



Secretaria Municipal de Saúde de Dorcas do Rio Preto

Rua Benedito Borges, Centro, Dorcas do Rio Preto/ES.

Tels: (28) 3559-1210 3559-1285 3559-1192

email – saude@pmdrp.es.gov.br

Relatório Anual De Gestão De 2023

**(Aspectos contábeis, orçamentário e
financeiro)**

**Relatório de atividades no período de 01 de janeiro à 31 de dezembro de
2023**

Secretária Municipal de Saúde: Alessandra da Paz Siqueira Carvalho



Secretaria Municipal de Saúde de Dorcas do Rio Preto

Rua Benvindo Borges, Centro, Dorcas do Rio Preto/ES.

Tels: (28) 3559-1210 3559-1285 3559-1192

email – saude@pmdrp.es.gov.br

RELATÓRIO DE GESTÃO – **APECTOS CONTÁBEIS**

UG: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE DORCAS DO RIO PRETO–ES **EXECÍCIO DE 2023**

O presente relatório compõe a Prestação de Contas da Unidade Gestora do Fundo Municipal de Saúde de Dorcas do Rio Preto-ES, relativo ao exercício financeiro de 2023, 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 2023; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2023; 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 2023.

Da análise dos documentos supracitados conclui-se:

I - DESPESA FIXADA E EXECUTADA

O valor total da despesa fixada do Fundo Municipal de Saúde de Dorcas do Rio Preto foi da ordem de **R\$ 8.824.828,34 (oito milhões, oitocentos e vinte e quatro mil, oitocentos e vinte e oito reais e trinta e quatro centavos)** sendo que no decorrer do exercício de 2023 a mesma teve seu valor acrescido, mediante abertura de créditos adicionais suplementares, gerando uma despesa atualizada de R\$ 10.695.562,45 (dez milhões, seiscentos e noventa e cinco mil, quinhentos e sessenta e dois reais e quarenta e cinco centavos), sendo que da totalidade dos créditos adicionais abertos, R\$ 286.242,59 (duzentos e oitenta e seis mil, duzentos e quarenta e dois reais e cinquenta e nove centavos) foram abertos por excesso de arrecadação, R\$ 1.566.957,94 (um milhão, quinhentos e sessenta e seis mil, novecentos e cinquenta e sete reais e noventa e quatro centavos) por recursos de convênio, R\$



Secretaria Municipal de Saúde de Doris do Rio Preto

Rua Benvindo Borges, Centro, Doris do Rio Preto/ES.

Tels: (28) 3559-1210 3559-1285 3559-1192

email – saude@pmdrp.es.gov.br

1.187.285,12 (um milhão, cento e oitenta e sete mil, duzentos e oitenta e cinco reais e doze centavos) por superávit financeiro, R\$ 1.169.751,54 (um milhão, cento e sessenta e nove mil, setecentos e cinquenta e um reais e cinquenta e quatro centavos) por anulação para suplementação de outra UG e R\$ 2.106.208,30 (dois milhões, cento e seis mil, duzentos e oito reais e trinta centavos) por suplementação/anulação de dotação consignada no orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Doris do Rio Preto, conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa fixada	8.824.828,34
Créditos adicionais	1.870.734,11
(+)Excesso de Arrecadação	286.242,59
(+)Recursos de Convênio	1.566.957,94
(+)Superávit financeiro	1.187.285,12
(-)Anulação para Suplementação de outra UG	1.169.751,54
(+)Suplementação de dotação	2.106.208,30
(-)Suplementação de dotação	(2.106.208,30)
Despesa total autorizada	10.695.562,45

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 – .

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2023 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\$ 438.050,11 (quatrocentos e trinta e oito mil, cinquenta reais e onze centavos), conforme demonstramos a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	10.695.562,45
Despesa empenhada	10.257.512,34
Economia na execução da Despesa	438.050,11

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Durante o exercício, o Fundo Municipal de Saúde de Doris do Rio Preto recebeu de repasse de Recursos próprios da Saúde a importância de R\$ 6.024.267,98 (seis milhões, vinte e quatro mil, duzentos e sessenta e sete reais e noventa e oito centavos) contabilizados na conta contábil do grupo nº. 451120000 – Repasse Recebido, além de



Secretaria Municipal de Saúde de Doris do Rio Preto

Rua Benvindo Borges, Centro, Doris do Rio Preto/ES.

Tels: (28) 3559-1210 3559-1285 3559-1192

email – saude@pmdrp.es.gov.br

receber diretamente nas contas da Saúde a importância de R\$ 6.494.504,01 (seis milhões, quatrocentos e noventa e quatro mil, quinhentos e quatro reais e um centavo) orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Arrecadada Orçamentária	6.494.504,01
Receita de Transferência Arrecadada	6.024.267,98
Total da Receita Arrecadada	12.518.771,99

Fonte: Balancete da Receita

II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2022 foi de R\$ 1.971.709,22 (um milhão, novecentos e setenta e um mil, setecentos e nove reais e vinte e dois centavos). 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 2023 da ordem de R\$ 4.551.771,99 (quatro milhões, quinhentos e cinquenta e um mil, setecentos e setenta e um mil reais e noventa e nove centavos).

III – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

No que se refere ao patrimônio, a conta de bens móveis apresentou acréscimo, evidenciando um saldo final de bens móveis de R\$ 4.402.339,57 (quatro milhões, quatrocentos e dois mil, trezentos e trinta e nove reais e cinquenta e sete centavos). Em relação à conta de bens imóveis, esta apresentou um saldo final de R\$ 3.587.466,14 (três milhões, quinhentos e oitenta e sete mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e quatorze centavos). Tal oscilação na conta de bens móveis ocorreu em virtude do Fundo Municipal de Saúde de Doris do Rio Preto ter efetuado, no decorrer do exercício de 2023, investimentos em aquisição de bens e obras, elevando o saldo das contas contábeis em questão. Além disso, houve alteração de saldo das contas de depreciação acumulada, resultando em um saldo final de R\$ 1.804.268,66 (um milhão, oitocentos e quatro mil, duzentos e sessenta e oito reais e sessenta e seis centavos). No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2023, um



Secretaria Municipal de Saúde de Doris do Rio Preto

Rua Benvindo Borges, Centro, Doris do Rio Preto/ES.

Tels: (28) 3559-1210 3559-1285 3559-1192

email – saude@pmdrp.es.gov.br

saldo inicial de R\$ 754,00 (setecentos e cinquenta e quatro reais), que com os valores adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo final de almoxarifado de R\$ 2.350,00 (dois mil, trezentos e cinquenta reais), 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 2023 de **R\$ 10.257.512,34** (dez milhões, duzentos e cinquenta e sete mil, quinhentos e doze reais e trinta e quatro centavos), **R\$ 9.763.974,05** (nove milhões, setecentos e sessenta e três mil, novecentos e setenta e quatro reais e cinco centavos) foram pagos no próprio exercício, gerado o montante de **R\$ 493.538,29** (quatrocentos e noventa e três mil, quinhentos e trinta e oito reais e vinte e nove centavos) de restos a pagar do exercício em análise, sendo que adicionando os restos a pagar do exercício anterior, resultou em um saldo de restos a pagar de **R\$ 506.516,81** (quinhentos e seis mil, quinhentos e dezesseis reais e oitenta e um centavos), conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	10.257.512,34
(-)Valor pago no exercício	9.763.974,05
(=)RP Processado do Exercício	98.574,04
(=) RP Não processado do Exercício	394.964,25
Valor do RP do exercício	493.538,29
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	12.978,52
Total dos Restos a Pagar Geral	506.516,81

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 2023 conscientes do dever cumprido.



Secretaria Municipal de Saúde de Doris do Rio Preto

Rua Benvindo Borges, Centro, Doris do Rio Preto/ES.

Tels: (28) 3559-1210 3559-1285 3559-1192

email – saude@pmdrp.es.gov.br

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.

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.

Doris do Rio Preto, 13 de março de 2024

Alessandra da Paz Siqueira Carvalho

Secretária Municipal de Saúde