

RELATÓRIO DE GESTÃO
UG: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBATIBA-ES
EXERCÍCIO DE 2018

O presente relatório compõe a Prestação de Contas da Unidade Gestora do Fundo Municipal de Saúde-ES, relativo ao exercício financeiro de 2018, conforme dispõe o anexo III - B da IN. 043/2017.

Para elaboração do presente relatório, foram extraídas informações constantes na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO de 2018; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2018; 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 2018.

Da análise dos documentos supracitados conclui-se:

I - DESPESA FIXADA E EXECUTADA

O valor total da despesa fixada do Fundo Municipal de Saúde de Ibatiba da ordem de **R\$ 15.300.750,00 (quinze milhões trezentos mil e setecentos e cinquenta reais)** e no decorrer do exercício de 2018 a mesma teve seu valor ampliado, mediante créditos adicionais suplementares que reduziram a despesa autorizada em **R\$ 735.404,62 (setecentos e trinta e cinco mil quatrocentos e quatro reais e sessenta e dois centavos)**, sendo que R\$ 268.000,00 (duzentos e sessenta e oito mil reais) abertos por recurso de Convênios, R\$ 137.632,26 (cento e trinta e sete mil seiscentos e trinta e dois reais e vinte e seis centavos) por superávit financeiro apurado em exercício anterior, R\$ 329.772,36 (trezentos e vinte e nove

mil setecentos e setenta e dois reais e trinta e seis centavos) suplementando o fundo por anulação de outra unidade gestora, e, R\$ 3.383.428,52 (três milhões trezentos e oitenta e três mil quatrocentos e vinte e oito reais e cinquenta e dois centavos) movimentado entre dotação consignada a Lei Orçamentária Anual de 2018, conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa fixada	15.300.750,00
Créditos adicionais	735.404,62
(+)Suplementares(Convênios)	268.000,00
(+)Suplementares(Superávit Financeiro)	137.632,26
(+)Suplementares(Suplementação por anulação de outra UG)	329.772,36
(+)Suplementação de dotação	3.383.428,52
(-)Suplementação de dotação	(3.383.428,52)
Despesa total autorizada	16.036.154,62

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 –

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2018 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\$ 743.959,61 (setecentos e quarenta e três mil novecentos e cinquenta e nove reais e sessenta e um centavos), conforme demonstramos a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	16.036.154,62
Despesa empenhada	15.292.195,01
Economia na execução da Despesa	743.959,61

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Durante o exercício, o Fundo Municipal de Saúde de Ibatiba recebeu de repasse de Recursos próprios da Prefeitura a importância de R\$ 11.491.831,14 contabilizado na conta contábil do grupo nº. 451120100 – Repasse Recebido, além de receber diretamente nas contas da Assistência a importância de R\$ 4.720.085,67 orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Arrecadada Orçamentária	4.720.085,67
Receita de Transferência Arrecadada	11.491.831,14
Total dos Recursos Recebidos	16.211.916,81

Fonte: Balanço Financeiro

II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2017 foi de R\$ 1.052.982,80. 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 2018 da ordem de R\$ 1.166.143,50.

III – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

O patrimônio do exercício de 2018 variou positivamente percebido na conta do imobilizado, um valor da ordem de R\$ 289.068,51 (duzentos e oitenta e nove mil sessenta e oito reais e cinquenta e um centavos). Contribuindo para esse resultado, observa-se um acréscimo na conta dos bens móveis no valor de R\$ 266.704,05 (duzentos e sessenta e seis mil setecentos e quatro reais e cinquenta e cinco centavos) e R\$ 22.364,46 (vinte e dois mil trezentos e sessenta e quatro reais e quarenta e seis centavos) na conta dos bens imóveis. Deste modo, o saldo final nas contas de bens móveis e imóveis ao final do exercício de 2018 de R\$ 2.696.791,90 (dois milhões seiscentos e noventa e seis mil setecentos e noventa e um reais e noventa centavos e R\$ 490.450,67 (quatrocentos e noventa mil quatrocentos e cinquenta reais e sessenta e sete centavos) respectivamente. Tal oscilação para mais, ocorreu em virtude do município de Ibatiba ter efetuado, no

decorrer do exercício de 2018, investimentos em imobilizados, além do exaustivo trabalho de inventário dos bens móveis. No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2018, um saldo do exercício anterior de R\$ 13.030,54 (treze mil trinta reais e cinquenta e quatro centavos), e, encerrando o ano com um saldo para o exercício seguinte da ordem de R\$ 14.786,75 (quatorze mil setecentos e oitenta e seis reais e setenta e cinco centavos), isto se deve ao fato dos valores adquiridos no exercício serem consumidos quase em sua totalidade dentro do próprio exercício, conforme movimentação detalhada apresentada nos demonstrativos específicos estabelecidos pela IN nº. 043/2017.

IV - RESTOS A PAGAR

Como se pode observar dos demonstrativos contábeis da despesa, do total da despesa executada do exercício de 2018 de **R\$ 15.292.195,01** (quinze milhões duzentos e noventa e dois mil cento e noventa e cinco reais e um centavo), **R\$ 14.294.258,90** (quatorze milhões duzentos e noventa e quatro mil duzentos e cinquenta e oito reais e noventa centavos) foram pagos no próprio exercício, resultando num saldo de **R\$ 997.936,11** (novecentos e noventa e sete milhões novecentos e trinta e seis reais e onze centavos) de restos a pagar do exercício em análise. Deste modo, o saldo total dos restos a pagar inscritos no exercício e de exercícios anteriores, totalizaram o montante de **R\$ 1.091.230,37** (um milhão noventa e um mil duzentos e trinta reais e trinta e sete centavos), conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	15.292.195,01
(-)Valor pago no exercício	14.194.258,90
(=)RP Processado do Exercício	390.553,95

(=) RP Não processado do Exercício	607.382,16
Valor do RP do exercício	997.936,11
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	93.294,26
Total dos Restos a Pagar Geral	1.091.230,37

Fonte: Balanço Patrimonial – Anexo 14

CONCLUSÃO:

De acordo com as exigências constantes no Anexo III - B da Instrução Normativa nº. 034/2015 atualizada pela 043/2017, encerramos o exercício financeiro de 2018 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 convicção certa 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.

Ibatiba – ES, 28 de março de 2019.

Secretária Municipal de Saúde
Nilcilaine Hubner Florindo