

Acolhe **SUS** TOCANTINS 2015

SUS: FINANCIAMENTO E GESTÃO SOLIDÁRIA E COOPERATIVA

CENÁRIO E REFLEXÃO DOS DESAFIOS DO FINANCIAMENTO DO SUS

As certezas que um gestor precisa ter:

- Os recursos que tem para receber - disponíveis
- As prioridades a atender
- Otimização – o melhor caminho
- Recursos utilizados **X** resultados alcançados

O sistema de planejamento se apresenta com a formulação e revisão periódica do:

 Plano de Saúde (PS)

 Programações Anuais de Saúde (PAS)

 Relatório de Gestão (RG)

Integrados ao PPA, LDO e LOA

RESPONSABILIDADES DOS ENTES FEDERADOS

O Cenário preconizado



Ministério da Saúde :

Formulador de políticas nacionais de saúde, planejamento, normalização, controle, regulação, avaliação e fiscalização do SUS em nível nacional, participação no co-financiamento das ações e serviços de saúde por meio da aplicação/distribuição de recursos públicos arrecadados e cooperação técnica.

Secretaria de Estado da Saúde:

Promotor de Políticas, Regulação, Auditoria, Avaliação e Controle, vigilância em saúde, gerir atenção de alta complexidade, cooperação técnica, coordenar a Rede de Laboratório de Saúde Pública, Hemocentro e participação no co-financiamento das ações e serviços,

Secretarias Municipais de Saúde

Executor das ações de Atenção Básica, média complexidade e de Vigilância em Saúde.

Fonte: Lei 8.080/1990

O Cenário operacionalizado



Ministério da Saúde :

- ↓ Vigilância de Portos e Aeroportos
- ↓ Saúde Indígena
- ↓ Núcleo do Ministério da Saúde

Secretaria de Estado da Saúde:

- ↓ Hospitais de Pequeno Porte
- ↓ Hospitais Regionais de Média e Alta Complexidade
- ↓ Centro de Atenção Psicossocial- CAPS
- ↓ Vigilância em Saúde
- ↓ Laboratório Central de Saúde Pública
- ↓ Hemocentro – Atenção Hemoterápica e Hematológica
- ↓ Centro de Reabilitação de Alta Complexidade
- ↓ Escola de Saúde do Tocantins
- ↓ Assistência Farmacêutica
- ↓ Complexo Regulador

Secretarias Municipais de Saúde

- ↓ Unidades Básicas de Saúde
- ↓ Centros de Saúde
- ↓ Núcleo de apoio a Saúde da Família – NASF
- ↓ Centro de Atenção Psicossocial- CAPS
- ↓ Centro de Especialidades Odontológicas – CEO
- ↓ Unidades de Pronto Atendimento – UPA e SAMU 192
- ↓ Academias da Saúde
- ↓ Centro de Controle de Zoonoses
- ↓ Vigilância em Saúde
- ↓ Assistência Farmacêutica
- ↓ Hospitais de Pequeno Porte
- ↓ Hospitais Municipais

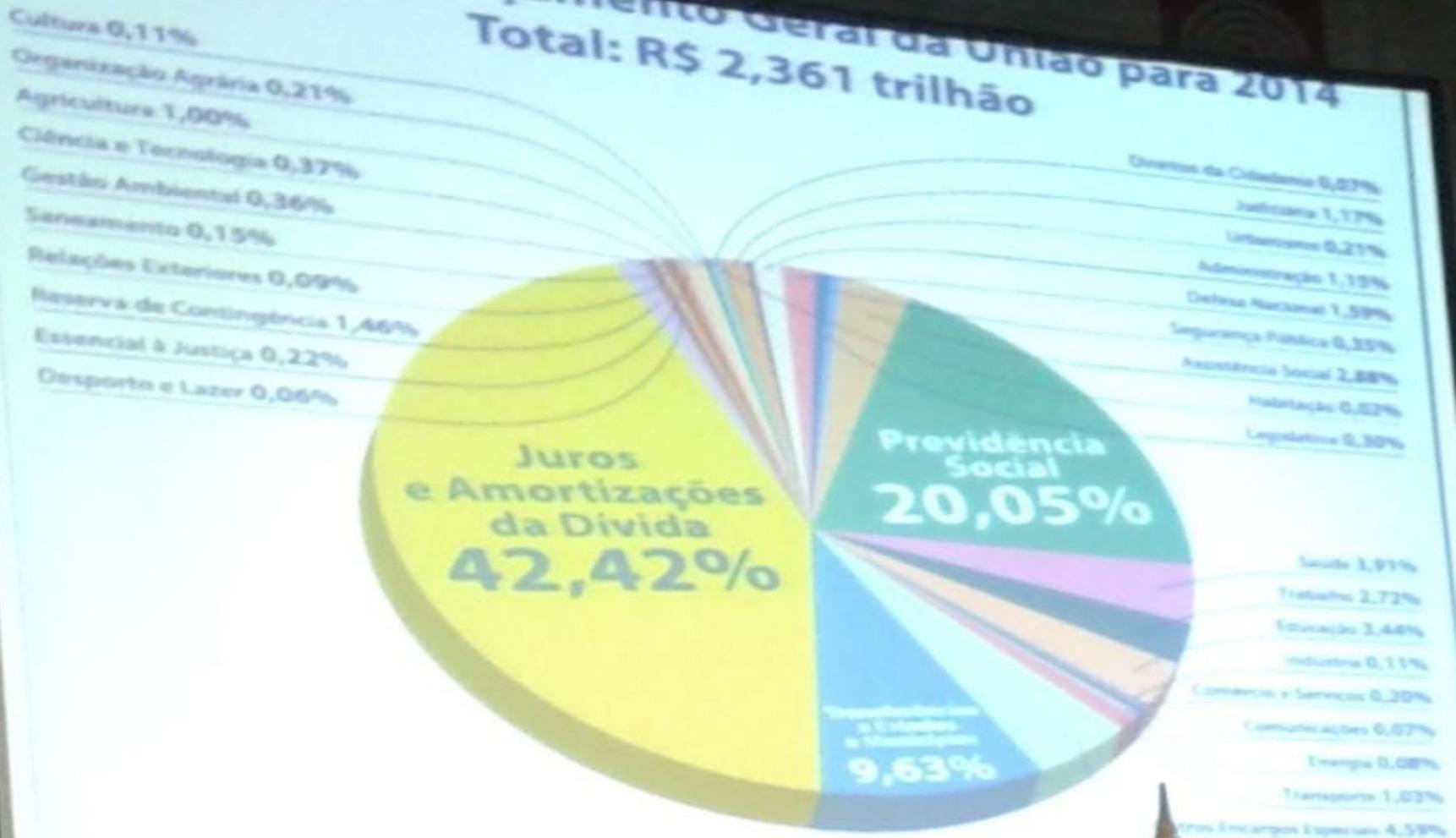
REFLEXÃO ACERCA DO FINANCIAMENTO DO SUS

O SUS NASCEU COM PROBLEMAS DE FINANCIAMENTO

- Desde sua criação, o SUS sofre de insuficiência de recursos: o ADCT nunca foi cumprido;
- Em 1993 – deixou de contar com os recursos da Contribuição sobre Folha de Salário;
- Em 1997 – a CPMF é criada, mas há substituição de fontes;
- Em 2000 – é aprovada a EC 29 – aumentamos recursos do SUS, porém são muitas as “perdas” de recursos em função da não regulamentação da Emenda;
- Ao mesmo tempo, as responsabilidades do sistema aumentaram (maior cobertura, maior elenco de serviços).

Previsão do Orçamento Geral da União para 2014

Total: R\$ 2,361 trilhão



Elaboração: Auditoria Cidadã da Dívida. Fonte: Projeto de Lei Orçamentária nº 2014.
 Observação: Foi considerada a "refinanciamento" ou "rolagem" da dívida por parte da comissão.
 grande parte do pagamento de juros como "refinanciamento".

Disponível em: http://www.camara.gov.br/imprensa/comunicados/mostrar_documento.php?id_documento=CR2014ProposicaoOrçamentaria

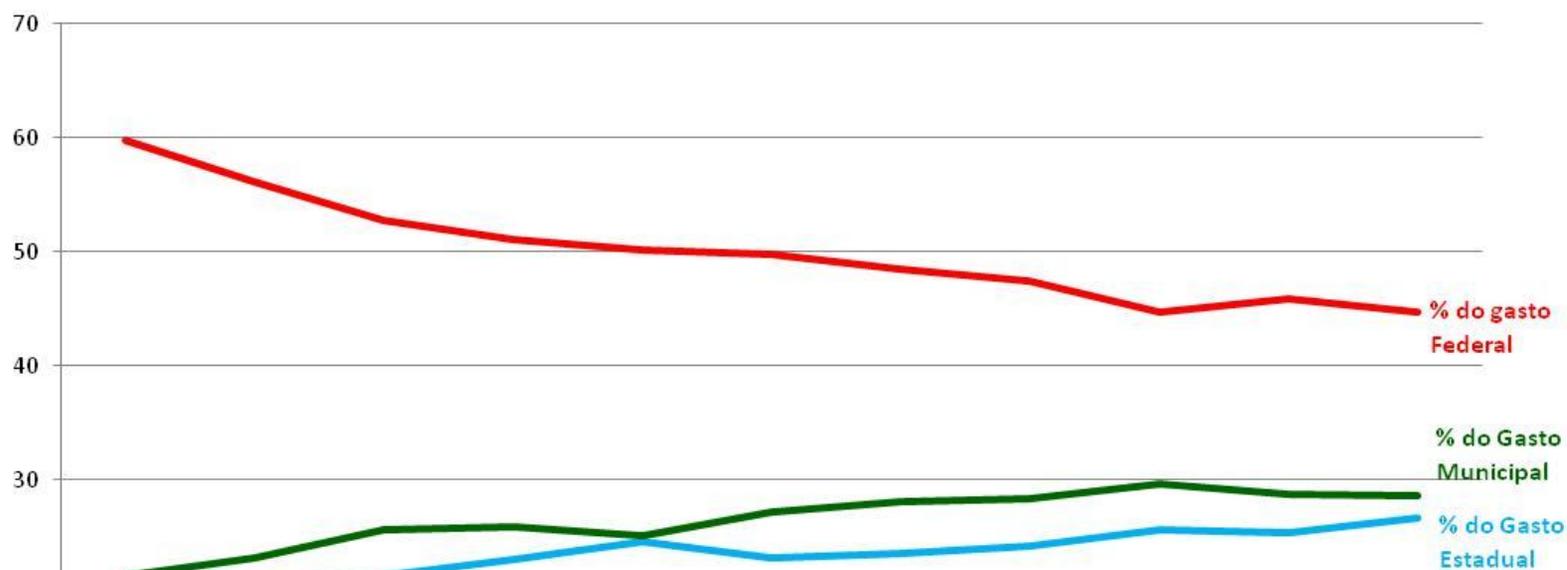
Juros e Amortizações da Dívida

Gasto Público das Três Esferas com Ações e Serviços Públicos em Saúde, 2000 a 2010 (em Bilhões)

Ano	Federal (\$)	% no Total	Estadual (\$)	% no Total	Municipal (\$)	% no Total	Total (\$)
2000	38,74	59,79	12,02	18,55	14,03	21,65	64,79
2001	40,04	56,13	14,73	20,65	16,55	23,20	71,33
2002	40,64	52,81	16,56	21,52	19,76	25,68	76,96
2003	38,93	51,12	17,51	22,99	19,71	25,88	76,15
2004	43,94	50,21	21,53	24,60	22,05	25,19	87,52
2005	46,70	49,75	21,67	23,09	25,50	27,17	93,87
2006	49,17	48,42	23,89	23,53	28,48	28,05	101,54
2007	51,58	47,48	26,27	24,18	30,77	28,33	108,63
2008	53,62	44,71	30,77	25,65	35,55	29,64	119,94
2009	61,21	45,87	33,88	25,39	38,35	28,74	133,44
2010	61,97	44,68	37,02	26,69	39,72	28,64	138,70

Gasto Público das Três Esferas com Ações e Serviços Públicos em Saúde, 2000 a 2010 (em Bilhões)

Evolução entre os entes federados do percentual total de gastos com ações e serviços públicos em Saúde. Brasil, 2000 a 2010.



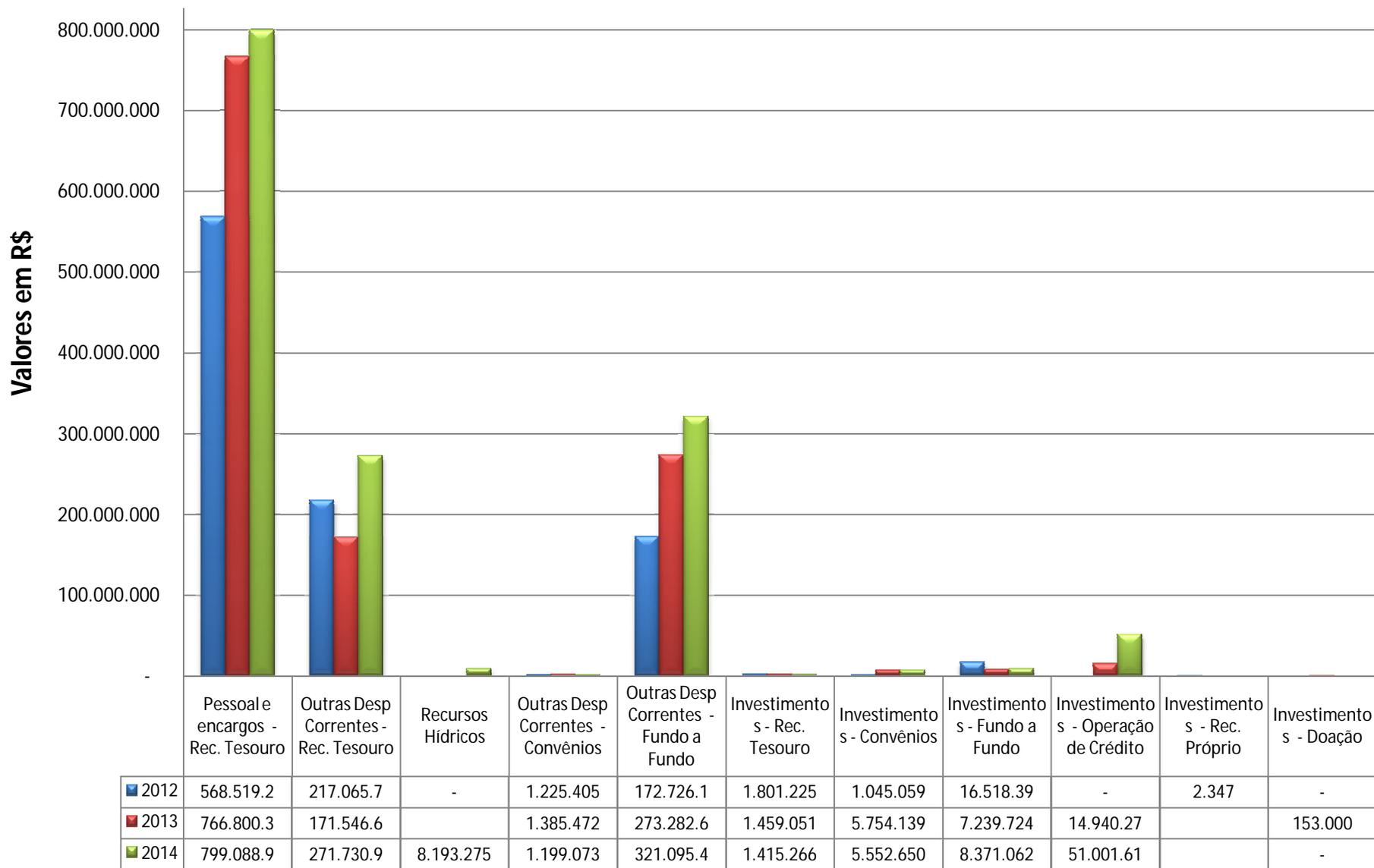
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
% no Total Federal	59,79	56,13	52,81	51,12	50,21	49,75	48,42	47,48	44,71	45,87	44,68
% no Total Estadual	18,55	20,65	21,52	22,99	24,6	23,09	23,53	24,18	25,65	25,39	26,69
% no Total Municipal	21,65	23,2	25,68	25,88	25,19	27,17	28,05	28,33	29,64	28,74	28,64

Execução Orçamentária e Financeira - Saúde Consolidado UG 305599 Objetivos do Programa Saúde Direito do Cidadão - Ano: 2012 a 2014

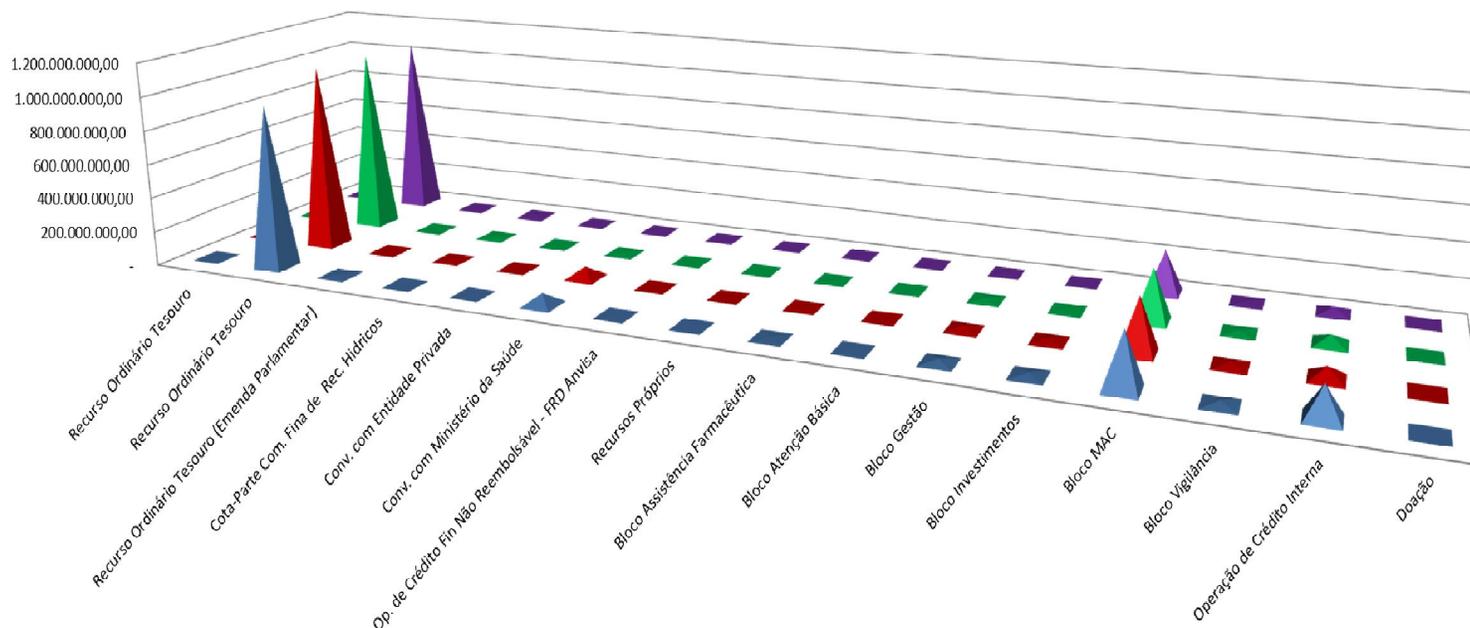


Fonte: SIAFEM 2012-2014

Execução Orçamentária e Financeira - Saúde Consolidado UG 305599
Resumo Geral por Grupo de Despesa e Fonte de Recurso – Ano: 2013-2014



Execução Orçamentária e Financeira - Saúde Consolidado UG 305599 - Janeiro a Dezembro de 2014 Resumo Geral por Fonte de Recurso



	Recurso Ordinário Tesouro	Recurso Ordinário Tesouro	Recurso Ordinário Tesouro (Emenda Parlamentar)	Cota-Parte Com. Fina de Rec. Hidricos	Conv. com Entidade Privada	Conv. com Ministério da Saúde	Op. de Crédito Fin Não Reembolsável - FRD Anvisa	Recursos Próprios	Bloco Assistência Farmacêutica	Bloco Atenção Básica	Bloco Gestão	Bloco Investimentos	Bloco MAC	Bloco Vigilância	Operação de Crédito Interna	Doação
■ ORC. INICIAL RS	2.000.000,00	955.688.327,00	7.830.000,00	-	128.520,00	68.016.325,00	4.900,00	312.400,00	4.950.288,00	768.582,00	22.554.457,00	17.105.646,00	304.007.853,00	22.444.484,00	169.587.896,00	214.873,00
■ ORÇ. AUTORIZADO RS	924.132,00	1.082.787.010,00	77.500,00	8.200.463,00	128.520,00	68.016.325,00	4.900,00	312.400,00	4.950.288,00	768.582,00	22.554.457,00	17.105.646,00	304.007.853,00	22.444.484,00	66.035.251,00	214.873,00
■ FMPFNHADO RS	500.424,54	1.071.657.276,00	77.500,00	8.193.274,60	47.520,00	6.698.924,70	-	5.278,00	3.769.758,63	187.319,47	11.325.405,37	3.632.010,42	297.884.011,83	12.668.046,74	51.001.611,94	-
■ LIQUIDADO RS	500.424,54	1.070.922.566,00	77.500,00	7.292.812,06	31.387,50	6.486.379,01	-	5.278,00	1.909.113,58	88.239,53	5.790.961,62	1.752.485,52	245.450.164,54	8.974.503,33	34.638.743,59	-

Anexo 07 - Lei Nº 4.320/64
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES
Anos: 2010, 2011, 2012, 2013 e 2014
Secretaria de Saúde do Estado do Tocantins
Valores Empenhados UG 305500 Fundo Estadual de Saúde

	Subfunção da Despesa	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%
121	Planejamento e Orçamento	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	601.271,25	0,05%	245.383,97	0,02%
122	Administração Geral	399.032.303,98	55,89%	567.884.013,13	63,14%	623.189.775,93	63,92%	48.577.735,77	3,91%	59.778.603,61	4,07%
125	Normatização e Fiscalização	259.945,12	0,04%	550.289,25	0,06%	274.738,08	0,03%	1.498.826,20	0,12%	1.375.333,43	0,09%
126	Tecnologia da Informação	131.029,28	0,02%	101.023,95	0,01%	525.137,15	0,05%	721.666,75	0,06%	1.847.051,62	0,13%
128	Formação de Recursos Humanos	3.338.432,37	0,47%	2.522.066,43	0,28%	3.651.872,75	0,37%	8.024.632,59	0,65%	12.736.210,14	0,87%
131	Comunicação Social	1.420.529,49	0,20%	30.585,50	0,00%	9.126,76	0,00%	1.816.860,59	0,15%	1.516.224,54	0,10%
	SOMA DESPESAS ADMINISTRATIVAS	404.182.240,24	56,61%	571.087.978,26	63,50%	627.650.650,67	64,38%	61.240.993,15	4,93%	77.498.807,31	5,28%
242	Assistência ao Portador de Deficiência	2.175.854,82	0,30%	740.800,02	0,08%	1.411.496,41	0,14%	1.724.014,48	0,14%	1.442.757,62	0,10%
301	Atenção Básica	7.616.756,15	1,07%	1.704.259,56	0,19%	604.367,38	0,06%	37.629.230,81	3,03%	38.174.791,03	2,60%
302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	286.365.555,37	40,11%	310.681.197,10	34,54%	301.908.159,46	30,97%	1.092.826.392,86	87,96%	1.294.135.878,24	88,18%
303	Suporte Profilático e Terapêutico	8.043.560,57	1,13%	11.017.833,99	1,23%	7.806.028,23	0,80%	9.164.594,03	0,74%	9.287.268,22	0,63%
304	Vigilância Sanitária	593.335,98	0,08%	522.458,82	0,06%	705.538,89	0,07%	718.605,47	0,06%	686.643,53	0,05%
305	Vigilância Epidemiológica	5.029.494,31	0,70%	3.643.618,51	0,41%	34.699.088,22	3,56%	39.094.273,87	3,15%	45.883.508,31	3,13%
306	Alimentação e Nutrição	-	0,00%	-	0,00%	25.341,04	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
332	Relações de Trabalho	-	0,00%	-	0,00%	110.887,45	0,01%	34.269,55	0,00%	144.193,27	0,01%
571	Desenvolvimento Científico	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	237.353,62	0,02%
665	Normalização e Qualidade	-	0,00%	-	0,00%	78,75	0,00%	-	0,00%	157.160,73	0,01%
	SOMA DESPESAS FINALÍSTICAS	309.824.557,20	43,39%	328.310.168,00	36,50%	347.270.985,83	35,62%	1.181.191.381,07	95,07%	1.390.149.554,57	94,72%
	TOTAL GERAL	714.006.797,44	100,00%	899.398.146,26	100,00%	974.921.636,50	100,00%	1.242.432.374,22	100,00%	1.467.648.361,88	100,00%

TOTAL DE LEITOS SUS – Tocantins (Fonte: CNES - 2014)

COMPLEXIDADE HOSPITALAR	NÍVEL DE GERÊNCIA	QUANT. DE HOSPITAL	ABRANGÊNCIA	QUANT. DE LEITO
Média e Alta Complexidade	Estadual	18	Regional	1.406
Pequeno Porte	Estadual	01	Regional	
Pequeno Porte	Municipal	22	Municipal	197
Baixa Complexidade	Municipal	10	Municipal	402
Média e Alta Complexidade	Privado	01	Regional	235
	-	53	-	2.240

HOSPITAL REGIONAL / ESTADUAL	PORTE	POPULAÇÃO IBGE 2010	Nº LEITO GERAL
1-Hospital Regional de Arraias	I	10.643	38
2-Hospital Regional de Arapoema	I	6.742	27
3-Hospital de Referência de Araguaçu	I	8.786	26
4-Hospital Regional de Pedro Afonso	I	11.542	31
5-Hospital Regional de Xambioá	I	11.484	28
6-Hospital HDT Araguaína	II	150.520	24
7-Hospital Regional de Augustinópolis	II	15.965	93
8-Hospital Regional de Dianópolis	II	19.110	39
9-Hospital Regional de Guaraí	II	23.212	54
10-Hospital Regional de Miracema	II	20.692	68
11-Hospital Infantil de Palmas	II	228.297	32
12-Hospital Regional de Paraíso	II	44.432	70
13-Hospital Regional de Porto Nacional	II	49.143	76
14-Hospital Materno-Infantil Tia Dedé	II	49.143	50
15- Hospital Regional de Araguaína	III	150.520	250
16- Hospital Regional de Gurupí	III	76.765	93
17- Hospital Geral de Palmas	III	228.297	211
18- Hospital Maternidade Dona Regina	III	228.297	176
19- Hospital Peq. Porte de Alvorada	HPP	8.380	20
Total de leitos			1.406

TOTAL DE LEITOS SUS EM HOSPITAL REGIONAL PÚBLICO

19 Hospitais com **1.406** Leitos sendo:

1.310 Leitos de Internação Geral

157 { **51** Leitos de UCI (+ 22 no H. Dom Orione)
106 Leitos de UTI (+ 28 no H. Dom Orione)

A SESAU é a maior ofertante da assistência hospitalar:

- Gerencia 62,77% dos leitos do Estado
- É Responsável por 85,00% das internações
- Na remuneração de profissionais, 81,59% são executados no objetivo da Atenção Especializada
- Executa 88,18% do total geral do orçamento na Assistência Hospitalar e Ambulatorial
- Destina 61,10% de Recursos Próprios na assistência hospitalar e ambulatorial

MANUTENÇÃO DA REDE HOSPITALAR PRÓPRIA (19 Hospitais)

Valor Unitário por Procedimento SUS

Ano: 2006 a 2014

ANO	EXECUTADO / EMPENHADO (R\$)				Total Aplicado na área Hospitalar (R\$) (a)	Crescimento	Produção Apresentada SIA e SIH (Quant. Física) (b)	Crescimento	Valor Total Unit. do Procedimento (R\$) (c = a/b)	Valor Unit. do Procedimento para o Tesouro (R\$)	Valor Unit. do Procedimento para a MAC (R\$) (c = a/b)	% do Proced. Pago pelo Tesouro	% do Proced. Pago pela União
	Recurso do Tesouro Estadual - Custeio	Recurso Tesouro** Pessoal	Recurso MAC Custeio	Fundo Estadual de Recursos Hídricos									
2006	19.870.464,14	128.558.078,79	60.892.118,78	-	209.320.661,71		1.555.984		134,53	95,39	39,13	71%	29%
2007	66.920.624,81	143.511.863,44	53.354.358,01	-	263.786.846,26	26,02%	1.692.245	8,76%	155,88	124,35	31,53	80%	20%
2008	77.241.246,19	160.379.591,56	73.709.250,34	-	311.330.088,09	18,02%	1.936.512	14,43%	160,77	122,71	38,06	76%	24%
2009	64.116.966,27	197.315.050,51	97.937.218,79	-	359.369.235,57	15,43%	1.940.372	0,20%	185,21	134,73	50,47	73%	27%
2010	100.290.063,62	242.297.265,18	88.906.457,53	-	431.493.786,33	20,07%	2.401.055	23,74%	179,71	142,68	37,03	79%	21%
2011	69.060.939,34	328.452.517,52	77.353.770,93	-	474.867.227,79	10,05%	2.834.822	18,07%	167,51	140,23	27,29	84%	16%
2012	161.173.805,95	408.813.461,69	104.161.736,27	-	674.149.003,91	41,97%	2.513.056	-11,35%	268,26	226,81	41,45	85%	15%
2013	113.957.332,34	393.010.480,10	187.573.736,61	-	694.541.549,05	3,02%	2.697.081	7,32%	257,52	187,97	69,55	73%	27%
2014	204.987.866,70	652.005.541,21	205.582.474,06	7.292.812,06	1.069.868.694,03	54,04%	2.884.718	6,96%	370,87	299,61	71,27	81%	19%

FONTE: RELORC - SIAFEM 2006-2014; DATASUS/MS

Dados da produção: Movimento de AIH - Arquivos Reduzidos - Brasil; SIA - Valor Apresentado por Ano Cobrança segundo UPS Cod Hosp Ref

**NOTA: 2006 a 2011 no gasto com Pessoal e Encargos foi aplicado o percentual de 61% sobre o Total da Folha

A partir de 2012 o que efetivamente executou na ação de Man de RH da Atenção Especializada

Média: 78% Tesouro
22% União

ATENÇÃO HOSPITALAR 19 HOSPITAIS**Outras Despesas Correntes (Custeio) - Valores EM R\$**

FONTE	DEMANDA LOA 2014	ATENDIMENTO LOA 2014	DÉFICIT LOA 2014
Tesouro Estadual	163.835.227,27	127.121.728,00	-36.713.499,27
Recurso Federal (MS)	345.632.802,89	192.460.042,00	-153.172.760,89
TOTAL CUSTEIO	509.468.030,16	319.581.770,00	-189.886.260,16

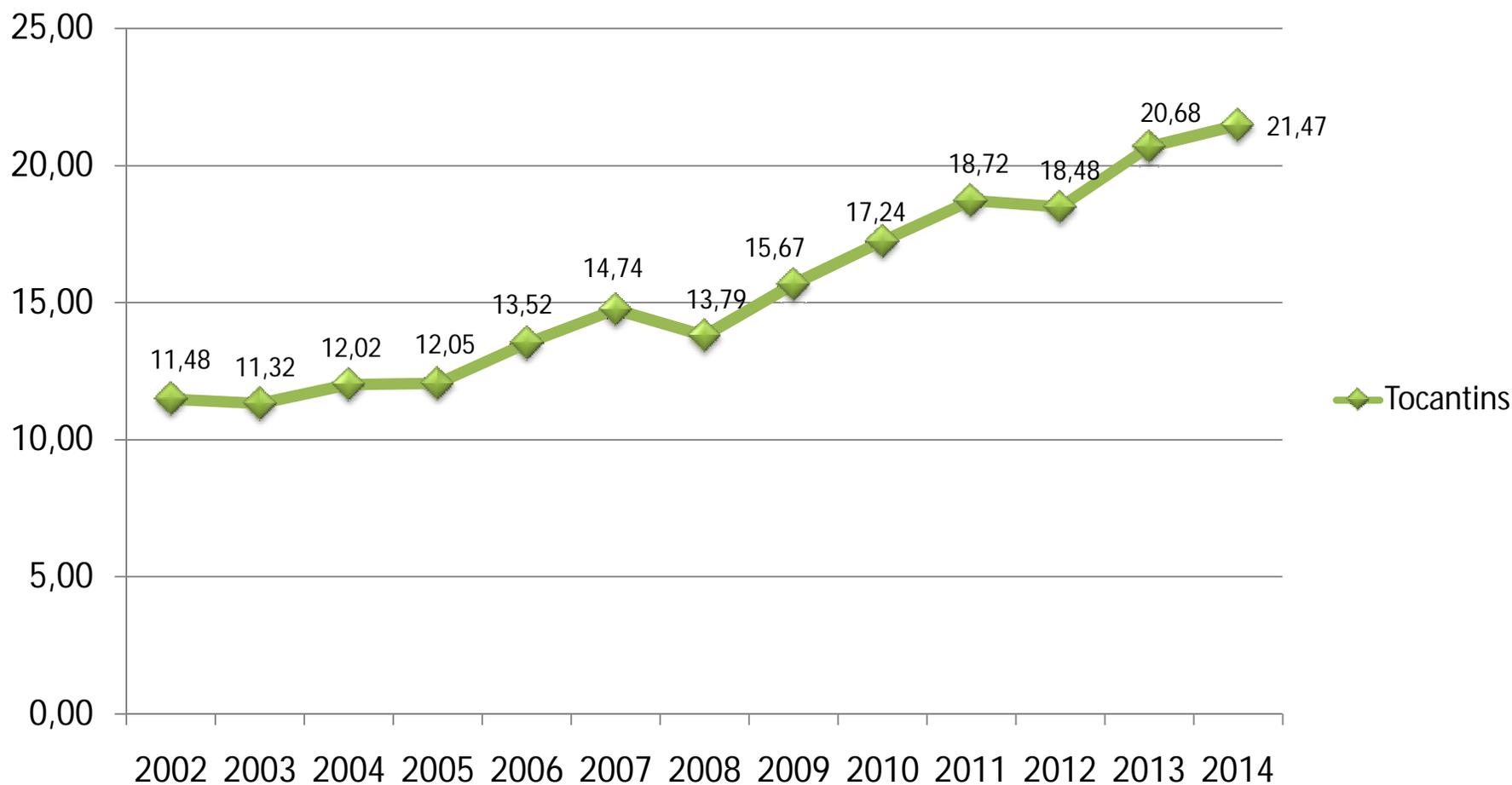
Pessoal e Encargos

Tesouro Estadual	619.000.000,00	459.649.840,00	-159.350.160,00
-------------------------	----------------	----------------	------------------------

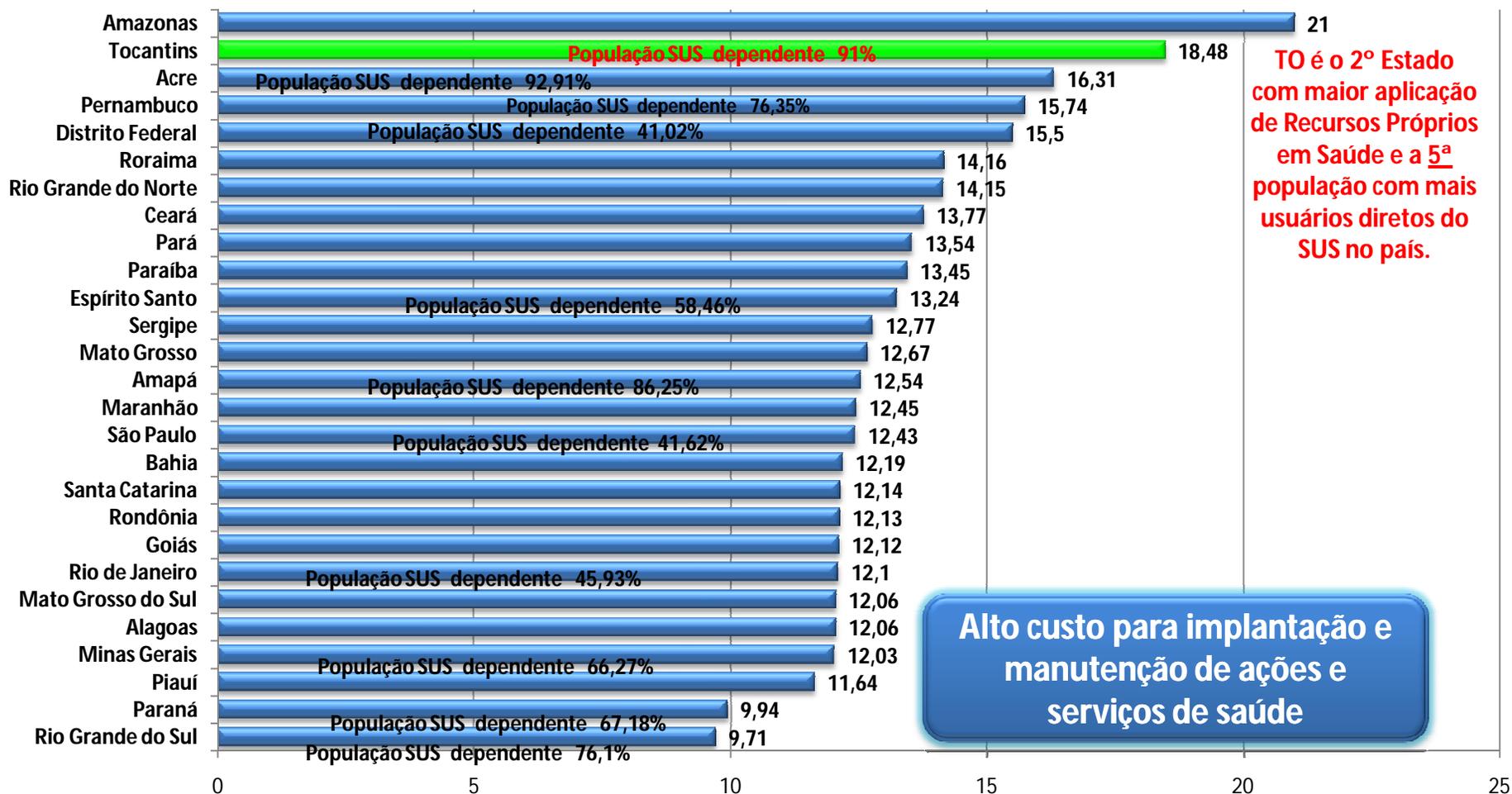
TOTAIS	1.128.468.030,16	779.231.610,00	-349.236.420,16
---------------	-------------------------	-----------------------	------------------------

	DEMANDA LOA	ATENDIMENTO LOA	
Leito instalado / Ano	639.721,11	441.741,28	Nota: usado o total de 1.764
Leito instalado / Mês	53.310,09	36.811,77	Leitos instalados

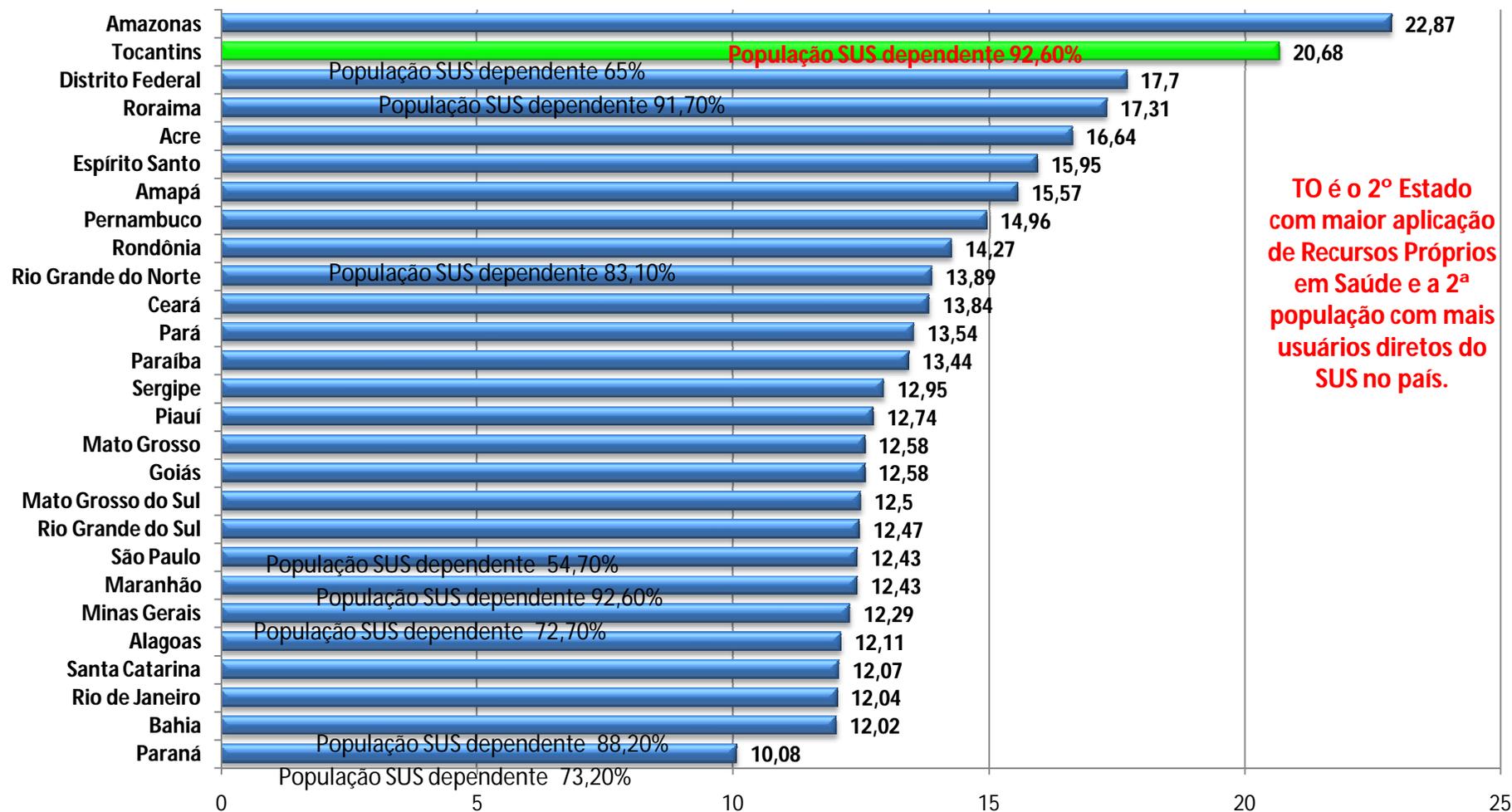
Percentual de Aplicação de Recursos Próprios em Saúde Tocantins - Ano: 2002 a 2014



Percentual de Aplicação de Recursos Próprios em Saúde e População SUS dependente segundo UF's, 2012.



Percentual de Aplicação de Recursos Próprios em Saúde segundo UFs - 2013



**TO é o 2º Estado
com maior aplicação
de Recursos Próprios
em Saúde e a 2ª
população com mais
usuários diretos do
SUS no país.**

REFLEXÃO ACERCA DO FINANCIAMENTO DO SUS

- Garantir a sustentabilidade do financiamento do SUS – sistema universal e definir critério de rateio
- Pactuar e aprimorar mecanismos de financiamento que fortaleçam a gestão tripartite, enxergando as singularidades regionais;
- Avanços na forma de transferências de recursos;
- Enfrentamento à judicialização;
- Investimentos/ custeio X Emendas Impositivas;
- Impacto de pessoal e jornada de categorias.

INDICADORES DE GASTOS EM SAÚDE

Ano-Base: 2013 e 2014

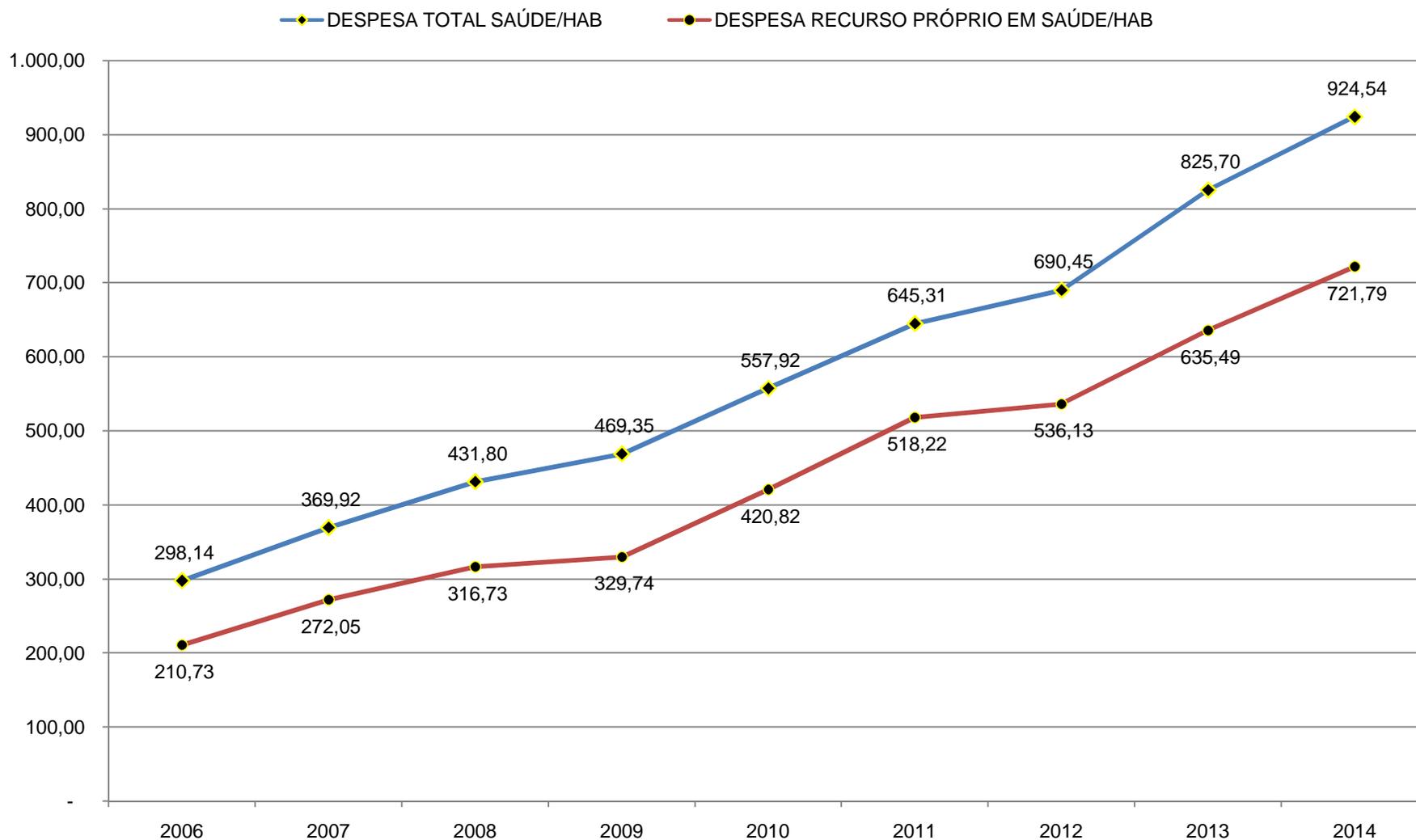
UF: Tocantins

INDICADOR		2013	2014
1.1	Participação da receita de impostos na receita total do Estado	23,34 %	22,68%
1.2	Participação das transferências intergovernamentais na receita total do Estado	55,43 %	51,77%
1.3	Participação % das Transferências para a Saúde (SUS) no total de recursos transferidos para o Estado	7,92 %	8,35%
1.4	Participação % das Transferências da União para a Saúde no total de recursos transferidos para a saúde no Estado	100,00 %	100,00%
1.5	Participação % das Transferências da União para a Saúde (SUS) no total de Transferências da União para o Estado	9,79 %	10,34%
1.6	Participação % da Receita de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais na Receita Total do Estado	64,41 %	61,67%
2.1	Despesa total com Saúde, sob a responsabilidade do Estado, por habitante	825,77	924,54%
2.2	Participação da despesa com pessoal na despesa total com Saúde	57,26 %	52,34%
2.3	Participação da despesa com medicamentos na despesa total com Saúde	0,48 %	4,31%
2.4	Participação da desp. com serviços de terceiros - pessoa jurídica na despesa total com Saúde	18,26 %	17,24%
2.5	Participação da despesa com investimentos na despesa total com Saúde	1,20 %	3,17%
2.20	SUBFUNÇÕES VINCULADAS	94,99 %	94,76%
2.21	Atenção Básica	3,06 %	2,71%
2.22	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	88,07 %	88,37%
2.23	Suporte Profilático e Terapêutico	0,70 %	0,54%
2.24	Vigilância Sanitária	0,05 %	0,04%
2.25	Vigilância Epidemiológica	3,12 %	3,10%
2.26	Alimentação e Nutrição	0,00 %	0,00%
2.30	INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES	0,27 %	0,20%
3.1	Participação das transferências para a Saúde em relação à despesa total do Município com saúde	22,00 %	22,12%
3.2	Participação da receita própria aplicada em Saúde conforme a EC 29/2000	20,68 %	21,47%

FONTE: SIOPS/ DATASUS MS - 2013 e 2014

Comparativo entre Despesa Total e Despesa Recurso Próprio em Saúde/hab./ano, Tocantins, Ano: 2006 a 2014 (em R\$)

Média de 75% do total da despesa em saúde/ano ocorre com recursos do Tesouro Estadual



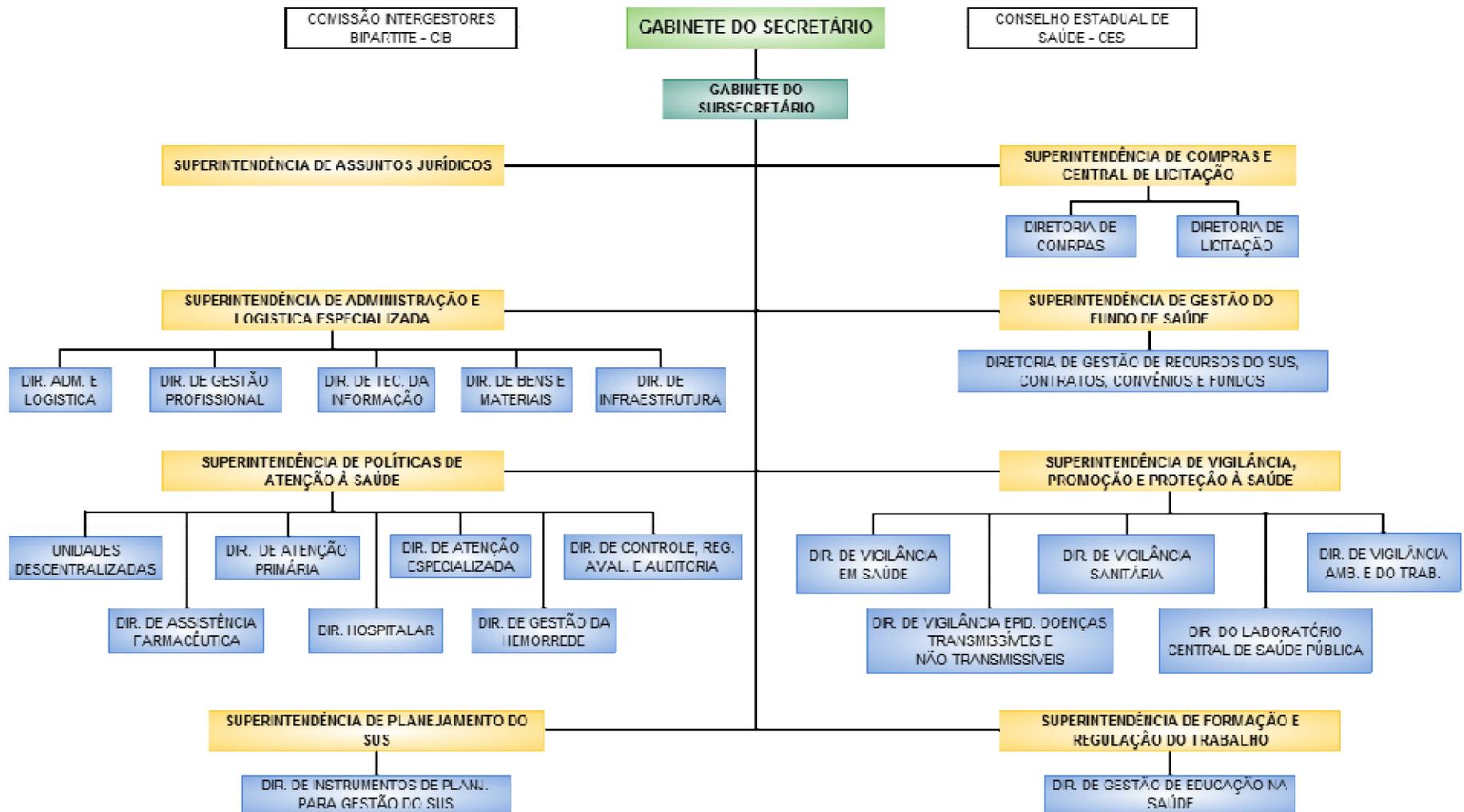
CENÁRIO ATUAL DO FINANCIAMENTO DO SUS NO TOCANTINS

PAS - 2015

INSTRUMENTO DE GESTÃO SUS

PROGRAMAÇÃO ANUAL DE SAÚDE 2015

- Elaboração pautada na revisão do Plano de Saúde e PPA 2015
- Refletindo-se na proposta da LDO 2015-2017
- Deliberada pelo CES-TO anteriormente ao envio ao Legislativo



Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde

FONTE	GRUPO DE DESPESA	Demanda (R\$)	Teto 27/01/2015 (R\$)	Suplementação	Redução	% do GD	% LOA
100	Custeio ASPS Com	2.000.000,00	2.000.000,00				
102	Custeio	326.884.642,00	262.000.000,00	-	- 64.884.642,00	46,63%	16,15%
223	Custeio	190.700,00	90.700,00	-	- 100.000,00	0,02%	0,01%
225	Custeio	4.146.000,00	4.146.000,00	-	-	0,73%	0,25%
229	Custeio	5.120,00	5.120,00	-	-	0,00%	0,00%
240	Custeio	2.400,00	2.400,00	-	-	0,00%	0,00%
246	Custeio	4.800.000,00	4.800.000,00	-	-	0,85%	0,29%
247	Custeio	555.000,00	556.350,00	1.350,00	-	0,10%	0,03%
248	Custeio	14.876.000,00	14.858.230,00	-	- 17.770,00	2,62%	0,91%
249	Custeio	41.000,00	41.000,00	-	-	0,01%	0,00%
251	Custeio	17.000.000,00	17.002.019,00	2.019,00	-	3,00%	1,04%
250	Custeio	422.408.212,00	260.683.236,00	-	- 161.724.976,00	46,04%	15,95%
Soma Custeio		792.909.074,00	566.185.055,00	3.369,00	- 226.727.388,00	100,00%	34,65%
102	Investimentos	34.201.916,00	-	-	- 32.701.916,00	1,13%	0,09%
			1.500.000,00				
225	Investimentos	57.199.117,00	53.053.117,00	-	- 4.146.000,00	40,08%	3,25%
226	Investimentos	350.000,00	350.000,00	-	-	0,26%	0,02%
240	Investimentos	310.000,00	310.000,00	-	-	0,23%	0,02%
248	Investimentos	1.192.000,00	1.192.000,00	-	-	0,90%	0,07%
249	Investimentos	23.236.620,00	23.236.620,00	-	-	16,62%	1,42%
250	Investimentos	8.472.500,00	8.472.500,00	-	-	6,40%	0,52%
251	Investimentos	7.700.000,00	7.700.000,00	-	-	5,82%	0,47%
4219	Investimentos	374.429.970,00	36.547.647,00	-	- 337.882.323,00	26,14%	2,24%
5236	Investimentos	1.452,00	1.452,00	-	-	0,00%	0,00%
Soma Investimentos		507.093.575,00	132.363.336,00	-	- 374.730.239,00	100,00%	8,10%
Custeio e Investimentos		1.300.002.649,00	698.548.391,00	3.369,00	- 601.457.627,00		
Demanda aleatória							
102	PESSOAL E ENCARGOS	1.200.000.000,00	935.640.702,00	-	- 264.359.298,00	100,00%	57,25%
Total Geral		2.500.002.649,00	1.634.189.093,00	3.369,00	- 865.816.925,00	100,00%	100,00%

Orçamento - Saúde Consolidado UG 305599 - 2011 a 2015 Orçamento Aprovado X Orçamento Executado

ORÇAMENTO TOTAL APROVADO							PLOA		Cresc 4 anos (%)
2011	2012	Cresc. (%)	2013	Cresc. (%)	2014	Cresc. (%)	2015	Cresc. (%)	
942.334.614,00	1.265.312.270,00	34,27%	1.335.036.061,00	5,51%	1.575.614.551,00	18,02%	1.634.189.093,00	3,72%	73,42%

FONTE: SIAFEM 2011 - 2014 e Relatório Sesau da PLOA 2015.

ORÇAMENTO TOTAL EXECUTADO							Cresc 4 anos (%)
2011	2012	Cresc. (%)	2013	Cresc. (%)	2014	Cresc. (%)	
904.586.811,02	978.903.560,22	8,22%	1.242.561.374,12	26,93%	1.467.648.361,88	18,11%	62,25%

% DE EXECUÇÃO

96%

77%

93%

93%

Projeto de Lei Orçamentária - PLOA 2015 - Saúde

Fonte 0102 - Recursos Ordinários (Adm. Direta)

COMPARATIVO ORÇAMENTO NECESSÁRIO X PROJETO ORÇAMENTO (PLOA 2015)

FONTE	GRUPO DE DESPESA	ORÇAMENTO 2015			
		DEMANDA	TETO Seplan	DÉFICIT	
Fonte 0102 - Recursos Ordinários (Adm. Direta)	Pessoal e Encargos Sociais	1.200.000.000,00	935.640.702,00	(264.359.298,00)	
Fonte 0102 - Recursos Ordinários (Adm. Direta)	Outras Despesas Correntes	Comunicação	2.000.000,00	2.000.000,00	(226.609.618,00)
		ASPS F-102	326.884.642,00	262.000.000,00	
		ASPS Déficit MAC	161.724.976,00		
		Soma	490.609.618,00		
Fonte 0102 - Recursos Ordinários (Adm. Direta)	Investimentos	34.201.916,00	1.500.000,00	(32.701.916,00)	
TOTAL		1.724.811.534,00	1.201.140.702,00	(523.670.832,00)	

NOTA: O valor lançado de R\$1.200.000,00 de demanda na Folha é aleatório, visto que o setor de RH em 2014 não estabeleceu a projeção para o ano de 2015.

Déficit no Custeio 2015	
Total	(226.609.618,00)
Sendo	
ASPS programadas Recurso Tesouro	(64.884.642,00)
ASPS programadas Recurso MAC	(161.724.976,00)

Orçamento Saúde

Série Histórica do Déficit

FONTE	GRUPO DE DESPESA	DÉFICIT				
		2011	2012	2013	2014	2015
Fonte 0102 - Recursos Ordinários (Adm. Direta)	Pessoal e Encargos Sociais	(108.338.697,00)	11.942.735,00	(157.875.792,86)	(22.884.543,00)	(264.359.298,00)
	Outras Despesas Correntes	(229.823.869,00)	(132.111.759,01)	(235.300.000,00)	(248.790.523,89)	(226.609.618,00)
	Investimentos	(491.119.039,00)	(661.841.867,06)	(6.705.614,00)	(29.828.129,00)	(32.701.916,00)
TOTAL		(829.281.605,00)	(782.010.891,07)	(399.881.406,86)	(301.503.195,89)	(523.670.832,00)

FONTE	GRUPO DE DESPESA	ORÇAMENTO 2015		
		DEMANDA	TETO ORÇAMENTO PLOA	DÉFICIT
F 0250 Bloco MAC	Outras Despesas Correntes	422.408.212,00	260.683.236,00	(161.724.976,00)
Fonte 0102 - Recursos Ordinários (Adm. Direta)	Outras Despesas Correntes	326.884.642,00	262.000.000,00	(64.884.642,00)
SOMA		749.292.854,00	522.683.236,00	(226.609.618,00)

O Déficit da Programação em Relação a disponibilidade Orçamentária foi ajustado nas seguintes ações:

- 1) Aquisição de serviços de saúde
- 2) Modernização da Gestão e Gerência Hospitalar e Ambulatorial Própria do Estado
- 3) Promoção do controle do câncer do colo do utero e mama
- 4) Atenção integral à saúde da mulher e adolescente

Programa : *"Saúde Direito do Cidadão"* Objetivos Finalísticos

- 1) **Qualificar os trabalhadores** do Sistema Único de Saúde do Tocantins com vistas à melhoria dos serviços ofertados.
- 1) Reduzir os riscos, doenças e agravos de relevância epidemiológica, sanitária e ambiental à saúde da população por meio das ações de promoção, prevenção, proteção e **Vigilância em Saúde**.
- 1) Fortalecer a Rede de **Atenção à Saúde Mental**, com ênfase no enfrentamento da dependência de Crack e outras drogas.
- 2) Promover **atenção integral à saúde da mulher, criança e adolescente** no Estado do Tocantins, visando garantir acesso universal, igualitário e resolutivo nos serviços de atenção primária, média e alta complexidade.
- 3) Garantir a **Assistência Farmacêutica integral** através do atendimento humanizado, fornecendo produtos de qualidade com ênfase no uso racional de medicamentos no âmbito do SUS.

PROGRAMA: SAÚDE DIREITO DO CIDADÃO

OBJETIVOS FINALÍSTICOS

- 6) Assegurar a **auto-suficiência e qualidade do sangue** e seus componentes para atender a demanda transfusional das unidades de saúde do Tocantins, viabilizando a assistência aos portadores de doenças hematológicas no âmbito do SUS.
- 7) Ampliar o acesso ao atendimento com qualidade das necessidades de saúde da população aos serviços de **atenção especializada** (média e alta complexidade ambulatorial e hospitalar).
- 8) Viabilizar a **Gestão Estratégica e Participativa no âmbito do SUS**, fortalecendo as relações interfederativa, intra-institucional e institucional através de ações de planejamento, monitoramento e avaliação da gestão, controle, auditoria, assistência jurídica, ouvidoria comunicação, gestão e regulação do trabalho e controle social, com centralidade na garantia de acesso e gestão por resultados.
- 9) Promover o acesso da população aos serviços de **Atenção Primária com qualidade** e resolutividade, contribuindo no processo de organização das Redes de Atenção a Saúde, por meio das áreas estratégicas e ciclos de vida fortalecendo a Política de Atenção Primária nos municípios.

OBJETIVOS INTERSETORIAIS

Programa : “*Governo e Cidadão*” Objetivo Finalístico

- 1) Promover o planejamento e execução da política de comunicação do estado, articulando e divulgando as ações de governo, assessorando o governador no seu relacionamento com a imprensa e a comunidade.

Programa : “*Enfrentamento ao Álcool e outras Drogas*” Objetivo Finalístico

- 1) Implementar o Plano Estadual de Políticas sobre Álcool e outras Drogas por meio da elaboração, articulação, construção e o monitoramento das políticas sobre álcool e outras drogas, do aperfeiçoamento dos marcos institucionais e legais e do fortalecimento da atuação dos Conselhos Municipais sobre Drogas, intensificando o enfrentamento às drogas.

Programa: *Gestão e Manutenção da Secretaria da Saúde*

Objetivo de Manutenção da Gestão

- 1) Coordenação dos Serviços Administrativos Gerais
- 2) Manutenção de Serviços de Transportes
- 3) Manutenção de Serviços de Informática

Qualificar os Trabalhadores do SUS

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Corte	TOTAL
F - 248	 9.820.000,00	-	9.820.000,00	17.770,00	9.802.230,00
F - 249	-	300.000,00	300.000,00	-	300.000,00
F - 102	377.030,00	-	377.030,00	-	377.030,00
F - 240	2.400,00	-	2.400,00	-	2.400,00
F - 225	292.000,00	-	292.000,00	-	292.000,00
TOTAL	10.491.430,00	300.000,00	10.791.430,00	17.770,00	10.773.660,00

Recurso (R\$)

Fonte	Pessoal e Encargos
F - 102	5.800.000,00

Qualificar os Trabalhadores do SUS - Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P PLOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0225 - Convênios Federais	F 0240 - Recursos Próprios	F 0248 - Bloco Gestão do SUS	F 249 - Bloco Investimentos	TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA	
	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS		DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda		Demanda	Demanda
Manutenção da Escola Tocantinense do SUS	350.000,00	5.800.000,00		2.400,00	207.730,00	300.000,00	860.130,00	560.130,00	300.000,00
Manutenção de recursos humanos da Escola Tocantinense do SUS							-	-	-
Qualificação e formação dos trabalhadores do SUS/TO em processos educacionais em saúde	27.030,00		292.000,00		9.612.270,00		9.931.300,00	9.931.300,00	-
							10.791.430,00	10.491.430,00	300.000,00

Vigilância em Saúde

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Corte Investimentos	Suplementação Custeio	TOTAL
F - 102	2.703.771,00	217.116,00	2.920.887,00	200.000,00		2.720.887,00
F - 223	47.520,00	-	47.520,00			47.520,00
F - 225	1.141.555,00	154.041,00	1.295.596,00			1.295.596,00
F - 229	5.120,00	-	5.120,00			5.120,00
F - 249	-	1.338.833,00	1.338.833,00			1.338.833,00
F - 250	732.000,00	598.000,00	1.330.000,00			1.330.000,00
F - 251	17.000.000,00	7.700.000,00	24.700.000,00		2.019,00	24.702.019,00
TOTAL	21.629.966,00	10.007.990,00	31.637.956,00	200.000,00	2.019,00	31.439.975,00

Recurso (R\$)	
Fonte	Pessoal e Encargos
F - 102	44.300.500,00

Vigilância em Saúde - Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P LOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA	
		DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
		Demanda	Demanda
NOME DA AÇÃO ORÇAMENTÁRIA = AÇÃO DA PAS			
Aparelhamento do sistema de vigilância em saúde	8.227.931,00	-	8.227.931,00
Reestruturação da rede de serviços de vigilância em saúde	2.627.754,00	1.621.749,00	1.006.005,00
Capacitação profissional em temas de vigilância no âmbito estadual e municipal	3.597.147,00	3.597.147,00	-
Gerenciamento do Risco Sanitário	1.120.944,00	804.182,00	316.762,00
Manutenção de recursos humanos da vigilância em saúde do Tocantins	-	-	-
Manutenção dos serviços de Vigilância em Saúde	7.896.774,00	7.896.774,00	-
Realização de análises laboratoriais de agravos, doenças, produto e ambiente	5.602.821,00	5.602.821,00	-
Supervisão do sistema estadual de vigilância em saúde	725.468,00	725.468,00	-
Fortalecimento da Vigilância em Saúde	1.839.117,00	1.381.825,00	457.292,00
	31.637.956,00	21.629.966,00	10.007.990,00

Saúde Mental

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Observação
F - 102	5.593.968,00	-	5.593.968,00	R\$5.593.968,00 para contrapartida estadual a 100% dos municípios que possuem CAPS (R\$2.141.120,00 anual, demais é despesa exercício anterior)
F - 248	634.385,00	274.000,00	908.385,00	
F - 250	1.778.916,00	-	1.778.916,00	
 TOTAL 	 8.007.269,00 	 274.000,00 	 8.281.269,00 	

Recurso (R\$)	
Fonte	Pessoal e Encargos
F - 102	7.219.000,00

Saúde Mental - Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P PLOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0248 - Bloco Gestão do SUS		F 0250 - Bloco Média e Alta Complexidade - MAC	TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA		
		DESPESAS CORRENTES	DESPESAS CORRENTES			INVESTIMENTOS	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
		Demanda	Demanda			Demanda	Demanda	Demanda
Fortalecimento da Rede de Atenção Psicossocial	5.343.968,00	634.385,00	274.000,00	1.778.916,00	8.031.269,00	7.757.269,00	274.000,00	
Manutenção de recursos humanos na Saúde Mental do Tocantins					-	-	-	
Contratualização de serviços de saúde especializado para dependentes químicos	250.000,00				250.000,00	250.000,00	-	

8.281.269,00

8.007.269,00

274.000,00

Atenção à Saúde da Mulher, Criança e Adolescente

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Corte		TOTAL
				Outras D. Correntes	Investimentos	
F - 102	11.143.067,00	2.500,00	11.145.567,00	8.214.485,00	2.500,00	2.931.082,00
F-225	238.600,00	-	238.600,00			238.600,00
F - 247	10.000,00	-	10.000,00			10.000,00
F - 248	116.000,00	-	116.000,00			116.000,00
F - 250	1.910.602,00	93.000,00	2.003.602,00			2.003.602,00
TOTAL	13.418.269,00	95.500,00	13.513.769,00	8.214.485,00	2.500,00	5.299.284,00

Recurso (R\$)	
Fonte	Pessoal e Encargos
F - 102	41.000.000,00

Atenção à Saúde da Mulher, Criança e Adolescente - Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P LOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0225 - Convênios Federais	F 0247 - Bloco Atenção Básica	F 0248 - Bloco Gestão do SUS	F 0250 - Bloco Média e Alta Complexidade - MAC		TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA	
	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS		DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda		Demanda	Demanda
Fortalecimento da Rede Cegonha	284.125,00					974.602,00		1.258.727,00	1.258.727,00	-
Promoção da atenção integral a saúde da criança	106.622,00							106.622,00	106.622,00	-
Promoção do controle do câncer do colo do útero e mama	8.014.000,00	2.500,00			100.000,00	936.000,00	93.000,00	9.145.500,00	9.050.000,00	95.500,00
Atenção integral à saúde da mulher e adolescente	2.738.320,00		238.600,00	10.000,00	16.000,00			3.002.920,00	3.002.920,00	-

13.513.769,00

13.418.269,00

95.500,00

Assistência Farmacêutica

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Corte Investimentos	TOTAL	Observação
F - 102	15.625.003,00	200.000,00	15.825.003,00	200.000,00	15.625.003,00	Sem indicativo de corte orçamentário no custeio da F-102
F - 246	4.800.000,00	-	4.800.000,00	-	4.800.000,00	R\$7.354.540,00 Cont FB
TOTAL	20.425.003,00	200.000,00	20.625.003,00	200.000,00	20.425.003,00	R\$5.000.000,00 Judicialização
						R\$800.000,00 Componente Especializado
						R\$870.463,00 Man. Ass Farmacêutica

Recurso (R\$)	
Fonte	Pessoal e Encargos
F - 102	2.965.000,00

Assistência Farmacêutica - Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P PLOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0246 - Bloco Assistência Farmacêutica	TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA	
	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	DESPESAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
	Demanda	Demanda	Demanda		Demanda	Demanda
Aquisição e Fornecimento de medicamentos do Componente Especializado da Assistência Farmacêutica	800.000,00		4.800.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00	-
Fornecimento de medicamentos requeridos por meio de sentenças judiciais	5.000.000,00			5.000.000,00	5.000.000,00	-
Manutenção de recursos humanos na assistência farmacêutica do Tocantins				-	-	-
Manutenção dos serviços de Assistência Farmacêutica na rede pública	870.463,00	200.000,00		1.070.463,00	870.463,00	200.000,00
Repasse do Incentivo Financeiro da Farmácia Básica e insumos para os usuários insulino dependentes aos Municípios	7.354.540,00			7.354.540,00	7.354.540,00	-
Repasse do incentivo financeiro dos medicamentos de Saúde Mental aos Municípios	1.600.000,00			1.600.000,00	1.600.000,00	-
	20.625.003,00			20.625.003,00	20.425.003,00	200.000,00

Assegurar a Auto-suficiência e Qualidade do Sangue

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Corte Investimentos	TOTAL
F - 102	9.068.204,00	170.300,00	9.238.504,00	100.300,00	9.138.204,00
F - 225	249.999,00	665.000,00	914.999,00		914.999,00
F - 249	-	888.000,00	888.000,00		888.000,00
F - 250	6.064.650,00	-	6.064.650,00		6.064.650,00
TOTAL	15.382.853,00	1.723.300,00	17.106.153,00	100.300,00	17.005.853,00

Recurso (R\$)	
Fonte	Pessoal e Encargos
F - 102	28.397.000,00

Assegurar a Auto-suficiência e Qualidade do Sangue - Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P LOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0225 - Convênios Federais		F 249 - Bloco Investimentos	F 0250 - Bloco Média e Alta Complexidade - MAC	TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA	
			DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS				DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
			Demanda	Demanda				Demanda	Demanda
Capacitação dos profissionais da Hemorrede do Tocantins	110.000,00		249.999,00				359.999,00	359.999,00	-
Captação de doadores voluntários de sangue e medula óssea	130.000,00					40.000,00	170.000,00	170.000,00	-
Certificação ISO 9001:2008 nas unidades da hemorrede do Tocantins		300,00				260.400,00	260.700,00	260.400,00	300,00
Implementação de infraestrutura tecnológica, hemoterápica e hematológica		170.000,00		665.000,00	888.000,00		1.723.000,00	-	1.723.000,00
Manutenção de recursos humanos da Hemorrede do Tocantins							-	-	-
Manutenção dos Serviços Hematológicos e Hemoterápicos da Hemorrede do Tocantins	8.828.204,00					5.764.250,00	14.592.454,00	14.592.454,00	-
							17.106.153,00	15.382.853,00	1.723.300,00

Acesso aos Serviços de Atenção Especializada

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Corte		TOTAL
				Outras D. Correntes	Investimentos	
F - 102	257.545.419,00	29.741.821,00	287.287.240,00	56.670.157,00	28.449.116,00	202.167.967,00
F - 223	143.180,00		143.180,00	100.000,00		43.180,00
F - 225	1.791.190,00	55.702.391,00	57.493.581,00		4.146.000,00	53.347.581,00
F - 226	-	350.000,00	350.000,00			350.000,00
F - 240	-	310.000,00	310.000,00			310.000,00
F - 247	55.000,00	-	55.000,00			55.000,00
F - 248	1.033.300,00	-	1.033.300,00			1.033.300,00
F - 249	41.000,00	19.402.187,00	19.443.187,00			19.443.187,00
F - 250	411.898.044,00	7.781.500,00	419.679.544,00	161.724.976,00		257.954.568,00
F - 4219	-	374.429.970,00	374.429.970,00		337.882.323,00	36.547.647,00
F - 5236	-	1.452,00	1.452,00			1.452,00
TOTAL	672.507.133,00	487.719.321,00	1.160.226.454,00	218.495.133,00	370.477.439,00	571.253.882,00

Recurso (R\$)	
Fonte	Pessoal e Encargos
F - 102	768.509.202,00

Acesso aos Serviços de Atenção Especializada - Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P LOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA	
		DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
		Demanda	Demanda
Aparelhamento das Unidades da Rede de Atenção a Saúde	42.287.618,00	237.000,00	42.050.618,00
Reestruturação dos pontos da Rede de Atenção a Saúde	449.405.640,00	3.736.937,00	445.668.703,00
Aquisição de Fórmulas Nutricionais	5.500.000,00	5.500.000,00	-
Atendimento aos usuários do SUS encaminhados para tratamento fora de domicílio	3.765.473,00	3.765.473,00	-
Aquisição de serviços de saúde	124.895.919,00	124.895.919,00	-
Expansão e fortalecimento da rede de diagnóstico e controle do Câncer (Coordenação)	115.000,00	115.000,00	-
Fortalecimento das ações e serviços à pessoa com deficiência no âmbito do SUS	5.655.000,00	5.655.000,00	-
Fortalecimento e manutenção dos componentes da rede de atenção às urgências	37.805.161,00	37.805.161,00	-
Manutenção de recursos humanos na atenção especializada ambulatorial e hospitalar	-	-	-
Modernização da Gestão e Gerência Hospitalar e Ambulatorial Própria do Estado	490.796.643,00	490.796.643,00	-
	1.160.226.454,00	672.507.133,00	487.719.321,00

Fortalecimento da Gestão Estratégica e Participativa do SUS

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Corte Investimentos	TOTAL
F - 102	2.163.800,00	170.179,00	2.333.979,00	150.000,00	2.183.979,00
F - 225	202.656,00	677.685,00	880.341,00		880.341,00
F - 248	2.953.315,00	918.000,00	3.871.315,00		3.871.315,00
F - 249	-	32.600,00	32.600,00		32.600,00
F - 250	24.000,00	-	24.000,00		24.000,00
TOTAL	5.343.771,00	1.798.464,00	7.142.235,00	150.000,00	6.992.235,00

Recurso (R\$)	
Fonte	Pessoal e Encargos
F - 102	5.541.000,00

Fortalecimento da Gestão Estratégica e Participativa do SUS - Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P LOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0225 - Convênios Federais		F 0248 - Bloco Gestão do SUS		F 249 - Bloco Investimentos	F 0250 - Bloco Média e Alta Complexidade - MAC	TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA			
			DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS				DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
			Demanda	Demanda	Demanda	Demanda				Demanda	Demanda		
			NOME DA AÇÃO ORÇAMENTÁRIA = AÇÃO DA PAS										
Capacitação da equipe gestora estadual e municipal em planejamento e gestão			176.826,00		300.000,00				476.826,00	476.826,00	-		
Coordenação da política estadual de gestão do desempenho e regulação do trabalho na saúde	161.800,00				25.000,00		32.600,00	24.000,00	243.400,00	210.800,00	32.600,00		
Fortalecimento da Auditoria do SUS					270.000,00				270.000,00	270.000,00	-		
Manutenção da Ouvidoria do SUS					250.000,00				250.000,00	250.000,00	-		
Manutenção das comissões intergestores	130.000,00				196.630,00				326.630,00	326.630,00	-		
Manutenção de recursos humanos das políticas de saúde ligadas a gestão em saúde do TO									-	-	-		
Manutenção do Conselho Estadual de Saúde	1.482.000,00	150.000,00			772.833,00				2.404.833,00	2.254.833,00	150.000,00		
Fortalecimento do controle, regulação e avaliação da saúde	390.000,00			492.000,00	848.000,00	838.000,00			2.568.000,00	1.238.000,00	1.330.000,00		
Planejamento, monitoramento e avaliação da Gestão do SUS		20.179,00	25.830,00	185.685,00	290.852,00	80.000,00			602.546,00	316.682,00	285.864,00		
									7.142.235,00	5.343.771,00	1.798.464,00		

Atenção Primária

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Corte	Suplementação	TOTAL
				Investimentos	Outras D. Correntes	
F - 102	832.200,00	150.000,00	982.200,00	150.000,00		832.200,00
F - 225	230.000,00	-	230.000,00			230.000,00
F - 247	490.000,00	-	490.000,00		1.350,00	491.350,00
F - 248	319.000,00	-	319.000,00			319.000,00
F - 249	-	1.275.000,00	1.275.000,00			1.275.000,00
TOTAL	1.871.200,00	1.425.000,00	3.296.200,00	150.000,00	1.350,00	3.147.550,00

Atenção Primária - Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P LOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0225 - Convênios Federais	F 0247 - Bloco Atenção Básica	F 0248 - Bloco Gestão do SUS	F 249 - Bloco Investimentos	TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA	
	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS		DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda	Demanda		Demanda	Demanda
Aparelhamento da Atenção Primária do Tocantins		150.000,00				1.275.000,00	1.425.000,00	-	1.425.000,00
Manutenção de recursos humanos na atenção primária no Tocantins							-	-	-
Promoção e implementação das Políticas de Atenção Primária para Organização das Ações e Serviços em Saúde	832.200,00		230.000,00	490.000,00	319.000,00		1.871.200,00	1.871.200,00	-

3.296.200,00

1.871.200,00

1.425.000,00

Manutenção da Gestão - Apoio Administrativo

FONTE	Outras Despesas Correntes	Investimentos	TOTAL	Corte Investimentos	TOTAL
F - 102	21.832.180,00	3.550.000,00	25.382.180,00	3.450.000,00	21.932.180,00
TOTAL	21.832.180,00	3.550.000,00	25.382.180,00	3.450.000,00	21.932.180,00

AÇÃO	ORÇAMENTO
Coordenação e Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais - SESAU	9.258.904,00
Manutenção de Serviços de Transporte	7.970.100,00
Manutenção dos Serviços de Informática	4.703.176,00
TOTAL	21.932.180,00

Recurso (R\$)

Fonte	Pessoal e Encargos
F - 102	31.909.000,00

Manutenção da Gestão - Apoio Administrativo

Ações

Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P PLOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	TOTAL GERAL	TOTAL GERAL DA AÇÃO POR GRUPO DE DESPESA	
	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS		DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS
	Demanda	Demanda		Demanda	Demanda
Coordenação e Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais - SESAU.	9.158.904,00	600.000,00	9.758.904,00	9.158.904,00	 600.000,00
Manutenção de Recursos Humanos			-	-	-
Manutenção de Serviços de Transporte	7.970.100,00		7.970.100,00	7.970.100,00	-
Manutenção dos Serviços de Informática	4.703.176,00	2.950.000,00	7.653.176,00	4.703.176,00	 2.950.000,00
			25.382.180,00	21.832.180,00	3.550.000,00

PROGRAMA: 1034 – GOVERNO E CIDADÃO

Objetivo: Promover o planejamento e execução da política de comunicação do estado, articulando e divulgando as ações de governo, assessorando o governador no seu relacionamento com a imprensa e a comunidade.

Ação: Divulgação de Ações de Saúde

FONTE	Outras Despesas Correntes	Observação
F - 100	2.000.000,00	Sem indicativo de corte orçamentário
TOTAL	2.000.000,00	

PESSOAL E ENCARGOS POR OBJETIVO

DESPESA DE PESSOAL POR OBJETIVO	ORÇAMENTO ESTIMADO (R\$)
Qualificação dos Trabalhadores	5.800.000,00
Vigilância em Saúde	44.300.500,00
Saúde Mental	7.219.000,00
Atenção à Saúde da Mulher, Criança e Adolescente	41.000.000,00
Assistência Farmacêutica	2.965.000,00
Assegurar a Auto-suficiência e Qualidade do Sangue	28.397.000,00
Acesso aos Serviços de Atenção Especializada	768.509.202,00
Fortalecimento da Gestão Estratégica e Participativa do SUS	5.541.000,00
Apoio Administrativo	31.909.000,00
Total	935.640.702,00

NOTA: Valores estimados pela execução de pagamentos da Folha de 2014

Fonte: SIAFEM - 13/11/2014

AÇÕES DA PAS COM INDICATIVOS DE CORTE NO ORÇAMENTO

Ord.	OBJETIVO	Proposta para o Projeto de Lei Orçamentária - P LOA 2015 - Saúde Unidade Gestora 30550 - Fundo Estadual de Saúde Valores em R\$ NOME DA AÇÃO ORÇAMENTÁRIA = AÇÃO DA PAS	SUPLEMENTAÇÃO		REDUÇÃO							
			DESPESAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	INVESTIMENTOS	DESPESAS CORRENTES	
			F 0247 - Blc Atenção Básica	F 0251 - Blc Vigilância	F 0102 - Recursos do Tesouro/ASPS	F 0248 - Blc Gestão do SUS	F 0250 - Blc MAC	F 04219 - Operação de Crédito Interna	F 0225 - Blc Recursos de Convênios Federais	F 0223 - Recursos de Convênios com a Iniciativa Privada		
1	Qualificar os Trabalhadores	Qualificação e formação dos trabalhadores do SUS/TO em processos educacionais em saúde					17.770,00					
2	Vigilância	Aparelhamento do sistema de vigilância em saúde				200.000,00						
3		Manutenção dos serviços de Vigilância em Saúde		2.019,00								
4	Mulher e Criança	Promoção do controle do câncer do colo do útero e mama			5.714.485,00	2.500,00						
		Atenção integral à saúde da mulher e adolescente			2.500.000,00							
5	Assistência Farmacêutica	Manutenção dos serviços de Assistência Farmacêutica na rede pública				200.000,00						
6	Sangue	Certificação ISO 9001:2008 nas unidades da hemorrede do Tocantins				300,00						
7		Implementação de infraestrutura tecnológica, hemoterápica e hematológica				100.000,00						
8	Atenção Especializada	Aparelhamento das Unidades da Rede de Atenção a Saúde				11.607.795,00						
9		Reestruturação dos pontos da Rede de Atenção a Saúde				16.841.321,00			337.882.323,00	4.146.000,00		
10		Aquisição de serviços de saúde			5.876.375,00				12.865.295,00			
11		Modernização da Gestão e Gerência Hospitalar e Ambulatorial Própria do Estado			50.793.782,00				148.859.681,00			100.000,00
12	Gestão Estratégica	Manutenção do Conselho Estadual de Saúde				150.000,00						
13	Atenção Primária	Aparelhamento da Atenção Primária do Tocantins				150.000,00						
14		Promoção e implementação das Políticas de Atenção Primária para Organização das Ações e Serviços em Saúde	1.350,00									
15	Gestão - Apoio Administra	Coordenação e Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais - SESAU.				500.000,00						
		Manutenção dos Serviços de Informática				2.950.000,00						
TOTAL			1.350,00	2.019,00	64.884.642,00	32.701.916,00	17.770,00	161.724.976,00	337.882.323,00	4.146.000,00	100.000,00	

TOTAL SUPL. PAS / LOA 2015

3.369,00

TOTAL CORTE PAS / LOA 2015

601.457.627,00

AÇÕES PRIORITÁRIAS

Ação	Produto	Unidade	Meta Física
4218 - Modernização da Gestão e Gerência Hospitalar e Ambulatorial Própria do Estado	Unidade de saúde mantida	Unidade	19
3124 - Reestruturação da rede de assistência hospitalar, laboratorial e ambulatorial	Rede de assistência reestruturada	Unidade	08
4466 - Qualificação e formação dos trabalhadores do SUS/TO em processos educacionais em saúde	Pessoa formada e/ou qualificada	Unidade	4.204

CONCEPÇÃO DE UM PROCESSO DE PLANEJAMENTO

Ciclo da elaboração e operacionalização dos instrumentos de gestão – nível de atividade, custos e esforços envolvidos em cada grupo de processo ao longo de um Programa, Ação, Atividade/Projeto



Pergunta-se

Seriam os gastos públicos atuais em saúde no Brasil suficientes para garantir atenção integral e universal à população, considerando seu nível de envelhecimento, perfil epidemiológico, o sistema de saúde brasileiro, etc...?

**Necessidades
ilimitadas**



**Recursos
escassos**



Secretaria da
Saúde



Tensão constante ...



A busca por garantir o melhor estado de saúde possível para uma população, dispondo de recursos escassos

Otimização das ações de saúde

Alocação de recursos

Eficiência



Informação
de custo



Indicadores fazem parte da gestão de nossas vidas / organizações / países?



Indicadores do estado de saúde da população

Indicadores socioeconômicos



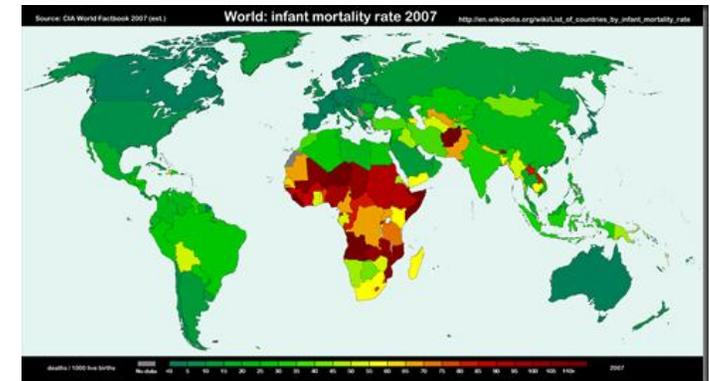
Grau de endividamento de uma organização

DEMONSTRATIVO DE EXTRATO EM REAL (R\$)

LIMITE DE CREDITO	: 600,00
LIMITE DE CREDITO DISP.	: 967,07
LIMITE DE SAQUE	: 0,00
LIMITE DE SAQUE DISPONIVEL	: 119,93 D

VENCIMENTO	: 19/12/2007
TAXA NO PERIODO	: 7,99 %

SALDO ANTERIOR	469,91 D
19/11 PAGAMENTO	- 100,00 C
22/11 UNIVERSO ON LINE	16,85 D
24/11 PIZZARIA CHICO TOICIN	20,00 D
25/11 HOTEL BRUGGEMANN	18,50 D
25/11 POSTO DISNEY IPIRANGA	21,11 D
26/11 CREDITO MEGABONUS	- 243,65 C
04/12 POSTO CAPIVARA	71,70 D
05/12 AUTO POSTO ALPHAVILLE	15,00 D



Será que custo também é um indicador importante?

Contabilidade de Custo - Noções

Gasto

Todo dispêndio financeiro para a obtenção de produtos ou serviços

Despesa

Montante de recursos gastos, num determinado período, que não está diretamente relacionado com a atividade fim.

Custo

Valor de todos os recursos gastos na produção de um bem ou serviço

Contabilidade de Custo - Noções

Em geral, encontramos 3 processos na maioria das empresas: produção, comercialização e administração.

- **Tudo** que é utilizado nessa empresa é **GASTO**.
- O que está relacionado com a **produção** é **CUSTO**.
- E o que está relacionado com a **administração** e **comercialização** é **DESPESA**.

Necessidade que o SUS tem de conhecer os custos dos produtos/serviços



Qualificar a gestão

- ❖ Quanto custa?
- ❖ Como custa?
- ❖ Por que custa?



Lei 4.320/64

Dec-Lei 200/67

LRF/2001

Normas gerais do
Direito Financeiro

Organização da
Administração Federal

Normas de finanças públicas
voltadas para a
responsabilidade na gestão
fiscal

Serviços públicos
industriais

...a Contabilidade
deverá **apurar os
custos dos serviços**

**A Administração
Pública manterá
Sistema de Custos...**

...manterão
contabilidade
especial para
**determinação
dos custos, ...**

de forma a
**evidenciar os
resultados da
gestão**

que permita a avaliação e
o acompanhamento da
gestão
orçamentária, financeira e
patrimonial

O que é custo?

Custo

≠

Orçamento

Custo

≠

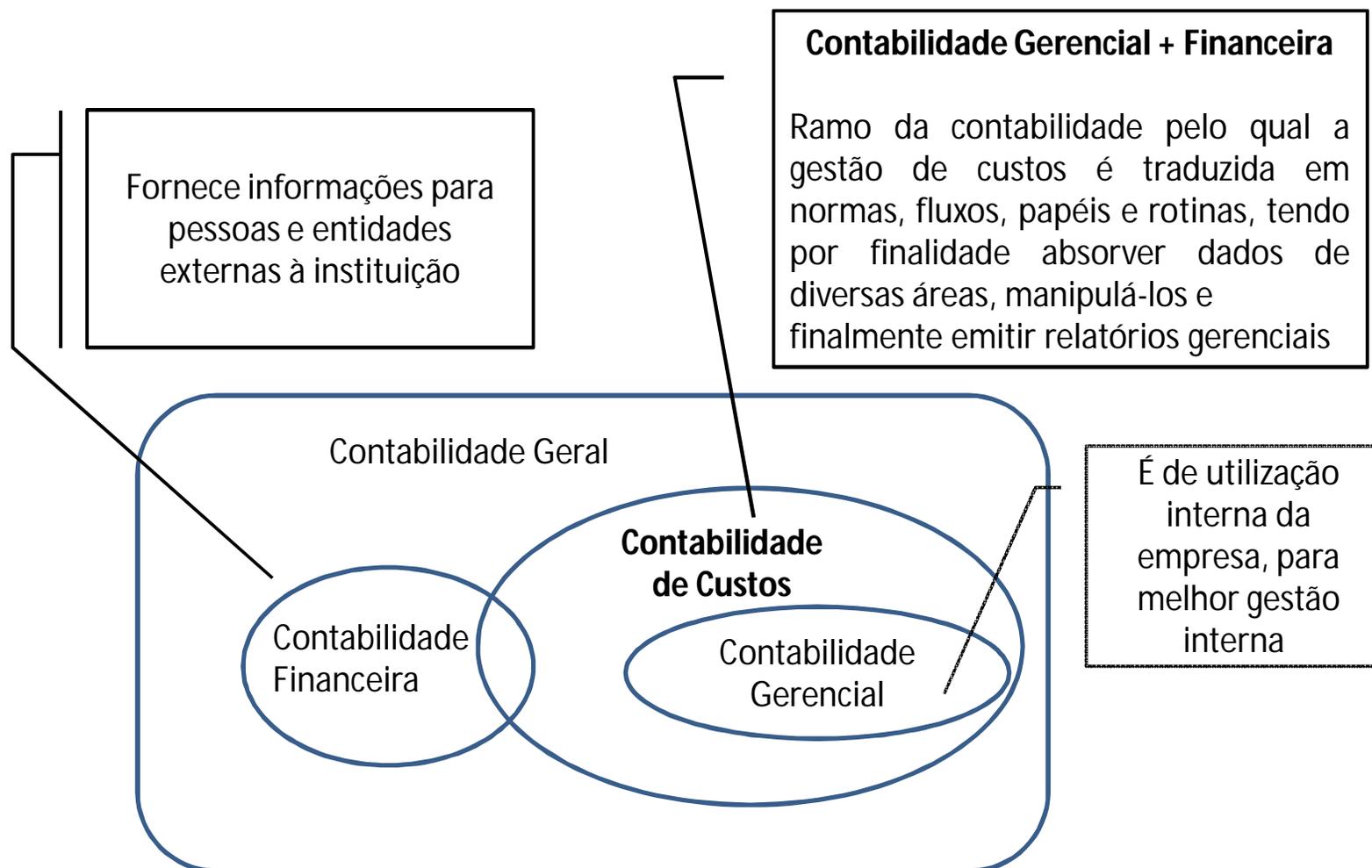
Preço

**Não existe um custo
verdadeiro!**

Mas podemos ter estimativas cada
vez mais apurada.



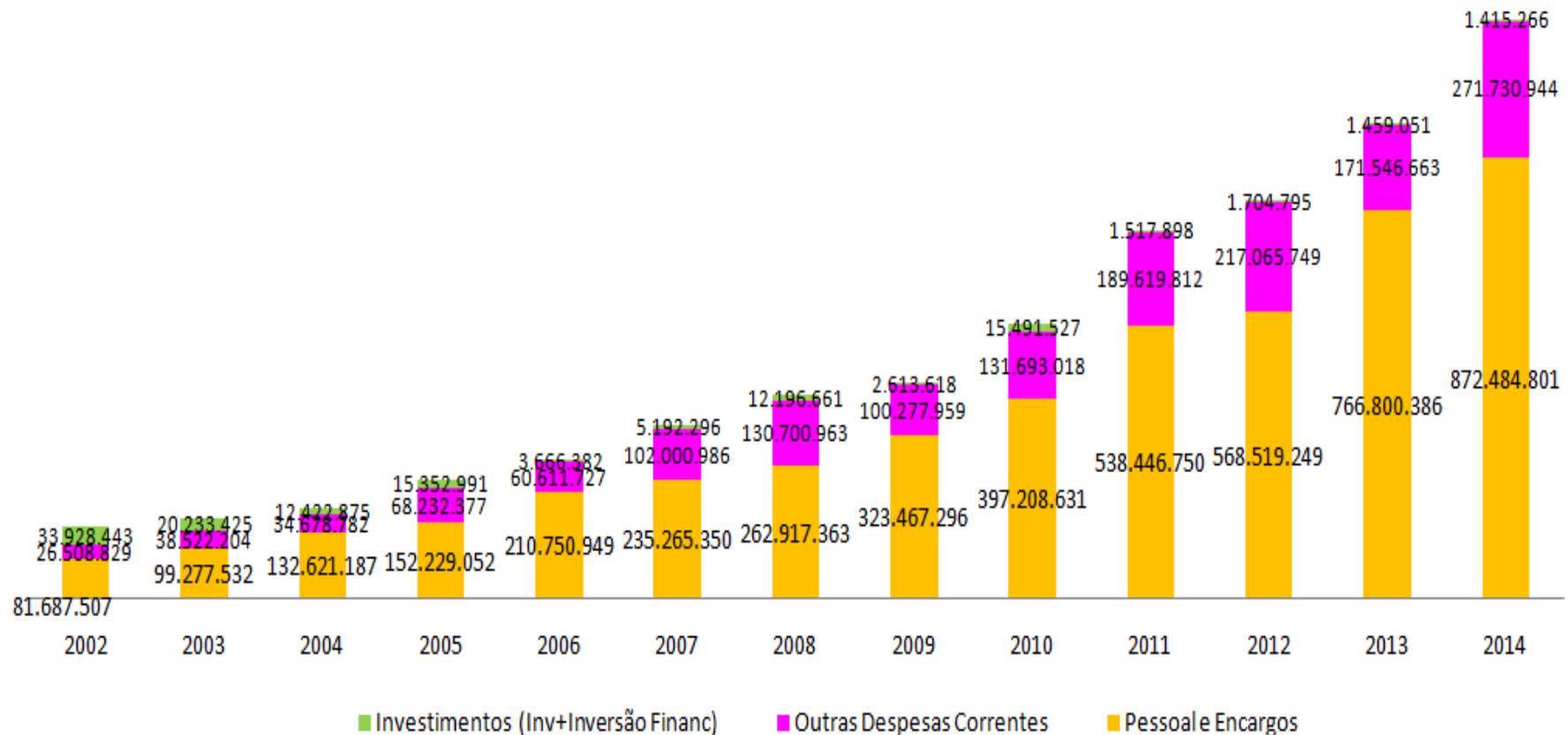
Contabilidade de Custo - Noções



SECRETARIA DE SAÚDE DO ESTADO DO TOCANTINS
FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE
Classificação das Fontes de Recursos

FONTE DE RECURSO		
TESOURO ESTADUAL	Recursos Ordinários - Adm Direta (Comunicação)	F-100
	Recursos Ordinários - Adm Direta	F-102
	Recursos Ordinários - Adm Direta (Emenda Parlamentar)	F-104
ALIENAÇÃO DE BENS	Recursos Alienação de Bens (Ex: Apólice Sinistro Veículos)	F-226
RECURSO DO MINISTÉRIO DA SAÚDE FUNDO A FUNDO	Bloco da Assistência Farmacêutica	F-246
	Bloco da Atenção Básica	F-247
	Bloco da Gestão	F-248
	Bloco de Investimento	F-249
	Bloco do MAC - Média e Alta Complexidade	F-250
	Bloco da Vigilância em Saúde	F-251
CONVÊNIOS	Convênio com o Ministério da Saúde	F-225
	Convênio com Entidades Privadas	F-223
DEMAIS FONTES	Recurso de Operações Financeiras Não Reembolsáveis	F-229
	Doações	F-5236
	Recursos Próprios	F-240
	Operações de Créditos Internas	F-4219

Execução Orçamentária e Financeira – Saúde Consolidado - UG 305599 Total Empenhado - Recursos do Tesouro Estadual - 2002-2014 (R\$)



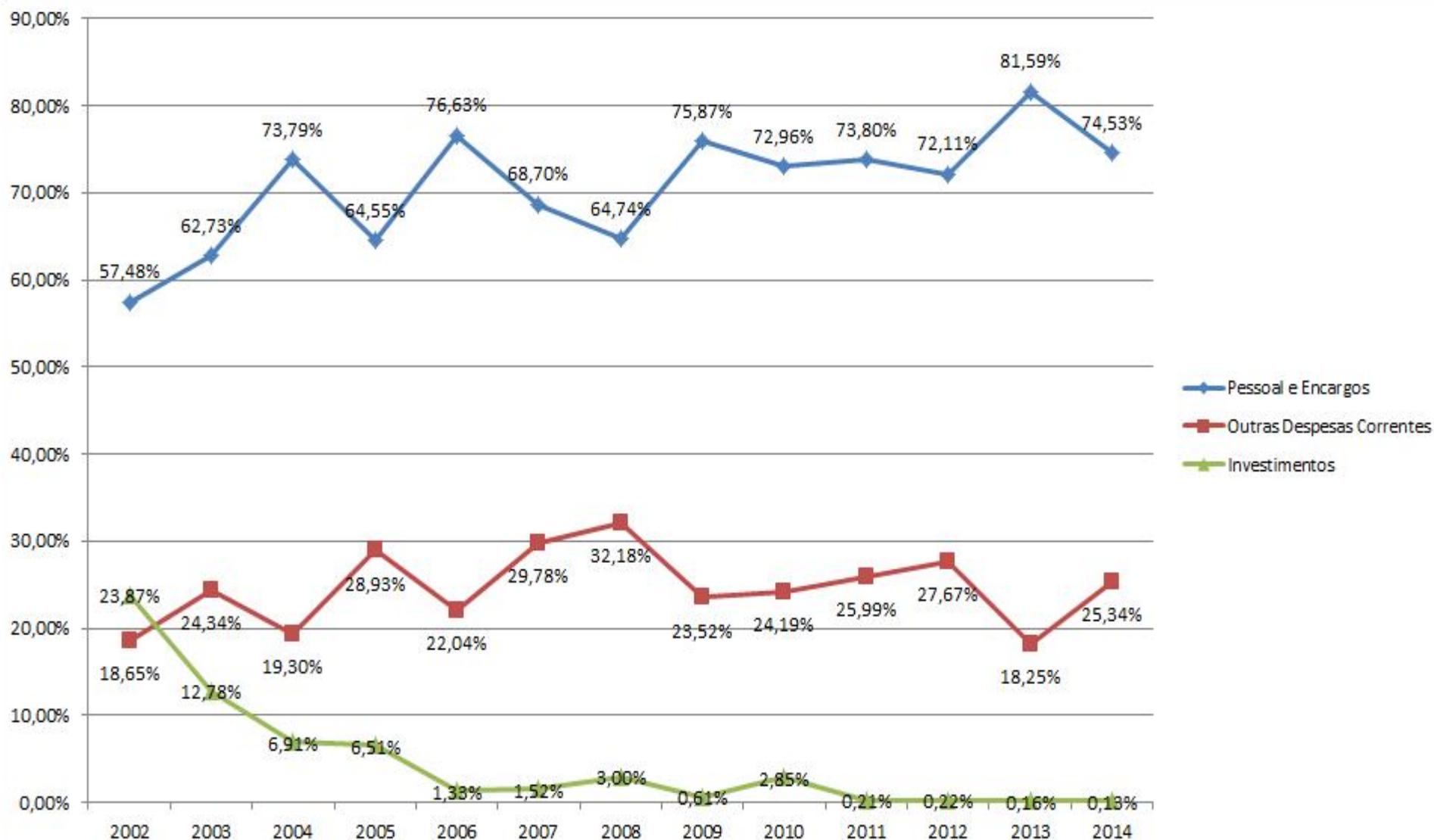
Fonte: SIAFEM - Relatórios da Execução Orçamentário-Financeira do FES-TO, Anos de 2002 a 2014.

NOTA: Dados de 2014 foram extraídos do SIAFEM em 22/01/2015. O valor Pessoal e Encargos lançado em 2014 é o somatório do Valor Empenhado (R\$799.088.990,36) correspondente a Folha de Jan-Nov e 13º acréscido do valor da Folha de dezembro paga em jan/2015. Outras Despesas Correntes Tesouro é o somatório das Fontes 100/ 102/ 104. Investimentos Tesouro é o somatório das Fontes 102 e 104.

Execução Orçamentária e Financeira – Saúde Consolidado - UG 305599

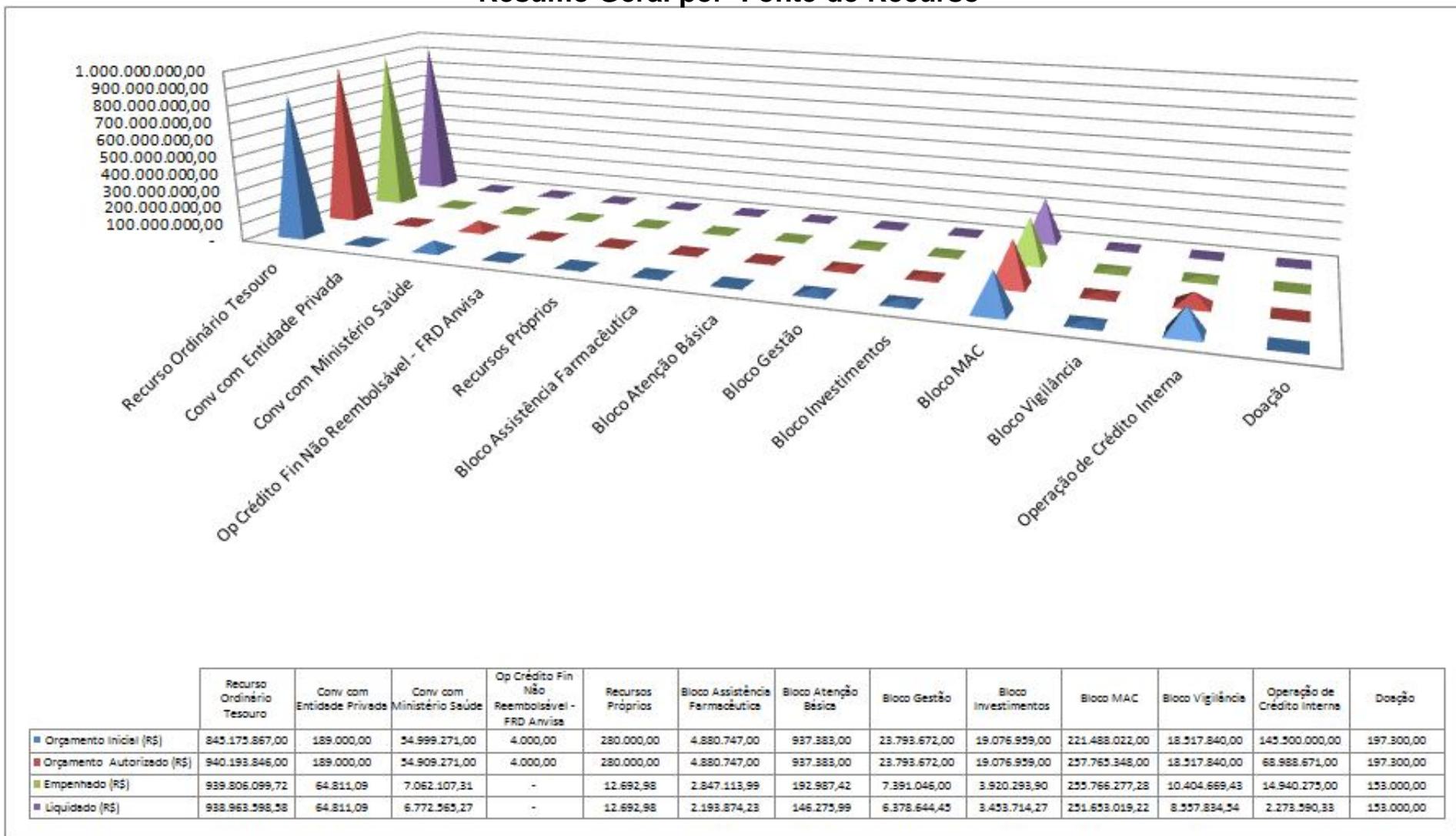
% D. Pessoal/D. Total Recursos do Tesouro Estadual - 2002-2014 (%)

Média de 71% do total de Recursos do Tesouro/ano destina-se a Pessoal



Fonte: SIAFEM - Relatórios da Execução Orçamentário-Financeira do FES-TO, Anos de 2002 a 2014.

Execução Orçamentária e Financeira - Saúde Consolidado UG 305599 - Janeiro a Dezembro de 2013 Resumo Geral por Fonte de Recurso



*Que no projeto de sua vida, você invista **tempo no planejamento** que os **modelos** sejam bem definidos e que no desenvolvimento do processo da vivência humana ocorra **controle, avaliação...** Não esqueças os **colaboradores!** Eles precisam estar envolvidos nesta dinâmica para assim alcançar os **resultados esperados**, sempre levando em consideração as **lições aprendidas** para que você não tenha perdas que façam você perder o rumo de sua vida.*



Secretaria da
Saúde



Marcelo de Carvalho Miranda
Governador do Estado do Tocantins

Samuel Braga Bonilha
Secretário de Estado da Saúde

Maria Auri Gonçalves Sousa
Subsecretária da Saúde

Contato: Luiza Regina Dias Noleto – Superintendente de Planejamento do SUS
Telefones: (63) 3218-3265 / 1737 / 2806 Cel. 8402-7875

e-mail: planejamento.saude.to@gmail.com

e-mail: gabsec@saude.to.gov.br