

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE PALHANO
SECRETARIA DE FINANÇAS



ATENÇÃO
RELAÇÃO DECLARADA DE DOCUMENTOS
REMETIDOS ESTÁ SUJEITO A VERIFICAÇÃO
POSTERIOR POR PARTE DO SETOR TÉCNICO
DO TCM.

Em

14/04/2015

Palhano, 10 de abril de 2015.

Setor do protocolo

Ofício n.º 1004/001/2015

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 Nº 101/2000, REMETER, tempestivamente, o **Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO**, relativo ao 1º (primeiro) bimestre do exercício financeiro de 2015, 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 março de 2015, 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
SEÇÃO DE PROTOCOLO 14/04/2015-15:54-00007339

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 1º (primeiro) bimestre do exercício financeiro de 2015 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 março de 2015.


FRANCISCO NILSON FREITAS
Prefeito Municipal

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

R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			SALDO A REALIZAR (a c)
			NO BIMESTRE (b)	ATÉ O BIMESTRE (c)	% b/a c/a	
RECEITAS (exceto intra orçamentárias) (I)	21.593.000,00	21.593.000,00	3.339.165,45	3.339.165,45	15,46	18.253.834,55
RECEITAS CORRENTES	19.203.000,00	19.203.000,00	3.339.165,45	3.339.165,45	17,39	15.863.834,55
RECEITA TRIBUTÁRIA	603.000,00	603.000,00	110.440,68	110.440,68	18,32	492.559,32
Impostos	583.000,00	583.000,00	93.333,54	93.333,54	16,01	489.666,46
Taxas	20.000,00	20.000,00	17.107,14	17.107,14	85,54	2.892,86
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	850.000,00	850.000,00	151.543,77	151.543,77	17,83	698.456,23
Contribuições sociais	550.000,00	550.000,00	69.506,33	69.506,33	12,64	480.493,67
Contribuições de iluminação pública	300.000,00	300.000,00	82.037,44	82.037,44	27,35	217.962,56
RECEITA PATRIMONIAL	28.000,00	28.000,00	2.726,13	2.726,13	9,74	25.273,87
Receitas de valores mobiliários	28.000,00	28.000,00	2.726,13	2.726,13	9,74	25.273,87
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	17.619.400,00	17.619.400,00	3.061.539,32	3.061.539,32	17,38	14.557.860,68
Transferências intergovernamentais	17.359.400,00	17.359.400,00	3.061.539,32	3.061.539,32	17,64	14.297.860,68
Transferências de convênios	260.000,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	102.600,00	102.600,00	12.915,55	12.915,55	12,59	89.684,45
Multa e juros de mora	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Indenizações e restituições	55.000,00	55.000,00	6.762,32	6.762,32	12,30	48.237,68
Receita da dívida ativa	23.000,00	23.000,00	6.153,23	6.153,23	26,75	16.846,77
Receitas correntes diversas	22.600,00	22.600,00	0,00	0,00	0,00	22.600,00
RECEITAS DE CAPITAL	2.390.000,00	2.390.000,00	0,00	0,00	0,00	2.390.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.390.000,00	2.390.000,00	0,00	0,00	0,00	2.390.000,00
Transferências de convênios	2.390.000,00	2.390.000,00	0,00	0,00	0,00	2.390.000,00
RECEITAS (intra orçamentárias) (II)	285.650,00	285.650,00	79.727,99	79.727,99	27,91	205.922,01
RECEITAS CORRENTES	285.650,00	285.650,00	79.727,99	79.727,99	27,91	205.922,01
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	21.878.650,00	21.878.650,00	3.418.893,44	3.418.893,44	15,63	18.459.756,56
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)						
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS						
Para refinanciamento da dívida mobiliária						
Para refinanciamento da dívida contratual						
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS						
Para refinanciamento da dívida mobiliária						

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i)=(e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			NO BIMESTRE (f)	ATÉ O BIMESTRE (g)=(e-f)	NO BIMESTRE (h)	ATÉ O BIMESTRE (i)=(e-h)			
Para refinanciamento da dívida contratual									
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)			21.878.650,00	21.878.650,00	3.418.893,44	15,63	3.418.893,44	15,63	18.459.756,56
DÉFICIT (VI)			-	-	-	-	459.105,92	-	-
TOTAL (VII) = (V+VI)			21.878.650,00	21.878.650,00	3.418.893,44	15,63	3.877.999,36	15,63	18.459.756,56
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES									
(utilizados para créditos adicionais)									
Superávit financeiro			-	-	723.674,89	-	-	-	-
Reabertura de créditos adicionais			-	-	-	-	0,00	-	-
DESPESAS (exceto intr orçamentárias) (VIII)									
DESPESAS CORRENTES	21.593.000,00	21.644.650,00	11.610.958,73	11.610.958,73	3.796.290,57	17,848	3.796.290,57	2.600.637,14	7.814.668,16
Pessoal e encargos so	16.848.650,00	16.918.300,00	11.328.862,34	11.328.862,34	3.569.998,64	5,589	3.569.998,64	2.374.345,21	7.758.863,70
Outras despesas corre	10.117.500,00	10.020.005,74	8.558.067,80	8.558.067,80	2.112.779,99	1,461	2.112.779,99	1.000.975,83	6.445.287,81
DESPESAS DE CAPITAL	6.731.150,00	6.898.294,26	2.770.794,54	2.770.794,54	1.457.218,65	4,127	1.457.218,65	1.373.369,38	1.313.575,89
Investimentos	4.504.200,00	4.486.200,00	282.096,39	282.096,39	226.291,93	4,204	226.291,93	226.291,93	55.804,46
Amortização de dívida	4.304.200,00	4.286.200,00	192.096,39	192.096,39	192.096,39	4,094	192.096,39	192.096,39	55.804,46
Reserva de contingênci	200.000,00	200.000,00	90.000,00	90.000,00	34.195,54	110,000	34.195,54	34.195,54	0,00
Reserva do RPPS	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90,000	0,00	0,00	0,00
DESPESAS (Intra orçamentárias) (IX)	150.150,00	150.150,00	0,00	0,00	0,00	150,150	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES	283.650,00	234.000,00	150.000,00	150.000,00	81.708,79	152,291	81.708,79	79.727,99	68.291,21
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	81.708,79	84,000	81.708,79	79.727,99	68.291,21
SUBTOTAL DAS			21.878.650,00	21.878.650,00	3.877.999,36	18,000	3.877.999,36	2.680.365,13	7.882.959,37
DESPESAS (X) = (VIII+IX)			21.878.650,00	21.878.650,00	3.877.999,36	18,000	3.877.999,36	2.680.365,13	7.882.959,37
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA									

1º bimestre de 2015 (Janeiro a Fevereiro)

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

R\$ 1,00

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA		DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			SAÍDO
	INICIAL	(I)	(a)	(b)	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (b/total)	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (d)	% (d/total)	
DESPESAS (EXCETO INTRA ORÇAMENTARIAS) (I)	21.593.000,00	21.644.650,00	21.644.650,00	11.610.958,73	11.610.958,73	97,89	10.033.691,27	3.796.290,57	17,54	17.848.359,43	
LEGISLATIVA	660.000,00	660.000,00	660.000,00	175.501,84	175.501,84	1,49	484.498,16	101.680,83	2,62	558.319,17	
Ação Legislativa	660.000,00	660.000,00	660.000,00	175.501,84	175.501,84	1,49	484.498,16	101.680,83	2,62	558.319,17	
ADMINISTRAÇÃO	4.357.000,00	4.251.000,00	4.251.000,00	2.691.918,57	2.691.918,57	22,89	1.559.081,43	862.131,84	22,23	3.388.868,16	
Administração Geral	3.984.000,00	3.868.000,00	3.868.000,00	2.469.518,27	2.469.518,27	21,00	1.398.481,73	803.310,94	20,71	3.064.689,06	
Administração Financeira	373.000,00	383.000,00	383.000,00	222.400,30	222.400,30	1,89	160.599,70	58.820,90	1,52	324.179,10	
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.753.200,00	1.784.200,00	1.784.200,00	484.788,70	484.788,70	4,12	1.299.411,30	141.082,39	3,64	1.643.117,61	
Administração Geral	746.000,00	777.000,00	777.000,00	412.688,70	412.688,70	3,51	364.311,30	130.582,39	3,37	646.417,61	
Assistência ao Idoso	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	
Assistência à Criança e ao A	130.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	
Assistência Comunitária	415.200,00	415.200,00	415.200,00	72.100,00	72.100,00	0,61	343.100,00	10.500,00	0,27	404.700,00	
Habitação Urbana	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
Saneamento Básico Urbano	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	
PREVIDÊNCIA SOCIAL	736.500,00	736.500,00	736.500,00	714.085,74	714.085,74	6,07	22.414,26	173.926,96	4,48	562.573,04	
Previdência do Regime Estatu	736.500,00	736.500,00	736.500,00	714.085,74	714.085,74	6,07	22.414,26	173.926,96	4,48	562.573,04	
SAÚDE	3.956.000,00	3.967.650,00	3.967.650,00	2.224.787,09	2.224.787,09	18,92	1.742.862,91	922.204,60	23,78	3.045.445,40	
Administração Geral	63.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
Atenção Básica	3.216.000,00	3.216.000,00	3.216.000,00	2.050.587,09	2.050.587,09	17,44	1.254.062,91	853.994,08	22,02	2.450.655,92	
Assistência Hospitalar e Amb	628.000,00	632.000,00	632.000,00	174.200,00	174.200,00	1,48	457.800,00	68.210,52	1,76	563.789,48	
Vigilância Sanitária	19.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	
Vigilância Epidemiológica	30.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	
EDUCAÇÃO	7.068.150,00	7.148.150,00	7.148.150,00	4.634.985,60	4.634.985,60	39,41	2.513.164,40	1.188.343,95	30,64	5.959.806,05	
Administração Geral	187.000,00	142.000,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00	142.000,00	0,00	0,00	142.000,00	
Ensino Fundamental	5.219.150,00	5.434.150,00	5.434.150,00	3.672.838,34	3.672.838,34	31,23	1.761.311,66	980.025,65	25,27	4.454.124,35	
Ensino Médio	86.000,00	86.000,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00	86.000,00	0,00	0,00	86.000,00	
Educação Infantil	1.478.000,00	1.445.147,26	1.445.147,26	962.147,26	962.147,26	8,18	483.000,00	208.318,30	5,37	1.236.828,96	
Educação de Jovens e Adultos	98.000,00	40.852,74	40.852,74	0,00	0,00	0,00	40.852,74	0,00	0,00	40.852,74	
CULTURA	379.000,00	379.000,00	379.000,00	141.000,00	141.000,00	1,20	237.300,00	99.281,00	2,56	279.719,00	

1º bimestre de 2015 (Janeiro a Fevereiro)

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

R\$ 1,00

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS				DESPESAS LIQUIDADAS				SALDO
	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	(b) total	%	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	(d) total	%	
	(a)	(a)			(b)	(b)			(d)	(d)	(e) = (a d)
Difusão Cultural	379.000,00	379.000,00	141.700,00	141.700,00	1,20	1,20	237.300,00	99.281,00	99.281,00	2,56	279.719,00
URBANISMO	434.000,00	434.000,00	190.008,39	190.008,39	1,62	1,62	243.991,61	190.008,39	190.008,39	4,90	243.991,61
Infra Estrutura Urbana	314.000,00	314.000,00	190.008,39	190.008,39	1,62	1,62	123.991,61	190.008,39	190.008,39	4,90	123.991,61
Serviços Urbanos	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Transporte Rodoviário	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
SANEAMENTO	263.000,00	263.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.000,00	0,00	0,00	0,00	263.000,00
Saneamento Básico Rural	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
Saneamento Básico Urbano	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
GESTÃO AMBIENTAL	411.000,00	411.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411.000,00	0,00	0,00	0,00	411.000,00
Preservação e Conservação Am	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
Recursos Hídricos	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
Difusão do Conhecimento Cien	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
AGRICULTURA	261.000,00	261.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.000,00	0,00	0,00	0,00	261.000,00
Recursos Hídricos	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00
Abastecimento	212.000,00	212.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.000,00	0,00	0,00	0,00	212.000,00
Extensão Rural	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
ENERGIA	156.000,00	191.000,00	183.189,59	183.189,59	1,56	1,56	7.810,41	38.596,57	38.596,57	1,00	152.403,43
Serviços Urbanos	156.000,00	191.000,00	183.189,59	183.189,59	1,56	1,56	7.810,41	38.596,57	38.596,57	1,00	152.403,43
TRANSPORTE	341.000,00	341.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341.000,00	0,00	0,00	0,00	341.000,00
Transporte Rodoviário	341.000,00	341.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341.000,00	0,00	0,00	0,00	341.000,00
DESPORTO E LAZER	180.000,00	180.000,00	5.500,00	5.500,00	0,05	0,05	174.500,00	5.500,00	5.500,00	0,14	174.500,00
Desporto Comunitário	180.000,00	180.000,00	5.500,00	5.500,00	0,05	0,05	174.500,00	5.500,00	5.500,00	0,14	174.500,00
ENCARGOS ESPECIAIS	385.000,00	385.000,00	164.493,21	164.493,21	1,40	1,40	220.506,79	73.534,04	73.534,04	1,90	311.465,96
Serviço de Dívida Interna	200.000,00	200.000,00	90.000,00	90.000,00	0,77	0,77	110.000,00	34.195,54	34.195,54	0,88	165.804,46
Outros Encargos Especiais	185.000,00	185.000,00	74.493,21	74.493,21	0,63	0,63	110.506,79	39.338,50	39.338,50	1,01	145.661,50
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
Reserva de Contingência	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
RESERVA DO RPPS	150.150,00	150.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.150,00	0,00	0,00	0,00	150.150,00
Reserva do RPPS	150.150,00	150.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.150,00	0,00	0,00	0,00	150.150,00

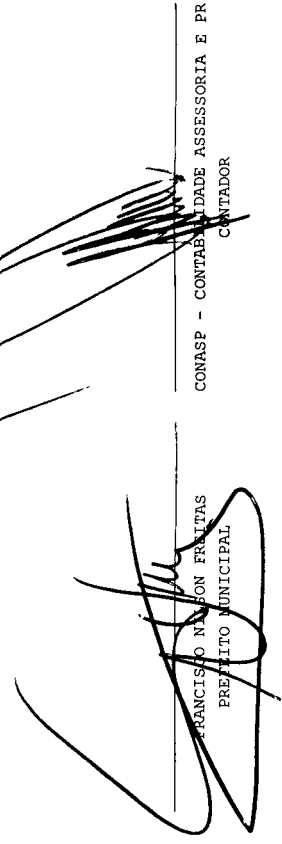
1º bimestre de 2015 (Janeiro a Fevereiro)

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

R\$ 1,00

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO	
	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b) b)	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (d) d)		
	(a)	(b) total	(c) = (a b)	(d) total	(e) = (a d)	(f) = (c d)	(g) = (e f)	
DESPESAS (INTRA ORÇAMENTARIAS) (II)	285.650,00	234.000,00	150.000,00	2,11	84.000,00	81.708,79	34,92	152.291,21
ADMINISTRAÇÃO	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
Administração Geral	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Administração Financeira	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Administração Geral	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
SAÚDE	11.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administração Geral	1.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Atenção Básica	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	233.000,00	193.000,00	150.000,00	1,28	43.000,00	81.708,79	2,11	111.291,21
Administração Geral	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Ensino Fundamental	211.000,00	171.000,00	150.000,00	1,28	21.000,00	81.708,79	2,11	89.291,21
Educação Infantil	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
TOTAL (III) = (I + II)	21.878.650,00	21.878.650,00	11.760.958,73	11.760.958,73	10.117.691,27	3.877.999,36	17,73	18.000.650,64

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palhano - DATA DA EMISSÃO: 30/03/2015 - HORA DA EMISSÃO: 08:57:27


 FRANCISCO NELSON FREITAS
 PREFEITO MUNICIPAL
 CONASP - CONTABILIDADE ASSESSORIA E PR
 CONTADOR

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	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	583.000,00	583.000,00	93.333,54	16,01
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
1.1.1 - IPTU	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	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
1.1.5 - Deduções da receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
1.2.1 - ITBI	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
1.2.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	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
1.2.5 - Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	270.000,00	270.000,00	57.918,78	21,45
1.3.1 - ISS	270.000,00	270.000,00	57.918,78	21,45
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	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
1.3.5 - Deduções da receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	280.000,00	280.000,00	35.414,76	12,65
1.4.1 - IRRF	280.000,00	280.000,00	35.414,76	12,65
1.4.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	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
1.4.5 - Deduções da receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00

9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)		966.000,00	966.000,00	96.515,36	9,99
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB					
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	ATÉ O BIMESTRE (b)	RECEITAS REALIZADAS 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)	2.325.600,00	2.325.600,00	424.314,44	18,25	
10.2 - Cota parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	1.650.000,00	1.650.000,00	296.895,07	17,99	
10.3 - Cota parte ICMS desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	640.000,00	640.000,00	110.217,46	17,22	
10.4 - Cota parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	
10.5 - Cota parte ITR destinado ao Fundeb (20% de 1.5 + 2.5)	2.400,00	2.400,00	734,78	30,62	
10.5 - Cota parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	1.000,00	1.000,00	15,01	1,50	
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB					
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	30.000,00	30.000,00	16.452,12	54,84	
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	5.500.000,00	5.500.000,00	955.914,18	17,38	
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	4.300.000,00	4.300.000,00	673.365,06	15,66	
	1.200.000,00	1.200.000,00	282.549,12	23,55	
	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.974.400,00	1.974.400,00	249.050,62	12,61	

[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		DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)		DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (e)		DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (f)	
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	ATÉ O BIMESTRE (e)	ATÉ O BIMESTRE (e)	ATÉ O BIMESTRE (f)	ATÉ O BIMESTRE (f)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.504.434,05	2.533.828,11	3.620.000,00	686.108,75	686.108,75	686.108,75	27,08
13.1 - Com educação infantil	79.000,00	34.000,00	800.000,00	123.279,56	123.279,56	123.279,56	362,59
13.2 - Com educação fundamental	2.422.434,05	2.499.828,11	2.820.000,00	562.829,19	562.829,19	562.829,19	22,51

14-OUTRAS DESPESAS		1.646.565,95		1.699.171,89		747.069,47		382.563,72		382.563,72		22,51
14.1 - Com educação infantil		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
14.2 - Com educação fundamental		1.646.565,95		1.699.171,89		747.069,47		382.563,72		382.563,72		22,51
15 - Total de despesas do Fundeb		4.148.000,00		4.233.000,00		4.367.069,47		1.068.672,47		1.068.672,47		25,25

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

16- Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb		653.420,08										
16.1 - FUNDEB 60%		196.026,02										
16.2 - FUNDEB 40%		130.684,02										
17- Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, do Fundeb		0,00										
17.1 - FUNDEB 60%		0,00										
17.2 - FUNDEB 40%		0,00										
18- Total de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+17)		653.420,08										

19- Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) \times 100) \%$		0,00		0,00		91,29		0,00		91,29		0,00
19.2 - Mínimo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) \times 100) \%$		0,00		0,00		26,35		0,00		26,35		0,00
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício $(100 - (19.1 + 19.2)) \%$		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

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										

22- Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)		3.052.750,00		3.052.750,00		553.749,15		18,14
---	--	--------------	--	--------------	--	------------	--	-------

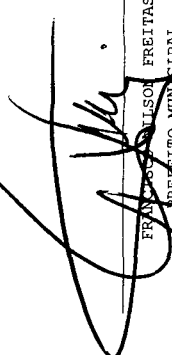
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º bimestre de 2015 (Janeiro a Fevereiro)

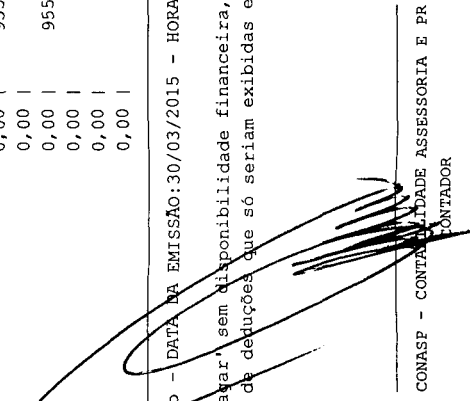
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100
23-Educação infantil	1.456.000,00	1.423.147,26	962.147,26	208.318,30	208.318,30	14,64
23.1 - Cheche (23.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Pré escola (23.2)	1.456.000,00	1.423.147,26	962.147,26	208.318,30	208.318,30	14,64
23.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB (23.2.1)	79.000,00	34.000,00	800.000,00	123.279,56	123.279,56	362,59
23.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos (2)	1.377.000,00	1.389.147,26	162.147,26	85.038,74	85.038,74	6,12
24-Ensino fundamental	5.330.150,00	5.448.002,74	3.822.838,34	1.061.734,44	1.061.734,44	19,49
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	4.069.000,00	4.199.000,00	3.567.069,47	945.392,91	945.392,91	22,51
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.261.150,00	1.249.002,74	255.768,87	116.341,53	116.341,53	9,31
25-Ensino médio	86.000,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Total de despesas com ações típicas de MDE	6.872.150,00	6.957.150,00	4.784.985,60	1.270.052,74	1.270.052,74	18,26
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL DO MDE						
30-Resultado líquido das transferências do Fundeb				249.050,62		
31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício				282.549,12		
32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre				0,00		
33-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb				0,00		
34-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos				87.613,97		
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira				329.966,04		
36-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino				0,00		
37-Total das deduções para fins do limite constitucional				949.179,75		
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)				320.872,99		

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE	DOTAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA		DESPESAS LIQUIDADAS		%
	INICIAL		(d)		NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	
39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100) %						14,49	
40 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino		0,00		0,00		0,00	0,00
41 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário educação		0,00		0,00		0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com operações de crédito		0,00		0,00		0,00	0,00
43 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do ensino		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)		0,00		0,00		0,00	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	6.872.150,00		6.957.150,00		1.270.052,74		18,26
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
46 - Restos a pagar de despesas com MDE							
46.1 - Executadas com recursos de impostos ao ensino					53.464,46		0,00
46.2 - Executadas com recursos do FUNDEB					53.459,47		0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS							
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIO							
48-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE					4,99		0,00
49-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					955.914,18		0,00
49.1-() Orçamento do exercício					0,00		0,00
49.2-() Restos a pagar					955.900,74		0,00
50-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O					0,00		0,00
51-(=)SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL					0,00		0,00
					18,43		0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palhano - DATA DA EMISSÃO:30/03/2015 - HORA DA EMISSÃO:09:41:26

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 será deduzido em dezembro. Isto permite que se tenha conhecimento antecipado de deduções que só seriam exibidas em dezembro.


 FRANCISCA LILSON FREITAS
 RECEITO MUNICIPAL


 CONASP - CONTABILIDADE ASSESSORIA E PRONTADOR

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

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO		PREVISÃO		RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA (a)	INICIAL	ATUALIZADA (a)	ATÉ O BIMESTRE (b)	(c) = (b/a)x100 %
RECEITAS DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)						
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	583.000,00	583.000,00	583.000,00	583.000,00	93.333,54	16,01
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	57.918,78	21,45
Imposto Territorial Rural - ITR	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	35.414,76	12,65
Multas, juros de mora e outros encargos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida ativa de impostos	0,00	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	0,00
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)						
Cota Parte FPM	11.628.000,00	11.628.000,00	11.628.000,00	11.628.000,00	2.121.663,05	18,25
Cota Parte ITR	8.250.000,00	8.250.000,00	8.250.000,00	8.250.000,00	1.484.475,64	17,99
Cota Parte IPVA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	75,09	1,50
Cota Parte ICMS	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	82.350,77	54,90
Cota Parte IPI - Exportação	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	551.087,50	17,22
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências constitucionais	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	3.674,05	30,62
Desoneração ICMS	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
Outras	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
TOTAL DE RECEITAS PARA PURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I+II	12.211.000,00	12.211.000,00	12.211.000,00	12.211.000,00	2.214.996,59	18,14

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO		PREVISÃO		RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA (a)	INICIAL	ATUALIZADA (a)	ATÉ O BIMESTRE (b)	(c) = (b/a)x100 %
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS (II)						
Da união para o município	2.131.000,00	2.131.000,00	2.131.000,00	2.131.000,00	275.623,31	12,93
Do estado para o município	1.831.000,00	1.831.000,00	1.831.000,00	1.831.000,00	275.623,31	15,05
Provenientes de Outros Municípios	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
Outras receitas do SUS	0,00	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	0,00

	19.164.650,00	19.164.650,00	3.049.936,59	15,91
OUTRAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS				
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	21.878.650,00	21.878.650,00	3.418.893,44	15,63
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	3.322.650,00	3.330.650,00	920.116,60	27,63
Pessoal e encargos sociais	2.279.650,00	2.051.000,00	455.615,26	22,21
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas correntes	1.043.000,00	1.279.650,00	464.501,34	36,30
DESPESAS DE CAPITAL	645.000,00	637.000,00	2.088,00	0,33
Investimentos	645.000,00	637.000,00	2.088,00	0,33
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)	3.967.650,00	3.967.650,00	922.204,60	23,24
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)	3.967.650,00	3.967.650,00	922.204,60	100,00
() DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	0,00
() DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	275.623,31	275.623,31	275.623,31	29,89
Recursos de transferências do sistema único de saúde - SUS	275.623,31	275.623,31	275.623,31	29,89
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			200.520,44	21,74
TOTAL DE DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI)	3.692.026,69	3.692.026,69	446.060,85	48,37

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)
		378.918,25	0,00

RESTOS A PAGAR DE DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VII)

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

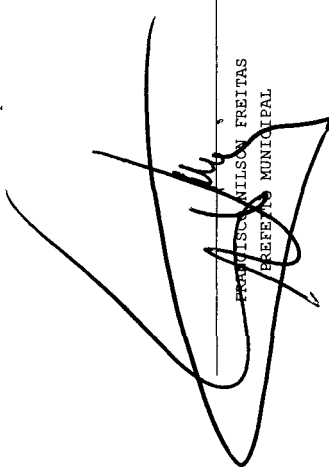
DESPESAS COM SAÚDE (por subfunção)	DOTAÇÃO		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE (g)	(g/total g) x 100 %
Atenção básica	3.226.000,00	3.304.650,00	853.994,08	92,60
Assistência hospitalar e ambulatorial	628.000,00	632.000,00	68.210,52	7,40
Suporte profilático e terapêutico	0,00	0,00	0,00	0,00
Vigilância sanitária	19.000,00	11.000,00	0,00	0,00
Vigilância epidemiológica	30.000,00	15.000,00	0,00	0,00
Alimentação e nutrição	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras subfunções	64.650,00	5.000,00	0,00	0,00

TOTAL DE DESPESAS

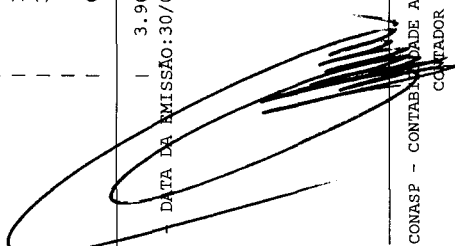
3.967.650,00 | 3.967.650,00 | 922.204,60 | 100,00

DATA DA EMISSÃO: 30/03/2015 - HORA DA EMISSÃO: 09:41:42

UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palhano



PROF. WILSON FREITAS
 PREFEITO MUNICIPAL



CONASP - CONTABILIDADE ASSESSORIA E PR
 CONTADOR