



PREFEITURA DE
ITAÚBA
www.itauba.mt.gov.br

RELATÓRIO DE GESTÃO DE 2º TRIMESTRE DE 2022



I. CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

Desempenho da Receita – 2º Trimestre de 2022

Item	Meta para 2022	Arrecadado até o 2º Trimestre de 2022	%
RECEITAS CORRENTES	R\$ 41.379.000,00	R\$ 23.454.822,63	56,68%
RECEITA DE CAPITAL	R\$ 9.586.000,00	R\$ 7.470.424,59	77,93%
TOTAL DA RECEITA	R\$ 50.965.000,00	R\$ 30.925.247,22	60,68%

A meta anual estabelecida. Pode observa-se que, do total previsto de R\$ 50.965.000,00, foram arrecadados R\$ 30.925.247,22, o que representa 60,68% da meta anual. As receitas correntes, que englobam os recursos provenientes da arrecadação tributária, transferências correntes e outras fontes regulares, totalizaram R\$ 23.454.822,63, correspondendo a 56,68% da meta prevista de R\$ 41.379.000,00. Já as receitas de capital, apresentaram desempenho mais expressivo, atingindo R\$ 7.470.424,59, o equivalente a 77,93% da meta anual de R\$ 9.586.000,00.

Item	Meta para 2022	Arrecadado até o 2º Trimestre de 2022	%
RECEITAS CORRENTES	R\$ 41.379.000,00	R\$ 23.454.822,63	56,68%
Receita Tributária	R\$ 5.882.000,00	R\$ 2.830.944,48	48,13%
Receita de Contribuições	R\$ 1.625.000,00	R\$ 347.314,93	21,37%
Receita Patrimonial	R\$ 51.000,00	R\$ 384.123,20	753,18%
Receita de Serviços	R\$ 610.000,00	R\$ 323.234,43	52,99%
Transferências Correntes	R\$ 33.005.000,00	R\$ 19.462.995,86	58,97%
Outras Receitas Correntes	R\$ 206.000,00	R\$ 106.209,73	51,56%
RECEITA DE CAPITAL	R\$ 9.586.000,00	R\$ 7.470.424,59	77,93%
Operações de Crédito	R\$ -	R\$ 393.228,09	#DIV/0!
Alienação de Bens	R\$ 1.270.000,00	R\$ 739.856,90	58,26%
Transferências de Capital	R\$ 8.316.000,00	R\$ 6.337.339,60	76,21%
TOTAL DA RECEITA	R\$ 50.965.000,00	R\$ 30.925.247,22	60,68%

As **receitas correntes** tiveram uma meta anual de R\$ 41.379.000,00, das quais foram arrecadados R\$ 23.454.822,63, o que representa **56,68%** do total previsto. Dentro desse grupo, destacam-se: **Receita Tributária**, com arrecadação de R\$ 2.830.944,48 (48,13% da meta); **Transferências Correntes**, principal fonte de receita, com R\$ 19.462.995,86 arrecadados (58,97%); **Receita de Contribuições**, com 21,37% da meta realizada; **Receita Patrimonial** e **Receita de Serviços** superaram a meta anual antes do fim do exercício, com percentuais de 752,20% e 52,83%, respectivamente, demonstrando comportamento acima do previsto para o período; **Outras Receitas Correntes** atingiram 51,55% da meta.



No grupo das **receitas de capital**, cuja previsão era de R\$ 9.586.000,00, foram arrecadados R\$ 7.470.424,59, correspondente a **77,93%** da meta. As **Transferências de Capital** foram responsáveis pela maior parte da arrecadação (R\$ 6.337.339,60, ou 76,21% da meta), seguidas pela **Alienação de Bens** com R\$ 739.856,90 (58,26%). Já as **Operações de Crédito**, que não possuíam previsão inicial, registraram entrada de R\$ 393.228,09.

De forma consolidada, o município arrecadou **R\$ 30.925.247,22**, o que equivale a **60,68%** da **receita total estimada para o exercício de 2022**.

Execução da Despesa – 2º Trimestre de 2022

Item	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
DESPESAS CORRENTES	R\$ 59.409.000,00	R\$ 59.136.338,25	R\$ 21.885.826,12	R\$ 13.906.930,54	R\$ 12.227.264,54
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 21.931.640,00	R\$ 21.989.146,55	R\$ 5.445.683,09	R\$ 5.436.413,97	R\$ 5.163.692,86
Juros e Encargos da Dívida	R\$ 645.000,00	R\$ 645.000,00	R\$ 210.937,97	R\$ 210.937,97	R\$ 210.937,97
Outras Despesas Correntes	R\$ 36.832.360,00	R\$ 36.502.191,70	R\$ 16.229.205,06	R\$ 8.259.578,60	R\$ 6.852.633,71
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 7.011.165,82	R\$ 10.390.763,73	R\$ 4.019.267,59	R\$ 3.697.952,59	R\$ 3.449.294,10
Investimentos	R\$ 6.111.165,82	R\$ 9.490.763,73	R\$ 3.801.694,18	R\$ 3.480.379,18	R\$ 3.231.720,69
Amortização da Dívida	R\$ 900.000,00	R\$ 900.000,00	R\$ 217.573,41	R\$ 217.573,41	R\$ 217.573,41
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$ 21.834,18	R\$ 21.834,18	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total	R\$ 66.442.000,00	R\$ 69.548.936,16	R\$ 25.905.093,71	R\$ 17.604.883,13	R\$ 15.676.558,64

dotação orçamentária total atualizada foi de **R\$ 69.548.936,16**, representando um acréscimo em relação à dotação inicial de R\$ 66.442.000,00. Desse total, foram **empenhados R\$ 25.905.093,71**, **liquidados R\$ 17.604.883,13** e **efetivamente pagos R\$ 15.676.558,64**, o que indica um bom nível de execução orçamentária no primeiro semestre.

As **despesas correntes** somaram dotação atualizada de **R\$ 59.136.338,25**, com **R\$ 21.885.826,12** empenhados (36,99% do total autorizado), **R\$ 13.906.930,54** liquidados e **R\$ 12.227.264,54** pagos. Dentro deste grupo:

- **Pessoal e Encargos Sociais** totalizou R\$ 21.989.146,55 em dotação atualizada, com execução de R\$ 5.445.683,09 empenhados, dos quais R\$ 5.436.413,97 foram liquidados e R\$ 5.163.692,86 pagos, demonstrando regularidade nos compromissos com a folha de pagamento.
- **Juros e Encargos da Dívida** mantiveram execução integral: os R\$ 210.937,97 empenhados foram liquidados e pagos integralmente.
- **Outras Despesas Correntes** somaram empenhos de R\$ 16.229.205,06, com liquidação de R\$ 8.259.578,60 e pagamentos de R\$ 6.852.633,71.

As despesas de capital tiveram dotação atualizada de R\$ 10.390.763,73, com R\$ 4.019.267,59 empenhados, R\$ 3.697.952,59 liquidados e R\$ 3.449.249,11 pagos:



- Investimentos representam a maior parte dessa execução, com **R\$ 3.801.694,79** empenhados e **R\$ 3.231.720,69** pagos.
- Amortização da Dívida foi totalmente executada conforme previsto, com pagamento integral dos **R\$ 217.573,41**.

A reserva de contingência foi mantida em **R\$ 21.834,18**, sem execução até o momento.

Resultado Orçamentário e Financeiro – 2º Trimestre de 2022

RECEITA ARRECADADA	R\$	30.925.247,22
DESPESAS LIQUIDADAS - PREFEITURA	R\$	23.275.544,66
TOTAL DESPESAS	R\$	23.275.544,66
DÉFICIT	R\$	7.649.702,56
SUPERÁVIT APURADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR		R\$ 6.195.316,34

Resultado Orçamentário

RECEITA ARRECADADA	R\$	30.925.247,22
Despesas empenhadas - Prefeitura	R\$	29.804.055,04
(=) RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	R\$	1.121.192,18

Resultado Financeiro

RECEITA ARRECADADA	R\$	30.925.247,22
Despesas pagas - Prefeitura	R\$	22.224.227,96
(=) RESULTADO FINANCEIRO	R\$	8.701.019,26

SUPERÁVIT APURADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$ 6.195.316,34
---	------------------

A **receita arrecadada** no período foi de **R\$ 30.925.247,22**, enquanto as **despesas liquidadas** somaram **R\$ 23.275.544,66**. Com base nesses valores, observa-se um **superávit orçamentário de R\$ 7.649.702,56**, o que indica que o montante de receitas efetivamente ingressado nos cofres públicos foi suficiente para cobrir as obrigações liquidadas no exercício, resultando em uma situação fiscal equilibrada no período.

A **receita arrecadada** somou **R\$ 30.925.247,22**, enquanto as **despesas empenhadas** totalizaram **R\$ 29.804.055,04**. O resultado foi um **superávit orçamentário de R\$ 1.121.192,18**, evidenciando que os compromissos formalizados (empenhos) ficaram abaixo do montante efetivamente arrecadado. Esse dado demonstra responsabilidade na gestão da despesa pública, mantendo-a compatível com a capacidade de arrecadação.

No aspecto financeiro, a **receita arrecadada** foi equivalente à orçamentária, e os **pagamentos realizados** somaram **R\$ 22.224.227,96**, gerando um **superávit financeiro de R\$**



8.701.019,26. Esse resultado reflete a boa liquidez do município no período, com recursos suficientes para cobrir os compromissos pagos e ainda manter margem positiva de caixa.

I. CONCLUSÃO

A arrecadação das receitas apresentou desempenho satisfatório, alcançando **60,68% da meta anual até o 2º trimestre**, com destaque para as **receitas de capital**, que atingiram **77,93%** da previsão, demonstrando eficácia na captação de recursos para investimentos. Paralelamente, a execução das **despesas correntes e de capital** foi realizada de forma compatível com a arrecadação e com atenção aos limites legais, especialmente no que se refere aos gastos com pessoal e encargos sociais.

Do ponto de vista do resultado fiscal, o município obteve **superávit orçamentário de R\$ 1.121.192,18** e **superávit financeiro de R\$ 8.701.019,26**, evidenciando solidez na gestão dos recursos públicos. Mesmo em cenários pontuais de déficit orçamentário ou financeiro parcial, a **existência de superávit acumulado do exercício anterior**, no valor de **R\$ 6.195.316,34**, permitiu manter a regularidade dos pagamentos e a continuidade das ações administrativas.

Em síntese, os dados demonstram que a gestão municipal atuou com planejamento e controle, preservando a saúde fiscal do ente e garantindo a execução das políticas públicas com responsabilidade, equilíbrio entre receitas e despesas e segurança financeira para os exercícios seguintes.