

**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