



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 2018

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 2018, conforme dispõe o anexo III - B da IN. 043/2017.

Para elaboração do presente relatório, foram extraídas informações constantes na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO de 2018; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2018; 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 2018.

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\$ 23.240.000,00 (vinte e três milhões, duzentos e quarenta mil reais)** sendo que no decorrer do exercício de 2018 a mesma teve seu valor acrescido, mediante créditos adicionais suplementares, gerando uma despesa atualizada de R\$ 27.301.646,75 (vinte e sete milhões, trezentos e um mil, seiscentos e quarenta e seis reais e setenta e cinco centavos), sendo que da totalidade dos créditos adicionais abertos, R\$ 154.188,28 (cento e cinquenta e quatro mil, cento e oitenta e oito reais e vinte e oito centavos) foram abertos por



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

excesso de arrecadação, R\$ 482.669,02 (quatrocentos e oitenta e dois mil, seiscentos e sessenta e nove reais e dois centavos) por recursos de convênios, R\$ 1.917.873,77 (um milhão, novecentos e dezoito mil, oitocentos e setenta e três reais e setenta e sete centavos) por superávit financeiro, R\$ 1.506.915,68 (um milhão, quinhentos e seis mil, novecentos e quinze reais e sessenta e oito centavos) por suplementação de anulação de outra UG e R\$ 1.160.262,60 (um milhão, cento e sessenta mil, duzentos e sessenta e dois reais e sessenta 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	23.240.000,00
Créditos adicionais	4.061.646,75
(+)Suplementares(Excesso de Arrecadação)	154.188,28
(+)Suplementares(Recursos de Convênios)	482.669,02
(+)Suplementares(Superávit Financeiro)	1.917.873,77
(+)Suplementares(Suplementação por anulação de outra UG)	1.506.915,68
(+)Suplementação de dotação	1.160.262,60
(-)Suplementação de dotação	(1.160.262,60)
Despesa total autorizada	27.301.646,75

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 – .

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2018 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\$ 1.348.441,98 (um milhão, trezentos e quarenta e oito mil, quatrocentos e quarenta e um reais e noventa e oito centavos), conforme demonstramos a seguir:



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	27.301.646,75
Despesa empenhada	25.953.204,77
Economia na execução da Despesa	1.348.441,98

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\$ 14.436.163,19 contabilizados na conta contábil do grupo nº. 451120100 – Repasse Recebido, além de receber diretamente nas contas da Saúde a importância de R\$ 12.424.826,50 orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Arrecadada Orçamentária	12.242.826,50
Receita de Transferência Arrecadada	14.436.163,19
Total da Receita Arrecadada	26.678.989,69

Fonte: Balancete da Receita

II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2017 foi de R\$ 1.856.176,09. 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 2018 da ordem de R\$ 2.956.421,39.

III – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

O patrimônio do exercício de 2018 sofreu um acréscimo na conta do imobilizado da ordem de R\$ 292.975,85. No que se refere a conta de bens



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

móveis, a mesma sofreu uma elevação de R\$ 73.584,38, sendo a conta de bens imóveis teve um acréscimo de R\$ 219.391,47, resultando em um saldo final nas contas de bens móveis e imóveis de 2018 de R\$ 4.272.008,33 e R\$ 1.047.008,45 respectivamente. Tal oscilação para mais 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 2018, investimentos em bens móveis e imóveis, além de ter concluído os levantamentos de inventário. No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2018, a existência de saldo do exercício anterior de R\$ 1.031.858,15, que adicionado aos valores adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo final de almoxarifado de R\$ 1.336.473,65, conforme movimentação detalhada apresentada nos demonstrativos específicos estabelecidos pela IN nº. 043/2017.

IV - RESTOS A PAGAR

Como se pode observar dos demonstrativos contábeis da despesa, do total da despesa executada do exercício de 2018 de **R\$ 25.953.204,77** (vinte e cinco milhões, novecentos e cinquenta e três mil, duzentos e quatro reais e setenta e sete centavos), **R\$ 24.693.611,65** (vinte e quatro milhões, seiscentos e noventa e três mil, seiscentos e onze reais e sessenta e cinco centavos) foram pagos no próprio exercício, gerado o montante de **R\$ 1.259.593,12** (um milhão, duzentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e noventa e três reais e doze centavos) de restos a pagar do exercício em análise, sendo que o total dos restos a pagar



Fundo Municipal de Saúde de Domingos Martins

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

inscritos no exercício e de exercícios anteriores, totalizaram o montante de **R\$ 1.309.453,45** (um milhão, trezentos e nove mil, quatrocentos e cinquenta e três reais e quarenta e cinco centavos), conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	25.953.204,77
(-)Valor pago no exercício	24.693.611,65
(=)RP Processado do Exercício	898.159,15
(=) RP Não processado do Exercício	361.433,97
Valor do RP do exercício	1.259.593,12
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	49.860,33
Total dos Restos a Pagar Geral	1.309.453,45

Fonte: Balanço Patrimonial – Anexo 14

CONCLUSÃO:

De acordo com as exigências constantes no Anexo III da Instrução Normativa nº. 043/2017, encerramos o exercício financeiro de 2018 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, 28 de março de 2019.

Adimar Alves de Souza
Secretário Municipal de Saúde