



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

RELGES - RELATÓRIO ANUAL DE GESTÃO

(Artigo 137, II, do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)

Na forma do que dispõe a IN 043/2017, do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, apresentamos o Relatório de Gestão, referente à prestação de contas anual do exercício financeiro de 2018, da Unidade Gestora Fundo Municipal de Ação Social sob a responsabilidade da Sra. Márcio Clayton da Silva

I – NATUREZA ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA, FISCAL E OPERACIONAL

1 - DA LEI DE MEIOS

O Orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Guaçuí para o **exercício de 2018**, aprovado pela Lei Municipal 4177/2017, estimou a Receita e fixou a Despesa, como se demonstra:

RECEITA PREVISTA	5.289.200,00
DESPESA FIXADA	14.898.250,00

Fonte: Balanço Orçamentário

2- DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

Durante o exercício de 2018, o orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Guaçuí, teve através de decreto de suplementações no valor de R\$8.642.674,64 (oito milhões, seiscentos e quarenta e dois mil, seiscentos e setenta e quatro reais e sessenta e quatro centavos) e de Anulação o valor de R\$7.041.089,27 (sete milhões, quarenta e um mil, oitenta e nove reais e vinte e sete centavos), alterando assim o seu valor inicial, conforme demonstrado abaixo:

Inicial	Suplementações	Anulações	Saldo Final
14.898.250,00	8.642.672,64	7.041.089,24	16.499.833,37

Fonte: Balancete da Despesa Orçamentária



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

3- DA MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A **RECEITA ORÇAMENTÁRIA** realizada no exercício comportou-se como se observa:

ANO	PREVISTA	ARRECADADA	SUPERAVIT
2018	5.289.200,00	8.047.576,79	2.758.376,79

Fonte: Balanço Orçamentário

A **DESPESA ORÇAMENTÁRIA** realizada no exercício comportou-se como se observa no quadro abaixo.

Dotação Inicial	Dotação Final	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
14.898.250,00	16.499.833,37	15.789.337,99	14.861.186,35	14.735.732,68

Fonte: Balancete da Despesa Orçamentária

4- DA MOVIMENTAÇÃO EXTRA ORÇAMENTÁRIA

Conforme observa-se no Balanço Financeiro a **RECEITA DE TRANSFERÊNCIA** do município para o Fundo Municipal de Saúde, foi de R\$7.408.003,71 (sete milhões, quatrocentos e oito mil, três reais e setenta e um centavos).

Conforme observado no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a receita extra orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS**, realizada no exercício foram de R\$2.957.013,36 (dois milhões, novecentos e cinquenta e sete mil, treze reais e trinta e seis centavos), **DE ENTRADA**.

Conforme observados no Demonstrativo de Dívida Flutuante, a despesa extra orçamentária advinda de **CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS**, realizada no exercício foram de R\$3.172.424,33 (três milhões, cento e setenta e dois mil, quatrocentos e vinte e quatro reais e trinta e três centavos), **DE SAÍDA**.

Observa-se ainda no Demonstrativo de Dívida Flutuante, que houve uma **ENCAMPAÇÃO** e um **CANCELAMENTO**, no exercício de R\$802.020,53 (oitocentos e dois mil, vinte reais e cinquenta e três centavos), provenientes de acertos contábeis.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Dessa forma a movimentação de consignações e depósitos demonstrados no referido arquivo apresentam:

Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
327.302,31	802.020,53	802.020,53	2.957.013,36	3.172.424,33	111.891,34

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

4.1 - DESPESA SEM CRÉDITO

Não houve no exercício, qualquer despesa sem autorização legislativa, as movimentações de dotações foram previstas na Lei 4177/2017 e os créditos adicionais especial tiveram autorização legislativa.

5 - RESTOS A PAGAR

A despesa de restos a pagar realizada no exercício comportou-se, conforme tabela abaixo:

RESTOS A PAGAR PROCESSADO						
Ano	Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
2017	506.475,53	0,00	51.913,98	0,00	454.561,55	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	125.453,67	0,00	125.453,67
	506.475,53	0,00	51.913,98	125.453,67	454.561,55	125.453,67
TOTAL – RESTOS A PAGAR PROCESSADO						125.453,67

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						
Ano	Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
2014	23.955,50	0,00	0,00	0,00	0,00	23.955,50
2015	36.092,75	0,00	0,00	0,00	0,00	36.092,75
2016	31.724,00	0,00	31.724,00	0,00	0,00	31.724,00
2017	419.554,46	0,00	67.164,09	0,00	299.159,49	53.230,88
2018	0,00	0,00	0,00	928.151,64	0,00	928.151,64
	511.326,71	0,00	98.888,09	928.151,64	299.159,49	1.041.430,77
TOTAL – RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO						1.041.430,77



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Fonte: Demonstrativo de Dívida Flutuante

Conforme observa-se houve um cancelamento de restos a pagar processado conforme Decreto nº 10.831/2018, este cancelamento refere-se a uma duplicação na liquidação de INSS ocorrida no início do exercício financeiro, conforme segue nota explicativa no anexo de cancelamento de restos a pagar.

6 - OPERAÇÃO DE FINANCIAMENTO

Não houve no exercício, nenhuma operação de Financiamento.

II - DA GESTÃO PATRIMONIAL

1 - ATIVO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2018, o **ATIVO CIRCULANTE** teve um total de R\$ 2.344.487,07 (dois milhões, trezentos e quarenta e quatro mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e sete centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

R\$2.314.147,82	Saldo Bancário em conta corrente e aplicação financeira, conforme evidenciado no TVDISP
R\$6.668,25	Salário Família e Salário Maternidade a compensar, evidenciado no demonstrativo de crédito a receber
R\$5.700,00	Adiantamento de Suprimento de Fundos a realizar
R\$17.971,00	Estoque de Almoxarifado
R\$2.344.487,07	TOTAL

Fonte: Balanço Patrimonial

2 - PASSIVO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2018, o **PASSIVO CIRCULANTE**, teve um total de R\$ 781.096,37 (setecentos e oitenta e um mil, noventa e seis reais e trinta e sete centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

R\$543.751,36	Provisão da Folha de Pagamento conforme discriminado no DEMDIFD
R\$125.453,67	Restos a Pagar Processado conforme discriminado no DEMDFL
R\$111.891,34	Consignações e Depósitos conforme discriminado no DEMDFL
R\$781.096,37	TOTAL

Fonte: Balanço Patrimonial



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2018, o **ATIVO NÃO CIRCULANTE** teve um total de R\$ 4.518.515,58 (quatro milhões, quinhentos e dezoito mil, quinhentos e quinze reais e cinquenta e oito centavos), sendo distribuídos da seguinte forma:

R\$2.998.026,75	Bens móveis
R\$1.520.488,83	Bens Imóveis
R\$4.518.515,58	TOTAL

Fonte: Balanço Patrimonial

4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Ao encerrar o exercício financeiro de 2018, observou-se que **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** não houve movimento.

5 - BENS MÓVEIS

A movimentação dos Bens Móveis no exercício de 2018, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada	Incorporação	Saída	Saldo 2018
2.439.017,69	827.750,80	0,00	268.741,74	2.998.026,75

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

6 - BENS IMÓVEIS

A movimentação dos Bens Imóveis no exercício de 2018, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada	Incorporação	Saída	Saldo 2018
1.440.870,51	79.618,32	0,00	0,00	1.520.488,83

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

7 - BENS EM ALMOXARIFADO

A movimentação dos Bens de Almojarifado no exercício de 2018, segue demonstrado abaixo:

Saldo Anterior	Entrada	Incorporação	Saída	Saldo 2018
11.174,96	1.045.518,12	0,00	1.036.722,08	17.971,00

Fonte: Resumo do Inventário de Bens Móveis

8 – DOS PROGRAMAS

Os programas e projetos da Secretaria Municipal de Saúde, seguiram os previstos no Plano Plurianual, LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias e LOAS, Lei Orçamentária Anual, foram devidamente analisados pelo conselho municipal de saúde do município e prestados contas aos diversos órgãos existentes sendo devidamente aprovados pelo Conselho Municipal de saúde.

IV - CONCLUSÃO

Os esclarecimentos prestados, os Quadros e Anexos que compõem esta Prestação de Contas oferecem todas as condições para sua completa apreciação.

Guaçuí, 01 de março de 2019.

Vera Lúcia Costa

Prefeita Municipal

Marcio Clayton da Silva

Secretário Municipal de Saúde

Arivelton dos Santos

Contador