



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

Relatório Anual De Gestão De 2024

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

**Relatório de atividades no período de 01 de janeiro à 31 de dezembro de
2024**

Secretária Municipal de Saúde: Alessandra da Paz Siqueira Carvalho



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 2024**

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 2024, 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 2024; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2024; 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 2024.

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\$ 9.515.340,00 (nove milhões, quinhentos e quinze mil, trezentos e quarenta reais)** sendo que no decorrer do exercício de 2024 a mesma teve seu valor acrescido, mediante abertura de créditos adicionais suplementares, gerando uma despesa atualizada de R\$ 14.068.913,51 (quatorze milhões, sessenta e oito mil, novecentos e treze reais e cinquenta e um centavos), sendo que da totalidade dos créditos adicionais abertos, R\$ 442.642,17 (quatrocentos e quarenta e dois mil, seiscentos e quarenta e dois reais e dezessete centavos) foram abertos por excesso de arrecadação, R\$ 1.391.938,79 (um milhão, trezentos e noventa e um mil, novecentos e trinta e oito reais e setenta e nove centavos) por recursos de convênio, R\$ 3.928.465,98 (três milhões, novecentos e vinte e



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

oito mil, quatrocentos e sessenta e cinco reais e noventa e oito centavos) por superávit financeiro, R\$ 1.209.473,43 (um milhão, duzentos e nove mil, quatrocentos e setenta e três reais e quarenta e três centavos) por anulação para suplementação de outra UG e R\$ 4.450.801,34 (quatro milhões, quatrocentos e cinquenta mil, oitocentos e um reais e trinta e quatro centavos) por suplementação/anulação de dotação consignada no orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Dorcas do Rio Preto, conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa fixada	9.515.340,00
Créditos adicionais	4.553.573,51
(+)Excesso de Arrecadação	442.642,17
(+)Recursos de Convênio	1.391.938,79
(+)Superávit financeiro	3.928.465,98
(-)Anulação para Suplementação de outra UG	(1.209.473,43)
(+)Suplementação de dotação	4.450.801,34
(-)Suplementação de dotação	(4.450.801,34)
Despesa total autorizada	14.068.913,51

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\$ 338.172,83 (trezentos e trinta e oito mil, cento e setenta e dois reais e oitenta e três centavos), conforme demonstramos a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	14.068.913,51
Despesa empenhada	13.730.740,68
Economia na execução da Despesa	338.172,83

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Durante o exercício, o Fundo Municipal de Saúde de Dorcas do Rio Preto recebeu de repasse de Recursos próprios da Saúde a importância de R\$ 5.693.207,97 (cinco milhões, seiscentos e noventa e três mil, duzentos e sete reais e noventa e sete centavos) contabilizados na conta contábil do grupo nº. 451120000 – Repasse Recebido, além de receber diretamente nas contas da Saúde a importância de R\$ 4.415.241,75 (quatro



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

milhões, quatrocentos e quinze mil, duzentos e quarenta e um reais e setenta e cinco centavos) orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Arrecadada Orçamentária	4.415.241,75
Receita de Transferência Arrecadada	5.693.207,97
Total da Receita Arrecadada	10.108.449,72

Fonte: Balancete da Receita

II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2023 foi 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). 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 2024 da ordem de R\$ 1.603.241,72 (um milhão, seiscentos e três mil, duzentos e quarenta e um reais e setenta e dois 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\$ 5.374.822,19 (cinco milhões, trezentos e setenta e quatro mil, oitocentos e vinte e dois reais e dezenove centavos). Em relação à conta de bens imóveis, esta apresentou um saldo final de R\$ 4.764.931,44 (quatro milhões, setecentos e sessenta e quatro mil, novecentos e trinta e um reais e quarenta e quatro 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\$ 2.296.083,33 (dois milhões, duzentos e noventa e seis mil, oitenta e três reais e trinta e três centavos). No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2024, um saldo inicial de R\$ 2.350,00 (dois mil, trezentos e cinquenta reais), que com os valores



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

adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo final de almoxarifado de R\$ 658,80 (seiscentos e cinquenta e oito reais e oitenta centavos), 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 2024 de **R\$ 13.730.740,68** (treze milhões, setecentos e trinta mil, setecentos e quarenta reais e sessenta e oito centavos), **R\$ 12.707.091,83** (doze milhões, setecentos e sete mil, noventa e um reais e oitenta e três centavos) foram pagos no próprio exercício, gerado o montante de **R\$ 1.023.648,85** (um milhão, vinte e três mil, seiscentos e quarenta e oito reais e oitenta e cinco 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\$ 1.068.672,82** (um milhão, sessenta e oito mil, seiscentos e setenta e dois reais e oitenta e dois centavos), conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	13.730.740,68
(-)Valor pago no exercício	12.707.091,83
(=)RP Processado do Exercício	74.176,04
(=) RP Não processado do Exercício	949.472,81
Valor do RP do exercício	1.023.648,85
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	45.023,97
Total dos Restos a Pagar Geral	1.068.672,82

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.

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



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

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, 25 de março de 2025

Alessandra da Paz Siqueira Carvalho

Secretária Municipal de Saúde