



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTALEZA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO 12 (LC nº 141/2012, art. 35)

RS 1.00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	2.740.127.557,00	3.076.339.068,00	3.164.185.115,02	102,84
Recita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	799.408.608,00	799.408.608,00	792.178.106,51	99,10
Recita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	176.930.602,00	176.930.602,00	170.326.859,80	96,27
Recita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.216.279.676,00	1.461.654.187,00	1.515.348.036,18	103,67
Recita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	547.558.671,00	547.558.671,00	686.332.112,53	107,51
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	3.239.559.028,00	3.326.093.882,97	3.060.618.292,75	92,02
Cota-Parte FPM	1.341.203.245,00	1.396.299.495,00	1.474.227.170,66	105,58
Cota-Parte ITR	20.250,00	20.250,00	580.781,07	2.868,05
Cota-Parte IPVA	3.997.885,00	3.985.631,96	477.851.288,06	119,63
Cota-Parte ICMS	1.469.673.747,00	1.469.673.747,00	1.077.549.509,98	73,32
Cota-Parte IPI-Exportação	5.777.546,00	5.777.546,00	3.602.413,81	62,35
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	31.438.604,97	31.438.604,97	31.807.128,17	101,17
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (II) + (I) + (II)	5.979.686.585,00	6.402.432.950,97	6.224.803.407,77	97,23

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	397.878.835,00	467.203.777,00	465.165.707,45	99,56	465.040.409,35	99,54	464.737.195,55	99,47	125.298,10
Despesas Correntes	391.685.835,00	466.806.777,00	464.751.620,58	99,57	464.743.577,48	99,56	464.671.999,80	99,54	38.043,10
Despesas de Capital	6.193.000,00	397.000,00	384.086,87	96,75	296.831,87	74,77	65.195,75	16,42	87.255,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	768.860.160,00	808.027.906,00	806.724.422,68	99,84	800.591.031,89	99,08	795.317.544,67	98,43	6.133.390,79
Despesas Correntes	759.669.805,00	804.030.021,00	802.738.790,72	99,84	798.970.641,82	99,37	794.675.387,14	98,84	3.766.148,90
Despesas de Capital	9.190.355,00	3.997.885,00	3.985.631,96	99,69	1.620.390,07	40,53	642.157,53	16,06	2.365.241,89
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	16.070.000,00	27.015.113,00	27.001.376,25	99,95	27.001.376,25	99,95	27.001.376,25	99,95	-
Despesas Correntes	16.020.000,00	27.014.113,00	27.001.376,25	99,95	27.001.376,25	99,95	27.001.376,25	99,95	-
Despesas de Capital	50.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	3.444.000,00	1.751.126,00	1.715.790,10	97,98	1.710.475,10	97,68	1.710.475,10	97,68	5.315,00
Despesas Correntes	3.444.000,00	1.751.126,00	1.715.790,10	97,98	1.710.475,10	97,68	1.710.475,10	97,68	5.315,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	48.208.118,00	67.877.773,00	67.079.182,36	98,82	67.073.182,36	98,81	66.980.302,27	98,68	6.000,00
Despesas Correntes	48.187.118,00	67.820.773,00	67.026.059,14	98,83	67.026.059,14	98,83	66.962.054,96	98,73	-
Despesas de Capital	21.000,00	57.000,00	53.123,22	93,20	47.123,22	82,67	17.848,26	31,31	6.000,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	4.000,00	4.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	4.000,00	4.000,00	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	235.091.100,00	351.931.173,00	344.971.528,45	98,02	342.269.798,96	97,25	333.877.557,96	94,87	2.701.729,49
Despesas Correntes	234.612.100,00	351.868.173,00	344.901.664,45	98,03	342.269.798,96	97,28	333.877.557,96	94,89	2.631.865,49
Despesas de Capital	679.000,00	62.000,00	69.864,00	84,17	-	-	-	-	69.864,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	1.469.556.213,00	1.723.810.868,00	1.712.658.007,29	99,35	1.703.686.273,91	98,83	1.689.624.452,75	98,02	8.971.733,38

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
Total das Despesas com ASPS (XIII) = (XI)		1.712.658.007,29	1.703.686.273,91	1.689.624.452,75
(I) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indivisionalmente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)		-	-	-
(II) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)		-	-	-
(III) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)		-	-	-
(I) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XIII) - (XIV) - (XV)		1.712.658.007,29	1.703.686.273,91	1.689.624.452,75
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)		-	-	933.720.511,17
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVIII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)		-	-	-
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI) (d ou e) - (XVII)*		778.937.496,12	769.965.762,74	755.903.941,58
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)		-	-	-
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III) x 100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)		27,51		

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (i) = (h) - ((ou j))
		Empenhadas (j)	Liquidadas (k)	Pagas (l)	
Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo final = XIXd)	-	-	-	-	-
Diferença de limite não cumprido em 2022 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	-	-	-	-	-
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	-	-	-	-	-
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	-	-	-	-	-

EXERCÍCIO DO EMPENHO*	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RP/PP inscrito Indivisionalmente no Exercício sem Disponibilidade Financeira a = (XIII)d	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = (o - q) - (u)
										Empenhos de 2023 (regra nova)
Empenhos de 2022 (regra nova)	844.221.036,56	1.514.986.312,45	670.765.275,89	3.666.943,98	-	-	105.335,45	105.335,45	105.335,45	670.728.227,86
Empenhos de 2021 (regra nova)	751.859.149,22	1.304.951.318,02	553.092.168,80	19.795.249,15	-	-	16.834.695,22	10.990,00	2.949.563,93	550.142.604,87
Empenhos de 2020 (regra nova)	617.127.957,59	1.181.479.388,78	564.351.431,20	13.136.104,95	-	-	12.894.755,70	27.591,97	213.757,28	564.137.673,92
Empenhos de 2019 (regra nova)	626.595.423,21	1.109.025.755,37	482.470.332,16	23.589.968,23	-	-	19.499.316,52	58.939,59	4.032.058,11	478.438.274,05

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI) - (XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º E 2º DA LC 141/2012	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	-	-	-	-	-
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	-	-	-	-	-
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	-	-	-	-	-
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	-	-	-	-	-

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	1.254.567.822,00	1.508.438.765,00	1.521.763.893,53	100,95
Provenientes da União	1.147.067.822,00	1.395.635.987,00	1.406.362.137,64	100,77
Provenientes dos Estados	107.500.000,00	112.802.778,00	116.401.755,89	103,19
Provenientes de outros Municípios	-	-	-	-
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXX)	982.370,00	982.370,00	1.741.377,64	177,26
OUTRAS RECEITAS (XXXI)	-	-	-	-
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXX + XXXI)	1.255.550.192,00	1.509.421.135,00	1.524.505.271,17	101,00

DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d / c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e / c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f / c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	280.820.701,00	305.798.304,00	286.781.460,99	93,78	271.479.453,80	88,78	269.024.430,65	87,97	15.302.007,19
Despesas Correntes	279.012.701,00	275.315.304,00	258.644.923,51	93,94	252.639.093,91	91,76	252.635.050,68	91,76	6.005.829,60
Despesas de Capital	1.008.000,00	30.483.000,00	28.136.537,48	92,30	18.840.359,89	61,81	16.389.379,97	53,77	9.296.177,59
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	913.089.441,00	1.167.157.104,00	1.102.331.199,75	94,45	1.076.024.774,03	92,19	1.054.583.407,75	90,35	26.306.425,72
Despesas Correntes	903.846.573,00	1.132.552.236,00	1.075.157.740,29	94,93	1.053.575.450,61	93,03	1.033.159.299,44	91,22	21.582.289,68
Despesas de Capital	9.242.868,00	34.604.868,00	27.173.459,46	78,52	22.449.323,42	64,87	21.424.108,31	61,81	4.724.136,04
SUporte PROLIFÉRICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	18.142.122,00	30.105.393,00	29.243.508,10	97,14	29.218.002,55	97,05	29.218.002,55	97,05	25.565,55
Despesas Correntes	17.370.122,00	29.873.283,00	29.219.143,10	97,81	29.214.164,55	97,79	29.214.164,55	97,79	4.978,55
Despesas de Capital	372.000,00	232.000,00	24.365,00	10,50	3.838,00	1,65	3.838,00	1,65	20.527,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	7.213.094,00	9.165.366,00	8.184.017,07	89,29	7.400.534,06	80,74	7.380.876,67	80,53	783.483,01
Despesas Correntes	7.057.094,00	9.009.366,00	8.184.017,07	90,84	7.400.534,06	82,14	7.380.876,67	81,92	783.483,01
Despesas de Capital	156.000,00	156.000,00	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	33.715.928,00	57.848.982,00	54.149.575,95	93,61	52.187.506,15	90,21	52.187.506,15	90,21	1.962.069,80
Despesas Correntes	33.710.928,00	57.843.982,00	54.149.575,95	93,61	52.187.506,15	90,22	52.187.506,15	90,22	1.962.069,80
Despesas de Capital	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	102.000,00	102.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	102.000,00	102.000,00	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	213.082.139,00	368.115.281,00	263.234.623,51	71,51	263.225.100,14	71,51	263.225.100,14	71,51	9.523,37
Despesas Correntes	203.062.139,00	358.426.281,00	263.233.437,26	73,44	263.225.100,14	73,44	263.225.100,14	73,44	8.337,12
Despesas de Capital	10.020.000,00	9.689.000,00	1.196,25	0,01	-	-	-	-	1.186,25
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	1.466.165.425,00	1.938.292.320,00	1.743.924.385,37	89,97	1.699.535.370,73	87,68	1.675.619.323,91	86,45	44.389.014,64

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d / c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e / c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f / c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XI) = (IV + XXXII)	678.699.536,00	773.002.081,00	751.947.168,44	97,28	736.519.863,15	95,28	733.761.626,20	94,92	15.427.305,29
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XII) = (V + XXXIII)	1.681.949.601,00	1.975.185.010,00	1.909.055.622,43	96,65	1.876.615.805,92	95,01	1.849.900.952,42	93,66	32.439.816,51
SUporte PROLIFÉRICO E TERAPÊUTICO (XIII) = (VI + XXXIV)	34.212.122,00	57.120.396,00	55.244.864,35	96,87	56.219.378,80	98,42	56.219.378,80	98,42	25.565,55
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XIV) = (VII + XXXV)	10.657.094,00	10.916.492,00	9.899.807,17	90,69	9.111.009,16	83,46	9.091.351,77	83,28	788.798,01
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XV) = (VIII + XXXVI)	81.924.046,00	125.726.755,00	121.228.758,31	96,42	119.260.688,51	94,86	119.167.809,37	94,78	1.968.069,80
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XVI) = (IX + XXXVII)	106.000,00	106.000,00	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XVII) = (X + XXXVIII)	448.173.239,00	720.045.854,00	608.206.151,96	84,47	605.494.899,10	84,09	597.102.658,10	82,93	2.711.252,86
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XVIII) = (XI + XXXIX)	2.935.721.638,00	3.662.103.188,00	3.456.582.392,66	94,39	3.403.221.644,64	92,93	3.365.243.776,66	91,89	53.360.748,02

NOTA: Sistema RRFOR-FC, Unidade Responsável: SEFIN/CCONT, Data de Emissão: 05/01/2024 e hora da emissão: 09:55:05

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

** Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados (regra antiga). A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados (regra nova).

*** Inclusão das NRS 13210101 vinculada às fontes 1500, 1501, 1755 e 1756 na linha "OUTRAS RECEITAS (XXX) do quadro RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO.

José Sarto Nogueira Moreira
Prefeito Municipal de Fortaleza

Fátima Roberta Bruno Teixeira
Secretária Municipal das Finanças

Valberto Alves Abreu
Gerente da Célula de Contabilidade