



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE PALHANO

Ofício n.º 1306001/2014

Palhano, 13 de Junho de 2014.

FRANCISCO NILSON FREITAS, na qualidade de Prefeito Municipal de Palhano, VEM, através deste, à presença de V. Exa., e, em cumprimento aos dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal – Lei Complementar N.º 101/2000, REMETER, tempestivamente, o **Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO**, relativo ao **2º (segundo) bimestre do exercício financeiro de 2014**, conforme Portaria n.º 637 de 18/10/2012 - da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Informa, ainda, que o referido Relatório foi **publicado no dia 30 de Maio de 2014**, através de afixação no **ÁTRIO** da Sede da Prefeitura Municipal de Palhano e na **INTERNET** – www.palhano.ce.gov.br, e www.conasp.com.br.

Sem mais para o momento, coloca-se à disposição para informações adicionais, e aproveita o ensejo para renovar protestos de estima e consideração.

Respeitosamente,

FRANCISCO NILSON FREITAS
Prefeito Municipal

Ao Exmo. Sr.
Dr. FRANCISCO DE PAULA ROCHA AGUIAR
Presidente do Tribunal de Contas dos Municípios
Estado do Ceará

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO CEARÁ
SERVO DE NOTIFICADO - 6-JUN-2014-16:27-011966-2/2



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE PALHANO

EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O PREFEITO MUNICIPAL DE PALHANO, no uso de suas atribuições legais conferidas pelo Art. 28, inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, pela Lei Orgânica do Município, e art. 52, caput da Lei Complementar nº 101/2000, VEM, através deste, tempestivamente, publicar o RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RREO, relativo ao 2º (segundo) bimestre do exercício financeiro de 2014 no Flanelógrafo do Município de Palhano, com fundamento na jurisprudência do Superior Tribunal de Justiça, conforme Decisão proferida no Recurso Especial Nº 105.232 (96/0056484-5/Ceará) e por meio eletrônico através dos portais www.palhano.ce.gov.br e www.conasp.com.br.

Palhano, 30 de Maio de 2014.


FRANCISCO NILSON FREITAS
Prefeito Municipal

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art 52, inciso I, alínea 'a' e 'b' do inciso II e § 1o.)

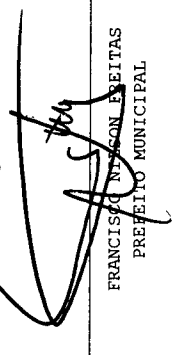
R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			SALDO A REALIZAR (a c)
				NO BIMESTRE (b)	% b/a	ATÉ O BIMESTRE (c)	
RECEITAS (exceto intra orçamentárias) (I)	18.760.000,00	18.760.000,00	18.760.000,00	2.668.962,39	14,23	5.809.722,86	12.950.277,14
RECEITAS CORRENTES	17.890.000,00	17.890.000,00	17.890.000,00	2.505.762,39	14,01	5.646.522,86	12.243.477,14
RECEITA TRIBUTÁRIA	709.590,00	709.590,00	709.590,00	78.896,64	11,12	162.511,80	547.078,20
Impostos	662.720,00	662.720,00	662.720,00	76.214,52	11,50	151.761,50	510.958,50
Taxas	46.870,00	46.870,00	46.870,00	2.682,12	5,72	10.750,30	36.119,70
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	555.900,00	555.900,00	555.900,00	84.770,92	15,25	241.192,35	314.707,65
Contribuições sociais	468.700,00	468.700,00	468.700,00	57.221,37	12,21	147.153,63	321.546,37
Contribuições de iluminação pública	87.200,00	87.200,00	87.200,00	27.549,55	31,59	94.038,72	-6.838,72
RECEITA PATRIMONIAL	40.400,00	40.400,00	40.400,00	3.596,77	8,90	5.078,74	35.321,26
Receitas de valores mobiliários	40.400,00	40.400,00	40.400,00	3.596,77	8,90	5.078,74	35.321,26
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	16.345.900,00	16.345.900,00	16.345.900,00	2.320.389,63	14,20	5.200.661,27	11.145.238,73
Transferências intergovernamentais	16.011.600,00	16.011.600,00	16.011.600,00	2.306.136,59	14,40	5.186.408,23	10.825.191,77
Transferências de convênios	334.300,00	334.300,00	334.300,00	14.253,04	4,26	14.253,04	320.046,96
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	238.210,00	238.210,00	238.210,00	18.108,43	7,60	37.078,70	201.131,30
Multa e juros de mora	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	159,62	17.840,38
Indenizações e restituições	190.210,00	190.210,00	190.210,00	6.558,10	3,45	13.784,28	176.425,72
Receita da dívida ativa	8.000,00	8.000,00	8.000,00	11.204,38	140,05	22.086,83	-14.086,83
Receitas correntes diversas	22.000,00	22.000,00	22.000,00	345,95	1,57	1.047,97	20.952,03
RECEITAS DE CAPITAL	870.000,00	870.000,00	870.000,00	163.200,00	18,76	163.200,00	706.800,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	870.000,00	870.000,00	870.000,00	163.200,00	18,76	163.200,00	706.800,00
Transferências intergovernamentais	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
Transferências de convênios	810.000,00	810.000,00	810.000,00	163.200,00	20,15	163.200,00	646.800,00
RECEITAS (intra orçamentárias) (II)	240.000,00	240.000,00	240.000,00	53.013,53	22,09	98.478,90	141.521,10
RECEITAS CORRENTES	240.000,00	240.000,00	240.000,00	53.013,53	22,09	98.478,90	141.521,10
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	19.000.000,00	19.000.000,00	19.000.000,00	2.721.975,92	14,33	5.908.201,76	13.091.798,24
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)							
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS							
Para refinanciamento da dívida mobiliária							
Para refinanciamento da dívida contratual							
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS							

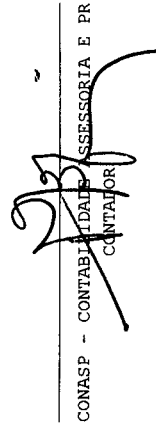
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA													
REFINANCIAMENTO (XI)													
AMORT. DA DÍVIDA INT													
Dívida mobiliária													
Outras dívidas													
AMORT. DA DÍVIDA EXT													
Dívida mobiliária													
Outras dívidas													
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII)=(X+XI)	19.000.000,00	0,00	19.000.000,00	1.122.029,68	12.021.941,31	3.094.052,53	6.114.844,95	32,18	12.885.155,05				
SUPERAVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-				
TOTAL (XIV)=(XII+XIII)	19.000.000,00	0,00	19.000.000,00	1.122.029,68	12.021.941,31	3.094.052,53	6.114.844,95	-	-				

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palhano - DATA DA EMISSÃO:30/05/2014 - HORA DA EMISSÃO:11:55:16

Notas: (*) - No modelo da STN inexistente coluna para reduções de dotação. Por este motivo, as reduções foram deduzidas na própria coluna de 'Créditos adicionais', motivo pelo qual esta coluna poderá conter valores negativos, não sendo portanto nenhum erro ser exibido valores negativos na coluna 'Créditos adicionais'.



FRANCISCO NELSON FEITAS
 PREFEITO MUNICIPAL


 CONASP - CONTABILIDADE, SESSORIA E PR
 CONTADOR

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		%	b/total b	%	SALDO A
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE				
DESPESAS (EXCETO INTRA ORÇAMENTARIAS) (I)	18.760.000,00	18.709.500,00	1.082.029,68	11.886.941,31	3.041.039,00	6.016.366,05	98,39	32,16	12.693.133,95	
LEGISLATIVA	836.000,00	836.000,00	17.391,15	234.844,78	103.998,50	210.547,92	3,44	25,19	625.452,08	
Ação Legislativa	836.000,00	836.000,00	17.391,15	234.844,78	103.998,50	210.547,92	3,44	25,19	625.452,08	
ADMINISTRAÇÃO	3.995.000,00	4.076.000,00	295.594,37	2.883.315,30	686.273,02	1.479.752,03	24,20	36,30	2.596.247,97	
Administração Geral	3.651.000,00	3.710.000,00	277.044,37	2.564.134,83	628.084,98	1.344.744,19	21,99	36,25	2.365.255,81	
Administração Financeira	344.000,00	366.000,00	18.550,00	319.180,47	58.188,04	135.007,84	2,21	36,89	230.992,16	
ASSISTÊNCIA SOCIAL	916.000,00	1.067.378,42	112.871,77	521.914,13	150.658,45	312.116,51	5,10	29,24	755.261,91	
Administração Geral	390.000,00	530.000,00	34.175,11	406.535,95	119.461,79	256.838,33	4,20	48,46	273.161,67	
Assistência ao Idoso	11.000,00	11.000,00	1.800,00	3.720,00	600,00	2.520,00	0,04	22,91	8.480,00	
Assistência à Criança e ao Adolescente	183.000,00	183.000,00	10.800,00	21.000,00	8.700,00	12.900,00	0,21	7,05	170.100,00	
Assistência Comunitária	262.000,00	292.000,00	66.096,66	90.658,18	21.896,66	39.858,18	0,65	13,65	252.141,82	
Habituação Urbana	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
Saneamento Básico Urbano	50.000,00	31.378,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.378,42	
PREVIDÊNCIA SOCIAL	595.000,00	619.000,00	327,25	541.727,25	116.083,65	215.797,42	3,53	34,86	403.202,58	
Previdência do Regime Esta	595.000,00	619.000,00	327,25	541.727,25	116.083,65	215.797,42	3,53	34,86	403.202,58	
SAÚDE	3.991.000,00	4.039.000,00	379.449,32	2.920.907,75	796.247,21	1.528.810,14	25,00	37,85	2.510.189,86	
Administração Geral	76.000,00	76.000,00	0,00	1.780,00	0,00	1.780,00	0,03	2,34	74.220,00	
Atenção Básica	3.268.000,00	3.488.400,00	328.249,32	2.717.827,75	732.424,71	1.368.789,06	22,38	39,24	2.119.610,94	
Assistência Hospitalar e A	570.000,00	425.600,00	51.200,00	201.300,00	63.822,50	158.241,08	2,59	37,18	267.358,92	
Vigilância Sanitária	32.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	
Vigilância Epidemiológica	45.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	
TRABALHO	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	
Fomento ao Trabalho	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	
EDUCAÇÃO	6.655.000,00	6.369.821,58	275.415,82	4.319.752,10	1.088.747,94	1.938.275,72	31,70	30,43	4.431.545,86	
Administração Geral	213.000,00	53.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00	
Ensino Fundamental	5.034.000,00	5.258.821,58	243.826,65	3.638.162,93	914.263,67	1.633.544,59	26,71	31,06	3.625.276,99	
Ensino Médio	55.000,00	55.000,00	19.350,00	19.350,00	12.026,30	12.026,30	0,20	21,87	42.973,70	
Educação Infantil	1.247.000,00	937.000,00	10.794,21	660.794,21	161.013,01	291.259,87	4,76	31,08	645.740,13	
Educação de Jovens e Adult	106.000,00	66.000,00	1.444,96	1.444,96	1.444,96	1.444,96	0,02	2,19	64.555,04	
CULTURA	195.000,00	230.500,00	0,00	170.500,00	6.081,00	147.052,00	2,40	63,80	83.448,00	

RREO - Anexo 2 (LRF, Art.52, inciso II, alínea 'c')

R\$ 1,00

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		%	b/total b	%	LIQUIDAR (a b)	SALDO A
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)					
Difusão Cultural	195.000,00	230.500,00	0,00	170.500,00	6.081,00	147.052,00	2,40	63,80	83.448,00		
URBANISMO	170.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00		
Infra Estrutura Urbana	100.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00		
Serviços Urbanos	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00		
Transporte Rodoviário	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00		
SANEAMENTO	114.000,00	114.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.000,00		
Saneamento Básico Rural	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00		
Saneamento Básico Urbano	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00		
GESTÃO AMBIENTAL	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00		
Preservação e Conservação	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00		
Recursos Hídricos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00		
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00		
Difusão do Conhecimento Ci	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00		
AGRICULTURA	187.000,00	99.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.800,00		
Recursos Hídricos	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00		
Abastecimento	128.000,00	40.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.800,00		
Extensão Rural	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00		
ENERGIA	80.000,00	75.000,00	0,00	68.000,00	40.404,93	60.749,27	0,99	81,00	14.250,73		
Serviços Urbanos	80.000,00	75.000,00	0,00	68.000,00	40.404,93	60.749,27	0,99	81,00	14.250,73		
TRANSPORTE	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00		
Transporte Rodoviário	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00		
DESPORTO E LAZER	48.000,00	48.000,00	980,00	5.980,00	980,00	5.980,00	0,10	12,46	42.020,00		
Desporto Comunitário	48.000,00	48.000,00	980,00	5.980,00	980,00	5.980,00	0,10	12,46	42.020,00		
ENCARGOS ESPECIAIS	393.000,00	410.000,00	0,00	220.000,00	51.564,30	117.285,04	1,92	28,61	292.714,96		
Serviço da Dívida Interna	300.000,00	300.000,00	0,00	150.000,00	25.224,82	55.962,99	0,92	18,65	244.037,01		
Outros Encargos Especiais	93.000,00	110.000,00	0,00	70.000,00	26.339,48	61.322,05	1,00	55,75	48.677,95		
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	177.000,00	177.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.000,00		
Reserva de Contingência	177.000,00	177.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.000,00		
RESERVA DO RPPS	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00		
Reserva do RPPS	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00		
DESPESAS (INTRA ORÇAMENTARIAS) (II)	240.000,00	290.500,00	40.000,00	135.000,00	53.013,53	98.478,90	1,61	33,90	192.021,10		

RREO - Anexo 2 (LRF, Art.52, inciso II, alínea 'c')

R\$ 1,00

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		%	%	%	SALDO A LIQUIDAR (a b)		
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)					b/total b1	(b/a)
ADMINISTRAÇÃO	50.000,00	25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00		
Administração Geral	40.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00		
Administração Financeira	10.000,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00		
ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		
Administração Geral	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		
SAÚDE	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00		
Administração Geral	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		
Atenção Básica	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		
EDUCAÇÃO	160.000,00	235.000,00	40.000,00	135.000,00	53.013,53	98.478,90	1,61	41,91	136.521,10			
Administração Geral	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00		
Ensino Fundamental	138.000,00	213.000,00	40.000,00	120.000,00	53.013,53	90.970,37	1,49	42,71	122.029,63			
Educação Infantil	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	7.508,53	0,12	50,06	7.491,47			
TOTAL (III) = (I + II)	19.000.000,00	19.000.000,00	1.122.029,68	12.021.941,31	3.094.052,53	6.114.844,95	100,00	32,18	12.885.155,05			

FRANCISCO WILSON FREITAS
 PREFEITO MUNICIPAL

CONASP - CONTABILIDADE, ASSESSORIA E PR CONTABIL

FRANCISCO WILSON FREITAS
 PREFEITO MUNICIPAL

Fonte: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palhano - DATA DA EMISSÃO: 30/05/2014 - HORA DA EMISSÃO: 11:57:18

RREO - ANEXO 8 (Lei 9.394/1996, Art.72)

R\$ 1,00


RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	NO BIMESTRE	RECEITAS REALIZADAS		%
				ATÉ O BIMESTRE (b)	(c) = (b/a)x100	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	672.720,00	672.720,00	76.214,52	151.761,50	22,56	
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	42.060,00	42.060,00	20.333,55	21.094,68	50,15	
1.1.1 - IPTU	37.060,00	37.060,00	20.333,55	21.094,68	56,92	
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5 - Deduções da receita do IPTU	44.690,00	44.690,00	0,00	0,00	0,00	
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	44.690,00	44.690,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1 - ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.5 - Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	253.520,00	253.520,00	28.552,65	64.067,53	25,27	
1.3.1 - ISS	248.520,00	248.520,00	28.552,65	64.067,53	25,78	
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.5 - Deduções da receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	332.450,00	332.450,00	27.328,32	66.599,29	20,03	
1.4.1 - IRRF	332.450,00	332.450,00	27.328,32	66.599,29	20,03	
1.4.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.5 - Deduções da receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

FUNDEB	RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			%
				NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	(c) = (b/a)x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB							
10.1 - Cota parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)		2.108.050,00	2.108.050,00	292.461,72	688.003,21	32,64	
10.2 - Cota parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)		1.510.740,00	1.510.740,00	196.060,11	494.953,16	32,76	
10.3 - Cota parte ICMS desonerado ao Fundeb (20% de 2.3)		560.000,00	560.000,00	95.923,73	191.820,90	34,25	
10.4 - Cota parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)		3.270,00	3.270,00	172,81	518,43	15,85	
10.5 - Cota parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))		3.400,00	3.400,00	295,00	610,01	17,94	
10.5 - Cota parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)		640,00	640,00	10,07	100,71	15,74	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb		4.479.900,00	4.479.900,00	654.864,41	1.538.063,46	34,33	
11.2 - Complementação da União ao Fundeb		3.161.000,00	3.161.000,00	588.087,22	1.246.357,84	39,43	
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb		1.318.900,00	1.318.900,00	66.637,29	291.481,83	22,10	
		0,00	0,00	139,90	223,79	0,00	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)		1.052.950,00	1.052.950,00	295.625,50	558.354,63	53,03	
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB							
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (11)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB							
	DESPESAS DO FUNDEB			DESPESAS LIQUIDADAS			
		DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	(e) = (e/d)x100	
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO		1.793.316,97	1.937.113,08	400.385,91	715.391,16	36,93	
13.1 - Com educação infantil		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.2 - Com educação fundamental		1.793.316,97	1.937.113,08	400.385,91	715.391,16	36,93	
14-OUTRAS DESPESAS		1.900.683,03	1.984.508,50	348.495,57	715.537,19	36,06	
14.1 - Com educação infantil		107.000,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	
14.2 - Com educação fundamental		1.793.683,03	1.937.508,50	348.495,57	715.537,19	36,93	
15 - Total de despesas do Fundeb		3.694.000,00	3.921.621,58	748.881,48	1.430.928,35	36,49	

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

VALOR



16-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb	187.169,54	0,00							
17-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, do Fundeb	187.169,54								
18-Total de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+17)									
19-Mínimo de 60% do Fundeb na remuneração do magistério com educação infantil e ensino fundamental ((13-18)/11 x 100)%									34,34

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

	VALOR	
20-Recursos recebidos do fundeb em exercício anterior que não foram utilizados	0,00	
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o bimestre atual	0,00	

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

	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (c) = (b/a)x100
22-Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)	2.803.242,50	2.803.242,50	391.474,73	919.726,55
				32,81

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE

	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS	
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (f) = (e/d)x100
23-Educação infantil	1.232.000,00	922.000,00	150.218,80	287.974,19
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	107.000,00	47.000,00	0,00	0,00
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.125.000,00	875.000,00	150.218,80	287.974,19
24-Ensino fundamental	5.103.000,00	5.362.821,58	796.291,77	1.537.568,72
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	3.587.000,00	3.874.621,58	748.881,48	1.430.928,35
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.516.000,00	1.488.200,00	47.410,29	106.640,37
25-Ensino médio	55.000,00	55.000,00	12.026,30	12.026,30
26-Ensino superior	0,00	0,00	0,00	0,00
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00
28-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00

29 - Total de despesas com ações típicas de MDE	6.390.000,00	6.339.821,58	958.536,87	1.837.569,21	28,98
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL DO MDE					
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb					
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício				558.354,63	
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre				291.481,83	
33-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb				223,79	
34-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos				0,00	
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira				0,00	
36-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino				389.010,52	
				0,00	
37-Total das deduções para fins do limite constitucional				1.239.070,77	
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)				586.472,14	
39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)%					15,94
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
				DESPESAS LIQUIDADAS	
					%
					(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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com operações de crédito	63.977,39	63.977,39	58.850,86	63.977,39	100,00
43 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - Total de outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (40+41+42+43)	135.208,02	135.208,02	124.373,74	135.208,02	100,00
	199.185,41	199.185,41	183.224,60	199.185,41	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	6.589.185,41	6.539.006,99	1.141.761,47	2.036.754,62	31,15
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					
DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					
				A PAGAR ATÉ	CANCELADAS ATÉ
				O BIMESTRE	(g)

R. -
 Ai

46 - Restos a pagar de despesas com MDE 50.569,32 | 0,00 |

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			
	FUNDEB (h)	FUNDEF	
38-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	540,01		0,00
38.1-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	1.537.839,67		0,00
38.2-() PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.521.701,80		0,00
38.3-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	223,79		0,00
39-(-) SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	16.901,67		0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palhano - DATA DA EMISSÃO:30/05/2014 - HORA DA EMISSÃO:14:08:21

Notas: - O item 35 exibirá, nos bimestres anteriores a dezembro, o 'valor liquidado e a pagar' sem disponibilidade financeira, para que já se tenha uma 'prévia' do valor que que será deduzido em dezembro. Isto permite que se tenha conhecimento antecipado de deduções que só seriam exibidas em dezembro.

FRANCISCO NILSON FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

CONASP - CONTABILIDADE, ACESSORIA E PR
CONTADOR

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

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS	
					ATÉ O BIMESTRE	%
			(a)	(b/a)x100	(b)	(c) = (b/a)x100
RECEITAS DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)						
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	672.720,00	672.720,00	672.720,00	151.761,50	22,56	
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	37.060,00	37.060,00	37.060,00	21.094,68	56,92	
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	44.690,00	44.690,00	44.690,00	0,00	0,00	
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	248.520,00	248.520,00	248.520,00	64.067,53	25,78	
Imposto Territorial Rural - ITR	332.450,00	332.450,00	332.450,00	66.599,29	20,03	
Multas, juros de mora e outros encargos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Multas, juros de mora e outros encargos de impostos	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
Divida ativa de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)						
Cota Parte FPM	10.540.250,00	10.540.250,00	10.540.250,00	3.527.144,70	33,46	
Cota Parte ITR	7.553.700,00	7.553.700,00	7.553.700,00	2.474.766,30	32,76	
Cota Parte IPVA	3.200,00	3.200,00	3.200,00	503,62	15,74	
Cota Parte ICMS	150.000,00	150.000,00	150.000,00	87.127,60	58,09	
Cota Parte IPI - Exportação	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	959.104,75	34,25	
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências constitucionais	17.000,00	17.000,00	17.000,00	3.050,22	17,94	
Desoneração ICMS	16.350,00	16.350,00	16.350,00	2.592,21	15,85	
Outras	16.350,00	16.350,00	16.350,00	2.592,21	15,85	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DE RECEITAS PARA PURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I+II	11.212.970,00	11.212.970,00	11.212.970,00	3.678.906,20	32,81	


RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS	
					ATÉ O BIMESTRE	%
			(a)	(b/a)x100	(b)	(c) = (b/a)x100
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS (II)						
Da união para o município	1.713.830,00	1.713.830,00	1.713.830,00	638.651,45	37,26	
Do estado para o município	1.593.830,00	1.593.830,00	1.593.830,00	461.198,41	28,94	
Provenientes de Outros Municípios	120.000,00	120.000,00	120.000,00	177.453,04	147,88	
Outras receitas do SUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS A SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

OUTRAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	16.613.450,00	16.613.450,00	5.117.788,81	30,81
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	19.000.000,00	19.000.000,00	5.908.201,76	31,10
DESPESAS COM SAÚDE				
(por grupo de natureza de despesa)				
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	% (e) = (d/c)x100
DESPESAS CORRENTES	3.549.000,00	3.532.000,00	1.360.551,16	38,52
Pessoal e encargos sociais	2.046.000,00	1.956.000,00	776.194,57	39,68
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas correntes	1.503.000,00	1.576.000,00	584.356,59	37,08
DESPESAS DE CAPITAL	467.000,00	532.000,00	168.258,98	31,63
Investimentos	467.000,00	532.000,00	168.258,98	31,63
Inversões financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE DESPESAS COM SAÚDE (IV)	4.016.000,00	4.064.000,00	1.528.810,14	37,62

DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE				
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	% (e/V(e))x100
DESPESAS COM SAÚDE (V) = (IV)	4.016.000,00	4.064.000,00	1.528.810,14	100,00
() DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	0,00
() DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	638.651,45	638.651,45	638.651,45	41,77
Recursos de transferências do sistema único de saúde - SUS	638.651,45	638.651,45	638.651,45	41,77
Recursos de operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros recursos	0,00	0,00	0,00	0,00
() RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS PRÓPRIOS VINCULADOS			87.491,73	5,72
TOTAL DE DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI)	3.377.348,55	3.425.348,55	802.666,96	52,51

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR VINCULADOS À SAÚDE

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSO PRÓPRIO VINCULADO




INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM EXERC. ANTERIORES		CANCELADO NO EXERC. ATUAL (f)	
	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VII)	211.219,07		0,00
PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE NA RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - LIMITE CONSTITUCIONAL (§) ((VI VII(f)/III)) * 100				
			21,82	
DESPESAS COM SAÚDE (por subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (g)	(g/total g) x 100
Atenção básica	3.288.000,00	3.508.400,00	1.368.789,06	89,53
Assistência hospitalar e ambulatorial	570.000,00	425.600,00	158.241,08	10,35
Suporte profilático e terapêutico	0,00	0,00	0,00	0,00
Vigilância sanitária	32.000,00	24.000,00	0,00	0,00
Vigilância epidemiológica	45.000,00	25.000,00	0,00	0,00
Alimentação e nutrição	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras subfunções	81.000,00	81.000,00	1.780,00	0,12
TOTAL DE DESPESAS	4.016.000,00	4.064.000,00	1.528.810,14	100,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palhano - DATA DA EMISSÃO: 30/05/2014 - HORA DA EMISSÃO: 14:08:38

FRANCISCO NELSON FREITAS
 PREFEITO MUNICIPAL

CONASP - CONTABILIDADE, ASSESSORIA E PR
 CONTADOR