

**ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICÍPIO DE PALMITOS
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

**AUDIÊNCIA PÚBLICA
“APLICAÇÃO DE RECURSOS EM
AÇÕES DE SAÚDE”
LEI COMPLEMENTAR N.141/2012**

ANUAL/2018

EXIGÊNCIA LEGAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 141, DE 13 DE JANEIRO DE 2012 ,Art. 36

“Art. 36. O gestor do SUS em cada ente da Federação elaborará Relatório detalhado referente ao quadrimestre anterior”.

§ 5º O gestor do SUS apresentará, até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, em audiência pública o Relatório de que trata o caput.

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

O Fundo Municipal de Saúde (FMS) do Município de Palmitos, é uma Unidade Gestora, inscrita no CNPJ sob número 11.420.595/0001-50.

As atividades operacionais do FMS durante o exercício de 2018 estão amparadas pela Lei Municipal nº 3.971, de 06 de novembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual - LOA) e pelas leis e decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

Poder Executivo

Entidade: Fundo Municipal de Saúde de Palmitos

Órgão: 05. Secretaria Municipal da Saúde;

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

Resultado Orçamentário

| Resultado Orçamentário | 31/12/2018 | | 31/12/2017 | |
|--|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| | Prevista/ atualizada | Executada | Prevista/ atualizada | Executada |
| Receitas Orçamentárias | 4.483.571,45 | 5.118.853,44 | 3.860.000,00 | 4.571.816,09 |
| Despesas Orçamentárias empenhadas | 13.249.573,98 | 9.616.723,03 | 10.048.047,09 | 8.482.164,48 |
| (+) Transferências financeiras recebidas | | 5.803.598,80 | | 4.629.843,41 |
| Superávit de execução orçamentária | | 1.305.729,21 | | 719.495,02 |

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

As **receitas arrecadadas** do FMS no exercício de 2018, foram superiores a previsão inicial em **14,17%**, destacando o recebimento de recursos federais referente as emendas parlamentares para área da saúde.

Enquanto que, as **despesas empenhadas** corresponderam a **72,58%** do valor autorizado/atualizado do orçamento do FMS.

O FMS recebeu do Município na forma de transferência financeira o montante de **R\$ 5.803.598,80**, que corresponde a **60,35%** do total das despesas executadas no exercício.

A entidade encerrou o exercício de 2018 com superávit de execução orçamentária (receita mais transferências recebidas menos despesas) no valor de **R\$ 1.305.729,21**.

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

Na data de 31/12/2018, o saldo com restos a pagar não processados do Fundo Municipal de Saúde, de exercícios anteriores soma **R\$ 26.533,29**. Os valores inscritos em restos a pagar do exercício de 2018, foram equivalentes a **R\$ 17.701,31**, o que totaliza o montante de **R\$ 44.234,60** de restos não processados, de acordo com quadro a seguir:

RESTOS A PAGAR

| CREDOR | EMPENHO | VALOR |
|--|-----------|------------------|
| FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE | | |
| IGM Engenharia Ltda | 1143/2012 | 3.214,69 |
| IGM Engenharia Ltda | 001/2015 | 23.318,60 |
| Total Life Assistência a Vida Ltda | 1010/2018 | 578,00 |
| Industria Gráfica Escala Ltda | 1654/2018 | 9.220,00 |
| Paulo Ari Wazlawick me | 690/2018 | 45,00 |
| Paulo Ari Wazlawick me | 691/2018 | 310,00 |
| Paulo Ari Wazlawick me | 688/2018 | 335,00 |
| Paulo Ari Wazlawick me | 689/2018 | 90,00 |
| Paulo Ari Wazlawick me | 860/2018 | 785,00 |
| Reunidas Turismo | 1127/2018 | 5.754,05 |
| Reunidas Turismo | 1559/2018 | 20,26 |
| Paulo Ari Wazlawick me | 408/2018 | 20,00 |
| Atual Informática e Assist. Técnica Ltda | 1408/2018 | 544,00 |
| TOTAL | | 44.234,60 |

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

COMPARATIVO DA RECEITA

| EXERCICIO | RECEITA ARRECADADA | TRANSFERENCIA MUNICIPIO | TOTAL DE RECEBIMENTOS |
|-----------|--------------------|-------------------------|-----------------------|
| 2016 | 4.395.188,23 | 4.616.659,77 | 9.011.848,00 |
| 2017 | 4.571.816,09 | 4.629.843,41 | 9.201.659,50 |
| 2018 | 5.118.853,44 | 5.803.598,80 | 10.922.452,24 |

Considerando a **receita arrecadada** pelo FMS, ou seja, transferências do SUS federal e estadual, mais rendimentos de aplicação, no exercício de 2018 houve um **acréscimo de 4,02%** comparado ao exercício anterior;

As **transferências financeiras** do Município ao FMS, no período de 2018 que somaram **R\$ 5.803.598,80 foram 25,35% maiores** que no ano anterior. E, o total de recebimentos pelo FMS teve **acréscimo de 18,70%** comparado ao exercício anterior.

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

COMPARATIVO DA DESPESA

| EXERCICIO | DESPESAS REALIZADAS | % |
|-----------|---------------------|----------------|
| 2016 | 8.489.257,73 | |
| 2017 | 8.482.164,00 | 99,92% |
| 2018 | 9.616.723,03 | 113,38% |

Num comparativo da despesa realizada (empenhada) no FMS, houve acréscimo de 13,38% com relação ao exercício anterior.

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

RESULTADO FINANCEIRO

| Especificação | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|----------------------|---------------|
| Ingressos | 12.031.512,19 | 10.368.615,54 |
| | | |
| Dispêndios | 10.742.637,18 | 9.700.395,67 |
| | | |
| Saldo do exercício anterior | 1.535.801,40 | 867.581,53 |
| | | |
| Saldo para exercício seguinte | 2.824.676,41 | 1.535.801,40 |

O resultado financeiro apurado em 31/12/2018, representa o saldo para o exercício seguinte. Em 2018, esse resultado equivale a **83,92%** do resultado financeiro apurado em 2017. No resultado financeiro são considerados os ingressos e dispêndios extra orçamentários.

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

Cálculo para percentual mínimo de 15% em saúde pública

| | |
|---|-----------------|
| RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIA DE IMPOSTOS | 32.005.178,70 |
| TOTAL DESPESAS EMPENHADAS NO FMS | 9.616.723,03 |
| Com Recursos de Impostos e transferências de impostos - saúde | 5.708.974,08 |
| Com Demais Recursos vinculados | 3.907.748,95 |
| BASE DE CALCULO | 5.708.974,08 |
| VALOR MINIMO 15% | 4.800.776,81 |
| <u>PERCENTUAL APLICADO</u> | - <u>17,84%</u> |
| VALOR ACIMA | 908.197,28 |

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

COMPARATIVO DA APLICAÇÃO EM SAUDE

| ANO | INVESTIMENTO COM RECURSOS DE IMPOSTOS | % DE RECURSOS IMPOSTOS |
|------|---------------------------------------|------------------------|
| 2016 | 4.618.138,49 | 16,70% |
| 2017 | 4.720.760,50 | 16,34% |
| 2018 | 5.708.974,08 | 17,84% |

Em 2018 a aplicação de recursos de impostos, alcançou o percentual de 17,84%, representando **1,50% a mais q**ue no ano anterior.

Em valores o montante aplicado em ações de saúde com recursos de impostos somou **R\$ 988.213,58 a mais que em 2017.**

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

FINANCIAMENTO DO FMS

| RECEITAS | VALOR R\$ | % |
|--------------------------------|----------------------|----------------|
| TRANSFERENCIAS DO SUS FEDERAL | 4.297.814,70 | 39,35% |
| TRANSFERENCIAS DO SUS ESTADUAL | 400.208,50 | 3,66% |
| TRANSFERENCIAS DO MUNICIPIO | 5.803.598,80 | 53,13% |
| RENDIMENTOS BANCARIOS | 30.376,20 | 0,28% |
| TAXAS DE ALVARA | 94.508,50 | 0,87% |
| DEMAIS RECEITAS | 7.555,54 | 0,07% |
| CONVENIOS DE CAPITAL | 288.390,00 | 2,64% |
| TOTAL | 10.922.452,24 | 100,00% |

Os convênios de capital, referem-se a repasses de recursos vinculados para aquisição de duas ambulâncias, no valor de R\$ 160.000,00; para aquisição de equipamentos permanentes odontológicos no valor de R\$ 25.000,00; e para aquisição de equipamentos e mobília permanente para as unidades de saúde na ordem de R\$ 103.390,00.

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

APLICAÇÃO RECURSOS POR BLOCO

| ATENÇÃO BÁSICA | R\$ | % | RECURSOS | |
|---|---------------------|---------|--------------|--------------|
| | | | IMPOSTOS | VINCULADO |
| 1. Manutenção das atividades da Atenção Básica em Saúde | 2.453.700,69 | 37,76% | 1.957.068,57 | 496.632,12 |
| 2. Manutenção dos programas ESF/ACS/Saúde Bucal | 2.934.356,90 | 45,16% | 1.207.227,02 | 1.727.129,88 |
| 3. Manutenção do CAPS | 580.628,80 | 8,94% | 144.437,44 | 436.191,36 |
| 4. Assistência Farmacêutica | 524.108,01 | 8,07% | 377.881,48 | 146.226,53 |
| 5. Atividades do Conselho Municipal de saúde | 4.985,42 | 0,08% | 4.982,42 | - |
| TOTAL | 6.497.779,82 | 100,00% | 3.691.596,93 | 2.806.179,89 |

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

APLICAÇÃO RECURSOS POR BLOCO

| MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE | R\$ | % | IMPOSTOS | VINCULADO |
|---|---------------------|---------|--------------|------------|
| 1. Aquisição de veículos, equipamentos e materiais permanente | 185.408,30 | 6,46% | 78.709,30 | 106.699,00 |
| 2. Construção/ampliação e reforma de unidades de saúde | 39.167,55 | 1,36% | 39.167,55 | - |
| 3. Manutenção do SAMU | 6.334,63 | 0,22% | 6.334,63 | - |
| 4. Manutenção do CEO | 504.399,15 | 17,58% | 384.707,10 | 119.692,05 |
| 5. Atividades de média e alta complexidade | 2.134.587,77 | 74,38% | 1.431.894,20 | 702.693,57 |
| TOTAL | 2.869.897,40 | 100,00% | 1.940.812,78 | 929.084,62 |

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

APLICAÇÃO RECURSOS POR BLOCO

| VIGILANCIA SANITÁRIA | R\$ | % | IMPOSTOS | VINCULADO |
|--|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 1. Manutenção das atividades da Vigilância Sanitária | 99.522,99 | 100,00% | 25.596,24 | 73.926,75 |
| TOTAL | 99.522,99 | 100,00% | 25.596,24 | 73.926,75 |


| VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA | R\$ | % | IMPOSTOS | VINCULADO |
|--|-------------------|----------------|------------------|------------------|
| 1. Manutenção do Programa de Vigilância epidemiológica e ambiental | 149.522,82 | 100,00% | 83.724,91 | 65.797,91 |
| TOTAL | 149.522,82 | 100,00% | 83.724,91 | 65.797,91 |

BALANÇO ANUAL 2018 - FMS

APLICAÇÃO RECURSOS POR BLOCO

| GERAL APLICADO | 9.616.723,03 | % | IMPOSTOS | VINCULADO |
|--|--------------|--------|--------------|--------------|
| 1. ATENÇÃO BÁSICA | 6.497.779,82 | 67,57% | 3.691.596,93 | 2.806.179,89 |
| 2. ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL | 2.869.897,40 | 29,84% | 1.940.812,78 | 929.084,62 |
| 3. VIGILANCIA SANITÁRIA | 99.522,99 | 1,03% | 25.596,24 | 73.926,75 |
| 4. VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA | 149.522,82 | 1,55% | 83.724,91 | 65.797,91 |

Da aplicação dos recursos por bloco, totalizado em R\$ 9.616.723,03, representa recursos de impostos de 59,71% e vinculados de 40,29%, no exercício de 2018.



**PRESTAÇÃO DE CONTAS
ANUAL/2018
27/02/2019**

OBRIGADO A TODOS!
Gestão do SUS Municipal