



TAGUATINGA, 12 de abril de 2023

RELATÓRIO DESCRITIVO DOS APECTOS GERAIS DA MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA,
CONTÁBIL, OPERACIONAL E PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2022

EXMO. SR.

PAULO ROBERTO RIBEIRO

PREFEITO MUNICIPAL

NESTA

Prezado Senhor,

Tenho a grata satisfação de passar as mãos de V. Exa. uma análise da movimentação orçamentária, financeira e patrimonial até o mês de DEZEMBRO de 2022, bem como os índices legais apurados até este mês, para vossa apreciação.

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

RECEITAS CORRENTES	60.517.551,73
RECEITA TRIBUTÁRIA	2.666.303,69
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.668.695,55
RECEITA PATRIMONIAL	3.342.081,48
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	51.510.260,86
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.330.210,15
RECEITAS DE CAPITAL	4.458.644,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.458.644,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00
RECEITAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.755.329,95
RECEITAS DE DEDUÇÃO	-4.857.196,00
TOTAL GERAL DA RECEITA	61.874.329,68
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	51.315.823,59
RECEITA DE IMPOSTOS	28.512.523,53



TAGUATINGA, 12 de abril de 2023

RELATÓRIO DESCRITIVO DOS APECTOS GERAIS DA MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA,
CONTÁBIL, OPERACIONAL E PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2022

RECEITA ESPECÍFICA DA SAÚDE	0,00
RECEITA ESPECÍFICA DA EDUCAÇÃO	0,00
RECEITA DO FUNDEB	0,00
DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
DESPESAS CORRENTES	52.173.398,59
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	29.421.933,63
JUROS/ENCARGOS DA DÍVIDA	87.096,22
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	22.664.368,74
DESPESAS DE CAPITAL	5.920.394,87
INVESTIMENTOS	4.618.798,70
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00
OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	1.301.596,17
TOTAL GERAL DA DESPESA	58.093.793,46
TOTAL DA DESPESA DE PESSOAL	30.966.281,32
TOTAL DA DESPESA COM SAÚDE	6.840.326,35
TOTAL DA DESPESA COM EDUCAÇÃO	7.221.455,54
VALOR AUTORIZADO PARA SUPLEMENTAÇÃO	46.142.190,50
VALOR AUTORIZADO PARA CRÉDITO ESPECIAL	0,00
VALOR DO SUPERAVIT FINANCEIRO	0,00
VALOR DE TRANSFERENCIA E TRANSPOSIÇÃO DE SALDO	0,00
VALOR SUPLEMENTADO	33.356.916,52
COM SUPERAVIT FINANCEIRO	7.904,18
COM EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	0,00
COM REDUÇÃO DE DOTAÇÃO	33.349.012,34
COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,00
VALOR DE CRÉDITO ESPECIAL	0,00
COM SUPERAVIT FINANCEIRO	0,00
COM EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	0,00
COM REDUÇÃO DE DOTAÇÃO	0,00
COM OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,00
VALOR REDUZIDO EM DOTAÇÕES	33.356.916,52



TAGUATINGA, 12 de abril de 2023

RELATÓRIO DESCRITIVO DOS APECTOS GERAIS DA MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA,
CONTÁBIL, OPERACIONAL E PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2022

VALOR DO ORÇAMENTO	65.917.415,00
VALOR DO EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	0,00
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS DE INVESTIMENTO	
AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.635.338,43
CONST./AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	3.025.821,16
AQUISIÇÃO DE BENS NAT.INDUSTRIAL	0,00
AQUISIÇÃO DE VALORES	0,00
DIVERSOS	2.999,00
AMORTIZ.DA DIVIDA FUNDADA INTERNA	43.235,73
AMORTIZ.DA DIVIDA FUNDADA EXTERNA	0,00
SOMA	4.707.394,32
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS DE BAIXA PATRIMONIAL	
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS NAT.INDUSTRIAL	0,00
ALIENAÇÃO DE VALORES	0,00
ALIENAÇÃO DE DIVERSOS	0,00
BAIXA DE DÍVIDA ATIVA	0,00
BAIXA DE EMPRÉSTIMOS	0,00
INSCRIÇÃO DIVIDA FUNDADA INTERNA	0,00
INSCRIÇÃO DIVIDA FUNDADA EXTERNA	0,00
SOMA	0,00
DEMONSTRATIVO DOS SALDOS PATRIMONIAIS	
ATIVO	
FINANCEIRO	32.218.505,22
DISPONÍVEL	32.164.997,44
SALDO EM CAIXA	2.648,21
SALDO EM BANCOS	32.162.349,23
REALIZÁVEL	53.507,78
APLICAÇÕES NO MERCADO DE CAPITAL	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	0,00
DESPESAS A REGULARIZAR	43.875,14
RECURSOS A RECEBER	9.632,64



TAGUATINGA, 12 de abril de 2023

RELATÓRIO DESCRITIVO DOS APECTOS GERAIS DA MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA,
CONTÁBIL, OPERACIONAL E PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2022

PERMANENTE	65.644.484,65
BENS	13.441.583,06
MÓVEIS	5.253.837,83
IMÓVEIS	8.183.470,23
NATUREZA INDUSTRIAL	4.275,00
ALMOXARIFADO	6.784.619,61
CRÉDITOS (DÍVIDA ATIVA)	0,00
VALORES	0,00
DIVERSOS	2.999,00
SOMA	97.862.989,87
PASSIVO	0,00
DÍVIDA FLUTUANTE	2.456.764,09
RESTOS A PAGAR	1.812.304,84
DEPÓSITOS/CONSIGNAÇÃO	580.009,24
SERVIÇO DA DÍVIDA	0,00
OUTROS DÉBITOS DA TESOURARIA	64.450,01
DÍVIDA FUNDADA	210.343.679,80
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00
PRECATÓRIOS	0,00
PARCELAMENTOS	182.620.837,39
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00
PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	27.722.842,41
SOMA	212.800.443,89

- CONSIDERAÇÕES IMPORTANTES:

Foi aplicado na educação um valor de 7.221.455,54 representando 25.33% da receita de impostos, o que atende o artigo 212 da Constituição Federal, porém sugerimos que seja aplicado um valor um pouco maior para que haja uma segurança, caso alguma despesa seja expurgada pela auditoria do Tribunal de Contas.

Receitas	Despesas	Percentual
28.512.523,53	7.221.455,54	25,33

Foi aplicado na saúde um valor de 6.840.326,35 representando 25.50% da receita de impostos, o



TAGUATINGA, 12 de abril de 2023

RELATÓRIO DESCRITIVO DOS APECTOS GERAIS DA MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA, CONTÁBIL, OPERACIONAL E PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2022

que atende a EC 29.

Receitas	Despesas	Percentual
26.827.535,15	6.840.326,35	25,50

O gasto com Pessoal do Município foi da ordem de 30.966.281,32 representando 65.14% da receita corrente líquida do Município, o que contraria a Lei de Responsabilidade Fiscal, que determina o gasto máximo de 60%, sugerimos que seja feita adequação nos gastos de pessoal para que não venha sofrer alguma sanção.

Receitas	Despesas	Percentual
51.315.823,59	30.966.281,32	65,14

O valor suplementado mais o valor de crédito especial com superavit financeiro é da ordem de 7.904,18, está maior que o superavit apurado no ano anterior que foi de 0,00, sugerimos que seja corrigido o problema.

Suplementado + Credito Especial com Superavit	Superavit Apurado no Ano Anterior
7.904,18	0,00

Foram apuradas despesas a regularizar da ordem de 43.875,14 que devem ser regularizadas, caso estas despesas não sejam regularizadas podem levar a imputação de débito ao gestor.

Despesas a Regularizar
43.875,14

JARBAS TEIXEIRA DA SILVA
CPF: 985.595.671-00
CONTROLADOR INTERNO