



PREFEITURA DE  
**ITAÚBA**  
[www.itauba.mt.gov.br](http://www.itauba.mt.gov.br)

## RELATÓRIO DE GESTÃO DE 3º TRIMESTRE DE 2022



## I. CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

### Desempenho da Receita – 3º Trimestre de 2022

Item	Meta para 2022	Arrecadado até o 3º Trimestre de 2022	%
RECEITAS CORRENTES	R\$ 41.379.000,00	R\$ 34.018.916,37	82,21%
RECEITA DE CAPITAL	R\$ 9.586.000,00	R\$ 8.869.532,08	92,53%
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>R\$ 50.965.000,00</b>	<b>R\$ 42.888.448,45</b>	<b>84,15%</b>

No 3º trimestre de 2022, foi arrecadado o montante de R\$ 42.888.448,45, correspondente a 84,15% da meta anual de receita fixada em R\$ 50.965.000,00. Esse desempenho indica uma execução satisfatória da arrecadação, com perspectiva positiva de cumprimento da meta até o final do exercício.

Item	Meta para 2022	Arrecadado até o 3º Trimestre de 2022	%
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>R\$ 41.379.000,00</b>	<b>R\$ 34.018.916,37</b>	<b>82,21%</b>
Receita Tributária	R\$ 5.882.000,00	R\$ 4.429.432,25	75,30%
Receita de Contribuições	R\$ 1.625.000,00	R\$ 558.440,45	34,37%
Receita Patrimonial	R\$ 51.000,00	R\$ 723.520,26	1418,67%
Receita de Serviços	R\$ 610.000,00	R\$ 485.870,49	79,65%
Transferências Correntes	R\$ 33.005.000,00	R\$ 27.645.559,23	83,76%
Outras Receitas Correntes	R\$ 206.000,00	R\$ 176.093,69	85,48%
<b>RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>R\$ 9.586.000,00</b>	<b>R\$ 8.869.532,08</b>	<b>92,53%</b>
Operações de Crédito	R\$ -	R\$ 393.228,09	#DIV/0!
Alienação de Bens	R\$ 1.270.000,00	R\$ 974.678,22	76,75%
Transferências de Capital	R\$ 8.316.000,00	R\$ 7.501.625,77	90,21%
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>R\$ 50.965.000,00</b>	<b>R\$ 42.888.448,45</b>	<b>84,15%</b>

As **receitas correntes** somaram R\$ 34.018.916,37, correspondendo a 82,21% da previsão de R\$ 41.379.000,00. Dentre essas, destacam-se as **transferências correntes**, com arrecadação de R\$ 27.645.559,23 (83,75% da meta), e a **receita tributária**, com R\$ 4.429.432,25 (75,30%).

As **receitas de capital** apresentaram desempenho superior, com arrecadação de R\$ 8.869.532,08 frente a uma meta de R\$ 9.586.000,00, alcançando 92,53% da previsão anual. A principal fonte foi a **transferência de capital**, com R\$ 7.501.625,77 arrecadados (90,21%). Em síntese, os dados indicam que a arrecadação municipal até o 3º trimestre de 2022 está em conformidade com o planejamento anual, demonstrando eficiência na gestão da receita pública.



### Execução da Despesa – 3º Trimestre de 2022

Item	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>R\$ 31.442.908,00</b>	<b>R\$ 41.316.827,16</b>	<b>R\$ 36.151.494,31</b>	<b>R\$ 32.338.108,92</b>	<b>R\$ 30.858.027,87</b>
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 13.588.000,00	R\$ 15.021.136,68	R\$ 12.422.070,72	R\$ 12.422.070,72	R\$ 12.236.873,17
Juros e Encargos da Dívida	R\$ 300.000,00	R\$ 88.308,93	R\$ 88.308,93	R\$ 88.308,93	R\$ 88.308,93
Outras Despesas Correntes	R\$ 17.554.908,00	R\$ 26.207.381,55	R\$ 23.641.114,66	R\$ 19.827.729,27	R\$ 18.532.845,77
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>R\$ 25.969.589,18</b>	<b>R\$ 22.814.772,67</b>	<b>R\$ 6.917.956,80</b>	<b>R\$ 4.145.863,47</b>	<b>R\$ 3.931.876,79</b>
Investimentos	R\$ 25.669.589,18	R\$ 22.663.963,74	R\$ 6.855.456,80	R\$ 4.083.363,47	R\$ 3.869.376,79
Amortização da Dívida	R\$ 300.000,00	R\$ 150.808,93	R\$ 62.500,00	R\$ 62.500,00	R\$ 62.500,00
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>R\$ 20.800,00</b>	<b>R\$ 20.800,00</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>
<b>Total</b>	<b>R\$ 57.433.297,18</b>	<b>R\$ 64.152.399,83</b>	<b>R\$ 43.069.451,11</b>	<b>R\$ 36.483.972,39</b>	<b>R\$ 34.789.904,66</b>

Do total da dotação atualizada de R\$ 64.152.399,83, foram **empenhados R\$ 43.069.451,11**, **liquidados R\$ 36.483.972,39** e **pagos R\$ 34.789.904,66**, o que representa 67,12% de execução financeira sobre o orçamento atualizado. As **despesas correntes** concentraram a maior parte da execução, com R\$ 36.151.494,31 empenhados (87,51% da dotação atualizada do grupo). Dentre elas, destacam-se:

- **Pessoal e Encargos Sociais:** execução próxima da totalidade da dotação, com R\$ 12.422.070,72 liquidados e R\$ 12.236.873,17 pagos.
- **Outras Despesas Correntes:** liquidação de R\$ 19.827.729,27, representando aproximadamente 75,5% da dotação atualizada.

As **despesas de capital** apresentaram execução mais modesta, com destaque para:

- **Investimentos:** dos R\$ 22.663.963,74 autorizados, R\$ 6.043.363,47 foram liquidados e R\$ 3.869.376,79 pagos (27% da dotação paga).
- **Amortização da Dívida:** 100% executada (R\$ 62.500,00 pagos).

A **reserva de contingência** (R\$ 20.800,00) não foi utilizada até o período analisado. Em síntese, a execução das despesas revela bom desempenho na gestão dos recursos públicos, com maior ênfase nas despesas correntes e manutenção de equilíbrio entre empenhos e pagamentos, refletindo responsabilidade fiscal e capacidade de planejamento.



### Resultado Orçamentário e Financeiro – 3º Trimestre de 2022

RECEITA ARRECADADA	R\$	42.888.448,45
DESPESAS LIQUIDADAS - PREFEITURA	R\$	36.483.972,39
TOTAL DESPESAS	R\$	36.483.972,39
DÉFICIT	R\$	6.404.476,06
SUPERÁVIT APURADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$	6.195.316,34

#### Resultado Orçamentário

RECEITA ARRECADADA	R\$	42.888.448,45
Despesas empenhadas - Prefeitura	R\$	43.069.451,11
( = ) RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	-R\$	181.002,66

#### Resultado Financeiro

RECEITA ARRECADADA	R\$	42.888.448,45
Despesas pagas - Prefeitura	R\$	34.789.904,66
( = ) RESULTADO FINANCEIRO	R\$	8.098.543,79

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

A **receita arrecadada** no período totalizou R\$ 42.888.448,45, enquanto as **despesas liquidadas** somaram R\$ 36.483.972,39. No **resultado orçamentário**, observa-se um pequeno **déficit de R\$ 181.002,66**, decorrente da diferença entre a **receita arrecadada** (R\$ 42.888.448,45) e as **despesas empenhadas** (R\$ 43.069.451,11). Esse cenário indica que os compromissos assumidos no período superaram levemente a arrecadação efetiva.

Por outro lado, o **resultado financeiro** foi **superavitário em R\$ 8.098.543,79**, visto que as **despesas pagas** (R\$ 34.789.904,66) ficaram bem abaixo da receita arrecadada. Isso demonstra capacidade de pagamento e bom fluxo de caixa no período.

Adicionalmente, o município contava com um **superávit do exercício anterior de R\$ 6.195.316,34**, o que reforça sua situação de equilíbrio financeiro, mesmo diante do leve déficit orçamentário.



## I. CONCLUSÃO

Portanto conclui-se que o município demonstrou um desempenho fiscal satisfatório, com **arrecadação de 84,15% da receita prevista** para o exercício, sinalizando tendência de cumprimento da meta anual.

No âmbito das despesas, observa-se uma **execução responsável**, com liquidação de 56,89% e pagamento de 54,24% da dotação atualizada, priorizando despesas correntes essenciais e mantendo equilíbrio entre o orçamento executado e os recursos disponíveis.

Apesar do **déficit orçamentário de R\$ 181.002,66**, decorrente de empenhos ligeiramente superiores à arrecadação, o **resultado financeiro foi superavitário em R\$ 8.098.543,79**, refletindo uma boa gestão do fluxo de caixa. O **superávit do exercício anterior (R\$ 6.195.316,34)** também contribuiu para a sustentabilidade financeira.

Portanto, a administração municipal evidenciou controle das finanças públicas, com capacidade de honrar seus compromissos e manter a execução orçamentária dentro de parâmetros prudentes e responsáveis.