

**Ofício n.º 010/2025**

Jaguaribe – CE, 04 de abril de 2025.

Exmo. Senhor Presidente,

Exmo. Sr. Presidente, ao cumprimentá-lo cordialmente, vimos por meio deste, encaminhar a V. Exa., o **RREO Relatório Resumido de Execução Orçamentário – 1º Bimestre (março a dezembro de 2024 e janeiro a fevereiro de 2025)**, obedecendo ao que dispõe a Instrução Normativa 03/2000 e especificações contidas na Portaria Nº 286, de 07 de maio de 2019 da Secretaria do Tesouro Nacional e especificações contidas no Manual dos Demonstrativos Fiscais – MDF da 13ª edição, aprovado pela Portaria 1447, de 14 de junho de 2022 da Secretaria do Tesouro Nacional e alterações ocorridas pela Portaria 288, de 28 de abril de 2023.

Em cumprimento o que determina a Lei Complementar N.º 101 de 04 de maio de 2000 nos seus artigos 52 e 55, e o Art. 7º da IN n.º .03/2000 do TCM, estamos enviando a esse Tribunal de Contas do Estado, os relatórios, com os seguintes demonstrativos:

- 01 – Balanço Orçamentário – Receita e Despesa;
- 02 – Demonstrativo das Despesas por Função e Subfunção;
- 03 – Relatório de Receitas Arrecadadas;
- 04 – Balanço Geral do Exercício Financeiro;
- 05 – Edital de Publicação;
- 06 – Declaração de Divulgação no Flanelógrafo

Na oportunidade, reiteramos protestos de estima e consideração.

Atenciosamente,

**Alexandre Gomes Diogenes**  
**Presidente**

## EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O Diretor Executivo, no uso de suas atribuições que lhe são conferidas, e de conforme com a determinação contida na Lei Complementar nº 101 de 04 de maio de 2000 (LRF), autoriza a publicação mediante afixação no prédio do Consórcio de Desenvolvimento do Vale do Jaguaribe, para divulgação nesta data do seguinte **RREO Relatório Resumido de Execução Orçamentário – 1º Bimestre (março a dezembro de 2024 e janeiro a fevereiro de 2025)**, conforme art. 52 da Lei Complementar nº 101/2000 e art. 6º da Instrução Normativa nº 03/2000 do Tribunal de Contas dos Municípios.

Jaguaribe - CE, 04 de abril de 2025.

**Alexandre Gomes Diogenes**  
**Presidente**

## DECLARAÇÃO

Declaro para fins de prova junto ao TCE – Tribunal de Contas do Estado, que foi publicado no flanelógrafo do Consórcio de Desenvolvimento do Vale do Jaguaribe o **RREO Relatório Resumido de Execução Orçamentário – 1º Bimestre (março a dezembro de 2024 e janeiro a fevereiro de 2025)**, em cumprimento ao disposto no caput do art. 08 da LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal e Art. 6º da Instrução Normativa nº 03/2000 do Tribunal de Contas dos Municípios.

Jaguaribe - CE, 04 de abril de 2025.

**Alexandre Gomes Diogenes**  
**Presidente**

CONSÓRCIO PÚBLICO DE MANEJO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS VALE DO JAGUARIBE

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

Balanço Orçamentário

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Fevereiro de 2025/Bimestre: Janeiro e Fevereiro

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

| Receitas Orcamentárias                             | Previsão Inicial | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas |         |                  |         | Saldo (a-c)  |
|----------------------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------|---------|------------------|---------|--------------|
|                                                    |                  |                         | No Bimestre (b)     | % (b/a) | Até Bimestre (c) | % (c/a) |              |
| Receitas (Exceto Intra-Orçamentárias) (I)          | 1.530.000,00     | 1.530.000,00            | 243.518,80          | 15,92   | 243.518,80       | 15,92   | 1.286.481,20 |
| Receitas Correntes                                 | 1.530.000,00     | 1.530.000,00            | 243.518,80          | 15,92   | 243.518,80       | 15,92   | 1.286.481,20 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria        | 30.000,00        | 30.000,00               | 0,00                | 0,00    | 0,00             | 0,00    | 30.000,00    |
| Taxas                                              | 30.000,00        | 30.000,00               | 0,00                | 0,00    | 0,00             | 0,00    | 30.000,00    |
| Receita Patrimonial                                | 60.000,00        | 60.000,00               | 3.518,80            | 5,86    | 3.518,80         | 5,86    | 56.481,20    |
| Valores Mobiliários                                | 60.000,00        | 60.000,00               | 3.518,80            | 5,86    | 3.518,80         | 5,86    | 56.481,20    |
| Transferências Correntes                           | 1.440.000,00     | 1.440.000,00            | 240.000,00          | 16,67   | 240.000,00       | 16,67   | 1.200.000,00 |
| Transferências dos Municípios e de suas            | 1.440.000,00     | 1.440.000,00            | 240.000,00          | 16,67   | 240.000,00       | 16,67   | 1.200.000,00 |
| Receitas (Intra-Orçamentárias) (II)                | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00             | 0,00    | 0,00         |
| SubTotal das Receitas (III) = (I + II)             | 1.530.000,00     | 1.530.000,00            | 243.518,80          | 15,92   | 243.518,80       | 15,92   | 1.286.481,20 |
| Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)          |                  |                         |                     |         |                  |         |              |
| SubTotal com Refinanciamento (V) = (III + IV)      | 1.530.000,00     | 1.530.000,00            | 243.518,80          | 15,92   | 243.518,80       | 15,92   | 1.286.481,20 |
| Déficit (VI)                                       |                  |                         |                     |         | 0,00             |         |              |
| Total (VII) = (V + VI)                             | 1.530.000,00     | 1.530.000,00            | 243.518,80          |         | 243.518,80       |         |              |
| Saldos de Exercícios Anteriores                    |                  |                         |                     |         |                  |         |              |
| Recursos Arrecadado Exercícios Anteriores RPPS     |                  |                         |                     |         |                  |         |              |
| Superávit Financeiro Utilizado Créditos Adicionais |                  |                         |                     |         |                  |         |              |
| Reabertura de Créditos Adicionais                  |                  |                         |                     |         |                  |         |              |

| Despesas Orcamentárias                        | 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 Orcamentárias                        |                     |                        |                     |                    |                   |                     |                    |                   |                                   |                                           |
| Despesas (Exceto Intra-Orçamentárias) (VIII)  | 1.530.000,00        | 1.530.000,00           | 491.698,00          | 491.698,00         | 1.038.302,00      | 111.776,67          | 111.776,67         | 1.418.223,33      | 106.796,67                        |                                           |
| Despesas Correntes                            | 868.500,00          | 868.500,00             | 491.698,00          | 491.698,00         | 376.802,00        | 111.776,67          | 111.776,67         | 756.723,33        | 106.796,67                        |                                           |
| Pessoal e Encargos Sociais                    | 363.500,00          | 363.500,00             | 344.880,00          | 344.880,00         | 18.620,00         | 57.052,74           | 57.052,74          | 306.447,26        | 57.052,74                         |                                           |
| Outras Despesas Correntes                     | 505.000,00          | 505.000,00             | 146.818,00          | 146.818,00         | 358.182,00        | 54.723,93           | 54.723,93          | 450.276,07        | 49.743,93                         |                                           |
| Despesas de Capital                           | 661.500,00          | 661.500,00             | 0,00                | 0,00               | 661.500,00        | 0,00                | 0,00               | 661.500,00        | 0,00                              |                                           |
| Investimentos                                 | 661.500,00          | 661.500,00             | 0,00                | 0,00               | 661.500,00        | 0,00                | 0,00               | 661.500,00        | 0,00                              |                                           |
| Despesas (Intra-Orçamentárias) (IX)           | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |                                           |
| SubTotal das Despesas (X) = (VIII + IX)       | 1.530.000,00        | 1.530.000,00           | 491.698,00          | 491.698,00         | 1.038.302,00      | 111.776,67          | 111.776,67         | 1.418.223,33      | 106.796,67                        |                                           |
| Amortização da Div./Refinanciamento (XI)      |                     |                        |                     |                    |                   |                     |                    |                   |                                   |                                           |
| SubTotal com Refinanciamento (XII) = (X + XI) | 1.530.000,00        | 1.530.000,00           | 491.698,00          | 491.698,00         | 1.038.302,00      | 111.776,67          | 111.776,67         | 1.418.223,33      | 106.796,67                        |                                           |
| Superávit (XIII)                              |                     |                        |                     |                    |                   |                     | 131.742,13         |                   |                                   |                                           |
| Total (XIV) = (XII + XIII)                    | 1.530.000,00        | 1.530.000,00           | 491.698,00          | 491.698,00         |                   | 111.776,67          | 243.518,80         |                   | 106.796,67                        |                                           |
| Reserva do RPPS                               | 0,00                | 0,00                   |                     |                    |                   |                     |                    |                   |                                   |                                           |

CONSÓRCIO PÚBLICO DE MANEJO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS VALE DO JAGUARIBE

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

**Balanco Orçamentário**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Periodo: Janeiro a Fevereiro de 2025/Bimestre: Janeiro e Fevereiro

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

Alexandre Gomes Diógenes  
PRESIDENTE DO ÓRGÃO

CASPE SERVICOS DE CONTABILIDADE PUBLICA E  
EMPRESAR  
Contador - CRC

JOÃO PAULO DIOGENES DE OLIVEIRA  
SUPERINTENDENTE

CONSÓRCIO PÚBLICO DE MANEJO DOS RESÍDUOS SÓLIDOS VALE DO JAGUARIBE

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

**Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Fevereiro de 2025/Bimestre: Janeiro e Fevereiro

| 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)            | 1.530.000,00    | 1.530.000,00           | 491.698,00          | 491.698,00         | 100,00          | 1.038.302,00     | 111.776,67          | 111.776,67         | 100,00          | 1.418.223,33     |                                          |
| Gestão Ambiental                                     | 1.530.000,00    | 1.530.000,00           | 491.698,00          | 491.698,00         | 100,00          | 1.038.302,00     | 111.776,67          | 111.776,67         | 100,00          | 1.418.223,33     |                                          |
| Administração Geral                                  | 1.530.000,00    | 1.530.000,00           | 491.698,00          | 491.698,00         | 100,00          | 1.038.302,00     | 111.776,67          | 111.776,67         | 100,00          | 1.418.223,33     |                                          |
| Despesas (Intra-Orçamentárias) (II)                  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00            | 0,00             | 0,00                | 0,00               | 0,00            | 0,00             |                                          |
| Total (III) (I + II)                                 | 1.530.000,00    | 1.530.000,00           | 491.698,00          | 491.698,00         | 100,00          | 1.038.302,00     | 111.776,67          | 111.776,67         | 100,00          | 1.418.223,33     |                                          |

Alexandre Gomes Diógenes  
PRESIDENTE DO ÓRGÃO

CASPE SERVICOS DE CONTABILIDADE PUBLICA E EMPRESAR  
Contador - CRC

JOÃO PAULO DIOGENES DE OLIVEIRA  
SUPERINTENDENTE



## CONSÓRCIO DE DESENVOLVIMENTO DO VALE DO JAGUARIBE - CONVALE

## BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO FINANCEIRO

## RREO - RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1º BIMESTRE DE 2025 (Movimento fechado no período de março a dezembro de 2024 e janeiro a fevereiro de 2025)

Período : 01/01/2025 a 28/02/2025

## ANEXO III - DESPESA

ADENDO III - NATUREZA DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS (Portaria SOF nº 8 de 4/2/2015 - ANEXO II da Lei Federal 4.320/64)

| CONSÓRCIO PÚBLICO DE MANEJO DE RESÍDUOS SÓLIDOS DO VALE DO JAGUARIBE - CONVALE | CONSOLIDADO | JAGUARIBARA | PEREIRO   | JAGUARIBE | JAGUARETAMA | Outras Receitas |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------------|
| CPSMAR                                                                         | 100%        | 24,64%      | 24,64%    | 24,64%    | 24,64%      | 1,44%           |
| Especificação                                                                  |             |             |           |           |             |                 |
| 3.0.00.00.00 DESPESAS CORRENTES                                                | 106.796,67  | 26.313,37   | 26.313,37 | 26.313,37 | 26.313,37   | 1.543,19        |
| 3.1.00.00.00 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                        | 57.052,74   | 14.057,08   | 14.057,08 | 14.057,08 | 14.057,08   | 824,40          |
| 3.1.90.04.00 Contratação Por Tempo Determinado                                 | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 3.1.90.11.00 Vencimentos e Vant. Fixas Pessoal Civil                           | 43.833,33   | 10.799,99   | 10.799,99 | 10.799,99 | 10.799,99   | 633,38          |
| 3.1.90.13.00 Obrigações Patronais                                              | 13.219,41   | 3.257,10    | 3.257,10  | 3.257,10  | 3.257,10    | 191,02          |
| 3.1.90.92.00 Despesas de Exercícios Anteriores                                 | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 3.1.90.94.00 Idenização e Restituição Trabalhista                              | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 3.3.00.00.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                         | 49.743,93   | 12.256,28   | 12.256,28 | 12.256,28 | 12.256,28   | 718,79          |
| 3.3.90.14.00 Diárias - Civil                                                   | 600,00      | 147,83      | 147,83    | 147,83    | 147,83      | 8,67            |
| 3.3.90.30.00 Material de Consumo                                               | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 3.3.90.33.00 Passagens e Despesas com Locomoção                                | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 3.3.90.35.00 Serviços de Consultoria                                           | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 3.3.90.36.00 Outros Serv. de Terceiros Pessoa Física                           | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 3.3.90.37.00 Locação de Mão de Obra                                            | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 3.3.90.39.00 Outros Serv. de Terc. Pessoa Jurídica                             | 42.755,43   | 10.534,41   | 10.534,41 | 10.534,41 | 10.534,41   | 617,81          |
| 3.3.90.40.00 Serv. de Tecnologia da Inf. e Comum. - Pessoa Jurídica            | 6.384,00    | 1.572,94    | 1.572,94  | 1.572,94  | 1.572,94    | 92,25           |
| 3.3.90.47.00 Obrigações Tributárias e Contributivas                            | 4,50        | 1,11        | 1,11      | 1,11      | 1,11        | 0,07            |
| 3.3.90.92.00 Despesas de Exercícios Anteriores                                 | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 3.3.90.93.00 Indenizações e Restituições                                       | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 4.0.00.00.00 DESPESAS DE CAPITAL                                               | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 4.4.00.00.00 INVESTIMENTOS                                                     | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 4.4.90.51.00 Obras e Instalações                                               | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| 4.4.90.52.00 Equipamentos e Material Permanente                                | -           | -           | -         | -         | -           | -               |
| DESPESA ORÇAMENTÁRIA TOTAL                                                     | 106.796,67  | 26.313,37   | 26.313,37 | 26.313,37 | 26.313,37   | 1.543,19        |
| RESTOS A PAGAR                                                                 | 3.352,45    | 826,00      | 826,00    | 826,00    | 826,00      | 48,44           |
| PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR                                                   | 3.352,45    | 826,00      | 826,00    | 826,00    | 826,00      | 48,44           |
| TOTAL DESTA CONSOLIDAÇÃO                                                       | 110.149,12  | 27.139,37   | 27.139,37 | 27.139,37 | 27.139,37   | 1.591,63        |

Jaguaribe-CE, 03 de abril de 2025

João Paulo Diógenes de Oliveira  
SUPERINTENDENTECASPE SERVICOS DE CONTABILIDADE PÚBLICA  
Assessoria Contábil CRC-CE 00907/O-2

| RECEITA GERAL ARRECADADA - JANEIRO A FEVEREIRO DE 2025 |                  |        |
|--------------------------------------------------------|------------------|--------|
| CLASSIFICAÇÃO DA RECEITA                               | TOTAL ARRECADADO | %      |
| Receita de Remuneração de Depósitos Bancários          | 3.518,80         | 1,44%  |
| UNIÃO - Transferências a Consórcio Público             | -                | 0,00%  |
| ESTADO - Transferências a Consórcio Público            | -                | 0,00%  |
| MUNICÍPIOS - Transferências a Consórcio Público        | 240.000,00       | 98,56% |
| JAGUARIBARA                                            | 60.000,00        | 24,64% |
| PEREIRO                                                | 60.000,00        | 24,64% |
| JAGUARIBE                                              | 60.000,00        | 24,64% |
| JAGUARETAMA                                            | 60.000,00        | 24,64% |
| Outras Receitas Correntes                              | -                | 0,00%  |
| Total Geral das Transferencias                         | 240.000,00       |        |
| Total Geral da Receita Arrecadada                      | 243.518,80       |        |
| TOTAL GERAL                                            | 243.518,80       |        |

| TOTAL GERAL DOS RECURSOS EM 2024         | RESUMO RECURSOS |
|------------------------------------------|-----------------|
| SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR - 31/12/2024 | 477.356,81      |
| RENDIMENTOS BANCÁRIOS                    | 3.518,80        |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                | -               |
| TRANSFERENCIAS CREDITADAS EM 2024        | 240.000,00      |
| TOTAL GERAL DE 2024                      | 720.875,61      |

| CLASSIFICAÇÃO DA RECEITA ARRECADADA EM 2025    |            |
|------------------------------------------------|------------|
| Remuneração de Depósitos Bancários - Principal | 3.518,80   |
| Transferências de Municípios - Jaguaribara     | 60.000,00  |
| Transferências de Municípios - Pereiro         | 60.000,00  |
| Transferências de Municípios - Jaguaribe       | 60.000,00  |
| Transferências de Municípios - Jaguaretama     | 60.000,00  |
| TOTAL ARRECADADO ATÉ O PERÍODO                 | 243.518,80 |

Jaguaribe-CE, 03 de abril de 2025

João Paulo Diógenes de Oliveira  
SUPERINTENDENTE

CASPE SERVICOS DE CONTABILIDADE  
PÚBLICA  
Assessoria Contábil CRC-CE 00907/O-2