



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 Anual

De Gestão

De 2025

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

**Relatório de atividades no período de 01 de janeiro à 31 de dezembro de
2025**

Secretária Municipal de Saúde: Natalia Vilas Boas de Oliveira



Secretaria Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto

Rua Benvindo Borges, Centro, Dorés 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 DORES DO RIO PRETO–ES EXECÍCIO DE 2025

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 2025, 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 2025; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2025; 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 2025.

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\$ 13.399.870,00 (treze milhões, trezentos e noventa e dois mil, oitocentos e setenta reais)** sendo que no decorrer do exercício de 2025 a mesma teve seu valor acrescido, mediante abertura de créditos adicionais suplementares, gerando uma despesa atualizada de R\$ 14.670.016,89 (quatorze milhões, seiscentos e setenta mil, dezesseis reais e oitenta e nove centavos), sendo que da totalidade dos créditos adicionais abertos, R\$ 284.352,70 (duzentos e oitenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e dois reais e setenta centavos) foram abertos por excesso de arrecadação, R\$ 120.360,53 (cento e vinte mil, trezentos e sessenta reais e cinquenta e três centavos) por recursos de convênio, R\$ 865.433,66 (oitocentos e sessenta e cinco mil, quatrocentos e trinta e três reais e sessenta e



Secretaria Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto

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

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

email – saude@pmdrp.es.gov.br

seis centavos) por superávit financeiro e R\$ 5.658.731,79 (cinco milhões, seiscentos e cinquenta e oito mil, setecentos e trinta e um reais e setenta e nove centavos) por suplementação/anulação de dotação consignada no orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto, conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa fixada	13.399.870,00
Créditos adicionais	1.270.146,89
(+)Excesso de Arrecadação	284.352,70
(+)Recursos de Convênio	120.360,53
(+)Superávit financeiro	865.433,66
(+)Suplementação de dotação	5.658.731,79
(-)Suplementação de dotação	(5.658.731,79)
Despesa total autorizada	14.670.016,89

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 – .

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2025 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\$ 2.746.499,40 (dois milhões, setecentos e quarenta e seis mil, quatrocentos e noventa e nove reais e quarenta centavos), conforme demonstramos a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	14.670.016,89
Despesa empenhada	11.923.517,49
Economia na execução da Despesa	2.746.499,40

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Durante o exercício, o Fundo Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto recebeu de repasse de Recursos próprios da Saúde a importância de R\$ 8.120.081,89 (oito milhões, cento e vinte mil, oitenta e um reais e oitenta e nove centavos) contabilizados na conta contábil do grupo nº. 451120000 – Repasse Recebido, além de receber diretamente nas contas da Saúde a importância de R\$ 3.773.870,97 (três milhões, setecentos e setenta e três mil, oitocentos e setenta reais e noventa e sete centavos) orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:



Secretaria Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto

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

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

email – saude@pmdrp.es.gov.br

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Arrecadada Orçamentária	3.773.870,97
Receita de Transferência Arrecadada	8.120.081,89
Total da Receita Arrecadada	11.893.952,86

Fonte: Balancete da Receita

II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2024 foi de R\$ 1.603.241,72 (um milhão, seiscentos e três mil, duzentos e quarenta e um reais e setenta 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 2025 da ordem de R\$ 1.826.608,66 (um milhão, oitocentos e vinte e seis mil, seiscentos e oito reais e sessenta e seis 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\$ 5.396.185,76 (cinco milhões, trezentos e noventa e seis mil, cento e oitenta e cinco reais e setenta e seis centavos). Em relação à conta de bens imóveis, esta apresentou um saldo final de R\$ 5.220.175,63 (cinco milhões, duzentos e vinte mil, cento e setenta e cinco reais e sessenta e três centavos). Tal oscilação na conta de bens móveis ocorreu em virtude do Fundo Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto ter efetuado, no decorrer do exercício de 2025, investimentos em aquisição de bens e obras, elevando o saldo das contas contábeis em questão. Além disso, houve lançamentos de depreciação acumulada, resultando em um saldo final de R\$ 3.011.737,01 (três milhões, onze mil, setecentos e trinta e sete reais e um centavo). No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2025, um saldo inicial de R\$ 658,80 (seiscentos e cinquenta e oito reais e oitenta centavos), que com os valores adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo final de almoxarifado de R\$ 0,00, conforme movimentação detalhada apresentada nos demonstrativos específicos estabelecidos pela IN nº. 068/2020.



Secretaria Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto

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

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

email – saude@pmdrp.es.gov.br

IV - RESTOS A PAGAR

Como se pode observar dos demonstrativos contábeis da despesa, do total da despesa executada do exercício de 2025 de **R\$ 11.923.517,49** (onze milhões, novecentos e vinte e três mil, quinhentos e dezessete reais e quarenta e nove centavos), **R\$ 11.601.216,97** (onze milhões, seiscentos e um mil, duzentos e dezesseis reais e noventa e sete centavos) foram pagos no próprio exercício, gerado o montante de **R\$ 322.00,52** (trezentos e vinte e dois mil, trezentos reais e cinquenta e dois 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\$ 322.00,52** (trezentos e vinte e dois mil, trezentos reais e cinquenta e dois centavos), conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	11.923.517,49
(-)Valor pago no exercício	11.601.216,97
(=)RP Processado do Exercício	206.923,16
(=) RP Não processado do Exercício	115.377,36
Valor do RP do exercício	322.300,52
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	0,00
Total dos Restos a Pagar Geral	322.300,52

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 2025 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.



Secretaria Municipal de Saúde de Dorés do Rio Preto

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

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

email – saude@pmdrp.es.gov.br

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.

Dorés do Rio Preto, 11 de março de 2026

Natalia Vilas Boas de Oliveira
Secretária Municipal de Saúde