



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

RELATÓRIO DE GESTÃO

UG: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MONTANHA-ES
EXECÍCIO DE 2015

O presente relatório compõe a Prestação de Contas da Unidade Gestora do Fundo Municipal de Saúde de Montanha-ES, relativo ao exercício financeiro de 2015, conforme dispõe o anexo I - B da IN. 034/2015, e suas alterações.

Para elaboração do presente relatório, foram extraídas informações constantes na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO de 2015; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2015; 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 2015.

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 2015 não houve necessidade de abrir créditos adicionais suplementares ao orçamento, apenas anulações/suplementações entre as dotações consignadas ao orçamento, conforme demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa fixada	11.066.000,00
Créditos adicionais	0,00
(+)Suplementação	6.818.580,85
(-)Anulação	(6.818.580,85)
Despesa total autorizada	11.066.000,00

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 – .



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA
ESTADO DO ESPIRITO SANTO

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2015 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\$ 489.679,88 (quatrocentos e oitenta e nove mil, seiscentos e setenta e nove reais e oitenta e oito centavos), conforme demonstramos a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	11.066.000,00
Despesa empenhada	10.576.320,12
Economia na execução da Despesa	489.679,88

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\$ 7.910.758,47 (sete milhões, novecentos e dez mil, setecentos e cinquenta e oito reais e quarenta e sete centavos), além de receber diretamente nas contas da Saúde a importância de R\$ 2.802.170,82 (dois milhões, oitocentos e dois mil, cento e setenta reais e oitenta e dois centavos) orçamentariamente, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Arrecadada Orçamentária	2.802.170,82
Receita de Transferência Arrecadada	7.910.758,47
Total da Receita Arrecadada	10.712.929,29

Fonte: Balancete da Receita

II – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2014 foi de R\$ 1.347.917,87 (um milhão, trezentos e quarenta e sete mil, novecentos e dezessete reais e oitenta e sete 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 2015 da ordem de R\$ 922.680,05 (novecentos e vinte e dois mil, seiscentos e oitenta reais e cinco centavos) .



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA

ESTADO DO ESPIRITO SANTO

III – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

O patrimônio do exercício de 2015 variou positivamente na conta de imobilizado um valor de R\$ 654.370,81. No que se refere a conta de bens móveis, a mesma sofreu um acréscimo de R\$ 294.585,33, sendo que a conta de bens imóveis, o acréscimo foi da ordem de R\$ 359.785,48, resultando em um saldo final nas contas de bens móveis e imóveis de 2015 de R\$ 1.707.203,42 e R\$ 1.471.222,16 respectivamente. Tal oscilação ocorreu em virtude do fundo municipal de saúde ter realizado em 2015 investimentos na área da saúde, conforme detalhado do inventário realizado nos anexos de movimentação patrimonial exigidos pela IN nº. 034/2015. No que se refere à conta de estoques, podemos constatar da análise dos demonstrativos contábeis da PCA de 2015, a existência de saldo do exercício anterior de R\$ 32.905,40, que adicionado aos valores adquiridos no exercício e deduzidos dos valores consumidos, resultou em um saldo de almoxarifado para o exercício seguinte de R\$ 39.515,40 conforme movimentação detalhada apresentada nos demonstrativos específicos estabelecidos pela IN nº. 034/2015.

IV - RESTOS A PAGAR

Como se pode observar dos demonstrativos contábeis da despesa, do total da despesa executada do exercício de 2015 de **R\$ 10.576.320,12** (dez milhões, quinhentos e setenta e seis mil, trezentos e vinte reais e doze centavos), **R\$ 10.288.252,86** (dez milhões, duzentos e oitenta e oito mil, duzentos e cinquenta e dois reais e oitenta e seis centavos) foram pagos no próprio exercício, sendo gerado o montante de **R\$ 288.067,26** (duzentos e oitenta e oito mil, sessenta e sete reais e vinte e seis 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\$ 446.488,40** (quatrocentos e quarenta e seis mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e quarenta centavos), conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	10.576.320,12

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

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA
ESTADO DO ESPIRITO SANTO

(-)Valor pago no exercício	10.288.252,86
(=)RP Processado do Exercício	282.127,26
(=) RP Não processado do Exercício	5.940,00
Valor do RP do exercício	288.067,26
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	158.421,14
Total dos Restos a Pagar Geral	446.488,40

Fonte: Balanço Patrimonial – Anexo 14

CONCLUSÃO:

De acordo com as exigências constantes no Anexo I - B da Instrução Normativa nº. 034/2015 e alterações e da Resolução nº. 261/2013, encerramos o exercício financeiro de 2015, 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 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 Assistência Social, 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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHA
ESTADO DO ESPIRITO SANTO

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, 29 de abril de 2016

VIVIANE SILVA DOS SANTOS
Secretária Municipal de Saúde