

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIÚNA  
AVENIDA SÃO CRISTOVÃO, 215 – CEP : 62.740-000  
FONE/FAX: (88) 3431.1313 / 3431.1210 – CNPJ: 07.387.509/0001-88

Ofício n.º 1529/2012

Itapiúna, 03 de dezembro de 2012.

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO CEARÁ  
SEÇÃO DE PROTOCOLO -06-Dez-2012-16:29-031568-2/2

FELISBERTO CLEMENTINO FERREIRA, na qualidade de Prefeito Municipal de Itapiúna, VEM, através deste, à presença de V. Exa., e, em cumprimento aos dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal – Lei Complementar N° 101/2000, REMETER, tempestivamente, o **Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO**, relativo ao **5.º (quinto) bimestre do exercício financeiro de 2012**, conforme Portaria n.º 407 de 20/06/2011- da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Informa, ainda, que o referido Relatório foi **publicado no dia 30 de novembro de 2012**, através de afixação no ÁTRIO da Sede da Prefeitura Municipal de Itapiúna e na Rede Mundial de Computadores- INTERNET – [www.itese.com.br](http://www.itese.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,

  
**FELISBERTO CLEMENTINO FERREIRA**  
Prefeito Municipal

*Felisberto Clementino Ferreira*  
CPF: 041.170.693-49  
Prefeito Municipal

Ao Exmo. Sr.  
Dr. MANOEL BESERRA VERAS  
Presidente do Tribunal de Contas dos Municípios  
Estado do Ceará

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIÚNA**

AVENIDA SÃO CRISTOVÃO, 215 – CEP : 62.740-000

FONE/FAX: (88) 3431.1313 / 3431.1210 – CNPJ: 07.387.509/0001-88

---

**EDITAL DE PUBLICAÇÃO**

O PREFEITO MUNICIPAL DE ITAPIÚNA, no uso de suas atribuições legais conferidas pelo Art. 28, inciso x, da Constituição do Estado do Ceará, pelo Art.130 da 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 5º (quinto) bimestre do exercício financeiro de 2012 no Flanelógrafo do Município de Itapiúna, com fundamento na jurisprudência do Superior Tribunal de Justiça, conforme Decisão proferida no Recurso Especial Nº 105.232 (96/0056484-5/Ceará) e na Lei Municipal de nº 504/2005 de 20 de janeiro de 2005 e na Rede Mundial de Computadores- INTERNET-www.itese.com.br.

Itapiúna, 30 de novembro de 2012.

  
FELISBERTO CLEMENTINO FERREIRA  
Prefeito Municipal

*Felisberto Clementino Ferreira*  
CPF: 041.170.693-49  
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)	NO BIMESTRE (b)	RECEITAS REALIZADAS			SALDO A REALIZAR (a c)
				% b/a	% ATÉ O BIMESTRE (c)	% c/a	
RECEITAS (exceto Intra orçamentárias) (I)	29.629.000,00	29.629.000,00	4.019.953,57	13,57	22.859.522,80	77,15	6.769.477,20
RECEITAS CORRENTES	28.914.000,00	28.914.000,00	4.019.953,57	13,90	21.393.082,83	73,99	7.520.917,17
RECEITA TRIBUTÁRIA	585.000,00	585.000,00	92.347,58	15,79	401.666,95	68,66	183.333,05
Impostos	569.000,00	569.000,00	89.815,18	15,78	390.491,63	68,63	178.508,37
Taxas	16.000,00	16.000,00	2.532,40	15,83	11.175,32	69,85	4.824,68
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.290.000,00	1.290.000,00	133.479,70	10,35	633.317,78	49,09	656.682,22
Contribuições sociais	1.290.000,00	1.290.000,00	133.479,70	10,35	633.317,78	49,09	656.682,22
Contribuições econômicas	320.000,00	320.000,00	46.956,18	14,67	222.108,08	69,41	97.891,92
RECEITA PATRIMONIAL	175.000,00	175.000,00	37.864,78	21,64	217.203,31	124,12	-42.203,31
Receitas de valores mobiliários	170.000,00	170.000,00	37.864,78	22,27	217.203,31	127,77	-47.203,31
Outras receitas patrimoniais	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	26.423.000,00	26.423.000,00	3.704.562,81	14,02	19.887.912,77	75,27	6.535.087,23
Transferências intergovernamentais	26.233.000,00	26.233.000,00	3.704.562,81	14,12	19.887.912,77	75,81	6.345.087,23
Transferências de convênios	190.000,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	119.400,00	119.400,00	4.742,52	3,97	30.873,94	25,86	88.526,06
Multa e juros de mora	33.000,00	33.000,00	2.929,65	8,88	8.598,24	26,06	24.401,76
Indenizações e restituições	31.400,00	31.400,00	1.139,14	3,63	15.050,47	47,93	16.349,53
Receita da dívida ativa	30.000,00	30.000,00	673,73	2,25	6.955,23	23,18	23.044,77
Receitas correntes diversas	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	270,00	1,08	24.730,00
RECEITAS DE CAPITAL	715.000,00	715.000,00	0,00	0,00	1.466.439,97	205,10	-751.439,97
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	715.000,00	715.000,00	0,00	0,00	1.466.439,97	205,10	-751.439,97
Transferências de convênios	900.000,00	900.000,00	77.362,76	8,60	597.384,08	66,38	302.615,92
RECEITAS (intra orçamentárias) (II)	900.000,00	900.000,00	77.362,76	8,60	597.384,08	66,38	302.615,92
RECEITAS CORRENTES	900.000,00	900.000,00	77.362,76	8,60	597.384,08	66,38	302.615,92
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	30.529.000,00	30.529.000,00	4.097.316,33	13,42	23.456.906,88	76,83	7.072.093,12

OPERAÇÕES DE CREDITO / REFINANCIAMENTO (IV)

OPERAÇÕES DE CREDITO INTERNAS	Para refinanciamento da dívida mobiliária	Para refinanciamento da dívida contratual
OPERAÇÕES DE CREDITO EXTERNAS	Para refinanciamento da dívida mobiliária	

**CONASYS LTDA**  
 CRC-CE/01073/O-1  
 Francisco Otaciano Lopes  
 CPF 01073/O-1  
 CPF 220.966.473-04

**Pelberto Carneiro Pereira**  
 CPF: 041.170.693-49

Para refinanciamento da dívida contratual

SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	30.529.000,00	30.529.000,00	4.097.316,33	13,42	23.456.906,88	76,83	7.072.093,12
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-	103.161,10	-	-
TOTAL (VII) = (V+VI)	30.529.000,00	30.529.000,00	4.097.316,33	13,42	23.560.067,98	-	-

SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

(utilizados para créditos adicionais)

Superávit financeiro

Reabertura de créditos adicionais

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	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	% (g/f)	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (g/f)	
DESPESAS (exceto intra orçamentárias) (VIII)	29.629.000,00	-73.258,00	29.555.742,00	1.497.006,96	28.627.147,33	5.367.147,91	22.935.810,12	77,60	6.619.931,88	
DESPESAS CORRENTES	27.380.900,00	-502.473,82	26.878.426,18	1.434.128,01	26.643.253,35	4.848.245,40	21.930.853,85	81,59	4.947.572,33	
Pessoal e encargos so	14.786.230,00	-228.167,25	14.558.062,75	-13.545,02	14.460.556,24	2.845.861,61	12.328.550,21	84,69	2.229.512,54	
Juros e encargos da d	50.000,00	-15.200,00	34.800,00	0,00	34.800,00	0,00	609,57	1,75	34.190,43	
Outras despesas corre	12.544.670,00	-259.106,57	12.285.563,43	1.447.673,03	12.147.897,11	2.002.383,79	9.601.694,07	78,15	2.683.869,36	
DESPESAS DE CAPITAL	1.678.500,00	429.215,82	2.107.715,82	62.878,95	1.983.893,98	518.902,51	1.004.956,27	47,68	1.102.759,55	
Investimentos	1.174.500,00	379.835,05	1.554.335,05	21.900,00	1.430.572,32	424.496,40	486.232,55	31,28	1.068.102,50	
Inversões financeiras	14.000,00	-13.941,00	99,00	0,00	99,00	0,00	0,00	0,00	59,00	
Amortização de dívida	490.000,00	63.321,77	553.321,77	40.978,95	553.321,66	94.406,11	518.723,72	93,75	34.598,05	
Reserva de contingênci	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	
Reserva do RPPS	269.600,00	0,00	269.600,00	0,00	269.600,00	0,00	0,00	0,00	269.600,00	
DESPESAS (intra orçamentárias) (IX)	900.000,00	73.258,00	973.258,00	4.010,00	973.044,00	128.563,07	624.257,86	64,14	349.000,14	
DESPESAS CORRENTES	900.000,00	-26.742,00	873.258,00	4.010,00	873.044,00	115.491,14	585.560,48	67,05	287.697,52	
Pessoal e encargos so	900.000,00	-26.743,00	873.257,00	28.000,00	873.044,00	115.491,14	585.560,48	67,05	287.696,52	
Juros e encargos da d	0,00	1,00	1,00	-23.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	13.071,93	38.697,38	38,70	61.302,62	
Amortização de dívida	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	13.071,93	38.697,38	38,70	61.302,62	

SUBTOTAL DAS	30.529.000,00	0,00	30.529.000,00	1.501.016,96	29.600.191,33	5.495.710,98	23.560.067,98	77,17	6.968.932,02
DESPESAS (X) = (VIII+IX)	30.529.000,00	0,00	30.529.000,00	1.501.016,96	29.600.191,33	5.495.710,98	23.560.067,98	77,17	6.968.932,02

CONASP S/A LTDA  
 CRIC/017/2013/04  
 Francisco Cleonildo Lopes  
 CRIC/017/2013/01  
 CPF 220.966.473-04

Felisberto Clementino Ferreira  
 CPF: 041.170.693-49  
 Prefeito Municipal

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA /													
REFINANCIAMENTO (XI)													
AMORT. DA DÍVIDA INTER													
Dívida mobiliária													
Outras dívidas													
AMORT. DA DÍVIDA EXTER													
Dívida mobiliária													
Outras dívidas													
SUBTOTAL COM REFINANCIA													
MENTO (XII)=(+X1)	30.529.000,00	0,00	30.529.000,00	1.501.016,96	29.600.191,33	5.495.710,98	23.560.067,98	77,17	6.968.932,02				
SUPERAVIT (XIII)													
TOTAL (XIV)=(XII+XIII)	30.529.000,00	0,00	30.529.000,00	1.501.016,96	29.600.191,33	5.495.710,98	23.560.067,98						

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'.

  
 CONASP S/S LTDA  
 CRC/CE/PV - 304  
 Francisciliano Lopes  
 CRC-CE 010723/O-1  
 CPF 220.966.473-04

**Felisberto Clementino Ferreira**  
 CPF: 041.170.693-49  
 Prefeito Municipal

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
5º bimestre de 2012 (Setembro a Outubro)

Ceará  
Governo Municipal de Itapipubá  
Consolidado

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

RS 1,00

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		b/total b)	%	b/a)	SALDO A LIQUIDAR (a b)
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)				
DESPESAS (EXCETO INTRA ORÇAMENTÁRIAS) (I)	29.629.000,00	29.555.742,00	1.497.006,96	28.627.147,33	5.367.147,91	22.935.810,12	97,35	77,60	6.619.931,88	
LEGISLATIVA	867.930,00	987.649,23	32.540,00	810.522,42	136.812,40	695.349,84	2,95	70,40	292.299,39	
Ação Legislativa	867.930,00	987.649,23	32.540,00	810.522,42	136.812,40	695.349,84	2,95	70,40	292.299,39	
ADMINISTRAÇÃO	3.442.000,00	3.660.875,10	203.617,19	3.650.004,87	487.833,32	3.040.847,09	12,91	83,06	620.028,01	
Planejamento e Orçamento	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Administração Geral	3.317.000,00	3.660.875,10	203.617,19	3.650.004,87	487.833,32	3.040.847,09	12,91	83,06	620.028,01	
Administração Financeira	109.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ASSISTÊNCIA SOCIAL	880.300,00	646.514,00	-389,74	591.148,79	66.995,98	501.258,12	2,13	77,53	145.255,88	
Administração Geral	134.300,00	30.331,00	0,00	27.641,38	470,00	18.641,38	0,08	61,46	11.689,62	
Assistência à Criança e ao Adolescente	426.700,00	333.747,00	-10.094,36	319.799,29	34.872,77	259.589,92	1,10	77,78	74.157,08	
Assistência Comunitária	319.300,00	282.436,00	9.704,62	243.708,12	31.653,21	223.026,82	0,95	78,97	59.409,18	
PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.150.400,00	2.289.610,00	171.899,82	2.287.795,56	542.479,84	2.007.994,95	8,52	87,70	281.615,05	
Previdência Básica	130.000,00	122.900,00	200,00	121.100,00	20.235,90	78.963,54	0,34	64,25	43.936,46	
Previdência do Regime Es	2.020.400,00	2.166.710,00	171.699,82	2.166.695,56	522.243,94	1.929.031,41	8,19	89,03	237.678,59	
SAÚDE	5.735.270,00	5.975.073,18	539.121,81	5.875.400,10	1.058.780,37	4.940.800,81	20,97	82,69	1.034.272,37	
Administração Geral	961.830,00	767.466,18	8.863,54	763.761,29	89.047,59	576.970,28	2,45	75,18	190.495,90	
Atenção Básica	2.279.000,00	2.368.391,00	142.210,76	2.367.783,82	411.503,93	1.759.575,58	7,47	74,29	608.815,42	
Assistência Hospitalar e A	2.292.000,00	2.659.856,00	385.060,85	2.564.504,53	531.900,65	2.449.566,39	10,40	92,09	210.289,61	
Vigilância Sanitária	37.440,00	38.686,00	0,00	38.683,80	557,00	27.618,80	0,12	71,39	11.068,20	
Vigilância Epidemiológica	165.000,00	140.674,00	2.986,66	140.666,66	25.771,20	127.069,76	0,54	90,33	37.904,24	
EDUCAÇÃO	11.314.500,00	12.156.443,72	483.353,16	12.155.722,86	2.569.130,33	9.235.325,18	39,20	75,97	2.921.418,54	
Administração Geral	676.500,00	710.389,00	33.274,28	710.379,84	92.613,99	492.681,69	2,09	69,35	217.707,31	
Ensino Fundamental	8.754.400,00	10.123.845,72	630.078,88	10.123.141,49	2.244.109,95	7.810.480,07	33,15	77,15	2.313.365,65	
Ensino Médio	345.000,00	291.510,00	0,00	291.508,80	87.460,92	202.739,40	0,86	69,55	88.770,60	
Educação Infantil	1.301.220,00	998.171,00	-30.000,00	998.167,71	142.509,96	718.413,17	3,05	71,97	279.757,83	
Educação de Jovens e Adult	228.380,00	32.526,00	-150.000,00	32.525,02	2.435,91	11.010,95	0,05	33,85	21.515,15	
Educação Especial	9.000,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	
CULTURA	368.000,00	166.177,00	5.903,52	165.086,02	20.663,68	81.041,29	0,34	48,77	85.135,71	
Administração Geral	285.000,00	139.174,00	3.803,52	138.114,02	18.563,68	62.729,29	0,27	45,07	76.444,71	
Difusão Cultural	83.000,00	27.003,00	2.100,00	26.972,00	2.100,00	18.312,00	0,08	67,81	8.691,00	
URBANISMO	1.676.000,00	1.256.695,00	0,00	1.250.052,88	223.093,79	1.037.737,66	4,40	82,58	218.957,34	
Infra Estrutura Urbana	585.000,00	51.325,00	0,00	45.558,16	0,00	45.558,16	0,19	88,76	5.766,84	

CONASP S.A. LTDA  
11.600.000/01023/01  
Francisco Cíciano Lopes  
RUA DE 01023/01  
CNPJ: 20.966.473-04

Felipe Clementino Ferreira  
CPF: 041.170.693-49  
Prefeito Municipal

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

RS 1,00

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		%	%	%	SALDO
	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE				
Serviços Urbanos	1.076.000,00	1.204.725,00	0,00	1.204.494,72	223.093,79	992.179,50	4,21	82,36	212.545,50	
Turismo	15.000,00	645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645,00	
HABITAÇÃO	50.000,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
Habitación Urbana	50.000,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
SIANAMENTO	140.000,00	990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990,00	
Saneamento Básico Urbano	140.000,00	990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990,00	
GESTÃO AMBIENTAL	75.000,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	
Preservação e Conservação	5.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
Recuperação de Áreas Degra	5.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
Recursos Hídricos	65.000,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	14.000,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	
Difusão do Conhecimento Ci	14.000,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	
AGRICULTURA	753.000,00	394.557,00	228,00	391.788,75	33.086,80	311.013,02	1,32	78,83	83.543,98	
Administração Geral	515.000,00	358.985,00	228,00	356.721,15	33.086,80	275.945,42	1,17	76,87	83.039,58	
Recursos Hídricos	20.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
Promoção da Produção Veget	143.000,00	35.369,00	0,00	35.067,60	0,00	35.067,60	0,15	99,15	301,40	
Abastecimento	70.000,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
Extensão Rural	5.000,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	
ENERGIA	330.000,00	310.001,00	0,00	310.000,00	69.766,56	263.972,59	1,12	85,15	46.028,41	
Energia Elétrica	330.000,00	310.001,00	0,00	310.000,00	69.766,56	263.972,59	1,12	85,15	46.028,41	
TRANSPORTE	100.000,00	137.725,00	0,00	137.716,77	0,00	0,00	0,00	0,00	137.725,00	
Transporte Rodoviário	100.000,00	137.725,00	0,00	137.716,77	0,00	0,00	0,00	0,00	137.725,00	
DESPORTO E LAZER	388.000,00	162.810,00	-913,00	161.027,95	16.845,45	105.086,24	0,45	64,55	57.723,76	
Administração Geral	183.000,00	146.136,00	-1.824,00	146.090,95	15.934,45	90.149,24	0,38	61,69	55.986,76	
Desporto Comunitário	205.000,00	16.674,00	911,00	14.937,00	911,00	14.937,00	0,06	89,58	1.737,00	
ENCARGOS ESPECIAIS	775.000,00	840.962,77	61.646,20	840.880,36	141.659,39	715.383,33	3,04	85,07	125.579,44	
Serviço da Dívida Interna	540.000,00	588.121,77	40.978,95	588.121,66	94.406,11	519.333,29	2,20	88,30	68.788,48	
Outros Encargos Especiais	235.000,00	252.841,00	20.667,25	252.758,70	47.253,28	196.050,04	0,83	77,54	56.790,96	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	
Reserva de Contingência	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	
RESERVA DO RPPS	269.600,00	269.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.600,00	
Reserva do RPPS	269.600,00	269.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.600,00	
DESPESAS (INTRA ORÇAMENTARIAS) (11)	900.000,00	973.258,00	4.010,00	973.044,00	128.563,07	624.257,86	2,65	64,14	349.000,14	

CONSP/SIS LTDA  
 CARLOS JOSÉ J. J. 004  
 Francisco Estaciano Lopes  
 CRC-CE 010723/O-1  
 CPF 223.556.473-04

Felisberto Clementino Freitas  
 CPF: 041.170.693-49  
 Prefeito Municipal

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
5º bimestre de 2012 (Setembro a Outubro)

Ceará  
Governo Municipal de Itapipuna  
Consolidado

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				
ADMINISTRAÇÃO	140.000,00	125.050,00	-1.000,00	125.044,00	16.919,75	71.245,84	0,30	56,97	53.804,16	
Administração Geral	139.000,00	125.050,00	-1.000,00	125.044,00	16.919,75	71.245,84	0,30	56,97	53.804,16	
Administração Financeira	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.000,00	107,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107,00	
Assistência à Criança e ao Adolescente	1.000,00	107,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107,00	
PREVIDÊNCIA SOCIAL	10.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
Previdência Básica	10.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
SAÚDE	180.000,00	230.000,00	50.000,00	230.000,00	46.026,97	181.639,64	0,77	78,97	48.360,36	
Administração Geral	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	6.034,58	24.842,10	0,11	62,11	15.157,90	
Atenção Básica	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	8.762,05	27.826,88	0,12	69,57	12.173,12	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	100.000,00	150.000,00	50.000,00	150.000,00	31.230,34	128.970,66	0,55	85,98	21.029,34	
EDUCAÇÃO	500.000,00	449.000,00	-20.000,00	449.000,00	43.236,20	302.059,67	1,28	67,27	146.940,33	
Administração Geral	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ensino Fundamental	405.000,00	399.000,00	0,00	399.000,00	38.689,91	284.141,27	1,21	71,21	114.858,73	
Educação Infantil	70.000,00	50.000,00	-20.000,00	50.000,00	4.546,29	17.918,40	0,08	35,84	32.081,60	
Educação de Jovens e Adultos	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CULTURA	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	215,52	786,79	0,00	39,34	1.213,21	
Administração Geral	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	215,52	786,79	0,00	39,34	1.213,21	
URBANISMO	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	7.228,38	22.450,28	0,10	44,90	27.549,72	
Serviços Urbanos	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	7.228,38	22.450,28	0,10	44,90	27.549,72	
AGRICULTURA	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	1.864,32	7.092,28	0,03	47,28	7.907,72	
Administração Geral	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	1.864,32	7.092,28	0,03	47,28	7.907,72	
DESPORTO E LAZER	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	285,98	0,00	14,30	1.714,02	
Administração Geral	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	285,98	0,00	14,30	1.714,02	
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	100.001,00	-23.990,00	100.000,00	13.071,93	38.697,38	0,16	38,70	61.303,62	
Serviço da Dívida Interna	0,00	100.001,00	-23.990,00	100.000,00	13.071,93	38.697,38	0,16	38,70	61.303,62	
TOTAL (III) = (I + II)	30.529.000,00	30.529.000,00	1.501.016,96	29.600.191,33	5.495.710,98	23.560.067,98	100,00	77,17	6.968.932,02	

FONTE:

COMANHIA S/S LTDA  
CNPJ 07.017.230/0-1  
CPF 220.966.473-04

Felipe de Oliveira  
CPF: 041.170.693-49  
Prefeito Municipal



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

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	
			(b)	(c)	(c) = (b/a) x 100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	569.000,00	569.000,00	89.815,18	390.491,63	68,63
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	14.000,00	14.000,00	617,27	8.696,45	62,12
1.1.1 - IPTU	14.000,00	14.000,00	617,27	8.696,45	62,12
1.1.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do IPTU	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	5.000,00	5.000,00	140,00	3.380,00	67,60
1.2.1 - ITBI	5.000,00	5.000,00	140,00	3.380,00	67,60
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	170.000,00	170.000,00	41.775,50	148.682,29	87,46
1.3.1 - ISS	170.000,00	170.000,00	41.775,50	148.682,29	87,46
1.3.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ISS	0,00	0,00	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	380.000,00	380.000,00	47.282,41	229.732,89	60,46
1.4.1 - IRRF	380.000,00	380.000,00	47.282,41	229.732,89	60,46
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
1.5 - Receita resultante do imposto territorial rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMASBRAS LTDA  
 CNPJ: 07.073/0-1  
 Francisco Carlos Lopes  
 CPF: 041.170.693-04

Felisberto Clementino Fritter  
 CPF: 041.170.693-49  
 Prefeito Municipal

1.5.2 - Multa, juros de mora e outros encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 - Multa, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	15.359.000,00	15.359.000,00	15.359.000,00	1.970.221,73	11.738.757,16	76,43	76,43
2.1 - Cota parte do FPM	13.100.000,00	13.100.000,00	13.100.000,00	1.522.816,85	9.572.984,25	73,08	73,08
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	13.100.000,00	13.100.000,00	13.100.000,00	1.522.816,85	9.572.984,25	73,08	73,08
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota parte do ICMS	2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	437.496,17	2.030.699,84	96,70	96,70
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	13.000,00	13.000,00	13.000,00	1.825,58	9.127,90	70,21	70,21
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	13.000,00	13.000,00	13.000,00	1.649,04	7.496,49	57,67	57,67
2.5 - Cota parte ITR	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.608,97	5.225,43	174,18	174,18
2.6 - Cota parte IPVA	130.000,00	130.000,00	130.000,00	3.825,12	113.223,25	87,09	87,09
2.7 - Cota parte IOF ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	15.928.000,00	15.928.000,00	15.928.000,00	2.060.036,91	12.129.248,79	76,15	76,15

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	
	(a)	(b)	(c)	(b/a)x100	
4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.025.000,00	1.025.000,00	190.794,84	684.441,53	66,77
5.1 - Transferências do salário educação	310.000,00	310.000,00	51.147,58	262.366,12	84,63
5.2 - Outras transferências do FNDE	715.000,00	715.000,00	139.647,26	422.075,41	59,03
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	80.000,00	80.000,00	6.828,34	1.307.578,11	1.634,47
6.1 - Transferências de convênios	80.000,00	80.000,00	0,00	1.291.553,37	1.614,44
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	6.828,34	16.024,74	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	72.257,14	175.104,52	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	1.105.000,00	1.105.000,00	269.880,32	2.167.124,16	196,12

FUNDEB

CONASP S/A LTDA  
 CRC-CE 010.723/O-1  
 Francisco Otávio Lopes  
 CPF 220.966.473-04

PREVISÃO

PREVISÃO

PREVISÃO

PREVISÃO

PREVISÃO

RECEITAS REALIZADAS

RECEITAS REALIZADAS

Felisberto Clementino Pereira  
 CPF: 041.170.693-49  
 Prefeito Municipal

RECEITAS DO FUNDEB	INICIAL	ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%
	(a)	(b)	(c)	(d) = (b/a)x100	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.071.800,00	3.071.800,00	394.044,15	2.347.569,67	76,42
10.1 - Cota parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	2.620.000,00	2.620.000,00	304.563,32	1.914.596,58	73,08
10.2 - Cota parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	420.000,00	420.000,00	83.101,27	401.741,88	95,65
10.3 - Cota parte ICMS desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	2.600,00	2.600,00	365,10	1.825,50	70,21
10.4 - Cota parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	2.600,00	2.600,00	223,79	1.393,21	53,59
10.5 - Cota parte ITR destinado ao Fundeb (20% de (1.5 + 2.5))	600,00	600,00	627,76	970,12	161,69
10.5 - Cota parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	26.000,00	26.000,00	5.162,91	27.042,38	104,01
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.400.000,00	9.400.000,00	1.312.398,58	6.969.969,36	74,15
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	6.500.000,00	6.500.000,00	949.471,28	5.237.637,07	80,58
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	2.900.000,00	2.900.000,00	362.581,00	1.725.269,71	59,49
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	0,00	0,00	346,30	7.062,58	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.428.200,00	3.428.200,00	555.427,13	2.890.067,40	84,30

(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	INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c/a)x100	
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.735.081,84	5.406.562,95	1.084.776,94	4.492.638,05	83,10
13.1 - Com educação infantil	936.534,75	699.935,55	124.031,69	500.966,42	71,57
13.2 - Com educação fundamental	4.798.547,09	4.706.627,40	960.745,25	3.991.671,63	84,81
14-OUTRAS DESPESAS	3.675.918,16	3.520.409,05	645.035,48	2.949.590,16	83,79
14.1 - Com educação infantil	364.465,25	272.389,45	13.362,00	194.957,90	71,57
14.2 - Com educação fundamental	3.311.452,91	3.248.019,60	631.673,48	2.754.632,26	84,81
15 - Total de despesas do Fundeb	9.411.000,00	8.926.972,00	1.729.812,42	7.442.228,21	83,37

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	634.117,14
17- Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, do Fundeb	0,00
18- Total de deduções consideradas para fins do limite do Fundeb (16+17)	634.117,14

CONASP  
 Francisco de Assis  
 14/09/2012  
 173-04

Felipe Roberto Cleber  
 CPF: 041.170.693-49  
 Prefeito Municipal

19-Mínimo de 60% do Fundeb na remuneração do magistério com educação infantil e ensino fundamental ((13-18)/(11 x 100))% 55,36

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 |

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

	PREVISÃO		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS	
	INICIAL	(a)	(a)	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%
			(a)	(b)	(c) = (b/a)x100	
22-Impostos e transferências destinadas à MDE (25% de 3)	3.982.000,00	3.982.000,00	3.982.000,00	515.009,23	3.032.312,20	76,15

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE

	DOTAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INICIAL	(d)	(d)	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	%
		(d)	(d)	(e)	(f) = (e/d)x100	
23-Educação infantil	1.371.220,00	1.048.171,00	1.048.171,00	147.055,85	736.331,57	70,25
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	1.301.000,00	972.325,00	972.325,00	137.393,69	695.924,32	71,57
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	70.220,00	75.846,00	75.846,00	9.662,16	40.407,25	53,28
24-Ensino fundamental	10.069.280,00	11.265.759,72	11.265.759,72	2.377.849,76	8.598.313,88	76,32
24.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	8.110.000,00	7.954.647,00	7.954.647,00	1.592.418,73	6.746.303,89	84,81
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.959.280,00	3.311.112,72	3.311.112,72	785.431,03	1.852.009,99	55,93
25-Ensino médio	345.000,00	291.510,00	291.510,00	87.460,92	202.739,40	69,55
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	11.785.500,00	12.605.440,72	12.605.440,72	2.612.366,53	9.537.384,85	75,66

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL DO MDE

30-Resultado líquido das transferências do Fundeb 2.890.067,40 |  
 31-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício 1.725.269,71 |  
 32-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre 7.062,88 |

CONASP S/A LTDA  
 CRC-CE/RJ-304  
 Francisco Luciano Lopes  
 CRC-CE 010723/O-1  
 CPF 220.966.473-04

Felisberto Clementino Trindade  
 CPF: 041.170.693-49  
 Prefeito Municipal

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	0,00				
35-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira	795.129,25				
36-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino	755.129,24				
37-Total das deduções para fins do limite constitucional	6.172.658,18				
38-Total das despesas para fins de limite ((23 + 24) - 37)	3.161.987,27				
39-Mínimo de 25% das receitas resultantes de impostos em MDE (38/3 x 100)%					26,07

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE	DOTAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		%
	INICIAL			NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (e)	
40 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	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	0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	100,00
45 - Total geral de despesas com MDE (29+44)	11.785.500,00	12.605.440,72	2.612.366,53	9.537.384,85		75,66

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	A PAGAR ATÉ O BIMESTRE		CANCELADAS ATÉ O BIMESTRE (g)
	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	
46 - Restos a pagar de despesas com MDE	30.415,90	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	FUNDEF (h)		FUNDEF (i)	
	A PAGAR ATÉ O BIMESTRE	NO BIMESTRE	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE
38-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			4.561,58	0,00
38.1-(+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE			6.962.906,78	0,00
38.2-( ) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			6.972.721,38	0,00
38.3-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE			7.062,58	0,00
39-(-)SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL			1.809,56	0,00

*Francisberto Clementino F. Torres*  
 CPF: 041.170.693-49  
 Prefeito Municipal

*Francisco D. Luciano Lopes*  
 CPF: 226.000.713-04

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.