



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

RELGES - RELATÓRIO DE GESTÃO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SOORETAMA

O presente relatório compõe a Prestação de Contas de Gestão do Fundo Municipal de Saúde de Sooretama, Estado do Espírito Santo, relativo ao exercício financeiro de 2017, conforme dispõe o Anexo III I-B da Instrução Normativa nº 043/2017, do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo e suas alterações.

Este relatório tem por objetivo abordar, de forma resumida, alguns aspectos considerados mais relevantes de execução orçamentária, financeira, fiscal, operacional e patrimonial do Fundo Municipal de Saúde de Sooretama, Estado do Espírito Santo, constante nos Demonstrativos Contábeis da Prefeitura referente ao exercício de 2017.

Ao longo deste documento procurou-se oferecer elementos de forma organizada que permita uma visão de conformidade e desempenho dos atos de gestão do Fundo de Saúde, evidenciando os resultados dos programas desenvolvidos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

1. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

O exercício de 2017 teve sua Receita estimada e sua Despesa fixada pela Lei Municipal nº 820 de 14 de dezembro de 2016, no valor de R\$ 8.784.000,00 e foi instituído ainda o percentual 50% (cinquenta por cento) para créditos suplementares para o orçamento global do município (no valor total de R\$ 62.300.000,00). Foram abertos os seguintes créditos especiais:

Lei Municipal	Valor	Valor Anulado de Outra UG
Lei nº 851 de 09 de Outubro de 2017	R\$ 8.400,00	R\$ 0,00
Lei nº 852 de 26 de Outubro de 2017	R\$ 17.655,64	R\$ 17.655,64

Foram realizados no exercício 18 (dezoito) Créditos Suplementares, através dos Decretos números: 095/2017 - 111/2017 - 347/2017 - 482/2017 - 588/2017 - 624/2017 - 687/2017 - 734/2017 - 796/2017 - 819/2017 - 842/2017 - 879/2017 - 891/2017 - 900/2017 - 907/2017 - 919/2017 - 920/2017 - 950/2017, totalizando um valor de cancelamento/remanejamento de R\$ 2.928.170,00 que corresponde a 9,40% (nove vírgula quarenta por cento) do limite autorizado de R\$ 31.150.000,00.

Cabe ressaltar o montante de R\$ 1.424.800,00 que foi suplementado através da anulação da UG Prefeitura Municipal que entrará no percentual de suplementação global (consolidado) do Município de Sooretama, conforme quadro a seguir:

Quadro Resumido das Suplementações - FMS			
Valor Anulado da UG Fundo		Valor Anulado da UG Prefeitura	
Créditos Suplemen. (Lei nº 820)	Crédito Especial (Lei nº 851)	Créditos Suplemen. (Lei nº 820)	Crédito Especial (Lei nº 852)
R\$ 2.928.170,00	R\$ 8.400,00	R\$ 1.424.800,00	R\$ 17.655,64
Valor Suplementado Mediante Anulação UG Fundo			R\$ 2.936.570,00
Valor Suplementado Mediante Anulação UG Prefeitura			R\$ 1.442.455,64
Total Suplementação			R\$ 4.379.025,64



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

1.1. COMPARATIVO DESPESA FIXADA X DESPESA EMPENHADA E RECEITA ESTIMADA X RECEITA EXECUTADA

Comparando o valor fixado e levando em consideração o valor anulado da UG Prefeitura para suplementação da UG Fundo Municipal de Saúde verifica-se uma aplicação a maior em relação ao valor orçado conforme tabela:

I - DESPESA ORÇADA	R\$ 8.784.000,00
II - VALOR SUPLEMENTADO POR ANULAÇÃO DE OUTRA UG	R\$ 1.424.800,00
III - CRÉDITO ADICIONAL MEDIANTE ANULAÇÃO DE OUTRA UG	R\$ 17.655,64
IV (I+II) - SALDO	R\$ 10.226.455,64
V- VALOR EMPENHADO	R\$ 9.538.047,23
VI (IV-V) - SALDO FINAL	R\$ 688.408,41

As despesas que incorreram em 2017 foram executadas conforme os dados abaixo discriminados:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

VALORES EXECUTADOS POR ELEMENTO DE DESPESA	Orçado	Saldo	Empenhado Até	Saldo Empenhar
UNIDADE GESTORA: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE				
31717000000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	R\$ 10.000,00	R\$ 6.900,00	R\$ 6.893,81	R\$ 6,19
31900400000 - CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	R\$ 1.973.000,00	R\$ 2.393.570,00	R\$ 2.377.429,06	R\$ 16.140,94
31901100000 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 2.357.000,00	R\$ 2.947.390,00	R\$ 2.941.402,80	R\$ 5.987,20
31901300000 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R\$ 1.008.000,00	R\$ 1.165.300,00	R\$ 1.084.574,59	R\$ 80.725,41
31909200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 1.000,00	R\$ 100,00	R\$ -	R\$ 100,00
33504100000 - CONTRIBUIÇÕES	R\$ 10.000,00	R\$ 100,00	R\$ -	R\$ 100,00
33504300000 - SUBVENÇÕES SOCIAIS	R\$ 10.000,00	R\$ 100,00	R\$ -	R\$ 100,00
33717000000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	R\$ 20.000,00	R\$ 66.800,00	R\$ 66.765,77	R\$ 34,23
33729200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ 9.005,64	R\$ 9.000,00	R\$ 5,64
33901400000 - DIARIAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 78.000,00	R\$ 55.400,00	R\$ 55.140,00	R\$ 260,00
33903000000 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 753.000,00	R\$ 979.090,00	R\$ 843.370,27	R\$ 135.719,73
33903200000 - MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA	R\$ 650.000,00	R\$ 416.450,00	R\$ 333.172,48	R\$ 83.277,52
33903300000 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	R\$ 2.000,00	R\$ 20,00	R\$ -	R\$ 20,00
33903500000 - SERVICOS DE CONSULTORIA	R\$ 1.000,00	R\$ 10,00	R\$ -	R\$ 10,00
33903600000 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	R\$ 116.000,00	R\$ 88.200,00	R\$ 74.765,33	R\$ 13.434,67
33903900000 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	R\$ 785.000,00	R\$ 876.170,00	R\$ 803.793,37	R\$ 72.376,63
33904600000 - AUXILIO-ALIMENTAÇÃO	R\$ 300.000,00	R\$ 393.200,00	R\$ 391.755,78	R\$ 1.444,22
33904700000 - OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	R\$ 1.000,00	R\$ 50,00	R\$ -	R\$ 50,00
33904800000 - OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PESSOA FISICA	R\$ -	R\$ 8.400,00	R\$ 8.400,00	R\$ -
33909100000 - SENTENCAS JUDICIAIS	R\$ 1.000,00	R\$ 67.100,00	R\$ 63.267,00	R\$ 3.833,00
33909200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 1.000,00	R\$ 2.750,00	R\$ 2.747,72	R\$ 2,28
33909300000 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 3.000,00	R\$ 26.750,00	R\$ 26.712,83	R\$ 37,17
44717000000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	R\$ 1.000,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.340,42	R\$ 159,58
44905100000 - OBRAS E INSTALAÇÕES	R\$ 340.000,00	R\$ 600,00	R\$ -	R\$ 600,00
44905200000 - EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 352.000,00	R\$ 721.300,00	R\$ 447.516,00	R\$ 273.784,00
44906100000 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	R\$ 11.000,00	R\$ 200,00	R\$ -	R\$ 200,00
TOTAL	R\$ 8.784.000,00	R\$ 10.226.455,64	R\$ 9.538.047,23	R\$ 688.408,41

Os programas incluídos no Plano Plurianual 2014-2017 e fixados na Lei Orçamentária Anual do exercício 2017 para o Fundo Municipal de Saúde do Município de Sooretama-ES, foram aplicados da seguinte forma:

DESPESAS POR PROGRAMA	VALOR
UG: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	EMPENHANDO
Programa : 0018 - GESTÃO DA POLÍTICA DE SAÚDE NO MUNICÍPIO	R\$ 1.556.491,10
Programa : 0019 - ASSISTÊNCIA ESPECIALIZADA EM SAÚDE	R\$ 310.041,94
Programa : 0020 - EXPANSÃO E FORTALECIMENTO DA ATENÇÃO PRIMÁRIA À	R\$ 2.339.838,24
Programa : 0021 - IMPLEMENTAÇÃO DA ASSISTÊNCIA FARMACÉUTICA	R\$ 552.141,69
Programa : 0022 - IMPLEMENTAÇÃO DO SISTEMA DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	R\$ 627.648,34
Programa : 0023 - MANUTENÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS DE SAÚDE	R\$ 3.915.144,92
Programa : 0024 - RESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS DE SAÚDE	R\$ 236.741,00
TOTAL	R\$ 9.538.047,23

Em relação às receitas orçamentárias observa-se que ocorreu um **Superávit** na arrecadação no valor de **R\$ 566.037,46** conforme segue:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

RECEITA ORÇADA	R\$ 2.785.370,00
RECEITA ARRECADADA	R\$ 3.351.407,46
SUPERÁVIT	R\$ 566.037,46

A Receita Orçamentária bruta arrecada atingiu o montante de **R\$ 3.351.407,46** e a Prefeitura Municipal de Sooretama repassou o montante de **R\$ 7.197.918,97** para cobrir as despesas do Fundo, assim como aplicar o mínimo de 15% de recursos ordinários destinados a Ações e Serviços Públicos de Saúde.

Comparando o montante da receita arrecadada com o montante da despesa realizada verificou-se que houve um **Superávit** na execução orçamentária, no exercício de 2017, da ordem de **R\$ 1.011.279,20**, equivalente **9,59%** da Receita Total Arrecadada + Repasses Recebidos:

RECEITA ARRECADADA	R\$ 3.351.407,46
REPASSES RECEBIDOS	R\$ 7.197.918,97
DESPESA EMPENHADA	R\$ 9.538.047,23
SUPERÁVIT	R\$ 1.011.279,20
%	R\$ 9,59

O quadro abaixo demonstra os valores empenhados, liquidados e pagos onde podemos apurar as inscrições do exercício de 2017 de Restos a pagar processados e não processados:

Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago	RPP	RPNP
R\$ 9.538.047,23	R\$ 9.300.772,17	R\$ 9.104.823,05	R\$ 195.949,12	R\$ 237.275,06

2. EXECUÇÃO FINANCEIRA



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

O movimento financeiro demonstrou que veio do exercício anterior (2016) o saldo em espécie no valor de **R\$ 1.076.635,12**. Arrecadou-se de Receitas Orçamentárias **R\$ 3.351.414,80** e de Transferências Financeiras Recebidas (repasse da Prefeitura Municipal de Sooretama-ES) o valor de **R\$ 7.197.918,97** assim como os Recebimentos Extra-Orçamentários o valor de **R\$ 1.413.260,96**.

Teve-se uma despesa orçamentária no valor de **R\$ 9.538.047,23**; e pagamentos extra-orçamentários no valor de **R\$ 886.089,57**, restando então um saldo para o exercício seguinte de **R\$ 2.615.093,05** e um montante de despesas a pagar inscritas no valor de **R\$ 433.224,18** (Restos a Pagar Não Processados no valor de **R\$ 237.275,06** e Restos a Pagar Processados **R\$ 195.949,12**).

Verifica-se que o Fundo Municipal de Saúde do Município de Sooretama mantém um resultado financeiro positivo, demonstrando equilíbrio financeiro, e que as disponibilidades financeiras são suficientes para pagar as obrigações do exercício de referência, sobrando ainda recursos para o exercício seguinte.

3. GESTÃO FISCAL

Durante o exercício de 2017 o Fundo Municipal de Saúde de Sooretama-ES, acompanhou as Publicações dos Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária do Anexo 12 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE.

Alimentou o Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Saúde - SIOPS referente ao 1º, 2º, 3º, 4º, 5º e 6º bimestre do exercício de 2017, no qual detectou que o Município de Sooretama-ES executou 18,32% (dezoito vírgula trinta e dois por cento) com recursos próprios aplicados em ações e serviços públicos de saúde. Cumprindo assim, o percentual de no mínimo 15% (quinze por cento), conforme



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

determina a lei vigente, e **aplicou ainda o montante referente ao percentual não cumprido no exercício de 2016.**

Realizou a prestação de contas junto Conselho Municipal de Saúde dos recursos aplicados em ações e serviços públicos de saúde durante o exercício de 2017, sendo que este emitiu parecer favorável a aprovação das contas no que se refere a recursos aplicados.

4. GESTÃO OPERACIONAL

Foram realizadas as seguintes ações em saúde no Município de Sooretama, destacando-se as seguintes:

- Na Unidade NAPS – Núcleo de Atenção e Promoção à Saúde “Idalécio Sossai” foram atendidas em média 40 a 50 pacientes por dia entre os Programas de Saúde, tais como: Eliminação da Hanseníase e Controle da Tuberculose; Atendimento a pacientes de DST/AIDS; Planejamento Familiar; Programa HIPERDIA (Hipertensos e Diabéticos); Programa Imunização; Programa Saúde da Mulher; Programa Saúde Mental; Rede Cegonha (Atendimento ao Pré Natal de Risco Habitual e de Alto Risco); SISVAN – Sistema de Vigilância Alimentar e Nutricional; Acompanhamento das Condições do Programa Bolsa Família; Consultas Especializadas, Puericultura (atendimento a crianças até 02 anos de idade e mulheres no pós parto até 40 dias) e Programa Vigilância Epidemiológica (conjunto de ações que proporciona o conhecimento, a detecção ou prevenção de qualquer mudança nos fatores determinantes e condicionantes de saúde individual ou coletiva, com a finalidade de recomendar e adotar as medidas de prevenção de controle das doenças ou agravos);



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

- No PA – Pronto Atendimento “Geraldo Inácio dos Santos” foram realizados em média 180 a 200 atendimentos por dia, onde foram realizados procedimentos eletivos e de urgência; O Pronto Atendimento está funcionando todos os dias com plantão de 24 horas, com Médicos Plantonistas, Enfermeiros, Técnicos em Enfermagem e Coordenador de Enfermagem. Foi implantado um equipamento de Raio X Digital. No novo equipamento a captura dos raios X é efetuada por placas de circuitos que possibilitam a geração de uma imagem digital. Essa imagem é enviada para um computador, podendo assim ser armazenada e impressa.

- Nas 06 (seis) ESF's – Estratégia Saúde da Família constantes no Município de Sooretama – ES, foram realizados atendimentos diários, além de Mobilização de Campanhas de Vacinação (Febre Amarela, Gripe e outras), Campanha Outubro Rosa (atendimento à mulher com coleta de preventivo); visitas domiciliares do ACS – Agente Comunitário de Saúde, do Enfermeiro e do Médico das ESF's; Palestras Educativas nas Escolas e nas Unidades de Saúde, entre outras; Foram efetivados 20 (vinte) Agentes Comunitários de Saúde, em conformidade com a Emenda Constitucional Nº 51/06 e a Lei Nº 11.350/06; Foi realizado Processo Seletivo para contratação temporária de ACS para cobrir as microáreas descobertas da Estratégia Saúde da Família. O Município aderiu ao Programa Mais Médicos para o Brasil e foi contemplado com 02 (dois) Profissionais Médicos que estão atuando na ESF Centro e Chumbado. Foi implantado na ESF Alegre no mês de agosto, uma Equipe de Saúde Bucal (até o mês de dezembro foi realizado 1284 atendimentos).

- O Município possui uma Policlínica com várias especialidades, tais como: Cardiologista, Ginecologista, Pediatra, Dermatologista, Ortopedista, Gastroenterologista, Clínico Geral, Psiquiatra, Endocrinologista, Assistente Social, Psicólogo, Enfermeiro e Nutricionista, para atender os munícipes com



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

maior praticidade, evitando agendamento das referidas especialidades em outros Municípios;

- Contamos também com uma Farmácia Básica Municipal para dispensação de medicamentos, que estão sendo padronizados pela REMUME – Relação Municipal de Medicamentos Essenciais a pacientes do SUS e Rede Privada (está em construção); Existe 01 (uma) Farmácia Cidadã no Município de Linhares que atende os pacientes de Sooretama com Medicamentos de Alto Custo e para tratamento de doenças raras, como: Osteoporose, Hepatite C, Artrite Reumatóide, Esquizofrenia Refratária, Asma Grave, Doença de Parkinson, Distonias, Espasticidade, Glaucoma, Hipertensão Pulmonar, DPOC e Déficit de Atenção, entre outras. O Estado disponibiliza 293 medicamentos diferentes de Alto Custo e para tratamento de doenças raras.
- No CEFISO – Centro de Fisioterapia Sooretama foram realizados em média 550 (quinhentos e cinquenta) procedimentos mensais de fisioterapia e de terapia ocupacional;
- Foram adquiridos 02 (dois) veículos utilitários para atender a Estratégia Saúde da Família (visitas domiciliares);
- Reestruturação da Vigilância Sanitária com contratação de 02 (Dois) fiscais.
- Contratação de 08 (Oito) agentes de combate a endemias que realizaram mais de 36.000 visitas domiciliares em residências, comércios e outros imóveis com o trabalho de prevenção e combate ao mosquito aedes aegypti. Além de implantação do monitoramento inteligente Aedes.

5. GESTÃO PATRIMONIAL



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

Ao fim do exercício de 2017, após análise do Balanço Patrimonial do Fundo Municipal de Saúde, verificou-se um Ativo Circulante com recursos disponíveis em caixa no valor de **R\$ 2.615.093,05**; créditos e valores a curto prazo no valor de **R\$ 20.165,59** e Estoques no valor de **R\$ 736.308,61**; totalizando um Ativo Circulante no valor de **R\$ 3.371.567,25**.

O Ativo não Circulante apresenta ao final do exercício de 2017 um saldo de **R\$ 5.406.595,72**, sendo **R\$ 1.509.555,06** de bens móveis e **R\$ 3.975.928,35** de bens imóveis e ainda um valor de **R\$ 78.887,69** de depreciação acumulada.

O Passivo Circulante acumula um montante de **R\$ 505.954,90**, sendo **R\$ 114.389,03** de Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo; Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo no valor de **R\$ 121.277,10** e Demais Obrigações a Curto Prazo no valor de **R\$ 270.288,77**.

O balanço patrimonial de 2017 apresenta ainda Resultados Acumulados no montante de **R\$ 8.272.208,07**, sendo que, o valor de **R\$ 1.909.942,51** refere-se ao **Superávit** do exercício de 2017.

5.1. DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O Fundo Municipal de Saúde de Sooretama teve Variações Patrimoniais Quantitativas Aumentativas no valor de **R\$ 10.553.074,83**, oriundas principalmente das transferências recebidas; e; Variações Patrimoniais Quantitativas Diminutivas no valor de **R\$ 8.643.132,32**.

Teve ainda, Variações patrimoniais qualitativas decorrentes da execução orçamentária no valor de **R\$ 447.516,00** referente a Incorporação de Ativos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA

Verifica-se ao fim do exercício de 2017 um Superávit Patrimonial no montante de **R\$ 1.909.942,51** conforme quadro a seguir:

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 10.553.074,83
Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 8.643.132,32
Superávit Patrimonial	R\$ 1.909.942,51

6. CONCLUSÃO

Após os dados levantados verifica-se a conformidade na Gestão do Fundo Municipal de Saúde, bem como o integral cumprimento das obrigações e determinações legais.

Ressalta-se por fim, que este ente zela pela transparência, colocando-se a disposição de todos os interessados para o esclarecimento de todos os pontos pertinentes as atividades desenvolvidas.

22 de Março de 2018