



Relatório Financeiro

Julho de 2021

Departamento de Finanças da Secretária de Saúde do Estado do Maranhão
(DEF/SES)

Elaborado por **Jesiton Tiago Pereira Matos** para a
prova da Secretaria Adjunta de Finanças da SES/MA

Economista
Analista de Dados da Junta Comercial do Maranhão
Cientista de Dados em Instituto Datailha

1. Evolução dos Custos - Contratos de Gestão

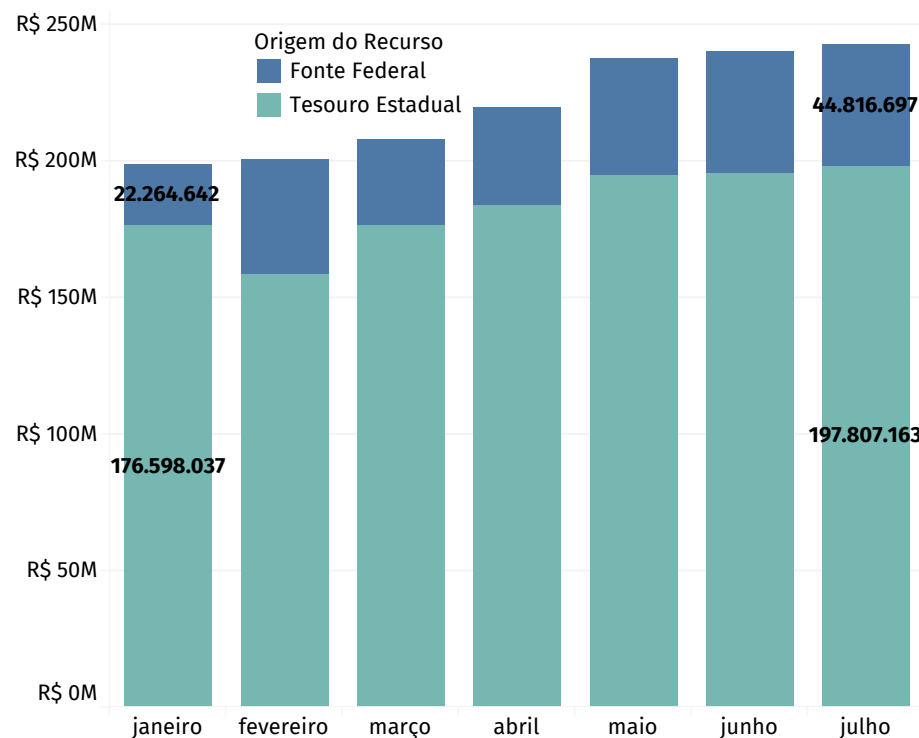
O **gráfico 1.1** aponta que em julho, o valor faturado para o financiamento de contratos de gestão foi **R\$ 242.623.860,00**. Sendo, **18,4% oriundos de Fonte Federal** e o restante, **81,5%, provenientes do Tesouro Estadual**.

A **tabela 1.2** apresenta os custos desagregados por fonte. Nela nota-se que **65,9% do valor total do mês de julho teve por origem o Tesouro Estadual**, especificamente, da **fonte 121**.

Entre janeiro e julho de 2021, o **custo com contratos aumentou cerca de 22%**. Também no mesmo período, os **recursos oriundos de Fonte Federal e do Tesouro Estadual cresceram, 101% e 12%, respectivamente**.

Os recortes apresentados na **tabela 1.3** mostram que em julho, a **fonte de recursos 122 do Tesouro Estadual** apresentou a maior elevação, **7,23%**. Enquanto a **Fonte Federal 308** apresentou a maior redução, **5,48%**.

1.1. Evolução dos Custos com Contratos de Gestão por Origem do Recurso



1.2. Evolução dos Custos com Contratos de Gestão por Fonte (Em milhares de R\$)

	Fonte Federal		Tesouro Estadual				Total geral
	108	308	121	122	139	316	
janeiro	22.265	0	150.374	6.553	19.671	0	198.863
fevereiro	41.784	0	152.226	6.567	0	0	200.578
março	31.196	0	150.876	6.567	19.075	0	207.714
abril	34.404	1.463	149.531	6.877	27.197	5	219.479
maio	43.131	0	157.517	6.823	30.305	0	237.776
junho	44.181	248	159.348	6.829	29.646	0	240.252
julho	44.583	234	160.005	7.323	30.480	0	242.624
Total geral	261.544	1.945	1.079.879	47.539	156.373	5	1.547.285

1.3. Variação Mensal dos Custos com Contratos de Gestão em junho e julho de 2021 (%)

	Fonte Federal		Tesouro Estadual		
	108	308	121	122	139
junho	2,44%		1,16%	0,09%	-2,18%
julho	0,91%	-5,48%	0,41%	7,23%	2,81%

Fonte: Departamento de Finanças da SES.

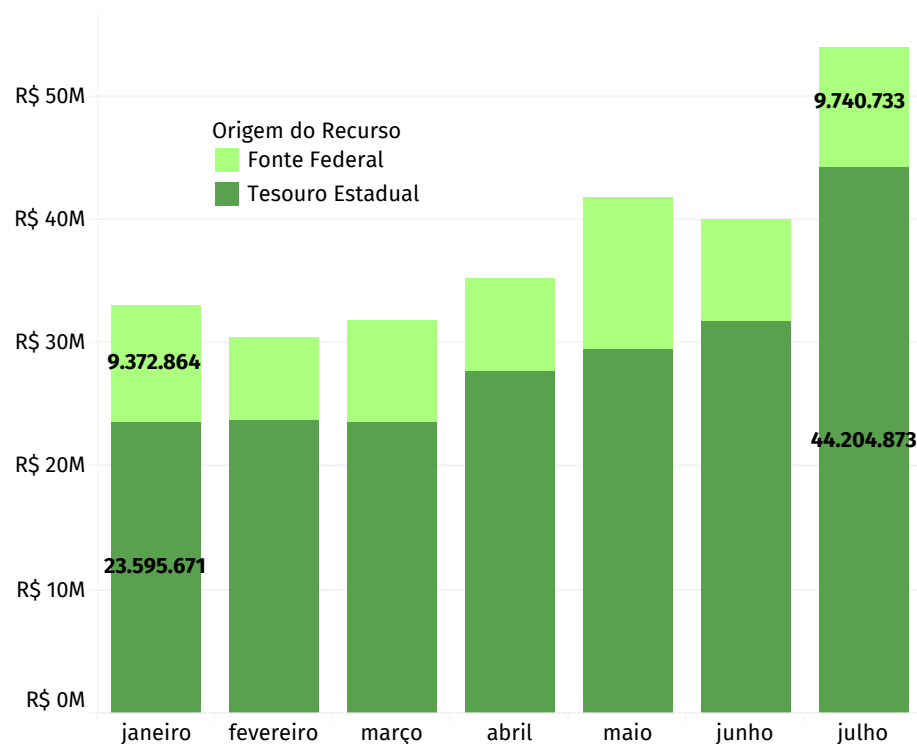
2. Evolução dos Custos - Outras Despesas

Em julho, o valor total faturado para **Outras Despesas** foi de **R\$ 53.945.606,00**. Destes, **18% são de fonte Federal** e a maior parte, **82% são de origem Estadual**.

O **gráfico 2.1** constata uma ruptura na estabilidade que vinha sendo apresentada pela série. Enquanto os **recursos de origem Federal cresceram 3,9%** entre julho e janeiro de 2021. Os **recursos de origem Estadual quase dobraram, crescendo 87,3%** no mesmo período.

A nível de fonte, a **tabela 2.2** mostra que em julho, houve um aumento repentino na **fonte 122** do Tesouro Estadual, **variando em cerca de 12 milhões**, o que representa, segundo a **tabela 2.3**, um **crescimento de 173%**.

2.1. Evolução dos Custos com Outras Despesas por Origem do Recurso



2.2. Evolução dos Custos com Outras Despesas por Fonte (em milhares de R\$)

	Fonte Federal		Tesouro Estadual			Total geral
	108	308	121	122	139	
janeiro	6.422	2.951	18.100	5.193	302	32.969
fevereiro	5.489	1.183	17.923	5.461	347	30.403
março	6.438	1.727	17.851	5.229	518	31.764
abril	5.762	1.668	17.875	8.172	1.723	35.201
maio	10.367	1.933	20.004	5.932	3.578	41.814
junho	6.814	1.359	20.688	7.090	4.009	39.959
julho	7.233	2.508	21.087	19.355	3.763	53.946
Total geral	48.525	13.329	133.529	56.432	14.240	266.055

2.3. Variação Mensal do Custo com Outras Despesas em junho e julho de 2021 (%)

	Fonte Federal		Tesouro Estadual		
	108	308	121	122	139
junho	-34,3%	-29,7%	3,4%	19,5%	12,1%
julho	6,2%	84,6%	1,9%	173,0%	-6,2%

Fonte: Departamento de Finanças da SES.

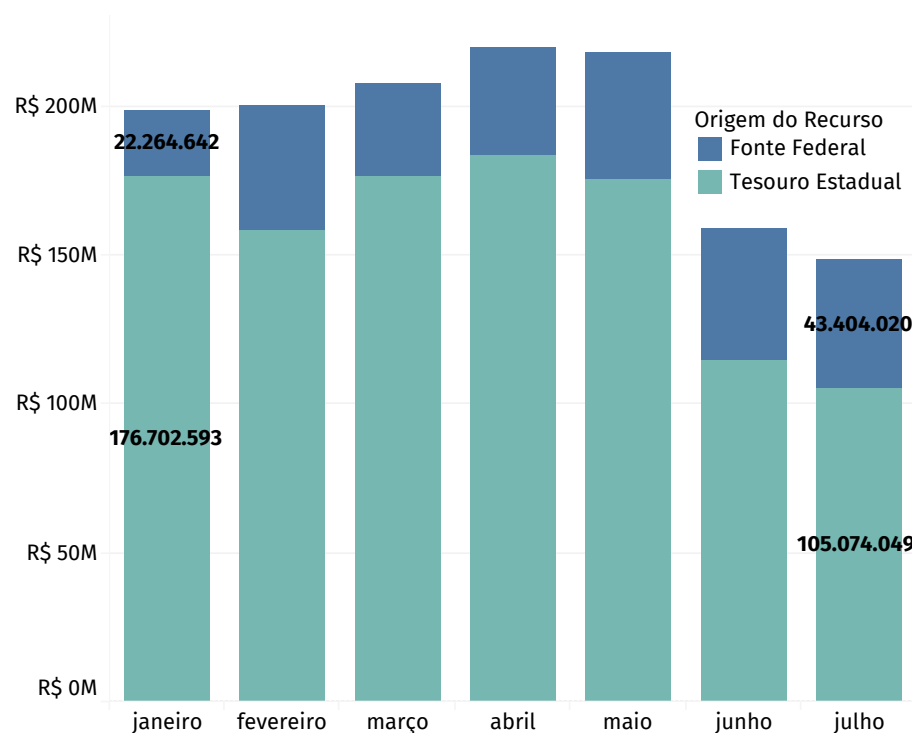
3. Pagamentos - Contratos de Gestão

Segundo o **gráfico 3.1** e a **tabela 3.2**, o valor pago em contratos de gestão em julho foi de **R\$ 148.478.069,00**. Sendo, **29,2% dos recursos oriundos de Fonte Federal** e **70,7% de origem do Tesouro Estadual**.

Ainda segundo o **gráfico 3.1** é possível constatar que entre janeiro e julho de 2021, **enquanto os recursos de origem Federal quase dobravam, crescendo 94,9%. Os recursos de origem Estadual apresentavam uma redução abrupta em cerca de 40,5%.**

A **tabela 3.3** mostra que o comportamento de redução nos pagamentos do contratos de gestão começa a partir de junho. Já com uma **redução de 43% na fonte 121** e de **12% no mês seguinte.**

3.1. Evolução dos Pagamentos de Contratos de Gestão por Origem do Recurso



3.2. Evolução dos Pagamentos de Contratos de Gestão por Fonte (Em milhares de R\$)

	Fonte Federal		Tesouro Estadual				Total geral
	108	308	121	122	139	316	
janeiro	22.265	0	150.379	6.553	19.771	0	198.967
fevereiro	41.784	0	152.221	6.567	0	0	200.572
março	31.196	0	150.871	6.567	19.075	0	207.709
abril	34.404	1.463	149.526	6.877	27.197	5	219.473
maio	42.131	0	138.454	6.823	30.305	0	217.712
junho	44.179	288	78.318	6.819	29.646	0	159.250
julho	43.170	234	68.884	7.323	28.867	0	148.478
Total geral	259.129	1.985	888.652	47.529	154.861	5	1.352.162

3.3. Variação Mensal do Pagamento de Contratos de Gestão em junho e julho de 2021 (%)

	Fonte Federal		Tesouro Estadual		
	108	308	121	122	139
junho	4,86%		-43,43%	-0,05%	-2,18%
julho	-2,28%	-18,62%	-12,05%	7,39%	-2,62%

Fonte: Departamento de Finanças da SES.

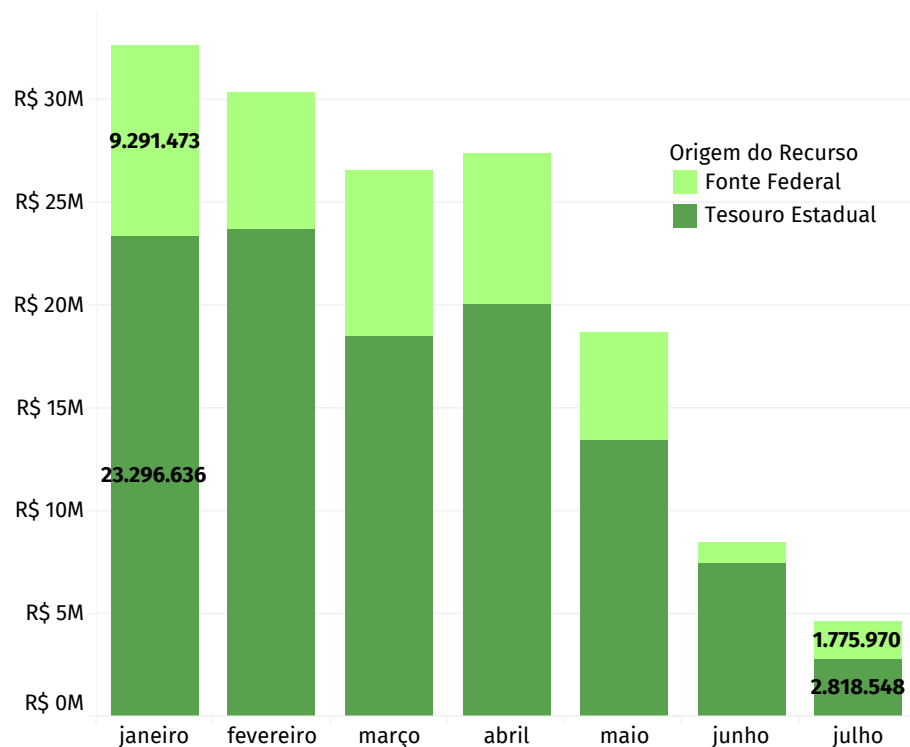
4. Pagamentos - Outras Despesas

Segundo o **gráfico 4.1**, o valor pago em **Outras Despesas no mês de julho de 2021, foi de R\$ 4.594.518,00. 38,6% desse valor foi oriundo de Fonte Federal** e a outra parte, **61,3% foi de origem Estadual.**

Os pagamentos relacionados à **Outras Despesas** também apresentam um forte contração a partir de junho. Observando a **tabela 4.2**, na fonte 121 do Tesouro Estadual ocorre uma redução sistemática desde o mês de maio, fechando julho com **892 mil de reais**. Em **contraposição ao resultado de janeiro** que foi de 17,8 milhões de reais.

A **tabela 4.3** mostra que em junho a **redução dos pagamentos apenas não atingiu a fonte 139 do TE** e no mês seguinte (julho), a **fonte federal 308 apresentou uma forte elevação, chegando a 837%.** O que se traduz num aumento em cerca de 955 mil reais.

4.1. Evolução do Pagamento de Outras Despesas por Origem do Recurso



4.2. Evolução dos Pagamentos de Outras Despesas por Fonte (em milhares de R\$)

	Fonte Federal		Tesouro Estadual			Total geral
	108	308	121	122	139	
janeiro	6.340	2.951	17.801	5.193	302	32.588
fevereiro	5.408	1.183	17.776	5.561	347	30.274
março	6.281	1.727	15.836	2.127	518	26.489
abril	5.681	1.610	15.410	3.941	693	27.336
maio	3.596	1.665	10.866	2.110	426	18.663
junho	864	114	5.027	1.847	581	8.432
julho	707	1.069	892	1.345	582	4.595
Total geral	28.876	10.319	83.607	22.125	3.449	148.377

4.3. Variação Mensal dos Pagamentos de Outras Despesas em junho e julho de 2021 (%)

	Fonte Federal		Tesouro Estadual		
	108	308	121	122	139
junho	-76,0%	-93,2%	-53,7%	-12,5%	36,1%
julho	-18,1%	837,4%	-82,3%	-27,2%	0,2%

Fonte: Departamento de Finanças da SES.