



ESTADO DO CEARÁ
Prefeitura Municipal de Poranga

CERTIDÃO DE PUBLICAÇÃO

Período: *1º Bimestre de 2014 (jan/fev)*

Relatório: *Resumido da Execução Orçamentaria*

Data da Publicação: *28 de Março de 2014*

Local: *Prefeitura Municipal*

Para os devidos fins de prova junto ao Tribunal de Contas dos Municípios - TCM, em especial para atendimento das exigências da Instrução Normativa nº 03/2000 do TCM/CE, **CERTIFICAMOS**, que o **Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO**, relativo ao 1º bimestre do ano de 2014, foi publicado através de afixação em **FLANELÓGRAFO** na sede desta prefeitura em **28/03/2014**, cumprindo assim as determinações da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), nos termos da Constituição Estadual e da decisão do **STJ**, proferida no recurso especial nº 105.232 (96/0056484-5/CEARÁ), tendo em vista ausência de diário oficial.

Prefeitura Municipal de Poranga, em 28 de Março de 2014.

CARLISSON EMERSON ARAÚJO DA ASSUNÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL

Os dados se encontram no endereço eletrônico www.poranga.tudotransparente.com.br na forma do art. 48 da Lei Complementar 101/00.

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JANEIRO/2014 ATÉ FEVEREIRO/2014

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

RS 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO A REALIZAR (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)							
10000000 RECEITAS CORRENTES	31.746.400,00	31.746.400,00	4.890.435,40	15,40	4.890.435,40	15,40	26.855.964,60
11000000 RECEITA TRIBUTARIA	560.000,00	560.000,00	212.766,59	37,99	212.766,59	37,99	347.233,41
11120200 IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL URBANA	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
11120431 IMPOSTO DE RENDA RET. NA FONTE S/REND. DO TRABALHO	200.000,00	200.000,00	14.667,57	7,33	14.667,57	7,33	185.332,43
11120434 IMPOSTO DE RENDA RET. NA FONTE S/OUTROS RENDIMENTOS	100.000,00	100.000,00	124.612,44	124,61	124.612,44	124,61	- 24.612,44
11120800 IMP.S/A TRANSM."INTER VIVOS" DE BENS IMOVEIS E DIR.RE	20.000,00	20.000,00	-	-	-	-	20.000,00
11130500 IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA	200.000,00	200.000,00	73.486,58	36,74	73.486,58	36,74	126.513,42
11210000 TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	20.000,00	20.000,00	-	-	-	-	20.000,00
11220000 TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
12000000 RECEITA DE CONTRIBUICOES	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	100.000,00
12300000 CONTRIBUICAO P/CUSTEIO DE SERVIÇO DE ILUMINACAO PUBLICA	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	100.000,00
13000000 RECEITA PATRIMONIAL	230.000,00	230.000,00	24.331,12	10,58	24.331,12	10,58	205.668,88
13100000 RECEITAS IMOBILIARIAS	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00
13250000 REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	220.000,00	220.000,00	24.331,12	11,06	24.331,12	11,06	195.668,88
13900000 OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00
16000000 RECEITA DE SERVICOS	20.400,00	20.400,00	-	-	-	-	20.400,00
16001300 SERVICOS ADMINISTRATIVOS	20.400,00	20.400,00	-	-	-	-	20.400,00
17000000 TRANSFERENCIAS CORRENTES	30.696.000,00	30.696.000,00	4.637.650,13	15,11	4.637.650,13	15,11	26.058.349,87
17210102 COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS	12.000.000,00	12.000.000,00	1.992.620,75	16,61	1.992.620,75	16,61	10.007.379,25
17210105 COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROP. TERRITORIAL URBANA	5.000,00	5.000,00	215,65	4,31	215,65	4,31	4.784,35
17212230 COTA-PARTE ROYALTIES - COM. FIN. PROD. PETROLEO	20.000,00	20.000,00	1.824,72	9,12	1.824,72	9,12	18.175,28
17212270 COTA-PARTE FUNDO ESPECIAL - PETROBRAS	200.000,00	200.000,00	13.353,11	6,68	13.353,11	6,68	186.646,89
17213301 TRANSFERENCIA PAB FIXO	700.000,00	700.000,00	152.740,67	21,82	152.740,67	21,82	547.259,33
17213302 TRANSFERENCIA PACS - PROG. AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE	200.000,00	200.000,00	-	-	-	-	200.000,00
17213303 TRANSFERENCIA PCER - COMPENSACAO ESPECIFICADES RECURSOS	25.000,00	25.000,00	-	-	-	-	25.000,00
17213305 TRANSFERENCIA SAUDE BUCAL	150.000,00	150.000,00	-	-	-	-	150.000,00
17213306 TRANSFERENCIA DO PSF - PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA	200.000,00	200.000,00	57.501,67	28,75	57.501,67	28,75	142.498,33
17213307 TRANSFERENCIA MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL	620.000,00	620.000,00	113.468,00	18,30	113.468,00	18,30	506.532,00
17213308 TRANSFERENCIA CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS	25.000,00	25.000,00	-	-	-	-	25.000,00
17213309 TRANSFERENCIA VIGILANCIA SANITARIA	100.000,00	100.000,00	34.625,04	34,63	34.625,04	34,63	65.374,96
17213310 TRANSFERENCIA VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA E AMBIENTAL	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00

17213311	TRANSFERENCIA VIGILANCIA E PROMOCAO A SAUDE	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
17213312	TRANSFERENCIA FARMACIA BASICA	80.000,00	80.000,00	-	-	-	-	80.000,00
17213313	TRANSFERENCIA QUALIFICACAO DA GESTAO DO SUS	14.000,00	14.000,00	-	-	-	-	14.000,00
17213314	TRANSFERENCIA PMAQ - PROGRAMA DE MELHORIA DO ACE	25.000,00	25.000,00	-	-	-	-	25.000,00
17213315	TRANSFERENCIA FAEC - FUNDO DE ACOES ESTRATEGICA E	25.000,00	25.000,00	-	-	-	-	25.000,00
17213399	DEMAIS TRANSFERENCIAS PARA O SUS	200.000,00	200.000,00	-	-	-	-	200.000,00
17213403	PAIF - PROT. ATENDIMENTO INTEGRAL A FAMILIA	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
17213404	IGD - INDICE DE GESTAO DESCENTRALIZADA	55.000,00	55.000,00	18.774,82	34,14	18.774,82	34,14	36.225,18
17213405	PROGRAMA DE ATENCAO A PESSOA IDOSA	55.000,00	55.000,00	-	-	-	-	55.000,00
17213407	CREAS - CENTRO REF. ESPECIALIZADO ASSIST. SOCIAL	55.000,00	55.000,00	-	-	-	-	55.000,00
17213499	OUTRAS TRANSFERENCIAS DO FNAS	500.000,00	500.000,00	79.800,00	15,96	79.800,00	15,96	420.200,00
17213501	TRANSFERENCIA DO SALARIO EDUCACAO	300.000,00	300.000,00	45.622,30	15,21	45.622,30	15,21	254.377,70
17213502	TRANSFERENCIA DO FNDE - PDDE	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00
17213503	TRANSFERENCIA DO FNDE - PNAE	300.000,00	300.000,00	-	-	-	-	300.000,00
17213504	TRANSFERENCIA DO FNDE - PNATE	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	100.000,00
17213505	TRANSFERENCIA DO FNDE - PNAE CRECHE	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
17213506	TRANSFERENCIA DO FNDE - PNAE PRE-ESCOLA	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
17213507	TRANSFERENCIA DO FNDE - PNAE EJA	25.000,00	25.000,00	-	-	-	-	25.000,00
17213509	TRANSFERENCIA DO FNDE - PNATE ENSINO INFANTIL	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
17213510	TRANSFERENCIA DO FNDE - PNATE ENSINO MEDIO	25.000,00	25.000,00	-	-	-	-	25.000,00
17213599	OUTRAS TRANSFERENCIAS DO FNDE	210.000,00	210.000,00	-	-	-	-	210.000,00
17213600	TRANSFERENCIA DA LC 87/96	12.000,00	12.000,00	-	-	-	-	12.000,00
17219900	OUTRAS TRANSFERENCIAS DA UNIAO	100.000,00	100.000,00	1.927,22	1,93	1.927,22	1,93	98.072,78
17220101	COTA-PARTE DO ICMS	3.000.000,00	3.000.000,00	489.423,60	16,31	489.423,60	16,31	2.510.576,40
17220102	COTA-PARTE DO IPVA	200.000,00	200.000,00	61.953,68	30,98	61.953,68	30,98	138.046,32
17220104	COTA-PARTE DO IPI - IMPOSTO S/PRODUTOS INDUSTRIALIZA	15.000,00	15.000,00	1.438,84	9,59	1.438,84	9,59	13.561,16
17220113	TRANSFERENCIA CIDE - CONTRIB. INTERVENCAO DOMINIO	10.000,00	10.000,00	2.137,27	21,37	2.137,27	21,37	7.862,73
17220900	OUTRAS TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS	120.000,00	120.000,00	-	-	-	-	120.000,00
17222230	COTA-PARTE RIYALTIES - COMPENSACAO FINANCEIRA PELA	20.000,00	20.000,00	-	-	-	-	20.000,00
17240100	TRANSFERENCIA DE RECURSOS PARA O FUNDEB	6.500.000,00	6.500.000,00	1.184.335,32	18,22	1.184.335,32	18,22	5.315.664,68
17240200	TRANSFERENCIA DE RECURSOS DA COMPLEMENTACAO FUT	2.200.000,00	2.200.000,00	385.887,47	17,54	385.887,47	17,54	1.814.112,53
17610100	TRANSFER. DE CONVENIOS DA UNIAO P/EDUCACAO	250.000,00	250.000,00	-	-	-	-	250.000,00
17610200	TRANSFER. DE CONVENIOS DA UNIAO P/SAUDE	250.000,00	250.000,00	-	-	-	-	250.000,00
17619900	DEMAIS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS COM A UNIAO	500.000,00	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
17620100	TRANSFER. DE CONVENIOS DO ESTADO P/SAUDE	250.000,00	250.000,00	-	-	-	-	250.000,00
17620200	TRANSFER. DE CONVENIOS DO ESTADO P/EDUCACAO	250.000,00	250.000,00	-	-	-	-	250.000,00
17629900	DEMAIS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS COM ESTADOS	500.000,00	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
19000000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	140.000,00	140.000,00	15.687,56	11,21	15.687,56	11,21	124.312,44
19100000	MULTAS E JUROS DE MORA	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00
19200000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	70.000,00	70.000,00	24,60	0,04	24,60	0,04	69.975,40
19300100	RECEITA DA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
19300200	RECEITA DA DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00
19900000	RECEITAS DIVERSAS	50.000,00	50.000,00	15.662,96	31,33	15.662,96	31,33	34.337,04
20000000	RECEITAS DE CAPITAL	3.300.000,00	3.300.000,00	-	-	-	-	3.300.000,00
22000000	ALIENACAO DE BENS	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	100.000,00
22100000	ALIENACAO DE BENS MOVEIS	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
22200000	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00

24000000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.200.000,00	3.200.000,00	-	-	-	-	3.200.000,00
24710100	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO P/SAUDE	300.000,00	300.000,00	-	-	-	-	300.000,00
24710200	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO P/EDUCACAO	300.000,00	300.000,00	-	-	-	-	300.000,00
24719900	DEMAIS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS COM A UNIAO	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	-	1.000.000,00
24720100	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DO ESTADO P/ SAUDE	300.000,00	300.000,00	-	-	-	-	300.000,00
24720200	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DO ESTADO P/ EDUCACAO	300.000,00	300.000,00	-	-	-	-	300.000,00
24729900	DEMAIS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS COM ESTADOS	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	-	1.000.000,00
90000000	CONTAS REDUTORAS	3.046.400,00	3.046.400,00	509.130,28	16,71	509.130,28	16,71	2.537.269,72
97000000	CONTAS REDUTORAS DE TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.046.400,00	3.046.400,00	509.130,28	16,71	509.130,28	16,71	2.537.269,72
97210102	FPM - DEDUCAO DE RECEITA PARA A FORMACAO DO FUNDEB	2.400.000,00	2.400.000,00	398.524,11	16,61	398.524,11	16,61	2.001.475,89
97210105	REDUTOR ITR	1.000,00	1.000,00	43,12	4,31	43,12	4,31	956,88
97213600	LC 87/96 - DEDUCAO DE RECEITA PARA A FORMACAO DO FUNDEB	2.400,00	2.400,00	-	-	-	-	2.400,00
97220101	ICMS - DEDUCAO DE RECEITA PARA A FORMACAO DO FUNDEB	600.000,00	600.000,00	97.884,67	16,31	97.884,67	16,31	502.115,33
97220102	REDUTOR DO IPVA	40.000,00	40.000,00	12.390,64	30,98	12.390,64	30,98	27.609,36
97220104	IPI - DEDUCAO DE RECEITA PARA A FORMACAO DO FUNDEB	3.000,00	3.000,00	287,74	9,59	287,74	9,59	2.712,26
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)		-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		32.000.000,00	32.000.000,00	4.381.305,12	13,69	4.381.305,12	13,69	27.618.694,88
OPERAÇÕES DE CRÉDITO /								
REFINANCIAMENTO (IV)								
Operações de Crédito Internas								
Mobiliária								
Contratual								
Operações de Crédito Externas								
Mobiliária								
Contratual								
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		32.000.000,00	32.000.000,00	4.381.305,12	13,69	4.381.305,12	13,69	27.618.694,88
DÉFICIT (VI)		-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)		32.000.000,00	32.000.000,00	4.381.305,12	13,69	4.381.305,12	-	-
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		-	-	-	-	-	-	-

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	CRÉDITOS ADICIONAIS (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)=(d+e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (f-g)	
				No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre (g)	% (g/f)		
DESPESAS										
(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)										
DESPESAS CORRENTES										
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.008.000,00	- 1.308.600,00	14.699.400,00	10.195.000,00	10.195.000,00	1.784.903,53	1.784.903,53	12,14	12.914.496,47	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	49.000,00	5.000,00	54.000,00	40.000,00	40.000,00	5.479,36	5.479,36	10,15	48.520,64	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.639.000,00	1.203.600,00	12.842.600,00	5.000.835,16	5.000.835,16	1.636.498,65	1.636.498,65	12,74	11.206.101,35	
DESPESAS DE CAPITAL										
INVESTIMENTOS	3.921.000,00	128.000,00	4.049.000,00	662.747,83	662.747,83	108.542,31	108.542,31	2,68	3.940.457,69	
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	233.000,00	- 28.000,00	205.000,00	115.443,20	115.443,20	26.839,72	26.839,72	13,09	178.160,28	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	150.000,00	-	150.000,00	-	-	-	-	-	150.000,00	
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)										
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)		32.000.000,00	-	32.000.000,00	16.014.026,19	16.014.026,19	3.562.263,57	3.562.263,57	11,13	28.437.736,43

AMORTIZAÇÃO DA DÍV. /									
REFINANCIAMENTO (XI)									
Amortização da Dívida Interna									
Dívida Mobiliária									
Outras Dívidas									
Amortização da Dívida Externa									
Dívida Mobiliária									
Outras Dívidas									
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	32.000.000,00	-	32.000.000,00	16.014.026,19	16.014.026,19	3.562.263,57	3.562.263,57	11,13	28.437.736,43
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	819.041,55	-	-
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	32.000.000,00	-	32.000.000,00	16.014.026,19	16.014.026,19	3.562.263,57	4.381.305,12	-	-

FONTE:


 CARLISSON EMERSON ARAÚJO DA ASSUNÇÃO
 PREFEITO MUNICIPAL


maxdata
 PROCESS & CONTABILIDADE
 INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.
 CNPJ: 35.058.417/0001-12
 Rua Silva Paulo, 740 SL. 1
 Fortaleza - CE/BR
 CRC: 277/0-9


 OSWALDINO ROCHA JUNIOR
 SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS


 ANDERSON SOUZA DE MORAES
 CONTROLADOR GERAL
 CPF 660.822.773-68 MAT. 0104052/13

RESERVA DE CONTINGENCIA	150.000,00	150.000,00	-	-	-	-	-	-	150.000,00
SUBTOTAL RESERVA DE CONTINGENCIA	150.000,00	150.000,00	-	-	-	-	-	-	150.000,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	32.000.000,00	32.000.000,00	16.014.026,19	16.014.026,19	3.562.263,57	3.562.263,57	100,00	11,13	28.437.736,43

FONTE:


 CARLISSON EMERSON ARAÚJO DA ASSUNÇÃO
 PREFEITO MUNICIPAL


maxData
 PROCESS & CONTABILIDADE
 INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.
 CNPJ: 35.058.411/0001-12
 Rua Silva Paulet, 740 SL. 1
 Fortaleza - CE
 CRC: 277/0-9


 OSWALDINO ROCHA JUNIOR
 SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS


 ANDERSON SOUZA DE MORAES
 CONTROLADOR GERAL
 CPF 660.822.773-68 MAT. 0104052/13

ESTADO DO CEARÁ
PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DE JANEIRO/2014 ATÉ FEVEREIRO/2014

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	530.000,00	530.000,00	212.766,59	212.766,59	40,14
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	10.000,00	10.000,00	-	-	-
1.1.1- IPTU	10.000,00	10.000,00	-	-	-
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU					
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU					
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU					
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	20.000,00	20.000,00	-	-	-
1.2.1- ITBI	20.000,00	20.000,00	-	-	-
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI					
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI					
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI					
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	200.000,00	200.000,00	73.486,58	73.486,58	36,74
1.3.1- ISS	200.000,00	200.000,00	73.486,58	73.486,58	36,74
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS					
1.3.3- Dívida Ativa do ISS					
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS					
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS					
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	300.000,00	300.000,00	139.280,01	139.280,01	46,43
1.4.1- IRRF	300.000,00	300.000,00	139.280,01	139.280,01	46,43
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF					
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF					
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF					
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	-	-	-	-	#DIV/0!
1.5.1- ITR	-	-	-	-	#DIV/0!
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR					
1.5.3- Dívida Ativa do ITR					

1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR					
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR					
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	15.232.000,00	15.232.000,00	2.545.652,52	2.545.652,52	16,71
2.1- Cota-Parte FPM	12.000.000,00	12.000.000,00	1.992.620,75	1.992.620,75	16,61
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b					
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d					
2.2- Cota-Parte ICMS	3.000.000,00	3.000.000,00	489.423,60	489.423,60	16,31
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	12.000,00	12.000,00	-	-	-
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	15.000,00	15.000,00	1.438,84	1.438,84	9,59
2.5- Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	215,65	215,65	4,31
2.6- Cota-Parte IPVA	200.000,00	200.000,00	61.953,68	61.953,68	30,98
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro					
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	15.762.000,00	15.762.000,00	2.758.419,11	2.758.419,11	17,50
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	2.215.000,00	2.215.000,00	45.622,30	45.622,30	2,06
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.115.000,00	1.115.000,00	45.622,30	45.622,30	4,09
5.1- Transferências do Salário-Educação	300.000,00	300.000,00	45.622,30	45.622,30	15,21
5.2- Outras Transferências do FNDE	815.000,00	815.000,00	-	-	-
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.100.000,00	1.100.000,00	-	-	-
6.1- Transferências de Convênios	1.100.000,00	1.100.000,00	-	-	-
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios					
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	-	-	-	-
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.430.000,00	4.430.000,00	91.244,60	91.244,60	2,06

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.046.400,00	3.046.400,00	509.130,28	509.130,28	16,71
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	2.400.000,00	2.400.000,00	398.524,11	398.524,11	16,61
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	600.000,00	600.000,00	97.884,67	97.884,67	16,31
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	2.400,00	2.400,00	-	-	-
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	3.000,00	3.000,00	287,74	287,74	9,59
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	1.000,00	1.000,00	43,12	43,12	4,31
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	40.000,00	40.000,00	12.390,64	12.390,64	30,98
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.700.000,00	8.700.000,00	1.570.222,79	1.570.222,79	18,22
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	6.500.000,00	6.500.000,00	1.184.335,32	1.184.335,32	18,22
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	2.200.000,00	2.200.000,00	385.887,47	385.887,47	17,54

11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB					
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	3.453.600,00	3.453.600,00	675.205,04	675.205,04	19,55
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.551.000,00	7.798.400,00	1.063.639,28	1.063.639,28	13,64
13.1- Com Educação Infantil	1.317.000,00	564.400,00	52.779,02	52.779,02	9,35
13.2- Com Ensino Fundamental	7.234.000,00	7.234.000,00	1.010.860,26	1.010.860,26	13,97
14- OUTRAS DESPESAS	3.375.000,00	4.416.600,00	400.518,69	400.518,69	9,07
14.1- Com Educação Infantil	483.000,00	910.000,00	4.633,96	4.633,96	0,51
14.2- Com Ensino Fundamental	2.892.000,00	3.506.600,00	395.884,73	395.884,73	11,29
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	11.926.000,00	12.215.000,00	1.464.157,97	1.464.157,97	11,99
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					-
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					-
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					-
19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 – 18) / (11) x 100) %					67,74
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE				VALOR	
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS				115.443,20	
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014 2				-	

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)3	3.940.500,00	3.940.500,00	689.604,78	689.604,78	17,50
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.800.000,00	1.957.400,00	57.412,98	57.412,98	2,93
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
24- ENSINO FUNDAMENTAL	10.126.000,00	10.740.600,00	1.406.744,99	1.406.744,99	13,10
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB					
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos					
25- ENSINO MÉDIO					
26- ENSINO SUPERIOR					
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					

28- OUTRAS	666.000,00	656.000,00	-	-	-
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	12.592.000,00	13.354.000,00	1.464.157,97	1.464.157,97	10,96

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	675.205,04
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO4	
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	675.205,04
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) – (37))	788.952,93
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE5 ((38) / (3) x 100) %	28,60

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO					
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)					
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2014 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		155.474,21			-

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	792.437,47	
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.369.744,89	
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.174.542,96	
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		

51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL

987.639,40

FONTE:

1 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

2 Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

3 Caput do artigo 212 da CF/1988

4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.



CARLISSON EMERSON ARAÚJO DA ASSUNÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL



OSWALDINO ROCHA JÚNIOR
SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS



ANDERSON SOUZA DE MORAES
CONTROLADOR GERAL

CPF 660.822.773-68 MAT. 0104052/13

ESTADO DO CEARÁ
PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DE JANEIRO/2014 ATÉ FEVEREIRO/2014

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

RS 1,00

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	340.000,00	340.000,00	198.099,02	58,26
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	10.000,00	10.000,00	-	-
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	20.000,00	20.000,00	-	-
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	200.000,00	200.000,00	73.486,58	36,74
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	100.000,00	100.000,00	124.612,44	124,61
Imposto Territorial Rural - ITR	-	-	-	-
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	5.000,00	5.000,00	-	-
Divida Ativa dos Impostos	5.000,00	5.000,00	-	-
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa	-	-	-	-
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	15.217.000,00	15.217.000,00	2.544.213,68	16,72
Cota-Parte FPM	12.000.000,00	12.000.000,00	1.992.620,75	16,61
Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	215,65	4,31
Cota-Parte IPVA	200.000,00	200.000,00	61.953,68	30,98
Cota-Parte ICMS	3.000.000,00	3.000.000,00	489.423,60	16,31
Cota-Parte IPI-Exportação	-	-	-	-
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	12.000,00	12.000,00	-	-
Desoneração ICMS (LC 87/96)	12.000,00	12.000,00	-	-
Outras	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II	15.557.000,00	15.557.000,00	2.742.312,70	17,63

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	1.400.000,00	1.400.000,00	244.867,38	17,49
Provenientes da União	1.400.000,00	1.400.000,00	244.867,38	17,49
Provenientes dos Estados	-	-	-	-
Provenientes de Outros Municípios	-	-	-	-
Outras Receitas do SUS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	-	-	-	-
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	-	-	-	-
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	1.400.000,00	1.400.000,00	244.867,38	17,49

DESPESAS COM SAÚDE	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS
---------------------------	----------------	----------------	----------------------------	----------------------------

<u>DESPESAS COMPUTADAS</u> (Por Grupo de Natureza da Despesa)	INICIAL	ATUALIZADA (e)	Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100
DESPESAS CORRENTES	6.729.000,00	6.739.000,00	2.893.404,73	42,94	851.600,29	12,64
Pessoal e Encargos Sociais	3.168.000,00	2.849.000,00	1.840.000,00	64,58	290.473,56	10,20
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	3.561.000,00	3.890.000,00	1.053.404,73	27,08	561.126,73	14,42
DESPESAS DE CAPITAL	338.000,00	338.000,00	95.209,77	28,17	48.829,13	14,45
Investimentos	333.000,00	333.000,00	95.209,77	28,59	48.829,13	14,66
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)	7.067.000,00	7.077.000,00	2.988.614,50	42,23	900.429,42	12,72

<u>DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO</u>	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (h)	% (h/IVf)x100	Até o Bimestre (i)	% (i/IVg)x100
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	-	-	-	-	-	-
DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL	-	-	-	-	-	-
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	-	-	-	-	-	-
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos	-	-	-	-	-	-
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	-	-	-	-	-	-
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA1	-	-	-	-	-	-
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS2	-	-	-	-	-	-
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES3	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS COM NÃO COMPUTADAS (V)	-	-	-	-	-	-

TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV - V)	7.067.000,00	7.077.000,00	2.988.614,50	100,00	900.429,42	100,00
--	--------------	--------------	--------------	--------	------------	--------

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%) = (VIIh / IIIb x 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 15%4 e 5	32,83
--	-------

VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [(VII - 15)/100 x IIIb]	489.082,52
---	------------

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	INSCRITOS	CANCELADOS/ PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE

