



SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

RELATÓRIO DE GESTÃO DEMONSTRATIVO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL DE 2023.

1.0 – DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

O orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Pedro Canário, Estado do Espírito Santo, para o Exercício de 2023, estimou a Receita e fixou a Despesa em R\$ 24.352.490,52 (Vinte e quatro milhões, trezentos e cinquenta e dois mil, quatrocentos e noventa reais e cinquenta e dois centavos);

Autorizou a abertura de créditos adicionais suplementares para reforço de dotações orçamentárias consignadas, no valor de R\$ 6.813.332,42 (Seis milhões, oitocentos e treze mil, trezentos e trinta e dois reais e quarenta e dois centavos); sendo desse valor suplementado por anulação de outra UG o valor de R\$ 1.357.810,31 (Um milhão, trezentos e cinquenta e sete mil, oitocentos e dez reais e trinta e um centavos); Suplementado pelo Excesso de Arrecadação o valor de R\$ 1.472.133,22 (Um milhão, quatrocentos e setenta e dois mil, cento e trinta e três reais e vinte dois centavos), e suplementado pelo Superávit Financeiro o valor de R\$ 3.983.388,79 (Três milhões, novecentos e oitenta e três mil, trezentos e oitenta e oito reais e setenta e nove centavos), conforme Lei nº 1520/2022 de 08/12/2022, passando a previsão atualizada da despesa orçamentária para R\$ 31.165.822,94 (Trinta e um milhões, cento e sessenta e cinco mil, oitocentos e vinte dois reais e noventa e quatro centavos).

2.0 – DA GESTÃO FINANCEIRA

O Fundo Municipal de Saúde de Pedro Canário iniciou-se o exercício com disponibilidades bancárias na ordem de R\$ 5.612.461,29 (Cinco milhões, seiscentos e doze mil, quatrocentos e sessenta e um reais e vinte nove centavos);

No decorrer de 2023, esse fundo recebeu de forma orçamentária um total de R\$ 14.289.733,32 (Quatorze milhões, duzentos e oitenta e nove mil, setecentos e trinta e três reais e trinta e dois centavos), de transferências financeiras recebidas o total de R\$ 15.704.492,50 (Quinze milhões, setecentos e quatro mil, quatrocentos e noventa e dois reais e cinquenta centavos), e de forma extra orçamentária o total de R\$ 3.745.839,61 (Três milhões, setecentos e quarenta e cinco mil, oitocentos e trinta e nove reais e sessenta e um centavos);



SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Efetuou pagamentos orçamentários no decorrer de 2023, num montante de R\$ 30.042.528,09 (Trinta milhões, quarenta e dois mil, quinhentos e vinte oito reais e nove centavos), foram efetuados pagamentos extra orçamentários no total de R\$ 3.291.778,73 (Três milhões, duzentos e noventa e um mil, setecentos e setenta e oito reais e setenta e três centavos);

Em 31 de dezembro de 2023, o fundo de saúde de Pedro Canário encerrou o exercício financeiro com saldo em bancos no montante de R\$ 6.018.219,80 (Seis milhões, dezoito mil, duzentos e dezenove reais e oitenta centavos).

Ao término do exercício financeiro de 2023, a Prefeitura Municipal de Pedro Canário, acredita ter gasto com saúde um percentual de 23,84% do limite mínimo de 15%, a Prefeitura repassou a mais um montante de R\$ 5.362.444,32 (Cinco milhões, trezentos e sessenta e dois mil, quatrocentos e quarenta e quatro reais e trinta e dois centavos) que foram aplicados a mais em saúde no exercício, conforme demonstrado a seguir:

EXERCÍCIO DE 2022

1 – RECEITAS DE IMPOSTOS	9.320.377,76
1.1 – Receitas resultantes do Imposto Predial e territorial Urbano - IPTU	1.048.141,21
1.1.1 – Receitas de IPTU	580.125,52
1.1.2 – Receita de Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e outros Encargos de IPTU	468.015,69
1.2 – Receitas resultantes do Imposto de Transmissão de Bens Inter-vivos - ITBI	711.928,64
1.2.1 – Receita de ITBI	709.728,01
1.2.2 – Receita de Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e outros Encargos de ITBI	2.200,63
1.3 – Receitas Resultantes do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	5.748.712,82
1.3.1 – Receitas de ISSQN	5.698.742,70
1.3.2 – Receita de Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e outros Encargos de ISSQN	49.970,12
1.4 – Receita resultante do Imposto Sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	1.811.595,09
2 – RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	514.323.881,64
2.1 – Cota Parte do FPM	35.191.731,91
2.2 – Cota Parte do ITR	109.425,85
2.3 – Cota Parte do ICMS	13.552.163,85
2.4 – Cota Parte do IPVA	2.320.512,04
2.5 – Cota Parte do IPI – Exportação	150.047,99
3 – Total da Receita Bruta de Impostos (1 + 2)	60.644.259,40
4 – Recursos Disponível para Saúde 15%	9.096.638,91

5 – Despesas com Saúde por Subfunção	30.042.528,09
5.1 – Atenção Básica	22.374.418,75
5.2 – Assistência Hospitalar e Ambulatorial	7.117.763,94
5.3 – Vigilância Sanitária	2.177,00



SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

5.4 – Vigilância Epidemiológica	548.168,40
---------------------------------	------------

6 – Deduções da Despesa	15.583.444,86
6.1 – Despesas Custeadas com Recursos do SUS Federal	13.420.537,69
6.2 – Despesas Custeadas com Recursos do SUS Estadual	884.035,91
6.3 – Despesas Custeadas com Recursos dos Royalties do Petróleo	1.235.316,76
6.4 – Despesas Custeadas com Recursos Transferências de Convênios Vinculados	0,00
6.5 – Despesas Custeadas com Outros Recursos Vinculados a Saúde	43.532,30

7 – Total das Despesas Próprias com Saúde (5 – 6)	14.459.083,23
7.1 – Limite Constitucional 15% - Aplicado	23,84%

2.1 – RESTOS A PAGAR

Ao iniciar o ano civil de 2023, restavam obrigações a pagar referentes à competência de exercícios anteriores um montante de R\$ 471.794,90, sendo assim classificado:

Restos a Pagar Processado – R\$ 161.855,53
Restos a Pagar Não Processado – R\$ 309.939,37

Em 31 de dezembro de 2023, o Fundo de Saúde de Pedro Canário encerrou-se o exercício com um saldo na conta de Restos a Pagar de R\$ 874.522,21, sendo assim classificados:

Restos a Pagar Processado - R\$ 551.036,38
Restos a Pagar Não Processados – R\$ 323.485,53

3.0 – RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Demonstramos a seguir a composição resumida da movimentação de Bens Móveis, Imóveis, Material de Consumo e Material Permanente.

Bens Móveis e Imóveis	Saldo Anterior	Incorporações	Baixa	Saldo Atual
Aparelhos de Medição e Orientação	21.853,78	0,00	0,00	21.853,78
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	13.101,00	0,00	0,00	13.101,00
Aparelhos, Equipamentos e Utensílios Médicos...	901.074,84	0,00	0,00	901.074,84
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro.	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00
Máquinas e Equipamentos Energéticos	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00
Equipamento de Proteção e Vigilância Ambiental.	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	16.729,24	0,00	0,00	16.729,24
Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Fer.	35.485,75	0,00	0,00	35.485,75
Equipamentos de Processamento de Dados	348.611,60	0,00	0,00	348.611,60
Equipamentos de Tecnologia da Informação	85.158,00	38.400,00	0,00	123.558,00



SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Aparelhos e Utensílios Domésticos	82.651,03	0,00	0,00	82.651,03
Máquinas e Utensílios de Escritório	59.426,02	0,00	0,00	59.426,02
Mobiliário Em Geral	363.277,31	0,00	0,00	363.277,31
Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto.	1.454,00	0,00	0,00	1.454,00
Veículos em geral.	410.000,00	399.996,00	399.996,00	410.000,00
Veículos de Tração Mecânica	4.108.809,00	1.419.992,00	299.997,00	5.228.804,00
Bens Móveis a Alienar	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrenos/Glebas	64.463,21	0,00	0,00	64.463,21
Hospitais e Unidades de Saúde	2.743.625,61	0,00	0,00	2.743.625,61
Terrenos	509.976,41	0,00	0,00	509.976,41
Obras em Andamento	485.608,04	231.167,43	0,00	716.775,47
Estudos e Projetos	18.253,75	0,00	0,00	18.253,75
Instalações	5.468,00	1.039,31	0,00	6.507,31
TOTAL GERAL	10.391.626,59	2.090.594,74	699.993,00	11.782.228,33

Bens em Estoque	Saldo Anterior	Incorporações	Baixa	Saldo Atual
Material de Consumo	890.489,48	2.647.244,57	411.672,37	3.126.061,68
Gêneros Alimentícios	64.267,03	105.882,96	63.930,68	106.219,31
Materiais de Construção	27,27	0,00	0,00	27,27
Auto Peças	100.931,49	325.966,31	25.923,27	400.974,53
Medicamentos e Material Hospitalar	1.698.865,51	657.573,61	72.145,53	2.284.293,59
Material de Expediente	75.982,96	0,00	0,00	75.982,96
TOTAL GERAL	2.830.563,74	3.736.667,45	573.671,85	5.993.559,34

4.0 DA GESTÃO PATRIMONIAL

O Patrimônio é o conjunto de bens, direitos e obrigações.

4.1 – ATIVO FINANCEIRO

Em 31 de dezembro de 2023, o Fundo Municipal de Saúde de Pedro Canário encerrou o exercício financeiro com um saldo de R\$ 6.041.984,64 (Seis milhões, quarenta e um mil, novecentos e oitenta e quatro reais e sessenta e quatro centavos), conforme Balanço Patrimonial apresentado nesta prestação de contas.

4.2 – ATIVO PERMANENTE

O Ativo Permanente do Fundo de Saúde de Pedro Canário é composto por bens móveis e imóveis e saldo de almoxarifado, totalizando R\$ 36.647.771,20 (Trinta e seis milhões, seiscentos e quarenta e sete mil, setecentos e setenta e um reais e vinte centavos).



SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

4.3 – PASSIVO FINANCEIRO

O Passivo Financeiro encerrou o exercício com saldo de R\$ 947.501,67 (Novecentos e quarenta e sete mil, quinhentos e um reais e sessenta e sete centavos).

4.4 – PASSIVO PERMANENTE

O saldo da conta do Passivo Permanente é de R\$ 609.143,09 (Seiscentos e nove mil, cento e quarenta e três reais e nove centavos).

4.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Confrontando os bens e os compromissos do Fundo de Saúde conjugam-se um saldo positivo denominado Ativo Real Líquido que totaliza a importância de R\$ 41.456.596,91 (Quarenta e um milhões, quatrocentos e cinquenta e seis mil, quinhentos e noventa e seis reais e noventa e um centavos).

Pedro Canário – ES, 11 de Março de 2024.

MARCOS ANTÔNIO SOUZA GOMES
Secretário M. de Saúde
Gestor do Fundo Municipal de Saúde