúde, bem como nos créditos adicionais abertos, observa-se que houve uma economia na execução da mesma da ordem de R\$ 199.987,58 (cento e noventa e nove mil, novecentos e oitenta e sete reais e cinquenta e oito centavos), conforme demonstramos a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	17.321.190,01
Despesa empenhada	17.121.202,43
Economia na execução da Despesa	199.987,58

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Durante o exercício, o Fundo Municipal de Saúde de Alfredo Chaves recebeu de repasse de Recursos próprios da Saúde a importância de R\$ 13.249.575,71 contabilizados na conta contábil do grupo nº. 451120200 – Repasse Recebido, além de receber diretamente nas contas da Saúde a importância de R\$ 3.917.653,15 orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:



DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Arrecadada Orçamentária	3.917.653,15
Receita de Transferência Arrecadada	13.249.575,71
Total da Receita Arrecadada	17.167.228,86

Fonte: Balancete da Receita

II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2020 foi de R\$ 3.281.785,76. Adicionando a este valor os ingressos de recursos orçamentários e extra-orçamentários deduzidas as despesas pagas no exercício, resultou em um saldo final para o exercício financeiro de 2021 da ordem de R\$ 3.746.158,86.

III – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

O patrimônio do exercício de 2021 sofreu um acréscimo na conta do imobilizado. No que se refere a conta de bens móveis, a mesma apresentou um saldo final de R\$ 3.622.879,44 e a conta de bens imóveis um saldo de R\$ 635.374,54. A conta de depreciação apresentou um saldo de R\$ 1.343.006,08. Tal oscilação para mais na conta de bens móveis e imóveis, ocorreram em virtude do Fundo Municipal de Saúde de Alfredo Chaves ter efetuado, no decorrer do exercício de 2021, reavaliação dos bens móveis e imóveis, concluído os levantamentos de inventário. No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2021, a existência de saldo do exercício anterior de R\$ 6.494,46, que adicionado aos valores adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo final de almoxarifado de R\$ 18.082,81, conforme movimentação detalhada apresentada nos demonstrativos específicos estabelecidos pela IN nº. 068/2020.

IV - RESTOS A PAGAR



Como se pode observar dos demonstrativos contábeis da despesa, do total da despesa executada do exercício de 2021 de **R\$ 17.121.202,43** (dezessete milhões, cento e vinte e um mil, duzentos e dois reais e quarenta e três centavos), **R\$ 16.481.748,18** (dezesseis milhões, quatrocentos e oitenta e um mil, setecentos e quarenta e oito reais e dezoito centavos) foram pagos no próprio exercício, gerado o montante de **R\$ 639.454,25** (seiscentos e trinta e nove mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e vinte e cinco centavos) de restos a pagar do exercício em análise, sendo que o total dos restos a pagar inscritos no exercício e de exercícios anteriores, totalizaram o montante de **R\$ 1.232.137,59** (um milhão, duzentos e trinta e dois mil, cento e trinta e sete reais e cinquenta e nove centavos), conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	17.121.202,43
(-)Valor pago no exercício	16.481.748,18
(=)RP Processado do Exercício	86.857,46
(=) RP Não processado do Exercício	552.596,79
Valor do RP do exercício	639.454,25
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	592.683,34
Total dos Restos a Pagar Geral	1.232.137,59

Fonte: Balanço Patrimonial – Anexo 14

CONCLUSÃO:

De acordo com as exigências constantes no Anexo III da Instrução Normativa nº. 068/2020, encerramos o exercício financeiro de 2021 conscientes do dever cumprido.

No que se refere ao cumprimento dos programas previstos na LOA em compatibilidade com a LDO e PPA, evidenciamos que as metas e prioridades da administração foram atingidas em sua grande maioria, sendo que as metas não cumpridas, tiveram como principal fato motivador, a frustração na previsão de arrecadação de determinadas receitas vinculados ao cumprimento das metas estabelecidas.



PREFEITURA DE
ALFREDO CHAVES
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Por fim, afirmamos com convicta certeza que buscamos a melhor integração das atividades administrativas com as necessidades básicas dos cidadãos do município.

Assim, buscamos aplicar os recursos financeiros municipais pautados nos princípios insculpidos na Constituição Federal, realizando os investimentos necessários na área de Assistência Social, com propósito de atender as necessidades da população.

A Administração proferiu suas atividades *erga omnes*, não houve no exercício financeiro, distinção no atendimento, todos os munícipes foram atendidos de forma igualitária e uniforme.

Procedemos ainda vasto trabalho de aperfeiçoamento e reciclagem dos Servidores Públicos Municipais, observando a área de atuação de cada um em separado, para que o Município amplie a qualidade e eficiência dos serviços prestados, aperfeiçoando e dotando de eficácia os trabalhos a serem executados nos exercícios financeiros vindouros.

Podemos concluir com soberba precisão que procedemos a um controle interno das atividades administrativas de forma a garantir a todos a satisfação dos interesses sociais.

Alfredo Chaves – ES, 25 de março de 2022.

Silvia Pinto Ferreira
Secretária Municipal de Saúde

