



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAREMA

Praça Nossa Senhora de Fátima, 48 - Centro - CEP: 62.590-000

CNPJ: 07.663.941/0001-54 - CGF: 06.920.187-0

Fone: (88) 3667.1133 - 3667.1340 - www.itarema.ce.gov.br



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RREO

4º BIMESTRE/2018

PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2018.09.25-1



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAREMA

Praça Nossa Senhora de Fátima, 48 - Centro - CEP: 62.590-000
CNPJ: 07.663.941/0001-54 - CGF: 06.920.187-0
Fone: (88) 3667.1133 - 3667.1340 - www.itarema.ce.gov.br



EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2018.09.25-1

O **Prefeito do Município de ITAREMA – Estado do Ceará**, Cidadão **ELIZEU CHARLES MONTEIRO**, em pleno exercício do cargo e no uso competente de suas atribuições, notadamente as conferidas pelo Art. 28, Inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, **RESOLVE** publicar o **RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – RREO**, atinente ao **4º BIMESTRE** do exercício financeiro de **2018**, das seguintes formas:

1. Mediante afixação nos locais de amplo acesso do público em geral no âmbito do Município de **ITAREMA/CE**; e
2. Em meio eletrônico de acesso ao público conforme disposto no Art. 48 da LRF, no endereço: **www.itarema.ce.gov.br**;
3. Alternativamente em meio eletrônico de acesso ao público conforme disposto no Art. 48 da LRF, no endereço: **www.municipiosconsultoria.com.br**.

PUBLIQUE-SE, DIVULGUE-SE, CUMPRA-SE.

Paço do Poder Executivo Municipal de ITAREMA – Estado do Ceará
Em, 25 de setembro de 2018.


ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Balanco Orçamentário

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

Em reais

Receitas Orçamentárias	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até Bimestre (c)	% (c/a)	
Receitas Orçamentárias							
Receitas (Exceto Intra-Orçamentárias) (I)	108.716.065,00	108.716.065,00	17.784.958,93	16,36	69.578.502,48	64,00	39.137.562,52
Receitas Correntes	94.019.565,00	94.019.565,00	17.016.261,24	18,10	67.594.530,81	71,89	26.425.034,19
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	5.346.550,00	5.346.550,00	454.246,68	8,50	2.241.183,39	41,92	3.105.366,61
Impostos	5.245.550,00	5.245.550,00	435.078,83	8,29	2.146.581,08	40,92	3.098.968,92
Taxas	100.000,00	100.000,00	19.167,85	19,17	94.602,31	94,60	5.397,69
Contribuição de Melhoria	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Contribuições	2.815.000,00	2.815.000,00	963.757,77	34,24	4.458.353,16	158,38	-1.643.353,16
Contribuições Sociais	1.875.000,00	1.875.000,00	864.720,69	46,12	3.710.976,45	197,92	-1.835.976,45
Contribuição para o Custeio do Serviço de	940.000,00	940.000,00	99.037,08	10,54	747.376,71	79,51	192.623,29
Receita Patrimonial	1.130.000,00	1.130.000,00	1.077.088,92	95,32	4.054.084,17	358,77	-2.924.084,17
Exploração do Patrimônio Imobiliário do	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Valores Mobiliários	1.075.000,00	1.075.000,00	1.077.088,92	100,19	4.054.084,17	377,12	-2.979.084,17
Demais Receitas Patrimoniais	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Receita de Serviços	76.000,00	76.000,00	0,00	0,00	62,90	0,08	75.937,10
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Outros Serviços	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	62,90	1,05	5.937,10
Transferências Correntes	74.925.855,50	74.925.855,50	14.278.276,80	19,06	56.435.588,18	75,32	18.490.267,32
Transferências da União e de suas Entidades	33.312.400,00	33.312.400,00	8.087.524,30	24,28	29.977.077,64	89,99	3.335.322,36
Transferências dos Estados e do Distrito	7.956.000,00	7.956.000,00	1.787.337,00	22,47	6.179.965,80	77,68	1.776.034,20
Transferências dos Municípios e de suas	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	33.337.455,50	33.337.455,50	4.403.415,50	13,21	20.278.544,74	60,83	13.058.910,76
Transferências de Pessoas Físicas	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Outras Receitas Correntes	9.726.159,50	9.726.159,50	242.891,07	2,50	405.259,01	4,17	9.320.900,49
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	65.000,00	65.000,00	142.454,77	219,16	142.454,77	219,16	-77.454,77
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	700.000,00	700.000,00	98.227,75	14,03	246.473,88	35,21	453.526,12
Demais Receitas Correntes	8.961.159,50	8.961.159,50	2.208,55	0,02	16.330,36	0,18	8.944.829,14
Receitas de Capital	14.696.500,00	14.696.500,00	768.697,69	5,23	1.983.971,67	13,50	12.712.528,33
Transferências de Capital	1.175.000,00	1.175.000,00	768.697,69	65,42	1.983.971,67	168,85	-808.971,67
Transferências da União e de suas Entidades	805.000,00	805.000,00	368.697,69	45,80	1.103.971,67	137,14	-298.971,67
Transferências dos Estados e do Distrito	370.000,00	370.000,00	400.000,00	108,11	880.000,00	237,84	-510.000,00
Outras Receitas de Capital	13.521.500,00	13.521.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.521.500,00
Demais Receitas de Capital	13.521.500,00	13.521.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.521.500,00

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Balanço Orçamentário

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

Em reais

Receitas Orçamentárias	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até Bimestre (c)	% (c/a)	
Receitas (Intra-Orçamentárias) (II)	2.010.000,00	2.010.000,00	0,00	0,00	1.308.748,45	65,11	701.251,55
SubTotal das Receitas (III) = (I + II)	110.726.065,00	110.726.065,00	17.784.958,93	16,06	70.887.250,93	64,02	39.838.814,07
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)							
SubTotal com Refinanciamento (V) = (III + IV)	110.726.065,00	110.726.065,00	17.784.958,93	16,06	70.887.250,93	64,02	39.838.814,07
Déficit (VI)					0,00		
Total (VII) = (V + VI)	110.726.065,00	110.726.065,00	17.784.958,93		70.887.250,93		
Saldos de Exercícios Anteriores							
Recursos Arrecadado Exercícios Anteriores RPPS							
Superávit Financeiro Utilizado Créditos Adicionais							
Reabertura de Créditos Adicionais							

Despesas Orçamentárias	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Saldo (g) = (e-f)	Despesas Liquidadas		Saldo (i) = (e-h)	Despesas Pagas Até o Bimestre (j)	Inscritas em Restos a Pagar Não Proc. (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
Despesas Orçamentárias										
Despesas (Exceto Intra-Orçamentárias) (VIII)	104.599.265,00	105.312.745,49	21.487.065,63	66.050.249,56	39.262.495,93	21.508.521,29	61.274.214,27	44.038.531,22	55.977.727,76	
DESPESAS CORRENTES	90.559.765,00	89.183.476,98	18.200.422,48	56.906.788,22	32.276.688,76	17.843.741,21	53.235.137,24	35.948.339,74	48.527.774,76	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	49.702.686,00	46.386.956,99	10.073.821,83	33.113.692,52	13.273.264,47	9.566.518,71	32.268.320,87	14.118.636,12	32.185.118,27	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	40.812.079,00	42.751.519,99	8.126.600,65	23.793.095,70	18.958.424,29	8.277.222,50	20.966.816,37	21.784.703,62	16.342.656,49	
DESPESAS DE CAPITAL	13.939.500,00	16.029.268,51	3.286.643,15	9.143.461,34	6.885.807,17	3.664.780,08	8.039.077,03	7.990.191,48	7.449.953,00	
INVESTIMENTOS	12.169.500,00	13.020.868,51	3.215.942,53	7.218.270,23	5.802.598,28	3.316.671,82	6.368.103,62	6.652.764,89	5.918.979,59	
INVERSÕES FINANCEIRAS	1.050.000,00	1.022.600,00	0,00	240.309,03	782.290,97	15.120,00	225.309,03	797.290,97	85.309,03	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	720.000,00	1.985.800,00	70.700,62	1.684.882,08	300.917,92	332.988,26	1.445.664,38	540.135,62	1.445.664,38	
Despesas (Intra-Orçamentárias) (IX)	6.126.800,00	5.413.319,51	0,00	1.399.310,30	4.014.009,21	0,00	1.399.310,30	4.014.009,21	1.399.310,30	
SubTotal das Despesas (X) = (VIII + IX)	110.726.065,00	110.726.065,00	21.487.065,63	67.449.559,86	43.276.505,14	21.508.521,29	62.673.524,57	48.052.540,43	57.377.038,06	
Amortização da Dív./Refinanciamento (XI)										
SubTotal com Refinanciamento (XII) = (X + XI)	110.726.065,00	110.726.065,00	21.487.065,63	67.449.559,86	43.276.505,14	21.508.521,29	62.673.524,57	48.052.540,43	57.377.038,06	
Superávit (XIII)							8.213.726,36			
Total (XIV) = (XII + XIII)	110.726.065,00	110.726.065,00	21.487.065,63	67.449.559,86		21.508.521,29	70.887.250,93		57.377.038,06	
Reserva do RPPS	0,00	0,00								

Receitas Intra-Orçamentárias	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até Bimestre (c)	% (c/a)	
Receitas Orçamentárias							
Receitas (Intra-Orçamentárias) (II)	2.010.000,00	2.010.000,00	0,00	0,00	1.308.748,45	65,11	701.251,55
Receitas Correntes intra-orçamentária	2.010.000,00	2.010.000,00	0,00	0,00	1.308.748,45	65,11	701.251,55

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Balanco Orçamentário

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

Em reais

Receitas Intra-Orçamentárias	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até Bimestre (c)	% (c/a)	
Receitas de Contribuições intra-orçamentária	2.010.000,00	2.010.000,00	0,00	0,00	1.308.748,45	65,11	701.251,55
Contribuições Sociais intra-orçamentária	2.010.000,00	2.010.000,00	0,00	0,00	1.308.748,45	65,11	701.251,55

Despesas Intra-Orçamentárias	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Saldo (g) = (e-f)	Despesas Liquidadas		Saldo (i) = (e-h)	Despesas Pagas Até o Bimestre (j)	Inscritas em Restos a Pagar Não Proc. (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
Despesas Orçamentárias										
Despesas (Intra-Orçamentárias) (IX)	6.126.800,00	5.413.319,51	0,00	1.399.310,30	4.014.009,21	0,00	1.399.310,30	4.014.009,21	1.399.310,30	
DESPESAS CORRENTES	6.126.800,00	5.413.319,51	0,00	1.399.310,30	4.014.009,21	0,00	1.399.310,30	4.014.009,21	1.399.310,30	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.126.800,00	5.413.319,51	0,00	1.399.310,30	4.014.009,21	0,00	1.399.310,30	4.014.009,21	1.399.310,30	

ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal

FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 914/O-7

ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno

RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

Em reais

Função/Subfunção	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas			Saldo(c) = (a-b)	Despesas Liquidadas			Saldo(e) = (a-d)	Insc. Restos a Pagar Não Processados (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d / total d)		
Despesas (Exceto Intra-Orçamentárias) (I)	104.599.265,00	105.312.745,49	21.487.065,63	66.050.249,56	97,93	39.262.495,93	21.508.521,29	61.274.214,27	97,77	44.038.531,22	
Legislativa	2.641.609,50	2.789.399,99	1.023.608,19	2.660.397,24	3,94	129.002,75	503.050,30	1.808.222,33	2,89	981.177,66	
Ação Legislativa	2.641.609,50	2.789.399,99	1.023.608,19	2.660.397,24	3,94	129.002,75	503.050,30	1.808.222,33	2,89	981.177,66	
Administração	10.657.000,00	10.678.765,00	1.762.332,59	6.072.764,88	9,00	4.606.000,12	1.702.789,13	5.571.230,21	8,89	5.107.534,79	
Defesa do Interesse Público no Processo	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	
Administração Geral	8.969.000,00	8.164.515,00	1.143.597,75	4.319.690,56	6,40	3.844.824,44	1.247.763,24	4.008.884,64	6,40	4.155.630,36	
Administração Financeira	1.480.000,00	2.306.250,00	618.734,84	1.741.034,32	2,58	565.215,68	454.375,89	1.554.205,57	2,48	752.044,43	
Controle Interno	130.000,00	130.000,00	0,00	6.800,00	0,01	123.200,00	0,00	6.800,00	0,01	123.200,00	
Comunicação Social	60.000,00	60.000,00	0,00	5.240,00	0,01	54.760,00	650,00	1.340,00	0,00	58.660,00	
Assistência Social	5.183.500,00	5.972.924,00	643.161,67	2.468.424,39	3,66	3.504.499,61	780.966,69	2.279.316,70	3,64	3.693.607,30	
Administração Geral	1.564.000,00	1.749.067,00	190.414,32	784.784,50	1,16	964.282,50	210.530,02	736.580,54	1,18	1.012.486,46	
Normalização e Fiscalização	247.500,00	297.100,00	43.332,10	101.282,02	0,15	195.817,98	28.396,27	82.255,19	0,13	214.844,81	
Assistência à Criança e ao Adolescente	653.000,00	721.572,00	52.995,31	240.084,96	0,36	481.487,04	60.528,56	216.034,28	0,34	505.537,72	
Assistência Comunitária	2.576.500,00	3.062.685,00	356.419,94	1.342.272,91	1,99	1.720.412,09	481.511,84	1.244.446,69	1,99	1.818.238,31	
Alimentação e Nutrição	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	
Empregabilidade	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	87.500,00	87.500,00	0,00	0,00	0,00	87.500,00	0,00	0,00	0,00	87.500,00	
Previdência Social	8.975.000,00	6.933.300,00	550.974,46	1.778.579,49	2,64	5.154.720,51	554.363,34	1.764.588,49	2,82	5.168.711,51	
Previdência do Regime Estatutário	8.975.000,00	6.933.300,00	550.974,46	1.778.579,49	2,64	5.154.720,51	554.363,34	1.764.588,49	2,82	5.168.711,51	
Saúde	20.464.200,00	19.907.525,99	3.697.335,77	12.307.473,55	18,25	7.600.052,44	3.977.275,06	11.485.664,12	18,33	8.421.861,87	
Administração Geral	4.040.000,00	3.419.300,00	340.485,15	1.647.261,41	2,44	1.772.038,59	377.522,22	1.534.685,80	2,45	1.884.614,20	
Assistência Comunitária	110.000,00	110.000,00	12.052,13	15.792,13	0,02	94.207,87	6.212,13	9.052,13	0,01	100.947,87	
Atenção Básica	7.416.200,00	8.263.970,99	1.882.560,26	5.349.191,34	7,93	2.914.779,65	2.039.396,24	5.127.296,63	8,18	3.136.674,36	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	7.830.000,00	7.013.750,00	1.323.964,28	4.901.576,35	7,27	2.112.173,65	1.411.008,03	4.426.187,24	7,06	2.587.562,76	
Suporte Profilático e Terapêutico	120.000,00	120.000,00	6.165,20	6.857,86	0,01	113.142,14	6.165,20	6.857,86	0,01	113.142,14	
Vigilância Sanitária	58.000,00	58.000,00	0,00	917,51	0,00	57.082,49	0,00	917,51	0,00	57.082,49	
Vigilância Epidemiológica	890.000,00	922.505,00	132.108,75	385.876,95	0,57	536.628,05	136.971,24	380.666,95	0,61	541.838,05	
Trabalho	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	
Assistência Comunitária	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	
Empregabilidade	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
Educação	38.830.455,50	38.491.012,49	9.666.032,70	26.656.403,21	39,52	11.834.609,28	9.661.316,13	25.902.404,19	41,33	12.588.608,30	
Ensino Fundamental	26.871.455,50	26.988.055,50	7.601.981,18	21.683.076,89	32,15	5.304.978,61	7.618.647,92	21.352.215,45	34,07	5.635.840,05	
Ensino Médio	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	
Ensino Profissional	100.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
Ensino Superior	150.000,00	141.000,00	0,00	69.999,90	0,10	71.000,10	11.666,65	69.999,90	0,11	71.000,10	
Educação Infantil	1.970.000,00	2.134.100,00	629.396,04	857.293,39	1,27	1.276.806,61	630.968,49	848.690,83	1,35	1.285.409,17	

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

Em reais

Função/Subfunção	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas			Saldo(c) = (a-b)	Despesas Liquidadas			Saldo(e) = (a-d)	Insc. Restos a Pagar Não Processados (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d / total d)		
Educação de Jovens e Adultos	543.000,00	483.000,00	0,00	0,00	0,00	483.000,00	0,00	0,00	0,00	483.000,00	
Educação Especial	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	
Educação Básica	8.026.000,00	8.273.256,99	1.434.655,48	4.046.033,03	6,00	4.227.223,96	1.400.033,07	3.631.498,01	5,79	4.641.758,98	
Desporto Comunitário	1.000.000,00	281.600,00	0,00	0,00	0,00	281.600,00	0,00	0,00	0,00	281.600,00	
Cultura	1.966.000,00	2.286.850,00	165.920,17	1.679.446,58	2,49	607.403,42	214.996,73	1.654.714,23	2,64	632.135,77	
Administração Geral	856.000,00	815.150,00	151.552,60	541.124,13	0,80	274.025,87	155.092,02	519.191,78	0,83	295.958,22	
Difusão Cultural	1.110.000,00	1.471.700,00	14.367,57	1.138.322,45	1,69	333.377,55	59.904,71	1.135.522,45	1,81	336.177,55	
Direito da Cidadania	259.500,00	259.500,00	0,00	0,00	0,00	259.500,00	0,00	0,00	0,00	259.500,00	
Defesa Civil	247.500,00	247.500,00	0,00	0,00	0,00	247.500,00	0,00	0,00	0,00	247.500,00	
Assistência ao Povo Indígena	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	
Urbanismo	7.275.000,00	9.040.290,00	2.869.687,05	7.066.486,72	10,48	1.973.803,28	2.768.748,88	6.553.000,64	10,46	2.487.289,36	
Administração Geral	3.875.000,00	3.600.030,00	695.632,42	2.140.734,65	3,17	1.459.295,35	595.194,25	1.978.300,54	3,16	1.621.729,46	
Infra-Estrutura Urbana	1.100.000,00	2.671.000,00	1.476.000,69	2.401.038,55	3,56	269.961,45	1.476.000,69	2.401.038,55	3,83	269.961,45	
Serviços Urbanos	2.300.000,00	2.769.260,00	698.053,94	2.524.713,52	3,74	244.546,48	697.553,94	2.173.661,55	3,47	595.598,45	
Habituação	303.000,00	303.000,00	0,00	0,00	0,00	303.000,00	0,00	0,00	0,00	303.000,00	
Administração Geral	153.000,00	153.000,00	0,00	0,00	0,00	153.000,00	0,00	0,00	0,00	153.000,00	
Assistência Comunitária	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	
Saneamento	1.310.000,00	784.900,00	365.117,25	619.790,13	0,92	165.109,87	365.117,25	619.790,13	0,99	165.109,87	
Assistência Comunitária	510.000,00	684.900,00	365.117,25	619.790,13	0,92	65.109,87	365.117,25	619.790,13	0,99	65.109,87	
Saneamento Básico Urbano	800.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	
Gestão Ambiental	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	
Controle Ambiental	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	
Ciência e Tecnologia	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
Tecnologia da Informação	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
Agricultura	1.795.000,00	1.042.000,00	0,00	176.067,63	0,26	865.932,37	10.013,00	176.067,63	0,28	865.932,37	
Recursos Hídricos	350.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	
Abastecimento	250.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	
Extensão Rural	510.000,00	260.000,00	0,00	30.039,00	0,04	229.961,00	10.013,00	30.039,00	0,05	229.961,00	
Defesa Agropecuária	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	
Promoção Comercial	625.000,00	472.000,00	0,00	146.028,63	0,22	325.971,37	0,00	146.028,63	0,23	325.971,37	
Indústria	150.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	
Promoção Industrial	150.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	
Comércio e Serviços	569.000,00	673.600,00	108.340,61	228.302,96	0,34	445.297,04	105.551,52	207.550,07	0,33	466.049,93	
Administração Geral	319.000,00	407.400,00	79.827,61	197.789,96	0,29	209.610,04	83.147,52	183.146,07	0,29	224.253,93	
Infra-Estrutura Urbana	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	
Turismo	100.000,00	116.200,00	28.513,00	30.513,00	0,05	85.687,00	22.404,00	24.404,00	0,04	91.796,00	

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

Em reais

Função/Subfunção	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas			Saldo(c) = (a-b)	Despesas Liquidadas			Saldo(e) = (a-d)	Insc. Restos a Pagar Não Processados (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d / total d)		
Energia	500.000,00	1.529.310,00	305.452,69	1.268.538,94	1,88	260.771,06	305.452,69	1.268.538,94	2,02	260.771,06	
Serviços Urbanos	500.000,00	1.529.310,00	305.452,69	1.268.538,94	1,88	260.771,06	305.452,69	1.268.538,94	2,02	260.771,06	
Transporte	1.670.000,00	866.568,02	147.648,38	314.158,26	0,47	552.409,76	147.648,38	314.158,26	0,50	552.409,76	
Transporte Rodoviário	1.670.000,00	866.568,02	147.648,38	314.158,26	0,47	552.409,76	147.648,38	314.158,26	0,50	552.409,76	
Desporto e Lazer	1.210.000,00	1.518.000,00	110.753,48	1.068.533,50	1,58	449.466,50	78.243,93	223.303,95	0,36	1.294.696,05	
Desporto Comunitário	1.210.000,00	1.518.000,00	110.753,48	1.068.533,50	1,58	449.466,50	78.243,93	223.303,95	0,36	1.294.696,05	
Encargos Especiais	500.000,00	1.765.800,00	70.700,62	1.684.882,08	2,50	80.917,92	332.988,26	1.445.664,38	2,31	320.135,62	
Serviço da Dívida Interna	500.000,00	1.765.800,00	70.700,62	1.684.882,08	2,50	80.917,92	332.988,26	1.445.664,38	2,31	320.135,62	
Reserva de Contingência	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	
Reserva de Contingência	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	
Despesas (Intra-Orçamentárias) (II)	6.126.800,00	5.413.319,51	0,00	1.399.310,30	2,07	4.014.009,21	0,00	1.399.310,30	2,23	4.014.009,21	
Total (III) (I + II)	110.726.065,00	110.726.065,00	21.487.065,63	67.449.559,86	100,00	43.276.505,14	21.508.521,29	62.673.524,57	100,00	48.052.540,43	

ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal

FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 914/O-7

ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno

RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Especificação	Evolução da Receita Realizada nos Últimos 12 Meses												Total (Últimos 12 Meses)	Previsão Atualizada do Exercício
	Setembro/2017	Outubro/2017	Novembro/2017	Dezembro/2017	Janeiro/2018	Fevereiro/2018	Março/2018	Abril/2018	Mai/2018	Junho/2018	Julho/2018	Agosto/2018		
Receitas Correntes (I)	7.932.105,82	6.282.018,27	6.862.890,49	13.772.203,48	7.843.678,86	10.619.854,33	7.873.391,12	7.919.776,65	10.457.649,18	9.583.947,96	9.549.984,69	8.489.357,26	107.186.858,11	94.019.565,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	233.746,29	237.004,71	171.366,64	1.704.236,43	206.152,90	225.824,07	201.407,29	182.064,33	771.965,74	199.522,38	221.632,11	232.614,57	4.587.537,46	5.346.550,00
IPTU	0,00	0,00	16,20	4.794,70	3.063,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.874,17	550,00
ISS	222.167,91	203.147,15	125.433,46	554.528,31	179.755,46	204.528,02	154.106,26	159.493,72	247.708,82	174.457,67	200.901,14	210.666,91	2.636.894,83	4.900.000,00
ITBI	0,00	11.274,00	12.698,60	7.295,00	5.099,50	0,00	6.752,88	2.795,00	2.378,48	7.984,96	2.378,05	5.188,30	63.844,77	45.000,00
IRRF	8.713,87	20.522,75	31.120,20	1.136.700,36	5.963,26	17.228,19	35.971,32	9.437,01	487.881,63	6.896,80	7.043,58	8.900,85	1.776.379,82	300.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.864,51	2.060,81	2.098,18	918,06	12.271,41	4.067,86	4.576,83	10.338,60	33.996,81	10.182,95	11.309,34	7.858,51	102.543,87	101.000,00
Contribuições	382.576,89	373.933,34	370.621,68	383.286,89	800.119,55	638.144,99	471.093,70	545.869,64	503.846,39	535.521,12	523.953,82	439.803,95	5.968.771,96	2.815.000,00
Receita Patrimonial	825.000,24	205.474,07	132.038,21	499.648,36	1.078.588,27	472.365,87	631.928,52	332.193,63	132.387,12	329.531,84	851.997,56	225.091,36	5.716.245,05	1.130.000,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	825.000,24	205.474,07	132.038,21	499.648,36	1.078.588,27	472.365,87	631.928,52	332.193,63	132.387,12	329.531,84	851.997,56	225.091,36	5.716.245,05	1.075.000,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	31,45	0,00	31,45	0,00	0,00	62,90	76.000,00
Transferências Correntes	6.490.782,40	5.465.267,99	6.188.734,55	10.872.894,76	5.755.778,05	9.280.438,92	6.567.911,52	6.858.024,74	8.898.598,71	8.516.587,97	7.832.730,31	7.468.627,20	90.196.377,12	74.925.855,50
Cota-Parte do FPM	1.522.559,50	1.725.494,48	1.774.791,92	3.414.799,42	2.168.113,21	2.834.402,03	1.908.660,67	2.001.168,54	2.455.919,97	2.299.852,27	2.649.331,03	1.970.556,41	26.725.649,45	19.840.000,00
Cota-Parte do ICMS	584.121,25	622.801,62	603.031,58	667.587,70	794.618,96	725.265,84	629.340,84	676.423,81	729.502,82	580.818,59	782.859,09	716.135,37	8.112.507,47	6.000.000,00
Cota-Parte do IPVA	23.750,45	23.557,79	16.904,23	34.897,40	111.227,78	219.724,87	121.980,85	107.701,77	104.320,80	97.605,37	42.383,53	30.629,87	934.684,71	1.040.000,00
Cota-Parte do ITR	843,25	4.331,76	541,06	329,76	423,95	602,94	0,00	305,54	6,53	102,17	259,15	172,98	7.919,09	2.400,00
Transferências da LC 87/1996	1.725,06	1.725,06	1.725,06	1.725,06	2.021,80	2.021,80	2.021,80	2.021,80	2.021,80	2.021,80	2.021,80	2.021,80	23.074,64	24.000,00
Transferências da LC 61/1989	1.775,74	2.241,02	1.829,91	2.524,75	3.618,36	762.136,15	805.188,14	684.854,96	754.960,75	805.614,50	968.474,14	946.975,34	5.740.193,76	460.000,00
Transferência do FUNDEB	1.533.878,58	1.646.110,37	1.638.600,22	1.915.048,58	2.127.009,17	3.839.814,98	2.202.024,71	1.822.015,81	3.609.046,77	2.275.217,80	2.160.062,14	2.243.353,36	27.012.182,49	33.237.455,50
Outras Transferências Correntes	2.822.128,57	1.439.005,89	2.151.310,57	4.835.982,09	548.744,82	896.470,31	898.694,51	1.563.532,51	1.242.819,27	2.455.355,47	1.227.339,43	1.558.782,07	21.640.165,51	14.322.000,00
Outras Receitas Correntes	0,00	338,16	129,41	312.137,04	3.040,09	3.080,48	1.050,09	1.592,86	150.851,22	2.753,20	119.670,89	123.220,18	717.863,62	9.726.159,50
Deduções (II)	709.040,31	758.897,15	760.571,74	898.803,50	1.175.648,83	1.008.726,79	798.860,46	840.584,22	942.805,30	901.164,03	773.514,81	851.998,95	10.420.616,09	9.005.600,00
Contribuição Servidor para o Plano de Previdência	282.085,29	282.866,86	280.807,06	282.638,63	559.757,29	251.594,35	265.851,66	282.410,86	283.789,37	304.357,57	294.998,54	307.434,51	3.678.591,99	1.875.000,00
Compensações Financ. entre Regimes Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
Dedução da Receita para Formação do FUNDEB	426.955,02	476.030,29	479.764,68	616.164,87	615.891,54	757.132,44	533.008,80	558.173,36	659.015,93	596.806,46	478.516,27	544.564,44	6.742.024,10	6.730.600,00
Receita Corrente Líquida (III) = (I - II)	7.223.065,51	5.523.121,12	6.102.318,75	12.873.399,98	6.668.030,03	9.611.127,54	7.074.530,66	7.079.192,43	9.514.843,88	8.682.783,93	8.776.469,88	7.637.358,31	96.766.242,02	85.013.965,00

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA
Relatório Resumido de Execução Orçamentária
Demonstrativo da Receita Corrente Líquida
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Em reais



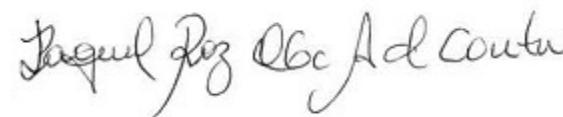
ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência dos Servidores

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto / Bimestre: Julho a Agosto de 2018

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

Em Reais

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PLANO PREVIDENCIÁRIO		RECEITAS REALIZADAS	
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre	Até o Bimestre
			2018	2017
RECEITAS CORRENTES (I)	4.285.000,00	4.285.000,00	7.820.174,18	7.427.961,04
Receitas de Contribuições dos Segurados	1.875.000,00	1.875.000,00	2.550.194,15	1.903.476,45
Civil	1.875.000,00	1.875.000,00	2.550.194,15	1.903.476,45
Ativo	1.875.000,00	1.875.000,00	2.550.194,15	1.903.476,45
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Contribuições Patronais	2.010.000,00	2.010.000,00	1.308.748,45	0,00
Civil	2.010.000,00	2.010.000,00	1.308.748,45	0,00
Ativo	2.010.000,00	2.010.000,00	1.308.748,45	0,00
Inativo				
Pensionista				
Em Regime de Parcelamento de Débitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	3.961.231,58	5.524.484,59
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	3.961.231,58	5.524.484,59
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Serviços	0,00	0,00		
Outras Receitas Correntes	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (IV) = (I + III - II)	4.285.000,00	4.285.000,00	7.820.174,18	7.427.961,04

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência dos Servidores

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto / Bimestre: Julho a Agosto de 2018

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

Em Reais

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITA EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
			Até o Bimestre 2018	Até o Bimestre 2017	Até o Bimestre 2018	Até o Bimestre 2017	Até o Bimestre 2018	Até o Bimestre 2017
ADMINISTRAÇÃO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA (VI)	2.100.000,00	2.426.000,00	1.402.272,36	691.280,97	1.402.272,36	668.156,81	0,00	0,00
Benefícios - Civil	1.600.000,00	1.926.000,00	1.402.272,36	691.280,97	1.402.272,36	668.156,81	0,00	0,00
Aposentadorias	1.000.000,00	1.326.000,00	1.187.580,99	477.510,24	1.187.580,99	454.727,85	0,00	0,00
Pensões	600.000,00	600.000,00	214.691,37	213.428,96	214.691,37	213.428,96	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	341,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias								
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (VII) = (V + VI)	2.100.000,00	2.426.000,00	1.402.272,36	691.280,97	1.402.272,36	668.156,81	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VIII) = (IV - VII)	2.185.000,00	1.859.000,00	6.417.901,82	6.736.680,07	6.417.901,82	6.759.804,23		

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência dos Servidores

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto / Bimestre: Julho a Agosto de 2018

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

Em Reais

Recursos RPPS Arrecadados em Exercícios Anteriores		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
Valor			
Reserva Orçamentária do RPPS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
Valor			
Aportes de Recursos para o Plano Previdenciário do RPPS		APORTES REALIZADOS	
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar			
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos			
Outros Aportes para o RPPS			
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			
Bens e Direitos do RPPS	PERÍODO DE REFERÊNCIA		
	2018	2017	
Caixa e Equivalentes de Caixa	78.629.006,96	72.266.959,51	
Investimentos e Aplicações			
Outros Bens e Direitos			



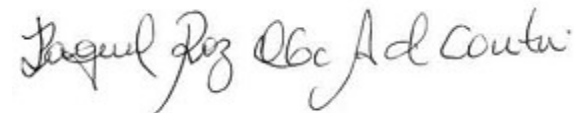
ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo do Resultado Primário e Nominal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - Anexo 6 (LRF - Art. 53, inciso III)

Em reais

Receitas Primárias	Previsão Atualizada	Até o Bimestre 2018
		Receitas Realizadas (a)
Receitas Correntes (I)	94.019.565,00	67.594.530,81
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	5.346.550,00	2.241.183,39
IPTU	550,00	3.063,27
ISS	4.900.000,00	1.531.618,00
ITBI	45.000,00	32.577,17
IRRF	300.000,00	579.322,64
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	101.000,00	94.602,31
Contribuições	2.815.000,00	4.458.353,16
Receitas Previdenciárias	1.875.000,00	3.710.976,45
Outras Receitas de Contribuições	940.000,00	747.376,71
Receita Patrimonial	1.130.000,00	4.054.084,17
Aplicações Financeiras (II)	1.075.000,00	4.054.084,17
Outras Receitas Patrimoniais	55.000,00	0,00
Transferências Correntes	74.925.855,50	56.435.588,18
Cota-Parte do FPM	19.840.000,00	14.847.869,48
Cota-Parte do ICMS	6.000.000,00	4.507.972,28
Cota-Parte do IPVA	1.040.000,00	668.459,94
Cota-Parte do ITR	2.400,00	1.498,69
Transferências da LC 87/1996	24.000,00	12.939,52
Transferências da LC nº 61/1989	460.000,00	5.731.822,34
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00
Outras Transferências Correntes	47.559.455,50	30.665.025,93
Demais Receitas Correntes	9.802.159,50	405.321,91
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00
Receitas Correntes Restantes	9.802.159,50	405.321,91
Receitas Primárias Correntes (IV) = (I - II - III)	92.944.565,00	63.540.446,64
Receitas de Capital (V)	14.696.500,00	1.983.971,67
Operações de Crédito (VI)	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)		
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)		
Outras Alienações de Bens	0,00	0,00
Transferências de Capital	1.175.000,00	1.983.971,67
Convênios	0,00	0,00
Outras Transferências de Capital	1.175.000,00	1.983.971,67

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo do Resultado Primário e Nominal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - Anexo 6 (LRF - Art. 53, inciso III)

Em reais

Receitas Primárias	Previsão Atualizada	Até o Bimestre 2018					
		Receitas Realizadas (a)					
Outras Receitas de Capital	13.521.500,00	0,00					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)							
Outras Receitas de Capital Primárias	13.521.500,00	0,00					
Receitas Primárias de Capital (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	14.696.500,00	1.983.971,67					
Receita Primária Total (XII) = (IV + XI)	107.641.065,00	65.524.418,31					
Despesas Primárias	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas (a)	Restos a Pagar Processados Pagos (b)	Restos a Pagar Não Processados	
						Liquidados	Pagos (c)
Despesas Primárias							
Despesas Correntes (XIII)	94.596.796,49	58.306.098,52	54.634.447,54	49.927.085,06	4.932.335,26	738.720,85	607.112,95
Pessoal e Encargos Sociais	51.800.276,50	34.513.002,82	33.667.631,17	33.584.428,57	377.934,11		
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras Despesas Correntes	42.751.519,99	23.793.095,70	20.966.816,37	16.342.656,49	4.554.401,15	738.720,85	607.112,95
Despesas Primárias Correntes (XV) = (XIII - XIV)	94.551.796,49	58.306.098,52	54.634.447,54	49.927.085,06	4.932.335,26	738.720,85	607.112,95
Despesas de Capital (XVI)	16.029.268,51	9.143.461,34	8.039.077,03	7.449.953,00	568.381,74	404.684,57	401.317,91
Investimentos	13.020.868,51	7.218.270,23	6.368.103,62	5.918.979,59	568.381,74	404.684,57	401.317,91
Inversões Financeiras	1.022.600,00	240.309,03	225.309,03	85.309,03	0,00		
Concessão de Empréstimo (XVII)							
Aquisição de Título de Capital Já Integralizado (XVIII)							
Aquisição de Título de Crédito (XIX)							
Demais Inversões Financeiras	1.022.600,00	240.309,03	225.309,03	85.309,03	0,00		
Amortização da Dívida (XX)	1.985.800,00	1.684.882,08	1.445.664,38	1.445.664,38	0,00		
Despesas Primárias de Capital (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	14.043.468,51	7.458.579,26	6.593.412,65	6.004.288,62	568.381,74	404.684,57	401.317,91
Reserva de Contingência (XXII)	100.000,00						
Despesas Primária Total (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	108.695.265,00	65.764.677,78	61.227.860,19	55.931.373,68	5.500.717,00	1.143.405,42	1.008.430,86
Resultado Primário - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]							3.083.896,77

Meta Fiscal Para o Resultado Primário	Valor Corrente
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo do Resultado Primário e Nominal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - Anexo 6 (LRF - Art. 53, inciso III)

Em reais

Juros Nominais	Valor Incorrido
JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXV)	92.852,59
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXVI)	0,00

RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)

3.176.749,36

Meta Fiscal Para o Resultado Nominal	Valor Corrente
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	0,00

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	Saldo	
	Em 31/Dez/2017 (a)	Até o Agosto (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	13.920.816,19	12.475.151,81
DEDUÇÕES (XXIX)	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa	-3.218.611,52	-2.911.102,27
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.533.594,88	4.643.818,32
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	7.752.206,40	7.554.920,59
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	13.920.816,19	12.475.151,81
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)		1.445.664,38

Ajuste Metodológico	Até o Bimestre
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)	197.285,81
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)	
OUTROS AJUSTES (XXXV)	
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVI) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV)	1.248.378,57

Informações Adicionais	Previsão Orçamentária
Saldo de Exercícios Anteriores	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	
Reserva Orçamentária do RPPS	

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo do Resultado Primário e Nominal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - Anexo 6 (LRF, Art. 53, inciso III)

Em reais




ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Restos a Pagar por Poder e Órgão

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo l = (e + k)
	INSCRITOS		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a+b) - (c+d)	INSCRITOS		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f+g) - (i+j)	
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2017 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de Dezembro de 2017 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	292.918,50	5.836.988,21	5.500.717,00	12,72	629.176,99	256.194,58	3.161.881,51	1.143.405,42	1.008.430,86	23,48	2.409.621,75	3.038.798,74
PODER EXECUTIVO	292.918,50	5.829.484,61	5.493.863,40	12,72	628.526,99	256.194,58	2.896.681,51	915.666,77	780.692,21	23,48	2.372.160,40	3.000.687,39
Gabinete do Prefeito	4.623,59	23.778,39	21.328,39	0,00	7.073,59	1.251,81	1.330,00	1.330,00	1.330,00	0,00	1.251,81	8.325,40
Secretaria de Administração e Finanças	15.548,90	280.140,05	245.674,29	0,00	50.014,66	250.649,08	347.334,20	327.371,70	238.951,70	0,00	359.031,58	409.046,24
Secretaria de Agricultura e Recursos Hídricos	4.399,20	151.953,26	148.456,76	0,00	7.895,70	0,00	33.293,50	33.293,50	26.794,00	0,00	6.499,50	14.395,20
Secretaria de Turismo, Pesca e Meio Ambiente	1.000,00	15.828,33	12.551,33	0,00	4.277,00	0,00	20.900,00	20.900,00	20.900,00	0,00	0,00	4.277,00
Secretaria de Obras e Serviços Públicos	26.526,49	620.215,38	602.017,48	0,00	44.724,39	0,00	416.454,30	163.315,74	163.315,74	0,00	253.138,56	297.862,95
Secretaria de Cultura	1.496,26	5.057,50	4.857,50	0,00	1.696,26	0,00	56.799,15	44.008,60	19.670,20	0,00	37.128,95	38.825,21
Secretaria de Educação	77.818,49	2.634.422,69	2.581.656,50	0,00	130.584,68	0,00	1.540.532,51	74.296,07	74.296,07	0,00	1.466.236,44	1.596.821,12
Secretaria de Saúde	151.136,61	1.857.461,73	1.637.567,25	12,72	371.018,37	2.000,00	276.116,34	133.146,72	133.146,72	23,48	144.946,14	515.964,51
Secretaria de Assistência Social	5.556,96	227.882,60	227.009,22	0,00	6.430,34	0,00	182.421,51	106.004,44	90.287,78	0,00	92.133,73	98.564,07
Fundo Municipal de Previdência Social	4.812,00	12.744,68	12.744,68	0,00	4.812,00	2.293,69	21.500,00	12.000,00	12.000,00	0,00	11.793,69	16.605,69
PODER LEGISLATIVO	0,00	7.503,60	6.853,60	0,00	650,00	0,00	265.200,00	227.738,65	227.738,65	0,00	37.461,35	38.111,35
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	66.956,51	0,00	0,00	66.956,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.956,51
TOTAL (III) = (I + II)	292.918,50	5.903.944,72	5.500.717,00	12,72	696.133,50	256.194,58	3.161.881,51	1.143.405,42	1.008.430,86	23,48	2.409.621,75	3.105.755,25

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Restos a Pagar por Poder e Órgão

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo l = (e + k)	
	INSCRITOS		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a+b) - (c+d)	INSCRITOS		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)		Saldo k = (f+g) - (i+j)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2017 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de Dezembro de 2017 (g)					



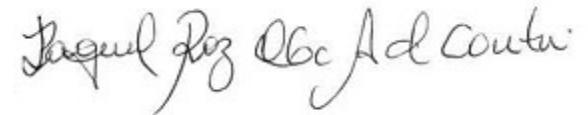
ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do Art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS LIQUIDA (I)	5.245.550,00	5.245.550,00	2.146.581,08	40,92
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	550,00	550,00	3.063,27	556,95
1.1.1 - IPTU	550,00	550,00	3.063,27	556,95
1.1.2 - Multa, 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	45.000,00	45.000,00	32.577,17	72,39
1.2.1 - ITBI	45.000,00	45.000,00	32.577,17	72,39
1.2.2 - Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante sobre o Imposto sobre Serviço de Qualquer Natureza - ISS	4.900.000,00	4.900.000,00	1.531.618,00	31,25
1.3.1 - ISS	4.900.000,00	4.900.000,00	1.531.618,00	31,25
1.3.2 - Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Imposto Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	300.000,00	300.000,00	579.322,64	193,10
1.5 - Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS (II)	33.653.000,00	33.653.000,00	24.802.878,14	73,70
2.1 - Cota-Parte FPM	24.800.000,00	24.800.000,00	18.288.004,13	73,74
2.1.1 - Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea b	24.800.000,00	24.800.000,00	18.288.004,13	73,74
2.1.2 - Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente a CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	7.500.000,00	7.500.000,00	5.634.965,32	75,13
2.3 - ICMS Desoneração - LC N. 87/1996	30.000,00	30.000,00	16.174,40	53,91
2.4 - Cota-Parte IPI Exportação	20.000,00	20.000,00	26.286,19	131,43
2.5 - Cota-Parte ITR	3.000,00	3.000,00	1.873,26	62,44
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.300.000,00	1.300.000,00	835.574,84	64,27
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	38.898.550,00	38.898.550,00	26.949.459,22	69,28
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO	0,00	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.723.500,00	3.723.500,00	2.252.638,51	60,49
5.1- Transferências do Salário-Educação	1.823.500,00	1.823.500,00	956.087,71	52,43
5.2- Transferências Diretas - PDDE	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	1.200.000,00	1.200.000,00	708.816,00	59,06
5.4- Transferências Diretas - PNATE	500.000,00	500.000,00	426.724,20	85,34
5.5- Outras Transferências do FNDE	100.000,00	100.000,00	161.010,60	161,01
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	300.000,00	300.000,00	920.241,00	306,74
6.1- Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00	920.241,00	306,74
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

7- RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.023.500,00	4.023.500,00	3.172.879,51	78,86

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.730.000,00	6.730.000,00	4.960.200,80	73,70
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	4.960.000,00	4.960.000,00	3.657.600,80	73,74
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	1.500.000,00	1.500.000,00	1.126.993,00	75,13
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	6.000,00	6.000,00	3.234,80	53,91
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	4.000,00	4.000,00	5.257,20	131,43
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB (20% de (1.5 - 1.5.5)+2.5)	600,00	600,00	374,60	62,43
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	260.000,00	260.000,00	167.114,80	64,27
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	33.256.205,50	33.256.205,50	20.294.739,71	61,02
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	19.942.473,30	19.942.473,30	15.525.896,85	77,85
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB	13.294.982,20	13.294.982,20	4.752.647,89	35,74
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	18.750,00	18.750,00	16.194,97	86,37
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	13.212.473,30	13.212.473,30	10.565.696,05	79,97

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados
			Até o Bimestre (h)	% (h/IVf) x 100	Até o Bimestre (i)	% (i/IVg) x 100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	19.862.473,30	21.012.473,30	15.349.993,23	73,05	15.349.993,23	73,05	0,00
13.1- Com Educacao Infantil	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	19.512.473,30	20.312.473,30	15.349.993,23	75,56	15.349.993,23	75,56	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	12.624.982,20	13.855.682,20	8.208.485,55	59,24	7.869.021,55	56,79	0,00
14.1- Com Educacao Infantil	1.750.000,00	1.914.100,00	857.293,39	44,78	848.690,83	44,33	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	10.874.982,20	10.191.582,20	7.351.192,16	72,13	7.020.330,72	68,88	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	32.487.455,50	34.868.155,50	23.558.478,78	67,56	23.219.014,78	66,59	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS 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
-----------------------	-------

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	42.717.455,50	42.378.012,49	27.688.030,22	65,34	26.933.497,50	63,56	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM <EXERCÍCIO> (j)			
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB			SALÁRIO EDUCAÇÃO			
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>							
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							
48.1 Orçamento do Exercício							
48.2 Restos a Pagar							
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							
51- (+) Ajustes							
51.1 Retenções							
51.2 Conciliação Bancária							
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							



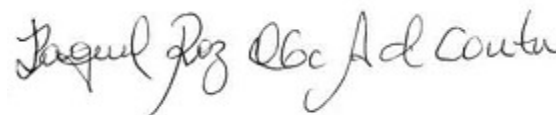
ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA
Relatório Resumido de Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas de Operações de Crédito e Despesas de Capital
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a - b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	0,00	0,00		0,00
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS Até o Bimestre		SALDO NÃO EXECUTADO (g) = (d - (e + f))
		LIQUIDADAS (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	
DESPESAS DE CAPITAL	16.029.268,51	8.039.077,03	1.104.384,31	6.885.807,17
DESPESAS DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	16.029.268,51	8.039.077,03	1.104.384,31	6.885.807,17
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (I - II)	-16.029.268,51	-9.143.461,34		-6.885.807,17



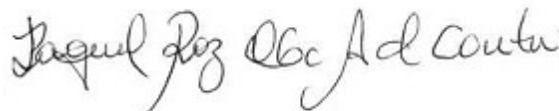
ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo da Projeção do Regime Próprio de Previdência dos Servidores
Orçamentos da Seguridade Social
Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

RREO - ANEXO X (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
	0,00	0,00	0,00	0,00



ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA
Relatório Resumido de Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receita de Alienação de Ativos e Aplicação dos Recursos
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

R\$ 1,00

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS Até o Bimestre		SALDO NÃO EXECUTADO (g) = (d - (e + f))
		LIQUIDADAS (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)				
DESPESA DE CAPITAL				
Investimentos	12.172.290,49	0,00	0,00	12.172.290,49
Inversões Financeiras	871.600,00	0,00	0,00	871.600,00
Amortização da Dívida	791.500,00	0,00	0,00	791.500,00
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA				
Regime Geral da Previdência Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO FINANCEIRO A APLICAR	2017 (h)	2018 (i) = (Ib - (IIe + II f))		SALDO ATUAL (j) = (IIIh + IIIi)
VALOR (III)	0,00	0,00		0,00

Fonte:



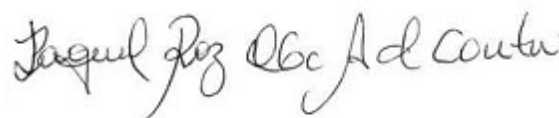
ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

R\$ 1,00

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS LIQUIDA (I)	5.245.550,00	5.245.550,00	2.146.581,08	40,92
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	550,00	550,00	3.063,27	556,95
Imposto Sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	45.000,00	45.000,00	32.577,17	72,39
Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	4.900.000,00	4.900.000,00	1.531.618,00	31,25
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	300.000,00	300.000,00	579.322,64	193,10
Imposto Territorial Rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Ativa dos Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Divida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS LEGAIS (II)	33.653.000,00	33.653.000,00	24.802.878,14	73,70
Cota-Parte FPM	24.800.000,00	24.800.000,00	18.288.004,13	73,74
Cota-Parte ITR	3.000,00	3.000,00	1.873,26	62,44
Cota-Parte IPVA	1.300.000,00	1.300.000,00	835.574,84	64,27
Cota-Parte ICMS	7.500.000,00	7.500.000,00	5.634.965,32	75,13
Cota-Parte IPI-Exportacao	20.000,00	20.000,00	26.286,19	131,43
Compensacoes Financeiras Provenientes de Impostos e Transferencias Constitucionais	30.000,00	30.000,00	16.174,40	53,91
Desoneracao ICMS (LC 87/96)	30.000,00	30.000,00	16.174,40	53,91
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = (I + II)	38.898.550,00	38.898.550,00	26.949.459,22	69,28

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS	5.320.000,00	5.320.000,00	5.757.474,93	108,22
Provenientes da Uniao	5.320.000,00	5.320.000,00	5.757.474,93	108,22
Provenientes dos Estados	0,00	0,00	0,00	0,00
Provenientes de Outros Municipios	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas do SUS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE OPERACOES DE CREDITO VINCULADA A SAUDE	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAUDE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	5.320.000,00	5.320.000,00	5.757.474,93	108,22

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados
			Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	
DESPESAS CORRENTES	20.110.500,00	18.973.825,99	12.098.880,22	63,77	11.277.304,28	59,44	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	10.650.100,00	9.268.806,00	5.873.801,27	63,37	5.873.801,27	63,37	0,00
Juros e Encargos da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	9.460.400,00	9.705.019,99	6.225.078,95	64,14	5.403.503,01	55,67	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	1.494.500,00	1.674.500,00	425.220,11	25,39	424.986,62	25,38	0,00
Investimentos	1.354.500,00	1.534.500,00	425.220,11	27,71	424.986,62	27,69	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

R\$ 1,00

Inversoes Financeiras	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizacao da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)	21.605.000,00	20.648.325,99	12.524.100,33	60,65	11.702.290,90	56,67	0,00

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados
			Até o Bimestre (h)	% (h/IVf) x 100	Até o Bimestre (i)	% (i/IVg) x 100	
DESPESAS CORRENTES	4.733.000,00	4.733.000,00	3.235.077,32	68,35	3.047.600,90	64,39	0,00
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS COM ACESSO A SAUDE QUE NAO ATENDE AO PRINCIPIO DE ACESSO UNIVERSAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	4.733.000,00	4.733.000,00	3.235.077,32	25,83	3.047.600,90	26,04	0,00
Recursos de Operacoes de Credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS ACOES E SERVICOS NAO COMPUTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCICIO SEM DIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADOS AOS RESTOS A PAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS A PARCELA DO PERCENTUAL MINIMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS (V)	4.733.000,00	4.733.000,00	3.235.077,32	68,35	3.047.600,90	64,39	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV - V)	16.872.000,00	15.915.325,99	9.289.023,01	58,37	8.654.690,00	54,38	0,00

PERCENTUAL DE APLICAÇÕES EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS LEGAIS (VII%) = (VI(h ou i) / IIIb X 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL	32,11
---	-------

VALOR REFERENTE A DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL VI(h ou i) - (15 X IIIb) / 100	4.612.271,12
---	--------------

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

CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24 §1º e 2º	SALDO INICIAL	DESPESAS CUSTEADAS NO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA (j)	SALDO FINAL (NÃO APLICADO)
TOTAL (VIII)			

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26	SALDO INICIAL	DESPESAS CUSTEADAS NO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA (j)	SALDO FINAL (NÃO APLICADO)
TOTAL (IX)			

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

R\$ 1,00

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados
			Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	
Atenção Básica	7.635.000,00	8.482.770,99	5.448.271,51	50,25	5.226.376,80	51,55	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	8.450.000,00	7.233.750,00	4.981.787,33	45,95	4.506.398,22	44,45	0,00
Suporte Profilático e Terapêutico	120.000,00	120.000,00	6.857,86	0,06	6.857,86	0,06	0,00
Vigilância Sanitária	60.000,00	60.000,00	917,51	0,00	917,51	0,00	0,00
Vigilância Epidemiológica	950.000,00	982.505,00	402.437,68	3,71	397.227,68	3,91	0,00
Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Subfunções	4.390.000,00	3.769.300,00	1.683.828,44	44,67	1.564.512,83	41,50	0,00
TOTAL	21.605.000,00	20.648.325,99	12.524.100,33	60,65	11.702.290,90	56,67	0,00



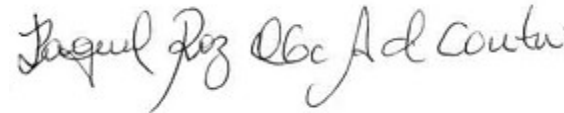
ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Parcerias Público-Privadas

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (a)	REGISTROS EFETUADOS EM 2018	
		No Bimestre	Até o Bimestre (b)
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00
Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00
Provisões de PPP	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos	0,00	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00	0,00
Riscos não Provisionados	0,00	0,00	0,00
Garantias Concedidas	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos Contingentes	0,00	0,00	0,00

<u>DESPESAS DE PPP</u>	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE (EC)	<EC+1>	<EC+2>	<EC+3>	<EC+4>	<EC+5>	<EC+6>	<EC+7>	<EC+8>	<EC+9>
TOTAL DAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PPP A CONTRATAR (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) (III)	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 LIM	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 / RCL (%) (V) = (IV) / (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



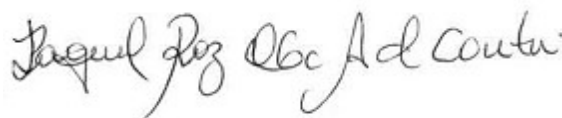
ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo Simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre		
PREVISÃO INICIAL		110.726.065,00		
PREVISÃO ATUALIZADA		110.726.065,00		
RECEITAS REALIZADAS		70.887.250,93		
DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO		0,00		
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00		
DOTAÇÃO INICIAL		110.726.065,00		
CRÉDITOS ADICIONAIS		0,00		
DOTAÇÃO ATUALIZADA		110.726.065,00		
DESPEZA EMPENHADA		67.449.559,86		
DESPEZA LIQUIDADADA		62.673.524,57		
SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO		8.213.726,36		
DESPEZA POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre		
DESPESAS EMPENHADAS		67.449.559,86		
DESPESAS LIQUIDADADAS		62.673.524,57		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		96.766.242,02		
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		0,00	3.083.896,77	0,00
RESULTADO NOMINAL		0,00	3.176.749,36	0,00
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Mínimo Anual de <18% / 25%> das Receitas de Impostos na		12.652.785,03	25,00	46,95
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do		23.219.014,78	60,00	75,63
Complementação da União ao FUNDEB		4.752.647,89	0,00	0,00
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo Não Realizado	
Receitas de Operações de Crédito		0,00	0,00	
Despesa de Capital Líquida		8.039.077,03	6.885.807,17	
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo a Realizar	
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos		0,00	0,00	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		0,00	0,00	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Valor Apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde		8.654.690,00	15,00	32,11

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAREMA

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Demonstrativo Simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2018/Bimestre: Julho e Agosto

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

Em Reais



ELIZEU CHARLES MONTEIRO
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 914/O-7



ALAN LEIDE DE SANTANA SOUSA
Diretor Geral do Controle Interno



RAQUEL ROZALBA ALBUQUERQUE DE COUTO
Secretária de Administração e Finanças