



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

RELATÓRIO DE GESTÃO

UG: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE DOMINGOS MARTINS-ES

EXECÍCIO DE 2021

O presente relatório compõe a Prestação de Contas da Unidade Gestora do Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins-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 Domingos Martins foi da ordem de **R\$ 28.500.000,00 (vinte e oito milhões, quinhentos mil reais)** sendo que no decorrer do exercício de 2021 a mesma teve seu valor acrescido, mediante créditos adicionais suplementares, gerando uma despesa atualizada de R\$ 34.057.903,71 (trinta e quatro milhões, cinquenta e sete mil, novecentos e três reais e setenta e um centavos), sendo que da totalidade dos créditos adicionais abertos, R\$ 485.931,68 (quatrocentos e oitenta e cinco mil, novecentos e trinta e um reais e sessenta e oito centavos) foram abertos por



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

excesso de arrecadação, R\$ 443.622,87 (quatrocentos e quarenta e três mil, seiscentos e vinte e dois reais e oitenta e sete centavos) por recursos de convênios, R\$ 4.028.349,16 (quatro milhões, vinte e oito mil, trezentos e quarenta e nove reais e dezesseis centavos) por superávit financeiro, R\$ 600.000,00 (seiscentos mil reais) por suplementação de anulação de outra UG e R\$ 3.419.714,12 (três milhões, quatrocentos e dezenove mil, setecentos e quatorze reais e doze centavos) por suplementação/anulação de dotação consignada no orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins, conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa fixada	28.500.000,00
Créditos adicionais	5.557.903,71
(+)Suplementares(Recursos de Excesso de Arrecadação)	485.931,68
(+)Suplementares(Recursos de Convênio)	443.622,87
(+)Suplementares(Superávit Financeiro)	4.028.349,16
(+)Suplementares(Suplementação por anulação de outra UG)	600.000,00
(+)Suplementação de dotação	3.419.714,12
(-)Suplementação de dotação	(3.419.714,12)
Despesa total autorizada	34.057.903,71

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\$ 2.291.636,40 (dois milhões, duzentos e noventa e um mil, seiscentos e trinta e seis reais e quarenta centavos), conforme demonstramos a seguir:



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	34.057.903,71
Despesa empenhada	32.813.084,10
Economia na execução da Despesa	1.244.819,61

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Durante o exercício, o Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins recebeu de repasse de Recursos próprios da Saúde a importância de R\$ 18.404.007,37 contabilizados na conta contábil do grupo nº. 451120100 – Repasse Recebido, além de receber diretamente nas contas da Saúde a importância de R\$ 16.682.387,91 orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Arrecadada Orçamentária	16.682.387,91
Receita de Transferência Arrecadada	18.404.007,37
Total da Receita Arrecadada	35.086.395,28

Fonte: Balancete da Receita

II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2020 foi de R\$ 3.863.115,75. 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\$ 5.885.990,66.

III – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

O patrimônio do exercício de 2021 sofreu um acréscimo na conta de bens móveis de R\$ 453.543,22 e a conta de bens imóveis um acréscimo de R\$



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

433.834,81, resultando em um saldo final de R\$ 4.674.601,11 e R\$ 1.653.059,16 de bens móveis e imóveis respectivamente. A conta de depreciação acumulada, apresentou uma elevação de R\$ 382.956,21, resultando em um saldo final de R\$ 833.341,78. Tal oscilação na conta de bens móveis e imóveis, ocorreram em virtude do Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins ter efetuado, no decorrer do exercício de 2021, reavaliação dos bens do Fundo Municipal de Saúde e investimentos em equipamentos e bens imóveis. 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\$ 2.270.692,81, que adicionado aos valores adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo final de almoxarifado de R\$ 2.114.341,78, 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\$ 32.813.084,10** (trinta e dois milhões, oitocentos e treze mil, oitenta e quatro reais e dez centavos), **R\$ 32.071.722,91** (trinta e dois milhões, setenta e um mil, setecentos e vinte e dois reais e noventa e um centavos) foram pagos no próprio exercício, gerado o montante de **R\$ 741.311,19** (setecentos e quarenta e um mil, trezentos e onze reais e dezenove centavos) de restos a pagar do exercício em análise, sendo que o total dos restos a pagar inscritos no exercício e de exercícios anteriores,



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

totalizaram o montante de **R\$ 742.026,11** (setecentos e quarenta e dois mil, vinte e seis reais e onze centavos), conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	32.813.084,10
(-)-Valor pago no exercício	32.071.772,91
(=)RP Processado do Exercício	228.460,04
(=) RP Não processado do Exercício	512.851,15
Valor do RP do exercício	741.311,19
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	714,92
Total dos Restos a Pagar Geral	742.026,11

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.



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

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, aplicando os valores constitucionais mínimos em saúde, 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.

Domingos Martins – ES, 18 de março de 2022.

Zuleide Maria Cardozo
Secretária Municipal de Saúde