



**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ICÓ**

**RELATÓRIO DO ÓRGÃO CENTRAL DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO**  
**DO PODER EXECUTIVO SOBRE A EXECUÇÃO DOS ORÇAMENTOS**

Senhor Presidente,

Conforme o disposto no art. 42, da Constituição Estadual do Estado do Ceará, de 05/10/98, encaminhamos a Vossa Excelência, o Relatório sobre a situação econômico-financeira e administrativa deste Município, relativo ao exercício de 2015.

**I – CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES**

A Lei Federal nº 4.320/64, que prescreve as técnicas dos registros contábeis a serem obedecidos pela União, pelos Estados e Municípios, consubstancia diretrizes para Contabilidade Pública. Tal Contabilidade compreende os registros gerais do exercício, demonstrados pelos Balanços Orçamentário, Financeiro, Patrimonial e Econômico (ou variações patrimoniais).

A Lei Municipal que aprovou o Orçamento Geral para o Exercício de 2015, com a receita de R\$ 116.200.000,00 (Cento e Dezesseis Milhões, Duzentos Mil Reais) e uma despesa de idêntico valor, ficando, portanto, constatado perfeito equilíbrio.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias respalda todos os gastos realizados durante o exercício, nos mais diversos aspectos, desde a assistência social aos investimentos, a qual referenda as condutas e ações administrativas executadas, toas consignadas na Lei do orçamento.

Os anexos componentes do Balanço Geral desta Prefeitura apresentam as peças, os elementos necessários para uma efetiva apuração dos dados inseridos nos mesmos, com clareza e evidência.

**II – CONSIDERAÇÕES SOBRE O COMPORTAMENTO**  
**ORÇAMENTÁRIO/FINANCEIRO E PATRIMONIAL**

A prefeitura Municipal teve o ingresso em sua receita a quantia de R\$ 111.300.045,64 emergente das seguintes contas orçamentárias:

Receita Tributaria	4.615.192,07
Receita de Contribuições	3.033.812,71
Receita Patrimonial	708.161,34
Receita de Serviços	3.975.668,48

Transferências Correntes	101.603.700,34
Outras Receitas Correntes	1.729.822,25
Alienação de Bens	0,00
Transferências de Capital	2.612.359,17
Outras Receitas de Capital	0,00
Operações de Crédito	0,00
Contas Redutoras	6.978.670,72

Por outro lado a despesa efetivamente realizada no exercício, atingiu a cifra de R\$ 117.057.589,14 assim distribuídos:

Despesas Correntes	111.067.701,68
Despesas de Capital	5.989.887,46

O Balanço Orçamentário apresentou o seguinte desdobramento:

Créditos Orçamentários e Suplementares	117.057.589,14
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Superávit	0,00
<b>Total</b>	<b>117.057.589,14</b>

O Balanço Financeiro apresentou os seguintes resultados:

Saldo do Exercício Anterior	6.977.317,81
Receita Orçamentária	111.300.045,64
Transferências	27.194.183,57
Receita Extra-orçamentária	28.024.752,32
<b>Total</b>	<b>173.496.299,34</b>

Despesa Orçamentária	117.057.589,14
Transferências	27.267.696,38
Despesa Extra-orçamentária	23.708.118,69
Saldo para o Exercício Seguinte	5.462.895,13
<b>Total</b>	<b>173.496.299,34</b>

O Balanço Patrimonial apresentou os seguintes resultados:

<b>Ativo</b>	
Ativo Circulante	14.320.925,77
Ativo Não Circulante	63.204.996,47
Passivo Real a Descoberto	22.475.749,09
<b>Total</b>	<b>100.0001.671,33</b>

<b>Passivo</b>	
Passivo Circulante	25.912.993,94
Passivo Não Circulante	74.088.677,39
Ativo Real Líquido	0,00
<b>Total</b>	<b>100.001.671,33</b>

As Demonstrações das Variações Patrimoniais, apresentaram os seguintes elementos:

<b>Variações Ativas</b>	
<b>Resultantes da Execução Orçamentária</b>	
Receita Orçamentária	111.300.045,64
Mutações Patrimoniais	6.361.374,04
<b>Independentes da Execução Orçamentária</b>	27.194.183,57
<b>Déficit Verificado</b>	2.135.768,02
<b>Variações Passivas</b>	
<b>Resultantes da Execução Orçamentária</b>	
Despesas Correntes	111.067.701,68
Despesas de Capital	5.989.887,46
<b>Mutações Patrimoniais</b>	2.739.598,56
<b>Independentes da Execução Orçamentária</b>	27.194.183,57
<b>Superávit Verificado</b>	
<b>Total Geral</b>	<b>146.991.371,27</b>

A Dívida Fundada Interna apresentou os seguintes saldos:

Parcelamento INSS	70.729.434,56
Parcelamento PIS / PASEP	3.306.015,31
Outros Parcelamentos	53.227,52
<b>Total</b>	<b>74.088.677,39</b>

A Dívida Flutuante, ficou distribuída de acordo com o anexo XVII.

### **III – CONSIDERAÇÕES GERAIS**

O Quadro de aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, segue anexo.

A remuneração do Prefeito e Vice-Prefeito obedeceu ao que estabelece a Constituição Estadual.

Considerando as peças complementares, que integram a presente Prestação de Contas, foram estes os principais aspectos administrativos do Município, no decorrer do exercício sob exame.

Aproveitamos a oportunidade para apresentar protestos de estima e consideração, colocando-nos ao inteiro dispor desse órgão, para quaisquer outros esclarecimentos julgados necessários.

Cordialmente,

RESPONSÁVEL PELO CONTÁBIL INTERNO  
 ASS. *Luciano Ribeiro de Paula Augusto*  
 CPF: 06891876353

*José Jaime Bezerra Rodrigues Júnior*  
 JOSÉ JAIMÉ BEZERRA RODRIGUES JÚNIOR  
 Prefeito Municipal de Icó