



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

RELATÓRIO DE GESTÃO
UG: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MONTANHA-ES
EXECÍCIO DE 2016

O presente relatório compõe a Prestação de Contas da Unidade Gestora do Fundo Municipal de Saúde de Montanha-ES, relativo ao exercício financeiro de 2016, conforme dispõe o anexo I - B da IN. 040/2016.

Para elaboração do presente relatório, foram extraídas informações constantes na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO de 2016; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2016; 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 2016.

Da análise dos documentos supracitados conclui-se:

I - DESPESA FIXADA E EXECUTADA

O valor total da despesa fixada do Fundo Municipal de Saúde de Montanha foi da ordem de **R\$ 11.066.000,00 (onze milhões e sessenta e seis mil reais)** sendo que no decorrer do exercício de 2016 foram abertos créditos adicionais suplementares ao orçamento, no valor de R\$ 1.166.612,89 (um milhão, cento e sessenta e seis mil, seiscentos e doze reais e oitenta e nove centavos), gerendo uma despesa autorizada de R\$ 12.232.612,89 (doze milhões, duzentos e trinta e dois mil, seiscentos e doze reais e oitenta e nove centavos). Dos créditos suplementares abertos, R\$ 1.166.612,89 (um milhão, cento e sessenta e seis mil, seiscentos e doze reais e oitenta e nove centavos) foram suplementações por anulação de outra Unidade Gestora e os demais créditos foram anulações/suplementações entre as dotações consignadas ao orçamento, conforme demonstrado:



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa fixada	11.066.000,00
Créditos adicionais	1.166.612,89
(+)Suplementação Por Anulação de Outra UG	1.166.612,89
(+)Suplementação	5.094.76,59
(-)Anulação	(5.094.76,59)
Despesa total autorizada	12.232.612,89

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 – .

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2016 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\$ 84.524,50 (oitenta e quatro mil, quinhentos e vinte e quatro reais e cinquenta centavos), conforme demonstramos a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	12.232.612,89
Despesa empenhada	12.148.088,39
Economia na execução da Despesa	84.524,50

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 - .

Durante o exercício, o Fundo Municipal de Saúde de Montanha recebeu de repasse de Recursos próprios da Saúde a importância de R\$ 8.066.275,50 (oito milhões, sessenta e seis mil, duzentos e setenta e cinco reais e cinquenta centavos), além de receber diretamente nas contas da Saúde a importância de R\$ 3.724.152,56 (três milhões, setecentos e vinte e quatro mil, cento e cinquenta e dois reais e cinquenta e seis centavos) orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Arrecadada Orçamentária	3.724.152,56
Receita de Transferência Arrecadada	8.066.275,50
Total da Receita Arrecadada	11.790.428,06

Fonte: Balancete da Receita



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2015 foi de R\$ 922.680,05 (novecentos e vinte e dois mil, seiscentos e oitenta reais e cinco 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 2016 da ordem de R\$ 738.168,59 (setecentos e trinta e oito mil, cento e sessenta e oito reais e cinquenta e nove centavos) .

III – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

O patrimônio do exercício de 2016 variou positivamente à conta de imobilizado num valor de R\$ 506.569,00 (quinhento e seis mil, quinhentos e sessenta e nove reais), em observância à conta de bens móveis que foi o reponsável pelo acréscimo, sendo que a conta de bens imóveis permaneceu inalterada, resultando em um saldo final nas contas de bens móveis e imóveis de 201 de R\$ 2.213.772,42 e R\$ 1.471.222,16 respectivamente. Tal oscilação ocorreu em virtude do fundo municipal de saú.de ter realizado em 2016 investimentos na área da saúde, conforme detalhado do inventário realizado nos anexos de movimentação patrimonial exigidos pela IN nº. 40/2016. No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2016, a existência de saldo do exercício anterior de R\$ 39.515,97, que adicionado aos valores adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo de almoxarifado para o exercício seguinte de R\$ 40.775,65 conforme movimentação detalhada apresentada nos demonstrativos específicos estabelecidos pela IN nº. 040/2016.

.

IV - RESTOS A PAGAR

Como se pode observar dos demonstrativos contábeis da despesa, do total da despesa executada do exercício de 2016 de **R\$ 12.148.088,39** (doze milhões, cento e quarentae oito mil, oitenta e oito reais e trinta e nove centavos), **R\$ 11.709.514,68** (onze milhões, setecentos e nove mil, quinhentos e quatorze reais e sessenta e oito centavos) foram pagos no próprio exercício, resultando num

Praça Osvaldo Lopes, s/nº, Centro Montanha – Espírito Santo

Fone/Fax: 027 3754-2260 / 3754-2266



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

montante de **R\$ 438.573,71** (quatrocentos e trinta e oito mil, quinhentos e setenta e três reais e setenta e um centavos) de restos a pagar do exercício em análise, sendo que o total dos restos a pagar inscritos no exercício e de exercícios anteriores, totalizaram o montante de **R\$ 607.695,41** (seiscentos e sete mil, seiscentos e noventa e cinco reais e quarenta e um centavos), conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	12.148.088,39
(-) Valor pago no exercício	11.709.514,68
(=) RP Processado do Exercício	355.784,00
(=) RP Não processado do Exercício	82.789,71
Valor do RP do exercício	438.573,71
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	169.121,70
Total dos Restos a Pagar Geral	607.695,41

Fonte: Balanço Patrimonial – Anexo 14

CONCLUSÃO:

De acordo com as exigências constantes no Anexo I - B da Instrução Normativa nº. 40/2016 e da Resolução nº. 261/2013, encerramos o exercício financeiro de 2016, 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.

Praça Osvaldo Lopes, s/nº, Centro Montanha – Espírito Santo

Fone/Fax: 027 3754-2260 / 3754-2266



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA
ESTADO DO ESPIRITO SANTO

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.

Montanha – ES, 30 de abril de 2017

JOSÉ CARLOS RODRIGUES DA SILVA
Secretário Municipal de Saúde