



Estado do Rio Grande do Sul
PREF MUNIC ROQUE GONZALES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS DA SEGURIDADE SOCIAL

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

2º Bimestre/2019

Página 1
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 LÍQUIDA (I)	1.789.000,00	1.789.000,00	639.122,97	35,73
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	427.000,00	427.000,00	233.164,31	54,61
IPTU	350.000,00	350.000,00	202.405,10	57,83
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	77.000,00	77.000,00	30.759,21	39,95
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ITBI	340.000,00	340.000,00	87.412,48	25,71
ITBI	340.000,00	340.000,00	87.412,48	25,71
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	411.000,00	411.000,00	116.677,99	28,39
ISS	405.000,00	405.000,00	111.718,52	27,58
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	6.000,00	6.000,00	4.959,47	82,66
Rec. Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	611.000,00	611.000,00	201.868,19	33,04
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	18.618.200,00	18.618.200,00	5.624.408,99	30,21
Cota-Parte FPM	9.543.200,00	9.543.200,00	2.876.909,78	30,15
Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	773,59	7,74
Cota-Parte IPVA	700.000,00	700.000,00	392.122,71	56,02
Cota-Parte ICMS	8.180.000,00	8.180.000,00	2.316.955,39	28,32
Cota-Parte IPI-Exportação	140.000,00	140.000,00	37.647,52	26,89
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
Desoneração ICMS (LC 87/96)	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	36.200,00	36.200,00	3.122,05	8,62
Provenientes da União	22.200,00	22.200,00	2.211,10	9,96
Provenientes dos Estados	14.000,00	14.000,00	910,95	6,51
Provenientes de Outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas do SUS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (III) = I + II	20.407.200,00	20.407.200,00	6.263.531,96	30,69

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) (POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA		DESPESA LIQUIDADADA		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADAS (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)	3.425.400,00	3.409.080,54	1.490.623,28	43,73	842.804,11	24,72	762.156,44	22,36	647.819,17
Despesas Correntes	3.408.400,00	3.392.080,54	1.487.675,28	43,86	839.856,11	24,76	759.688,44	22,40	647.819,17
Despesas de Capital	17.000,00	17.000,00	2.948,00	17,34	2.948,00	17,34	2.468,00	14,52	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	700.000,00	700.000,00	685.890,20	97,98	226.663,40	32,38	170.622,55	24,37	459.226,80
Despesas Correntes	700.000,00	700.000,00	685.890,20	97,98	226.663,40	32,38	170.622,55	24,37	459.226,80
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	0,00	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	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	0,00	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	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	0,00	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	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	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	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	0,00	16.319,46	16.319,46	100,00	16.319,46	100,00	16.319,46	100,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	16.319,46	16.319,46	100,00	16.319,46	100,00	16.319,46	100,00	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	4.125.400,00	4.125.400,00	2.192.832,94	53,15	1.085.786,97	26,32	949.098,45	23,01	1.107.045,97

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPES	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPES (XII) = (XI)	2.192.832,94	1.085.786,97	949.098,45
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
(-) Desp. com Recursos Vinculados à Parcela do Perc. Mínimo que não foi Aplicada em ASPES em Exe. Ant. (XIV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesa Liquidada com Rendimentos das ASPES *		170,57	
(-) Despesa executada com consórcio público *		12.835,09	
(=) VALOR APLICADO EM ASPES (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	2.192.832,94	1.072.781,31	949.098,45

JOAO SCHEEREN HAAS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 388.088.890-68

LUIS CARLOS MALLMANN
SECRETARIO DE FINANÇAS
CPF: 314.316.070-53

VIVIANE MARIA LUFT
CONTADORA
CRC/RS 070921/O-4



Estado do Rio Grande do Sul
PREF MUNIC ROQUE GONZALES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 2
R\$ 1,00

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

2º Bimestre/2019

Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)		939.529,79	
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI - XVII)	1.253.303,15	133.251,52	9.568,66
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	0,00		
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012)	17,13		

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	INSCRITOS	CANCELADOS/ PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE
Inscritos em 2018	156.852,11	0,00	156.852,11	0,00	0,00
Total	156.852,11	0,00	156.852,11	0,00	0,00

CONTROLE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE CUMPRIMENTO DO LIMITE ARTIGO 24, § 1º e 2º	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)
CONTROLE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES - ARTIGOS 25 E 26	LIMITE NÃO CUMPRIDO		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)	Saldo Final (Não Aplicado)

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO

DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA		DESPESA LIQUIDADADA		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSAD (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 (XXX)	1.237.400,00	1.920.639,38	617.488,30	32,15	513.592,36	26,74	504.430,40	26,26	103.895,94
Despesas Correntes	1.225.400,00	1.910.639,38	617.382,30	32,31	513.486,36	26,88	504.324,40	26,40	103.895,94
Despesas de Capital	12.000,00	10.000,00	106,00	1,06	106,00	1,06	106,00	1,06	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXI)	39.700,00	69.033,21	30.717,45	44,50	22.804,32	33,03	15.579,70	22,57	7.913,13
Despesas Correntes	37.700,00	67.033,21	30.717,45	45,82	22.804,32	34,02	15.579,70	23,24	7.913,13
Despesas de Capital	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXII)	0,00	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	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXIII)	13.700,00	22.000,00	7.286,22	33,12	5.535,72	25,16	5.535,72	25,16	1.750,50
Despesas Correntes	13.700,00	22.000,00	7.286,22	33,12	5.535,72	25,16	5.535,72	25,16	1.750,50
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXIV)	50.400,00	75.801,66	19.523,15	25,76	18.375,78	24,24	17.492,98	23,08	1.147,37
Despesas Correntes	46.900,00	75.801,66	19.523,15	25,76	18.375,78	24,24	17.492,98	23,08	1.147,37
Despesas de Capital	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXV)	0,00	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	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVI)	1.000,00	20.722,82	10.567,82	51,00	10.567,82	51,00	10.567,82	51,00	0,00
Despesas Correntes	1.000,00	12.000,00	1.845,00	15,38	1.845,00	15,38	1.845,00	15,38	0,00
Despesas de Capital	0,00	8.722,82	8.722,82	100,00	8.722,82	100,00	8.722,82	100,00	0,00
TOTAL (XXXVII) = (XXX+XXXI+XXXII+XXXIII+XXXIV+XXXV+XXXVI)	1.342.200,00	2.108.197,07	685.582,94	32,52	570.876,00	27,08	553.606,62	26,26	114.706,94

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE (Computadas e não computadas no cálculo do limite mínimo)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA		DESPESA LIQUIDADADA		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSAD (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 (XXXVIII) = (IV + XXX)	4.662.800,00	5.329.719,92	2.108.111,58	39,55	1.356.396,47	25,45	1.266.586,84	23,76	751.715,11
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIX) = (V + X)	739.700,00	769.033,21	716.607,65	93,18	249.467,72	32,44	186.202,25	24,21	467.139,93
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XL) = (VI + XXXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XL) = (VI + XXXII)	13.700,00	22.000,00	7.286,22	33,12	5.535,72	25,16	5.535,72	25,16	1.750,50
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLII) = (VIII + XXXIV)	50.400,00	75.801,66	19.523,15	25,76	18.375,78	24,24	17.492,98	23,08	1.147,37
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLIII) = (XIX + XXXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLIII) = (XIX + XXXV)	1.000,00	37.042,28	26.887,28	72,59	26.887,28	72,59	26.887,28	72,59	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLV) = (XI + XXXVII)	5.467.600,00	6.233.597,07	2.878.415,88	46,18	1.656.662,97	26,58	1.502.705,07	24,11	1.221.752,91
(-) Despesas com transferências de recursos de outros entes³	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESP. EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS(XLVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

1 A coluna de RP Considerado no Limite deve ser comparada com a coluna de RP Pagos. Sempre que os valores pagos de um ano forem maiores que o total de RP Considerado no Limite, todo o restante do RP poderá ser cancelado sem comprometer o limite do respectivo ano.

2 O controle dos cancelamentos no quadro específico "Controle dos Restos a Pagar Cancelados para fins de Cumprimento do Limite Mínimo de Despesas com Saúde, conforme o artigo 24 da LC nº 141/2012" será realizado apenas para os exercícios que tiverem valores negativos na coluna "Saldo Excedente".

3 Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor.

* Valor calculado conforme o entendimento do TCE/RS