



ALTO SANTO
GOVERNO MUNICIPAL
O futuro já começou

Ofício Nº. 131/2020

Alto Santo, 30 de novembro de 2020.

Senhor Presidente,

Estamos encaminhando o Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) a esse colendo Tribunal de Contas do Estado do Ceará, nos termos da Lei Complementar Nº. 101/2000 e Instrução Normativa Nº. 03/2000.

Informamos que o RREO ora encaminhado, refere-se ao **Quinto Bimestre do Exercício Financeiro de 2020**, tendo sido elaborado de acordo com as especificações contidas na Portaria 495/17 da Secretaria do Tesouro Nacional.

Informamos ainda, que o presente RREO está publicado na Internet, conforme determina o art. 48 da Lei Complementar Nº. 101/2000, no endereço <http://www.altosanto.ce.gov.br/>.

Atenciosamente,

Assinado digitalmente por:
Maria Irisneile Gadelha Sousa Costa
Prefeita Municipal

A Sua Excelência o Senhor
José Valdomiro Távora de Castro Júnior
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Fortaleza – CE



ALTO SANTO
GOVERNO MUNICIPAL
O futuro já começou

DECLARAÇÃO DE PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Declaro, sob as penas da Lei, que o Relatório Resumido da Execução Orçamentária, do Município de Alto Santo no Estado do Ceará, relativo ao **5º Bimestre do Exercício Financeiro de 2020**, será publicado no flanelógrafo da Prefeitura Municipal de Alto Santo, e ficará afixado pelo período de 60 dias, bem como no site <http://www.altosanto.ce.gov.br/>, por tempo indeterminado, contendo os elementos dispostos nos art. 52 e 53 da Lei Complementar nº. 101, de 04 de janeiro 2000.

Alto Santo, 30 de novembro de 2020.

Assinado digitalmente por:
Maria Irisneile Gadelha Sousa Costa
Prefeita Municipal

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC CE 13.420/O-7

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0001

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			SALDO A REALIZAR (a c)
			NO BIMESTRE (b)	% b/a	ATÉ O BIMESTRE (c)	
RECEITAS (exceto intra orçamentárias) (I)	51.678.000,00	51.678.000,00	7.013.595,30	13,57	40.500.073,10	78,37
RECEITAS CORRENTES	42.828.000,00	42.828.000,00	6.818.400,38	15,92	38.266.841,91	89,35
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	689.500,00	689.500,00	93.850,23	13,61	512.742,97	74,36
Impostos	665.500,00	665.500,00	93.644,71	14,07	504.305,05	75,78
Taxas	24.000,00	24.000,00	205,52	0,86	8.437,92	35,16
Contribuição de melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	350.000,00	350.000,00	100.231,44	28,64	400.623,35	114,46
Contribuições sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para entidades privadas de serviço social e de formação profissional.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o custeio do serviço de iluminação pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	350.000,00	350.000,00	100.231,44	28,64	400.623,35	114,46
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	985.000,00	985.000,00	28.408,63	2,88	373.567,92	37,93
Valores mobiliários	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença.	975.000,00	975.000,00	28.408,63	2,91	373.567,92	38,31
Exploração de Recursos Naturais.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais.	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R\$ 1,00

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0008

DESPESAS INTRA ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	
			NO BIMESTRE (f)	ATÉ O BIMESTRE (g)		NO BIMESTRE (h)	ATÉ O BIMESTRE (i)			
DESPESAS (intra orçamentárias) (IX)	322.000,00	321.000,00	0,00	321.000,00	0,00	0,00	226.363,64	94.636,36	0,00	226.363,64
DESPESAS CORRENTES	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e encargos so	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	321.000,00	321.000,00	0,00	321.000,00	0,00	0,00	226.363,64	94.636,36	0,00	226.363,64
Amortização de dívida	321.000,00	321.000,00	0,00	321.000,00	0,00	0,00	226.363,64	94.636,36	0,00	226.363,64

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

ALFA
Pag.: 0002

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

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	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE				
	(a)	(a)	(b)	(b)	(c)	(c)	(e)			
			%	%	(d/total)	(d/total)	(e) = (a-d)			
Administração Geral	3.189.625,00	2.985.031,55	149.320,10	2.888.588,57	6,23	96.442,98	477.812,46	1.624.785,91	4,09	1.360.245,64
Demais Subfunções	471.000,00	521.000,00	125.732,67	235.642,43	0,51	285.357,57	125.732,67	235.642,43	0,59	285.357,57
CULTURA	759.500,00	669.131,66	51.412,98	510.341,18	1,10	158.790,48	102.350,14	435.594,44	1,10	233.537,22
Patrimônio Histórico, Arti	73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Difusão Cultural	158.500,00	153.300,00	0,00	1.503,00	0,00	151.797,00	0,00	1.503,00	0,00	151.797,00
Administração Geral	528.000,00	515.831,66	51.412,98	508.838,18	1,10	6.993,48	102.350,14	434.091,44	1,09	81.740,22
DIREITOS DA CIDADANIA	204.000,00	158.399,00	31.990,00	158.399,00	0,34	0,00	24.908,00	126.160,00	0,32	32.239,00
Administração Geral	204.000,00	158.399,00	31.990,00	158.399,00	0,34	0,00	24.908,00	126.160,00	0,32	32.239,00
URBANISMO	4.009.500,00	7.827.248,88	1.195.925,93	7.792.226,80	16,81	35.022,08	1.686.538,10	6.797.069,80	17,11	1.030.179,08
Infra Estrutura Urbana	236.000,00	593.912,81	0,00	593.912,81	1,28	0,00	21.069,44	113.823,25	0,29	480.089,56
Serviços Urbanos	1.353.500,00	2.138.539,20	671.532,82	2.133.099,71	4,60	5.439,49	741.237,72	2.065.984,00	5,20	72.555,20
Administração Geral	2.420.000,00	5.094.796,87	524.393,11	5.065.214,28	10,93	29.582,59	924.230,94	4.617.262,55	11,63	477.534,32
HABITAÇÃO	86.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
Habitación Rural	43.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Habitación Urbana	43.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
SANEAMENTO	1.039.000,00	373.877,57	373.877,57	373.877,57	0,81	0,00	373.877,57	373.877,57	0,94	0,00
Saneamento Básico Urbano	613.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Subfunções	426.000,00	373.877,57	373.877,57	373.877,57	0,81	0,00	373.877,57	373.877,57	0,94	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Preservação e Conservação	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AGRICULTURA	820.000,00	330.021,46	19.915,76	319.692,46	0,69	10.329,00	50.586,76	280.861,85	0,71	49.159,61
Promoção da Produção Agrop	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administração Geral	527.000,00	330.021,46	19.915,76	319.692,46	0,69	10.329,00	50.586,76	280.861,85	0,71	49.159,61
Demais Subfunções	203.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	120.000,00	22.039,00	0,00	22.039,00	0,05	0,00	7.200,00	14.839,00	0,04	7.200,00
Administração Geral	120.000,00	22.039,00	0,00	22.039,00	0,05	0,00	7.200,00	14.839,00	0,04	7.200,00
TRANSPORTE	5.562.500,00	1.228.252,24	203.813,01	1.222.752,24	2,64	5.500,00	499.321,30	1.222.752,24	3,08	5.500,00

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

ALFA
Pag : 0003

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

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	NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE				
	(a)	(b)	(c) = (a+b)	(d) = (c) %	(e)	(f) = (e) %	(g) = (a-d)			
Transporte Rodoviário	5.562.500,00	1.228.252,24	203.813,01	1.222.752,24	2,64	5.500,00	1.222.752,24	3,08	5.500,00	
DESPORTO E LAZER	259.000,00	27.889,46	4.688,00	27.306,56	0,06	582,90	4.688,00	27.306,56	0,07	582,90
Desporto Comunitário	184.000,00	5.270,00	4.688,00	4.688,00	0,01	582,00	4.688,00	4.688,00	0,01	582,00
Administração Geral	75.000,00	22.619,46	0,00	22.618,56	0,05	0,90	0,00	22.618,56	0,06	0,90
ENCARGOS ESPECIAIS	1.487.000,00	1.567.063,10	81.898,74	1.525.063,10	3,29	42.000,00	316.228,23	1.049.178,05	2,64	517.885,05
Serviço de Dívida Interna	550.000,00	587.664,36	0,00	587.664,36	1,27	0,00	88.711,59	363.577,69	0,92	224.086,67
Transferência	250.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,65	0,00	48.758,71	218.257,39	0,55	81.742,61
Outros Encargos Especiais	629.000,00	608.500,00	68.000,00	608.500,00	1,31	0,00	162.626,47	447.337,38	1,13	161.162,62
Administração Geral	58.000,00	70.898,74	13.898,74	28.898,74	0,06	42.000,00	16.131,46	20.005,59	0,05	50.893,15
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA ORÇAMENTARIAS) (II)	322.000,00	321.000,00	0,00	321.000,00	0,69	0,00	0,00	226.363,64	0,57	94.636,36
TOTAL (III) = (I + II)	52.000.000,00	52.000.000,00	6.510.638,03	46.359.416,67	100,00	5.640.583,33	9.686.947,24	39.714.180,76	100,00	12.285.819,24

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO: 30/11/2020 - HORA DA EMISSÃO: 14:58:02

MUNICÍPIO DE ALTO SANTO - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 NOVEMBRO DE 2019 A OUTUBRO DE 2020

LRF, Art. 53, inciso I - Anexo III

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	Nov/2019	Dez/2019	Jan/2020	Fev/2020	Mar/2020	Abr/2020	Mai/2020
RECEITAS CORRENTES (I)	3.690.137,33	6.337.746,59	4.042.035,89	4.556.552,98	3.405.510,52	4.928.453,28	4.073.494,30
Receita Tributária	66.574,21	191.409,87	63.613,69	34.247,47	27.592,52	30.797,73	139.918,84
IPTU	0,00	0,00	1.131,98	47,00	940,51	0,00	2.571,25
ISS	42.733,24	40.618,65	50.217,68	23.162,45	20.380,24	15.306,30	19.960,38
ITBI	0,00	0,00	6.173,63	2.584,80	0,00	0,00	2.187,00
IRRF	23.062,29	140.441,22	11,65	6.757,53	6.271,77	15.491,43	115.200,21
Outras Receitas Tributárias	778,68	10.350,00	6.078,75	1.695,69	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	134.556,69	60.356,35	20.162,57	43.594,95	1.772,01	48.540,66	35.913,94
Receita Patrimonial	38.401,36	-149.997,87	51.259,85	44.505,69	70.205,95	50.057,73	47.831,92
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	3.429.552,38	5.971.404,20	3.906.999,78	4.433.165,87	3.296.821,22	4.546.450,25	3.814.034,24
Cota-Parte do FPM	1.574.488,07	2.684.242,25	1.588.290,53	2.295.008,93	1.341.955,23	1.315.413,20	1.374.309,00
Cota-Parte do ICMS	348.516,26	346.851,67	496.708,89	485.506,04	444.348,31	322.820,84	284.679,11
Cota-Parte do IPVA	9.884,53	14.742,58	72.803,17	64.072,14	50.159,41	38.961,54	39.263,12
Cota-Parte do ITR	1.593,90	2.223,47	1.920,51	274,49	138,46	13,45	69,65
Transferências da LC 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da LC 61/1989	1.597,10	1.877,25	1.446,91	1.565,18	1.444,43	1.296,24	1.292,45
Transferências do FUNDEB	917.365,07	1.021.942,56	1.412.363,02	1.166.751,13	898.026,64	844.856,25	772.636,22
Outras Transferências Correntes	576.107,45	1.899.524,42	333.466,75	419.987,96	560.748,74	2.023.088,73	1.341.784,69
Outras Receitas Correntes	21.052,69	264.574,04	0,00	1.039,00	9.118,82	252.606,91	35.795,36
DEDUÇÕES (II)	387.215,78	449.456,52	432.233,88	569.285,36	367.609,08	335.700,97	339.922,60
Contribuição RPPS - Parcela do Servidor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financ. entre Regimes Previd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	387.215,78	449.456,52	432.233,88	569.285,36	367.609,08	335.700,97	339.922,60
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III)= (I - II)	3.302.921,55	5.888.290,07	3.609.802,01	3.987.267,62	3.037.901,44	4.592.752,31	3.733.571,70
Transferências Emendas Individuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.280.000,00	0,00
RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	3.302.921,55	5.888.290,07	3.609.802,01	3.987.267,62	3.037.901,44	3.312.752,31	3.733.571,70
Transferências Emendas Bancada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766.000,00
RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL	3.302.921,55	5.888.290,07	3.609.802,01	3.987.267,62	3.037.901,44	3.312.752,31	2.967.571,70

MUNICÍPIO DE ALTO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 NOVEMBRO DE 2019 A OUTUBRO DE 2020

LRF, Art. 53, inciso I - Anexo III

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL ÚLTIMOS 12 MESES	PREVISÃO ATUALIZADA 2020
	Jun/2020	Jul/2020	Ago/2020	Set/2020	Out/2020		
RECEITAS CORRENTES (I)	4.446.829,68	5.278.419,68	3.734.903,40	3.781.945,59	3.733.384,83	52.009.414,07	47.575.000,00
Receita Tributária	44.264,81	45.577,92	32.879,76	41.638,29	52.211,94	770.727,05	689.500,00
IPTU	1.061,22	521,22	7.285,32	880,78	1.103,54	15.542,82	31.500,00
ISS	17.079,64	27.704,06	15.982,82	26.340,63	37.532,37	337.018,46	302.500,00
ITBI	3.311,80	7.116,32	0,00	4.307,24	1.762,34	27.443,13	21.500,00
IRRF	22.580,95	10.009,56	9.611,62	9.904,12	11.813,69	371.156,04	310.000,00
Outras Receitas Tributárias	231,20	226,76	0,00	205,52	0,00	19.566,60	24.000,00
Receita de Contribuições	47.558,52	44.110,34	58.738,92	52.293,74	47.937,70	595.536,39	350.000,00
Receita Patrimonial	33.895,26	31.951,96	15.450,93	29.963,24	-1.554,61	261.971,41	985.000,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Transferências Correntes	4.314.176,76	5.156.779,46	3.612.833,79	3.658.050,32	3.634.789,80	49.775.058,07	45.445.000,00
Cota-Parte do FPM	1.118.761,25	1.928.629,97	1.225.112,22	986.838,69	1.327.886,54	18.760.935,88	20.600.000,00
Cota-Parte do ICMS	359.337,24	415.781,45	515.389,86	477.170,89	552.881,22	5.049.991,78	4.200.000,00
Cota-Parte do IPVA	38.779,42	26.758,56	13.025,22	118.876,56	9.218,71	496.544,96	500.000,00
Cota-Parte do ITR	227,46	162,77	212,96	2.727,88	4.983,11	14.548,11	5.000,00
Transferências da LC 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Transferências da LC 61/1989	1.162,29	1.396,22	1.614,77	1.896,74	2.170,74	18.760,32	20.000,00
Transferências do FUNDEB	774.211,87	806.778,99	892.484,05	885.320,27	940.663,78	11.333.399,85	12.200.000,00
Outras Transferências Correntes	2.021.697,23	1.977.271,50	964.994,71	1.185.219,29	796.985,70	14.100.877,17	7.910.000,00
Outras Receitas Correntes	6.934,33	0,00	15.000,00	0,00	0,00	606.121,15	97.500,00
DEDUÇÕES (II)	303.653,43	318.281,96	351.070,92	317.502,06	379.427,98	4.551.360,54	4.747.000,00
Contribuição RPPS - Parcela do Servidor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financ. entre Regimes Previd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	303.653,43	318.281,96	351.070,92	317.502,06	379.427,98	4.551.360,54	4.747.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III)= (I - II)	4.143.176,25	4.960.137,72	3.383.832,48	3.464.443,53	3.353.956,85	47.458.053,53	42.828.000,00
Transferências Emendas Individuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.280.000,00	0,00
RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	4.143.176,25	4.960.137,72	3.383.832,48	3.464.443,53	3.353.956,85	46.178.053,53	42.828.000,00
Transferências Emendas Bancada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766.000,00	0,00
RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL	4.143.176,25	4.960.137,72	3.383.832,48	3.464.443,53	3.353.956,85	45.412.053,53	42.828.000,00

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

ALFA
Pag.: 0001

5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

RREO - ANEXO 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

R\$ 1,00

PLANO PREVIDENCIÁRIO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PREVISÃO		RECEITAS REALIZADAS	
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE 2020	ATÉ O BIMESTRE 2019
RECEITAS CORRENTES (I)	1.022.000,00	1.022.000,00	572.063,00	754.503,60
Receita de contribuições dos segurados	151.000,00	151.000,00	187.918,90	0,00
Civil	151.000,00	151.000,00	187.918,90	0,00
Ativo	151.000,00	151.000,00	187.918,90	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de contribuições patronais	71.000,00	71.000,00	286.033,17	0,00
Civil	71.000,00	71.000,00	286.033,17	0,00
Ativo	71.000,00	71.000,00	286.033,17	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita patrimonial	800.000,00	800.000,00	98.110,93	754.503,60
Receita imobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de valores mobiliários	800.000,00	800.000,00	98.110,93	754.503,60
Outras receitas patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras receitas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação previdenciária do RGPS para o RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

ALFA
Pag.: 0002

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

Aportes periódico para amortização de déficit atual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rial do RPPS (II)					
Demais receitas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de bens, direitos e ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL REC. PREVID. RPPS (IV) = (I + III - II)	1.022.000,00	1.022.000,00	572.063,00	754.503,60	

PLANO PREVIDENCIÁRIO

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Benefícios - Civil	750.000,00	209.805,67	13.585,00	12.998,00	10.966,50	10.978,00
Aposentadorias	500.000,00	59.805,67	13.585,00	998,00	10.966,50	998,00
Pensões	150.000,00	50.000,00	0,00	12.000,00	0,00	9.980,00
Outros benefícios previdenciários	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benefícios - Militar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros benefícios previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas previdenciárias	2.000,00	14.898,74	13.898,74	0,00	13.898,74	0,00
Compens. prev. do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais despesas previdenciárias	2.000,00	14.898,74	13.898,74	0,00	13.898,74	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (V)	752.000,00	224.704,41	27.483,74	12.998,00	24.865,24	10.978,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VI) = (IV V) (2)	270.000,00	797.295,59	544.519,26	741.505,60	547.197,76	743.525,60

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

ALFA
Pag.: 0003

5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
Valor	0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
Valor	0,00
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Plano de amortização - Contribuição patronal Supplement	0,00
Plano de amortização - Aporte Periódico de valores pre	0,00
Outros aportes para o RPPS	0,00
Recursos para cobertura de déficit financeiro	0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS	PERÍODO DE REFERÊNCIA
	2020
Caixa e equivalente de caixa	10.953.229,72
Investimentos e aplicações	0,00
Outros bens e direitos	0,00

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

ALFA
Pag.: 0005

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

Demais receitas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de bens, direitos e ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL REC. PREVID. RPPS (IX) = (VII + VIII)	200.000,00	200.000,00	210.680,23	0,00	0,00

PLANO FINANCEIRO

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE
			2020	2019		
Benefícios - Civil	200.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	200.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros benefícios previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benefícios - Militar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros benefícios previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compens. prev. do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais despesas previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESA PREVID. RPPS (X)	200.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (IX - X) (2)	0,00	100.000,00	210.680,23	0,00	210.680,23	0,00
--	------	------------	------------	------	------------	------

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

ALFA
Pag.: 0006

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS		APORTES REALIZADOS	
Recursos para cobertura de insuficiências financeiras	0,00		
Recursos para formação de reserva	0,00		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS		PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS
		INICIAL	ATUALIZADA
			ATÉ O BIMESTRE
			2020
			2019
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS		DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS
		INICIAL	ATUALIZADA
			ATÉ O BIMESTRE
			2020
			2019
DESPESAS CORRENTES (XIII)	0,00	0,00	107.200,00
DESPESAS DE CAPITAL (XIV)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	0,00	0,00	107.200,00
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	0,00	0,00	-107.200,00

NOTA:
(1) Como a Portaria MPS 746/2011 determina que os recursos provenientes desses aportes devem permanecer aplicados, no mínimo, por 5 (cinco) anos, essa receita não deverá compor o total das receitas previdenciárias do período de apuração
(2) O resultado previdenciário poderá ser apresentado por meio da diferença entre o previsto da receita e a despesa empenhada (no 6º bimestre).

Fonte: Sistema: Aspec Informática - UNID RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO: 30/11/2020 - HORA: 14:59:04

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0001

RREO - ANEXO 6 (LRF, Art 53, inciso III)

R\$ 1,00

	ACIMA DA LINHA	
	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (a)
RECEITAS PRIMÁRIAS		
RECEITAS CORRENTES (I)	41.928.000,00	37.958.050,75
Receita tributária	689.500,00	512.742,97
IPTU	31.500,00	15.542,82
ISS	302.500,00	253.666,57
ITBI	21.500,00	27.443,13
IRRF	310.000,00	207.652,53
Outros impostos, taxas e contribuições de melhoria	24.000,00	8.437,92
Contribuições	350.000,00	400.623,35
Receita patrimonial	85.000,00	64.776,76
Aplicações financeiras (II)	75.000,00	64.776,76
Outras receitas patrimoniais	10.000,00	0,00
Transferências correntes	40.698.000,00	36.659.413,25
Cota parte do FPM	16.800.000,00	11.758.028,44
Cota parte do ICMS	3.360.000,00	3.463.299,42
Cota parte do IPVA	400.000,00	397.934,40
Cota Parte do ITR	4.000,00	8.584,67
Transferências da LC 87/96	8.000,00	0,00
Transferências da LC 61/89	16.000,00	12.228,80
Transferências do Fundeb	12.200.000,00	9.394.092,22
Outras transferências correntes	7.910.000,00	11.625.245,30
Demais receitas correntes	105.500,00	320.494,42
Outras receitas financeiras (III)	0,00	0,00
Receitas correntes restantes	105.500,00	320.494,42
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV)=(I II III)	41.853.000,00	37.893.273,99
RECEITAS DE CAPITAL (V)	8.850.000,00	2.233.231,19
Operações de crédito (VI)	5.000.000,00	0,00

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

ALFA
Pag.: 0003

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

Amortização de dívida (XX)	587.664,36	587.664,36	363.577,69	360.104,74	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	4.494.588,51	3.858.361,71	3.094.891,14	2.605.945,70	416.651,96	80.010,50
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	50.491.531,23	45.298.168,57	38.995.067,09	34.258.306,24	4.804.255,25	113.210,50

RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da linha (XXIV) = (XIIIa) (XXIIIa + XXI I Ib + XXIIIc) | 950.733,19

METRA FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	912.000,00
JUROS NOMINAIS	
ATÉ O BIMESTRE/2020	
VALOR CORRENTE	
JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVOS (XXV)	64.776,76
JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVOS (XXVI)	0,00
RESULTADO NOMINAL - Acima da linha (XXVII) = (XXIV + (XXV - XXVI))	1.015.509,95
METRA FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	
VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	-1.400.000,00
ABAIXO DA LINHA	
SALDO	
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

ALFA
Pag.: 0004

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

	EM 31 DE DEZEMBRO	ATÉ O BIMESTRE
	(a)	(b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVII)	9.803.382,79	9.213.441,46
DEDUÇÕES (XXIX)	5.545.813,58	11.956.697,38
Disponibilidade de caixa	4.840.192,18	11.083.613,95
Disponibilidade de caixa bruta	14.688.055,35	15.866.720,22
() Restos a pagar processados (XXX)	9.847.863,17	4.783.106,27
Demais haveres financeiros	705.621,40	873.083,43
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVII - XXXI)	4.257.569,21	-2.743.255,92
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da linha (XXXII) = (XXXI - XXXIb)	-	7.000.825,13
AJUSTE METODOLÓGICO		
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)	-	5.064.756,90
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)	-	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)	-	0,00
VARIAÇÃO CMBIAL (XXXV)	-	0,00
PAGAMENTO DE PRECATORIOS INEGRANTES DA DC (XXXVI)	-	0,00
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS (XXXVII)	-	0,00
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)	-	0,00
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da linha (XXXIX) = (XXXII XXXIII IX+XXXIV+XXXV XXXVI+XXXVII+XXXVIII)	-	1.936.068,23
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da linha (XL) = XXXIX - (XXV XXVI)	-	1.871.291,47
INFORMAÇÕES ADICIONAIS		
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	10.278.094,07
Recursos arrecadados em exercícios anteriores - RPPS	-	10.278.094,07
Supervit financeiro utilizado para abertura e reabertura de créditos adicionais	-	0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	-	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO: 30/11/2020 - HORA DA EMISSÃO: 15:02:08

RREO - ANEXO 7 (LRF, Art 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					SALDO
	INSCRITOS	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZ. EXERC. ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b) - (c+d)	
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA ORÇAMENTÁRIO (I))	2.688.466,40	6.768.544,04	4.817.168,47	0,00	4.639.841,97	
Executivo	2.686.932,53	6.756.084,09	4.803.174,65	0,00	4.639.841,97	
2015-Secretaria de Administracao	15.702,20	0,00	0,00	0,00	15.702,20	
2015-Fundo Municipal de Educacao - Fms	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	
2015-FUNDEB	237.789,31	0,00	0,00	0,00	237.789,31	
2015-Fundo Municipal de Saude - Fms	17.704,19	0,00	0,00	0,00	17.704,19	
2015-Fundo Municipal de Assistencia Soci	9.839,04	0,00	0,00	0,00	9.839,04	
2015-Secretaria de Agricultura	253,27	0,00	0,00	0,00	253,27	
2015-Secretaria de Obras e Urbanismo	476,72	0,00	0,00	0,00	476,72	
2015-Secretaria Mun. do Esporte e Juvent	280,00	0,00	0,00	0,00	280,00	
2016-Secretaria de Administracao	170.733,18	0,00	0,00	0,00	170.733,18	
2016-Secretaria de Financas	15,35	0,00	0,00	0,00	15,35	
2016-Fundo Municipal de Educacao - Fms	318.373,15	0,00	0,00	0,00	318.373,15	
2016-FUNDEB	166.980,31	0,00	0,00	0,00	166.980,31	
2016-Secretaria de Educacao	8.768,11	0,00	0,00	0,00	8.768,11	
2016-Fundo Municipal de Saude - Fms	87.715,84	0,00	0,00	0,00	87.715,84	
2016-Secretaria de Saude	5.157,88	0,00	0,00	0,00	5.157,88	
2016-Fundo Municipal de Assistencia Soci	249,35	0,00	0,00	0,00	249,35	
2016-Secretaria de Acao Social	26.294,24	0,00	0,00	0,00	26.294,24	
2016-Secretaria de Agricultura	1.209.801,48	0,00	0,00	0,00	1.209.801,48	
2016-Secretaria de Obras e Urbanismo	219.470,66	0,00	0,00	0,00	219.470,66	
2016-Secretaria de Cultura	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
2016-Secretaria Mun. do Esporte e Juvent	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0002

RREO - ANEXO 7 (LRF, Art 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					SALDO
	INSCRITOS	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZ. EXERC. ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b) - (c+d)	
2017-Fundo Municipal de Saúde - Fms	191,30	0,00	0,00	0,00	0,00	191,30
2017-Secretaria de Governo	1.874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.874,00
2017-Secretaria de Administração e Finan	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
2017-Sec.de Des.Agrário e Meio Ambiente	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420,00
2017-Fundo Municipal de Educação	18.778,30	0,00	0,00	0,00	0,00	18.778,30
2017-Fundo Municipal de Assistência Soci	721,35	0,00	600,00	0,00	0,00	121,35
2017-Sec.Infraestrutura,Obras e Urbanism	85,48	0,00	0,00	0,00	0,00	85,48
2018-Secretaria de Governo	5.167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.167,00
2018-Controladoria e Ouvidoria Geral	257,24	0,00	0,00	0,00	0,00	257,24
2018-Secretaria de Administração e Finan	11.408,12	0,00	0,00	0,00	0,00	11.408,12
2018-Fundo Municipal de Educação	29.537,94	0,00	60,60	0,00	0,00	29.477,34
2018-Fundo Municipal de Saúde	2.465,76	0,00	0,00	0,00	0,00	2.465,76
2018-Fundo Municipal de Assistência Soci	37.418,65	0,00	0,00	0,00	0,00	37.418,65
2018-Sec.de Infraestrutura,Obras e Urban	46.912,08	0,00	13.000,00	0,00	0,00	33.912,08
2018-Sec.de Desenvol.Agrário e Meio Amb	10.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.190,00
2018-Secretaria de Cultura e Juventude	9.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.990,00
2018-Sec.Políticas a Mulher e Acessibili	12.731,01	0,00	0,00	0,00	0,00	12.731,01
2019-Secretaria de Governo	0,00	142.421,62	140.395,26	0,00	0,00	2.026,36
2019-Secretaria de Administração e Finan	0,00	244.957,49	203.816,26	0,00	0,00	41.141,23
2019-Controladoria e Ouvidoria Geral	0,00	45.703,38	22.436,70	0,00	0,00	23.266,68
2019-Secretaria de Articulação Govername	0,00	5.112,00	5.112,00	0,00	0,00	0,00
2019-Sec.de Desenvol.Agrário e Meio Amb	0,00	282.444,66	242.084,66	0,00	0,00	40.360,00
2019-Sec.de Infraestrutura,Obras e Urban	0,00	1.121.642,14	974.281,21	0,00	0,00	147.360,93
2019-Sec.Políticas a Mulher e Acessibili	0,00	50.546,89	9.829,24	0,00	0,00	40.717,65
2019-Secretaria de Cultura e Juventude	0,00	207.520,50	151.385,38	0,00	0,00	56.135,12

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0003

RREO - ANEXO 7 (LRF, Art 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					SALDO
	INSCRITOS	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZ. EXERC. ANTERIOR	PAGOS CANCELADOS	(c)	
2019-Fundo Municipal de Educação	0,00	2.706.392,52	1.364.056,52	0,00	0,00	1.342.336,00
2019-Fundo Municipal de Saúde	0,00	1.688.712,44	1.534.270,05	0,00	0,00	154.442,39
2019-Fundo Municipal de Assistência Soci	0,00	247.717,23	128.933,55	0,00	0,00	118.783,68
2019-Instituto Previdência Serv.do Munic	0,00	12.913,22	12.913,22	0,00	0,00	0,00
Legislativo	1.533,87	12.459,95	13.993,82	0,00	0,00	0,00
2017-Câmara Municipal de Alto Santo	1.533,87	0,00	1.533,87	0,00	0,00	0,00
2019-Câmara Municipal de Alto Santo	0,00	12.459,95	12.459,95	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR (INTRA ORÇAMENTÁRIO (II))	83.854,67	306.998,06	247.588,43	0,00	0,00	143.264,30
TOTAL (III)=(I)+(II)	2.772.321,07	7.075.542,10	5.064.756,90	0,00	0,00	4.783.106,27

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0004

RREO - ANEXO 7 (LRF, Art. 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS										
	INSCRITOS										
	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)
	EM EXERCÍCIOS	EM 31 DE DEZ.	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO	TOTAL				
	ANTERIORES	EXERC. ANTERIOR				(e) + (k)	(1) = (e) + (k)				
RESTOS A PAGAR (EXCETO											
INTRA ORÇAMENTÁRIO (1)	8.190,00	120.311,90	113.210,50	113.210,50	0,00	15.291,40	4.655.133,37				
Executivo	8.190,00	120.311,90	113.210,50	113.210,50	0,00	15.291,40	4.655.133,37				
2015-Secretaria de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.702,20				
2015-Fundo Municipal de Educação - Fms	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02				
2015-FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.789,31				
2015-Fundo Municipal de Saúde - Fms	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.704,19				
2015-Fundo Municipal de Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.839,04				
2015-Secretaria de Agricultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253,27				
2015-Secretaria de Obras e Urbanismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476,72				
2015-Secretaria Mun. do Esporte e Juvent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00				
2016-Secretaria de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.733,18				
2016-Secretaria de Finanças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,35				
2016-Fundo Municipal de Educação - Fms	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.373,15				
2016-FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.980,31				
2016-Secretaria de Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.768,11				
2016-Fundo Municipal de Saúde - Fms	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.715,84				
2016-Secretaria de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.157,88				
2016-Fundo Municipal de Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249,35				
2016-Secretaria de Ação Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.294,24				
2016-Secretaria de Agricultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.209.801,48				
2016-Secretaria de Obras e Urbanismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.470,66				
2016-Secretaria de Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00				
2016-Secretaria Mun. do Esporte e Juvent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00				
2017-Fundo Municipal de Saúde - Fms	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,30				

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0005

RREO - ANEXO 7 (LRF, Art. 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS										
	INSCRITOS										
	EM EXERCÍCIOS	EM 31 DE DEZ.	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO	TOTAL				
	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	((k) = (f+g) - (i+ j))	(l) = (e)+(k)				
2017-Secretaria de Governo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.874,00				
2017-Secretaria de Administração e Finan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00				
2017-Sec.de Des.Agrário e Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420,00				
2017-Fundo Municipal de Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.778,30				
2017-Fundo Municipal de Assistência Soci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121,35				
2017-Sec.Infraestrutura,Obra e Urbanism	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,48				
2018-Secretaria de Governo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.167,00				
2018-Controladoria e Ouvidoria Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257,24				
2018-Secretaria de Administração e Finan	2.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.588,12				
2018-Fundo Municipal de Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.477,34				
2018-Fundo Municipal de Saúde	4.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.255,76				
2018-Fundo Municipal de Assistência Soci	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.678,65				
2018-Sec.de Infraestrutura,Obra e Urban	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.912,08				
2018-Sec.de Desenvol.Agrário e Meio Amb	960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.150,00				
2018-Secretaria de Cultura e Juventude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.990,00				
2018-Sec.Políticas a Mulher e Acessibili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.731,01				
2019-Secretaria de Governo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.026,36				
2019-Secretaria de Administração e Finan	0,00	541,40	0,00	0,00	0,00	0,00	41.682,63				
2019-Controladoria e Ouvidoria Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.266,68				
2019-Secretaria de Articulação Govername	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019-Sec.de Desenvol.Agrário e Meio Amb	0,00	1.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.600,00				
2019-Sec.de Infraestrutura,Obra e Urban	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.360,93				
2019-Sec.Políticas a Mulher e Acessibili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.717,65				
2019-Secretaria de Cultura e Juventude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.135,12				
2019-Fundo Municipal de Educação	0,00	90.210,50	90.210,50	90.210,50	0,00	0,00	1.342.336,00				
2019-Fundo Municipal de Saúde	0,00	18.600,00	13.400,00	13.400,00	0,00	0,00	159.642,39				

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0006

RREO - ANEXO 7 (LRF, Art 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS										
	INSCRITOS										
	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)
2019-Fundo Municipal de Assistência Soci	0,00	9.720,00	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00	120,00	118.903,68			
2019-Instituto Previdência Serv.do Munic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017-Câmara Municipal de Alto Santo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019-Câmara Municipal de Alto Santo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
RESTOS A PAGAR											
(INTRA ORÇAMENTÁRIO (II))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.264,30			
TOTAL (III)=(I)+(II)	8.190,00	120.311,90	113.210,50	113.210,50	0,00	0,00	15.291,40	4.798.397,67			

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0007

RREO - ANEXO 7 (LRF, Art. 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS		LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES		INSCRITOS	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZ. ANTERIORES	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d)						
RESTOS A PAGAR										
(INTRA ORÇAMENTÁRIO (II))										
2018-Secretaria de Administração e Finan	83.854,67	306.998,06	247.588,43	0,00	143.264,30					
2019-Secretaria de Administração e Finan	0,00	0,00	0,00	0,00	83.854,67					
		306.998,06	247.588,43	0,00	59.409,63					

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		LIQUIDADOS		INSCRITOS	EM 31 DE DEZ. ANTERIORES	PAGOS	CANCELADOS	SALDO	TOTAL
	(f)	(g)	(h)	(i)						
RESTOS A PAGAR										
(INTRA ORÇAMENTÁRIO (II))										
2018-Secretaria de Administração e Finan	0,00	0,00	0,00	0,00	143.264,30					
2019-Secretaria de Administração e Finan	0,00	0,00	0,00	0,00	83.854,67					
	0,00	0,00	0,00	0,00	59.409,63					

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO: 30/11/2020 - HORA DA EMISSÃO: 15:02:17

Tabela 8.2 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

Alto Santo - CE

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Período de Referência: 5º Bimestre/2020

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		RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (a)	(b)	(c)	% (c) = (b/a) x 100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	665.500,00	665.500,00		504.305,05	75,78
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	31.500,00	31.500,00		15.542,82	49,34
1.1.1- IPTU	31.500,00	31.500,00		15.542,82	49,34
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos- ITBI	21.500,00	21.500,00		27.443,13	127,64
1.2.1- ITBI	21.500,00	21.500,00		27.443,13	127,64
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00		0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	302.500,00	302.500,00		253.666,57	83,86
1.3.1- ISS	302.500,00	302.500,00		253.666,57	83,86
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	310.000,00	310.000,00		207.652,53	66,98
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	25.335.000,00	25.335.000,00		19.354.763,97	76,40
2.1- Cota-Parte FPM	20.600.000,00	20.600.000,00		14.502.205,56	70,40
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	20.600.000,00	19.000.000,00		13.720.886,78	72,22
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	800.000,00		0,00	0,00
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	800.000,00		781.318,78	97,66
2.2- Cota-Parte ICMS	4.200.000,00	4.200.000,00		4.354.623,85	103,68
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	10.000,00	10.000,00		0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	20.000,00	20.000,00		15.285,97	76,43
2.5- Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00		10.730,74	214,61
2.6- Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00		471.917,85	94,38
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00		0,00	0,00

3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	26.000.500,00	26.000.500,00	19.859.069,02	76,38	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA Até o Bimestre		RECEITAS REALIZADAS	
		(a)	(b)	% (c) = (b/a) x 100	
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.275.000,00	1.275.000,00	936.907,59		73,48
5.1- Transferências do Salário-Educação	500.000,00	500.000,00	352.203,79		70,44
5.2- Transferências Diretas PDDE	0,00	0,00	0,00		0,00
5.3- Transferências Diretas PNAE	420.000,00	420.000,00	363.128,40		86,46
5.4- Transferências Diretas PNATE	205.000,00	205.000,00	221.575,40		108,09
5.5- Outras Transferências do FNDE	150.000,00	150.000,00	0,00		0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00		0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	250.000,00	300.000,00	0,00		0,00
6.1- Transferências de Convênios	250.000,00	300.000,00	0,00		0,00
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00		0,00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00		0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	150.000,00	150.000,00	0,00		0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.675.000,00	1.725.000,00	936.907,59		54,31

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA Até o Bimestre		RECEITAS REALIZADAS	
		(a)	(b)	% (c) = (b/a) x 100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.747.000,00	4.747.000,00	3.714.688,24		78,25
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	3.800.000,00	3.800.000,00	2.744.177,12		72,22
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	840.000,00	840.000,00	891.324,43		106,11
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	2.000,00	2.000,00	0,00		0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	4.000,00	4.000,00	3.057,17		76,43
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	1.000,00	1.000,00	2.146,07		214,61
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	100.000,00	100.000,00	73.983,45		73,98
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	12.200.000,00	12.200.000,00	9.394.092,22		77,00
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	9.000.000,00	9.000.000,00	6.751.794,95		75,02
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	3.200.000,00	3.200.000,00	2.642.297,27		82,57
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00		0,00

12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	4.253.000,00	4.253.000,00	3.037.106,71	71,41
---	---------------------	---------------------	---------------------	--------------

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) = (e) - (g)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	7.017.500,00	5.535.000,00	5.535.000,00	100,00	4.416.687,34	79,80	1.118.312,66
13.1- Com Educação Infantil	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00	250.000,00	100,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	7.017.500,00	5.285.000,00	5.285.000,00	100,00	4.166.687,34	78,84	1.118.312,66
14- OUTRAS DESPESAS	3.619.000,00	4.322.926,69	4.098.958,91	94,82	3.635.413,23	84,10	463.545,68
14.1- Com Educação Infantil	695.000,00	408.645,00	359.153,00	87,89	359.153,00	87,89	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	2.924.000,00	3.914.281,69	3.739.805,91	95,54	3.276.260,23	83,70	463.545,68
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.636.500,00	9.857.926,69	9.633.958,91	97,73	8.052.100,57	81,68	1.581.858,34

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB

Valor

16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

Valor

19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18)	1
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100%	47,02
19.2 - Máximo de 40% em Despesas com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100%	38,70
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%	14,28

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE

Valor

20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	3.559,82
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020	2
	0,00

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

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) = (e) - (g)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/ d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/ d) x 100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	658.645,00	609.153,00	92,49	609.153,00	92,49	0,00
22.1 - Creche	0,00	408.645,00	359.153,00	87,89	359.153,00	87,89	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	408.645,00	359.153,00	87,89	359.153,00	87,89	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2- Pré-escola	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00	250.000,00	100,00	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00	250.000,00	100,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	9.941.500,00	11.080.125,12	10.838.394,48	97,82	9.024.683,80	81,45	1.813.710,68
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	9.941.500,00	9.199.281,69	9.024.805,91	98,10	7.442.947,57	80,91	1.581.858,34
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	1.880.843,43	1.813.588,57	96,42	1.581.736,23	84,10	231.852,34
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	9.941.500,00	11.738.770,12	11.447.547,48	97,52	9.633.836,80	82,07	1.813.710,68

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

Valor

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	3.037.106,71
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	886.953,25
31- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
33- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ⁴	0,00
34- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 g)	0,00
35- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)⁶	3.924.059,96
36- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (35))⁶	5.709.776,84
37- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100) % 6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% ⁵	28,75

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) = (e) - (g)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x 100	
38- 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	0,00
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	600.000,00	978.422,53	764.064,96	78,09	762.594,96	77,94	1.470,00
42- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.100.000,00	978.422,53	764.064,96	78,09	762.594,96	77,94	1.470,00
43- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	11.041.500,00	12.717.192,65	12.211.612,44	96,02	10.396.431,76	81,75	1.815.180,68
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020(g)	
44- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					6.884.689,45	0,00	
44.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					528.846,61	0,00	
44.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					6.355.842,84	0,00	

	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
45- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	4.127.786,99	21.714,53
46- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	9.394.092,22	352.203,79
47- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	7.059.027,88	0,00
47.1- Orçamento do Exercício	7.059.027,88	0,00
47.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
48- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	305,38
49- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	6.462.851,33	374.223,70
50- (+) AJUSTES	0,00	0,00
50.1- Retenções	0,00	0,00
50.2- Conciliação Bancária	0,00	0,00
50.3- Valor a Recuperar	0,00	0,00
50.4- Outros valores Extra Orçamentário	0,00	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	6.462.851,33	374.223,70

FONTE: Sistema: SIOPE, Unidade Responsável: FNDE/MEC, Data da Emissão:

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

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

³Caput do art. 212 da CF/1988.

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

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

⁶ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

⁷Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

Nota de esclarecimento: XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

RREO - Anexo 13 (Lei no. 11.079 de 30.12.2004, arts 22,25 e 28)

R\$ 1,00

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM		REGISTROS EFETUADOS EM 2020								
	31 DE DEZEMBRO DO	EXERCÍCIO ANTERIOR	No bimestre	Até o bimestre							
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00							
Ativos constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00	0,00							
TOTAL DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00							
Obrigações decorrentes de ativos constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00	0,00							
Provisões de PPP	0,00	0,00	0,00	0,00							
Outros passivos	0,00	0,00	0,00	0,00							
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00							
Obrigações contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00							
Riscos não provisionados	0,00	0,00	0,00	0,00							
Garantias concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00							
Outros Passivos Contingentes	0,00	0,00	0,00	0,00							
DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE (2020)	<2021>	<2022>	<2023>	<2024>	<2025>	<2026>	<2027>	<2028>	<2029>
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES											
(I) = (I.1 + I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (I.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A Contratar (I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (II) = (II.1 + II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A Contratar (II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	43.900.645,93	47.458.053,53									
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(V) = (I / IV)											

FONTE: SISTEMA. Aspect Informativa - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO: 30/11/2020 - HORA DA EMISSÃO: 15:03:33

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

ALFA
Pag : 0001

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO REL. RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

R\$ 1,00

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RREO - Anexo 14 (IRF, Art. 48)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre
RECEITAS		
Previsão Inicial	52.000.000,00	
Previsão Atualizada	52.000.000,00	
Receitas Realizadas	40.974.025,17	
Déficit Orçamentário	0,00	
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para créditos Adicionais)	0,00	
DESPESAS		
Dotação Inicial	52.000.000,00	
Dotação Atualizada	52.000.000,00	
Despesas Empenhadas	46.359.416,67	
Despesas Liquidadas	39.714.180,76	
Despesas Pagas	34.963.085,96	
Superávit Orçamentário	1.259.844,41	
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		
Despesas Empenhadas	46.359.416,67	
Despesas Liquidadas	39.714.180,76	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		
Receita Corrente Líquida	47.458.053,53	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	46.178.053,53	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	45.412.053,53	
RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO	572.063,00	
Despesas Previdenciárias Empenhadas	27.483,74	
Despesas Previdenciárias Liquidadas	24.865,24	

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

ALFA
Pag : 0002

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO REL. RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

Resultado Previdenciário	547.197,76
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO	
Receitas Previdenciárias Realizadas	210.680,23
Despesas Previdenciárias Empenhada	0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas	0,00
Resultado Previdenciário	210.680,23

RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO			
	Meta fixada no AMF da LDO (a)	Resultado apurado até o bimestre (b)	% em relação à meta (b/a)
Resultado Primário - Acima da linha	912.000,00	950.733,19	104,25 %
Resultado Nominal - Acima da linha	-1.400.000,00	1.015.509,95	-72,54 %

RESTOS A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO					
	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
Poder Executivo	9.847.863,17	0,00	5.064.756,90	4.783.106,27	
Poder Legislativo	9.833.869,35	0,00	5.050.763,08	4.783.106,27	
Poder Judiciário	13.993,82	0,00	13.993,82	0,00	
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00	
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					
Poder Executivo	128.501,90	0,00	113.210,50	15.291,40	
Poder Legislativo	128.501,90	0,00	113.210,50	15.291,40	
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00	
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO REL. RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0003

TOTAL	9.976.365,07	0,00	5.177.967,40	4.798.397,67
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO				
	Valor Apurado	Limites Constitucionais Anuais		
	Até o Bimestre	% Mínimo a Aplicar	% Aplicado Até	o Bimestre
Minimo Anual de <25%> das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	5.709.776,84	25%		28,75
Minimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Ensino Fundamental e Médio	0,00	60%		0,00
Minimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educ. Infantil e Ensino Fundamental	4.416.687,34	60%		47,02
Complementação da União ao FUNDEB	2.642.297,27	-		0,00
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL				
	Valor Apurado	Saldo		
	no Exercício	não realizado		
Receitas de Operações de Crédito				
Despesa de Capital Líquida				
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA				
	EXERCÍCIO	10o.	20o.	35o.
		EXERCÍCIO	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO
Plano Previdenciário				
Receitas Previdenciárias				
Despesas Previdenciárias				
Resultado Previdenciário				
Plano Financeiro				
Receitas Previdenciárias				
Despesas Previdenciárias				
Resultado Previdenciário				

O FUTURO JÁ COMEÇOU
GOVERNO MUNICIPAL DE ALTO SANTO

Ceará
Governo Municipal de Alto Santo
Consolidado

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO REL. RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2020 (Setembro a Outubro)

ALFA
Pag.: 0004

RECEITAS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor Apurado Até	Saldo
	o Bimestre	a Realizar
Receitas da Alienação de Ativos		
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		
	Valor Apurado	Limites Constitucionais Anuais
	Até o Bimestre	% Mínimo a Aplicar % Aplicado Até
		no Exercício o Bimestre
Despesas com Ações e Serviço Público de Saúde executadas com recursos de impostos	2.549.184,88	15,00 % 16,45 %
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		
	Valor Apurado no	
	Exercício Corrente	
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)		

FONTE: SISTEMA: Aspec Informativa - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO: 30/11/2020 - HORA DA EMISSÃO: 15:08:48

Assinado digitalmente por:
MARIA IRISNEILE GADELHA SOUSA COSTA
Prefeita Municipal

Assinado digitalmente por:
JOSE WELLINGTON DA SILVA
Contador CRC CE 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
WILZA CARLA DE MOURA OLIVEIRA CABO
Secretária de Finanças

Assinado digitalmente por:
FRANCISCO DENILSON FREITAS DE OLIVEIRA
Responsável pelo Controle Interno