



## **RELATÓRIO DE GESTÃO**

### **UG: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE DORES DO RIO PRETO-ES EXECÍCIO DE 2020**

O presente relatório compõe a Prestação de Contas da Unidade Gestora do Fundo Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto-ES, relativo ao exercício financeiro de 2020, 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 2020; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2020; 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 2020.

Da análise dos documentos supracitados conclui-se:

#### **I - DESPESA FIXADA E EXECUTADA**

O valor total da despesa fixada do Fundo Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto foi da ordem de **R\$ 5.651.000,00 (cinco milhões, seiscentos e cinquenta e um mil reais)** sendo que no decorrer do exercício de 2020 a mesma teve seu valor acrescido, mediante abertura de créditos adicionais suplementares, gerando uma despesa atualizada de R\$ 7.884.819,17 (sete milhões, oitocentos e oitenta e quatro mil, oitocentos e dezenove reais e dezessete centavos), sendo que da totalidade dos créditos adicionais abertos, R\$ 66.499,75 (sessenta e seis mil, quatrocentos e noventa e nove reais e setenta e cinco centavos) foram abertos por excesso de arrecadação, R\$ 1.350.636,53 (um



# *Prefeitura Municipal de Dorcas do Rio Preto*

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

milhão, trezentos e cinquenta mil, seiscentos e trinta e seis reais e cinquenta e três centavos) por superávit financeiro, R\$ 816.682,89 (oitocentos e dezesseis mil, seiscentos e oitenta e dois reais e oitenta e nove centavos) por suplementação de anulação de outra UG e R\$ 3.609.151,22 (três milhões, seiscentos e nove mil, cento e cinquenta e um reais e vinte e dois centavos) por suplementação/anulação de dotação consignada no orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Dorcas do Rio Preto, conforme a seguir demonstrado:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR – R\$</b>
Despesa fixada	5.651.000,00
<b>Créditos adicionais</b>	<b>2.233.819,17</b>
(+) Excesso de Arrecadação	66.499,75
(+) Superávit Financeiro	1.350.636,53
(+) Suplementação por anulação de outra UG	816.682,89
(+) Suplementação de dotação	3.609.151,22
(-) Suplementação de dotação	(3.609.151,22)
<b>Despesa total autorizada</b>	<b>7.884.819,17</b>

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2020 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\$ 405.064,70 (quatrocentos e cinco mil, sessenta e quatro reais e setenta centavos), conforme demonstramos a seguir:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR – R\$</b>
Despesa total autorizada	7.884.819,17
Despesa empenhada	7.479.754,47
<b>Economia na execução da Despesa</b>	<b>405.064,70</b>

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Durante o exercício, o Fundo Municipal de Saúde de Dorcas do Rio Preto



# *Prefeitura Municipal de Dorcas do Rio Preto*

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

recebeu de repasse de Recursos próprios da Saúde a importância de R\$ 4.359.530,82 contabilizados na conta contábil do grupo nº. 451120000 – Repasse Recebido, além de receber diretamente nas contas da Saúde a importância de R\$ 3.540.648,36 orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR – R\$</b>
Receita Arrecadada Orçamentária	3.540.648,36
Receita de Transferência Arrecadada	4.359.530,82
<b>Total da Receita Arrecadada</b>	<b>7.900.179,18</b>

Fonte: Balancete da Receita

## **II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA**

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2019 foi de R\$ 1.320.699,18. 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 2020 da ordem de R\$ 1.876.566,16.

## **III – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL**

No que se refere ao patrimônio, a conta de bens móveis apresentou um acréscimo, evidenciando um saldo final de bens móveis de R\$ 2.693.750,28. Em relação à conta de bens imóveis, esta apresentou um saldo final de R\$ 1.800.204,67. Tal oscilação na conta de bens móveis ocorreu em virtude do Fundo Municipal de Saúde de Dorcas do Rio Preto ter efetuado, no decorrer do exercício de 2020, investimentos em aquisição de bens e obras, elevando o saldo das contas contábeis em questão. Além disso, houve



# *Prefeitura Municipal de Dorcas do Rio Preto*

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

aumento das contas de depreciação acumulada, resultando em um saldo final de R\$ 1.404.412,75. No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2020, um saldo de R\$ 1.273,70, que com os valores adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo final de almoxarifado de R\$ 8.076,62, 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 2020 de **R\$ 7.479.754,47** (sete milhões, quatrocentos e setenta e nove mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e quarenta e sete centavos), **R\$ 6.984.264,96** (seis milhões, novecentos e oitenta e quatro mil, duzentos e sessenta e quatro reais e noventa e seis centavos) foram pagos no próprio exercício, gerado o montante de **R\$ 495.489,51** (quatrocentos e noventa e cinco mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e cinquenta e um centavos) de restos a pagar do exercício em análise, sendo que diante da inexistência de restos a pagar de exercícios anteriores, resultou em um saldo de restos a pagar de **R\$ 495.489,51** (quatrocentos e noventa e cinco mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e cinquenta e um centavos), conforme a seguir demonstrado:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
Despesa empenhada	7.479.754,47
<b>(-) Valor pago no exercício</b>	<b>6.984.264,96</b>
(=) RP Processado do Exercício	29.426,59
(=) RP Não processado do Exercício	466.062,92



# *Prefeitura Municipal de Dorcas do Rio Preto*

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

<b>Valor do RP do exercício</b>	<b>495.489,51</b>
<b>Saldo de RP de Exercícios Anteriores</b>	<b>0,00</b>
<b>Total dos Restos a Pagar Geral</b>	<b>495.489,51</b>

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 2020 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.

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



# *Prefeitura Municipal de Dorcas do Rio Preto*

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

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.

Dorcas do Rio Preto – ES, 18 de março de 2021.

**Katia Damica Silva**  
Secretária Municipal de Saúde