

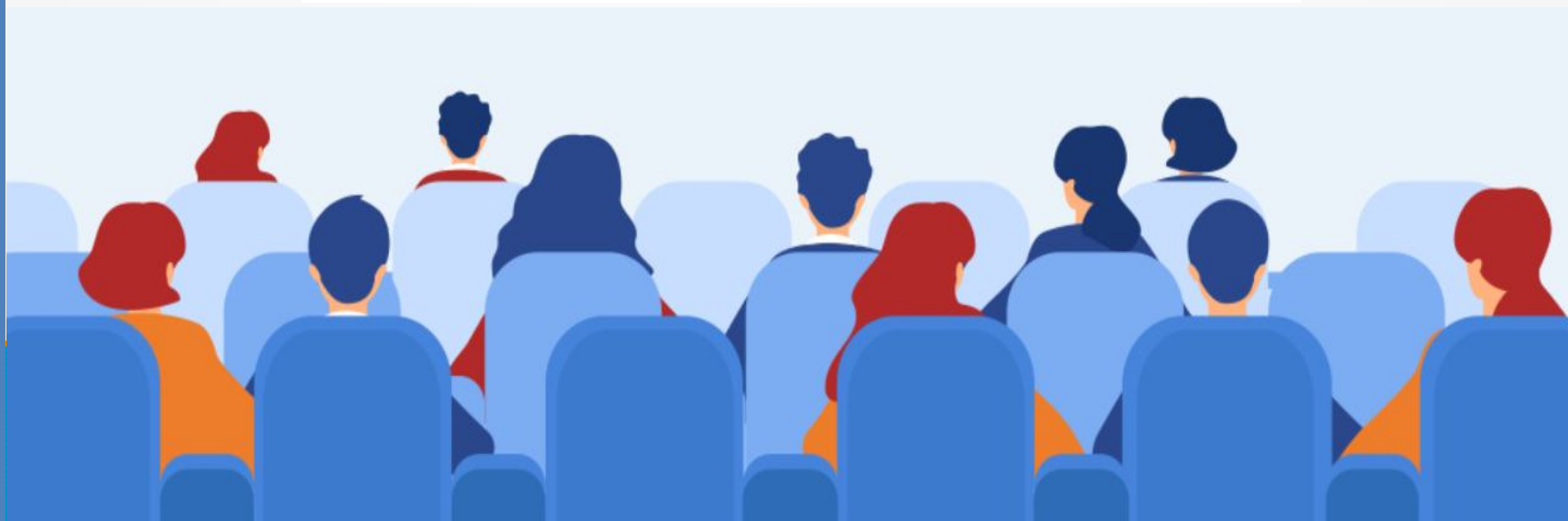


Estado do Rio de Janeiro  
**Município de Angra dos Reis**  
Controladoria-Geral do Município



**DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS  
FISCAIS DO MUNICÍPIO DE ANGRA DOS REIS - RJ**

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA**



***2º QUADRIMESTRE DE 2023***



Estado do Rio de Janeiro  
**Município de Angra dos Reis**  
Controladoria-Geral do Município



Pág. 2

## SUMÁRIO

|  |    |
|--|----|
| ✓ BASE LEGAL .....   | 5  |
| ✓ COMPOSIÇÃO DA ESTRUTURA DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL ..... | 6  |
| ✓ ADMINISTRAÇÃO DIRETA .....                               | 7  |
| ✓ ADMINISTRAÇÃO INDIRETA .....                             | 8  |
| ✓ I – DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS .....     | 9  |
| ✓ DEMONSTRATIVO DA RECEITA ORÇADA/ARRECADADA .....         | 9  |
| ✓ CONCEITOS IMPORTANTES – RECEITA .....                    | 10 |
| ✓ COMPOSIÇÃO DA RECEITA ARRECADADA.....                    | 11 |
| ✓ COMPOSIÇÃO DA RECEITA CORRENTE ARRECADADA.....           | 12 |
| ✓ COMPOSIÇÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA ARRECADADA.....         | 13 |



Estado do Rio de Janeiro  
**Município de Angra dos Reis**  
Controladoria-Geral do Município



Pág. 3

## SUMÁRIO

|  |    |
|--|----|
| ✓ COMPOSIÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES ARRECADADAS .....                        | 14 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DAS METAS DE ARRECADAÇÃO .....                      | 17 |
| ✓ CONCEITOS IMPORTANTES – DESPESA .....  | 18 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/LIQUIDADA .....                       | 19 |
| ✓ CONCEITOS IMPORTANTES – DESPESAS CORRENTES .....                                 | 20 |
| ✓ CONCEITOS IMPORTANTES – DESPESAS DE CAPITAL .....                                | 21 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DAS METAS DE DESPESAS .....                         | 22 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/LIQUIDADA .....                       | 23 |
| ✓ II - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS POR ÓRGÃO.....                   | 25 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/EMPENHADA/LIQUIDADA - ÓRGÃO E UNIDADE | 25 |



Estado do Rio de Janeiro  
**Município de Angra dos Reis**  
Controladoria-Geral do Município



Pág. 4

## SUMÁRIO

|  |    |
|--|----|
| ✓ III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES.....                             | 26 |
| ✓ DESPESAS COM PESSOAL.....  | 26 |
| ✓ APLICAÇÃO DE RECURSOS EM EDUCAÇÃO.....   | 27 |
| ✓ APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB EM EDUCAÇÃO.....                               | 28 |
| ✓ APLICAÇÃO DE RECURSOS EM SAÚDE.....  | 29 |
| ✓ IV – DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS REPASSES FINANCEIROS AO PODER LEGISLATIVO | 30 |
| ✓ REPASSES FINANCEIROS AO PODER LEGISLATIVO.....                                 | 30 |
| ✓ V - DESAFIOS DA GESTÃO.....  | 31 |
| ✓ VI - MISSÃO DA CONTROLADORIA.....  | 32 |



## CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO DE ANGRA DOS REIS BASE LEGAL PARA AUDIÊNCIA PÚBLICA

**C.F./88**

**LRF**

**PPA**

**L.O.M.**

**LDO**

**LOA**

**LC N° 101/2000**

**LEI N° 4.153/22**

**LEI N° 4.154/22**

**LEI N° 4.155/22**



Estado do Rio de Janeiro  
**Município de Angra dos Reis**  
Controladoria-Geral do Município



Pág. 6

## **COMPOSIÇÃO DA ESTRUTURA DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL**

A Execução Orçamentária do **2º Quadrimestre de 2023** considera as **Receitas Arrecadadas** e as **Despesas Liquidadas** de todos os Órgãos da Administração Municipal, que é composta da seguinte forma:



## **Administração Direta:**

- ✓ Secretarias Municipais;
- ✓ Fundo Municipal de Assistência Social;
- ✓ Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente;
- ✓ Fundo Municipal de Meio Ambiente;
- ✓ Fundo Municipal de Saúde (FMS);
- ✓ Fundo Municipal de Cultura de Angra dos Reis;
- ✓ Fundo Municipal do Idoso;
- ✓ Fundo Municipal de Segurança Pública;
- ✓ Fundo Municipal de Proteção e Defesa Civil.



## **Administração Indireta:**

- ✓ Fundação Hospitalar – Hospital Municipal da Japuíba;
- ✓ Fundação de Turismo de Angra dos Reis (TURISANGRA);
- ✓ Serviço Autônomo de Água e Esgoto (SAAE);
- ✓ Instituto de Previdência Social do Município (ANGRAPREV);
- ✓ Instituto Municipal do Ambiente de Angra dos Reis





# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS



Pág. 9

## DEMONSTRATIVO DA RECEITA ORÇADA/ARRECADADA

2º Quadrimestre de 2023

(Maio a Agosto de 2023)

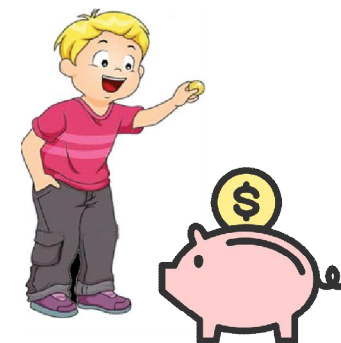
| DESCRIÇÃO DA RECEITA                     | RECEITA ORÇADA (A) | RECEITA ARRECADADA NO 2º QUADRIMESTRE (B) | RECEITA ARRECADADA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE (C) | % (C/A) |
|--|--------------------|---|--|---------|
| RECEITAS CORRENTES                       | 1.768.822.500,00   | 828.053.942,97                            | 1.563.292.956,30                             | 88,38%  |
| RECEITAS DE CAPITAL                      | 131.428.500,00     | 3.754.967,55                              | 3.754.967,55                                 | 2,86%   |
| RECEITAS CORRENTES – INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 50.862.000,00      | 15.517.662,40                             | 32.426.422,09                                | 63,75%  |
| DEDUÇÕES DA RECEITA                      | -171.713.000,00    | -92.996.203,62                            | -175.277.321,94                              | 102,08% |
| TOTAL GERAL                              | 1.779.400.000,00   | 754.330.369,30                            | 1.424.197.024,00                             | 80,04%  |



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS



## CONCEITOS IMPORTANTES:



**RECEITAS PÚBLICAS:** Todo montante de valores ou bens que **entram nos cofres públicos** em definitivo, destinados a suprir as **despesas públicas**.

**RECEITAS CORRENTES:** São os ingressos de recursos financeiros oriundos das atividades operacionais, para aplicação em despesas correspondentes, também em atividades operacionais, ou seja, receitas destinadas a cobrir as despesas orçamentárias que **visam à manutenção das atividades governamentais**.

**RECEITAS DE CAPITAL:** São conhecidas como **secundárias** e resultam das operações de crédito, alienação de bens, recebimento de dívidas e auxílios recebidos pelo órgão ou entidade.

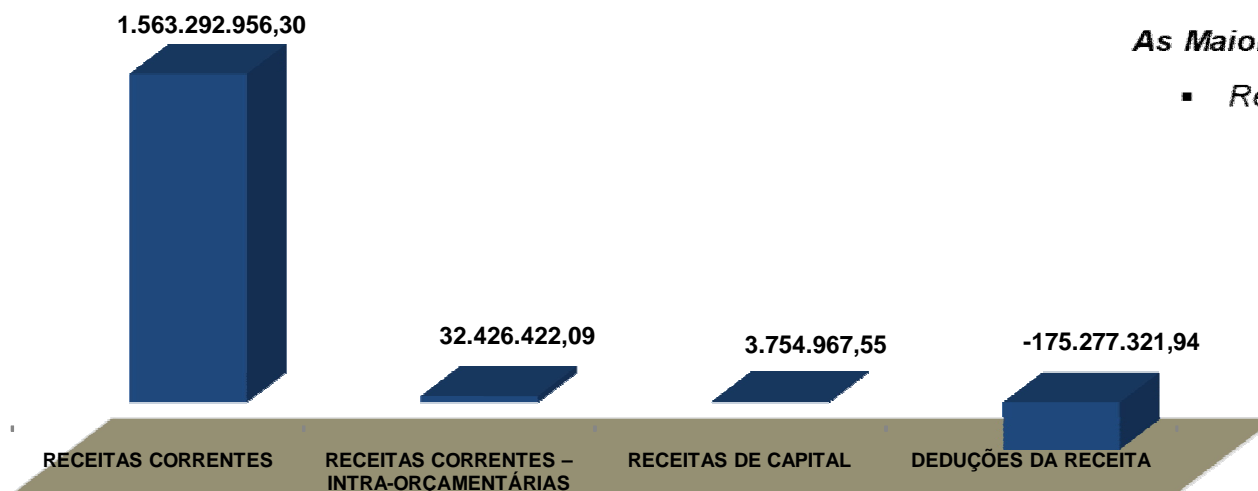


# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DA RECEITA ARRECADADA

No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA                     | RECEITA ARRECADADA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE |
|--|--|
| RECEITAS CORRENTES                       | 1.563.292.956,30                         |
| RECEITAS DE CAPITAL                      | 3.754.967,55                             |
| RECEITAS CORRENTES – INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 32.426.422,09                            |
| DEDUÇÕES DA RECEITA                      | -175.277.321,94                          |
| TOTAL GERAL                              | 1.424.197.024,00                         |



As Maiores Receitas São:

- Receitas Correntes

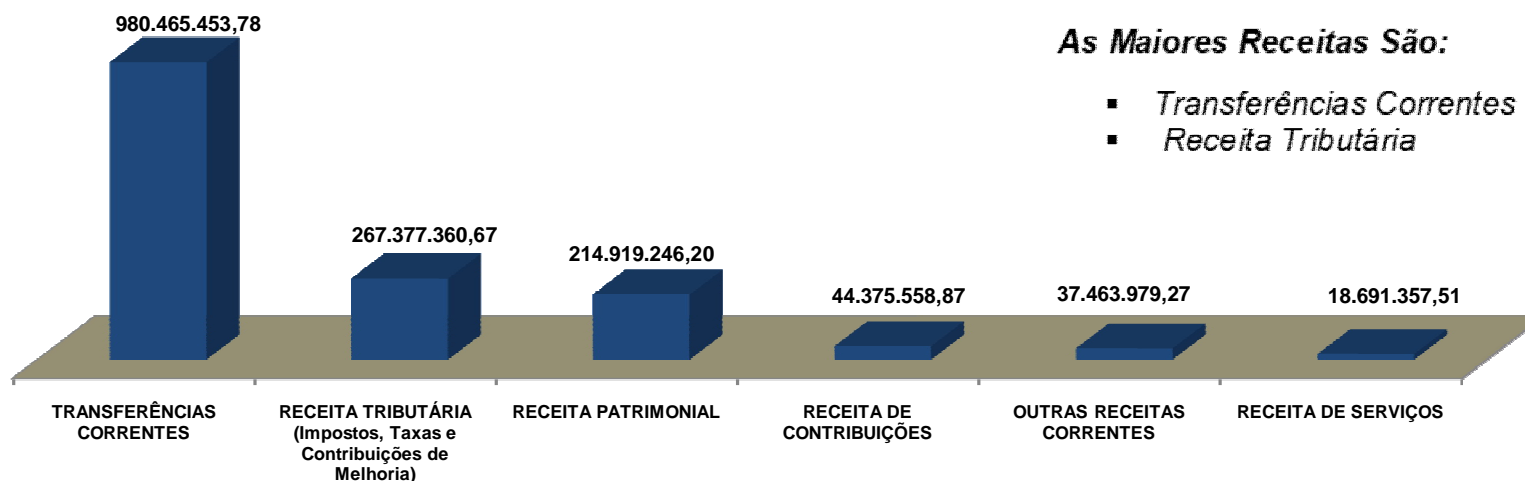




# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES ARRECADADAS No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA   | RECEITA ARRECADADA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE |
|--|--|
| RECEITAS CORRENTES   | 1.563.292.956,30                         |
| RECEITA TRIBUTÁRIA (Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria) | 267.377.360,67                           |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES   | 44.375.558,87                            |
| RECEITA PATRIMONIAL  | 214.919.246,20                           |
| RECEITA DE SERVIÇOS  | 18.691.357,51                            |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES   | 980.465.453,78                           |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES  | 37.463.979,27                            |

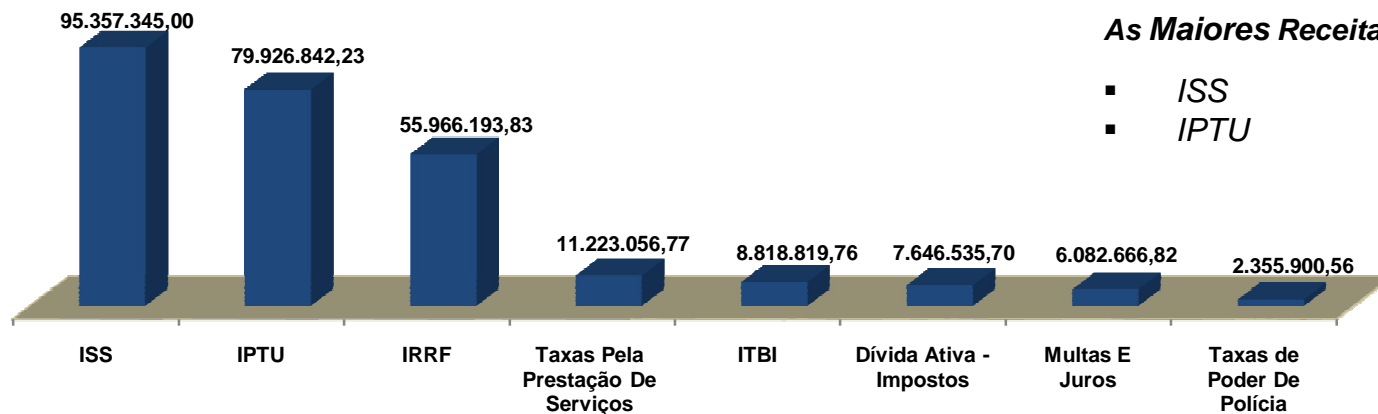




# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA ARRECADADA No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA  | RECEITA ARRECADADA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE |
|---|--|
| <b>RECEITA TRIBUTÁRIA (Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria)</b> | <b>267.377.360,67</b>                    |
| IPTU  | 79.926.842,23                            |
| ITBI  | 8.818.819,76                             |
| IRRF  | 55.966.193,83                            |
| ISS   | 95.357.345,00                            |
| Multas e Juros  | 6.082.666,82                             |
| Dívida Ativa – Impostos   | 7.646.535,70                             |
| Taxas De Poder De Polícia   | 2.355.900,56                             |
| Taxas Pela Prestação De Serviço   | 11.223.056,77                            |





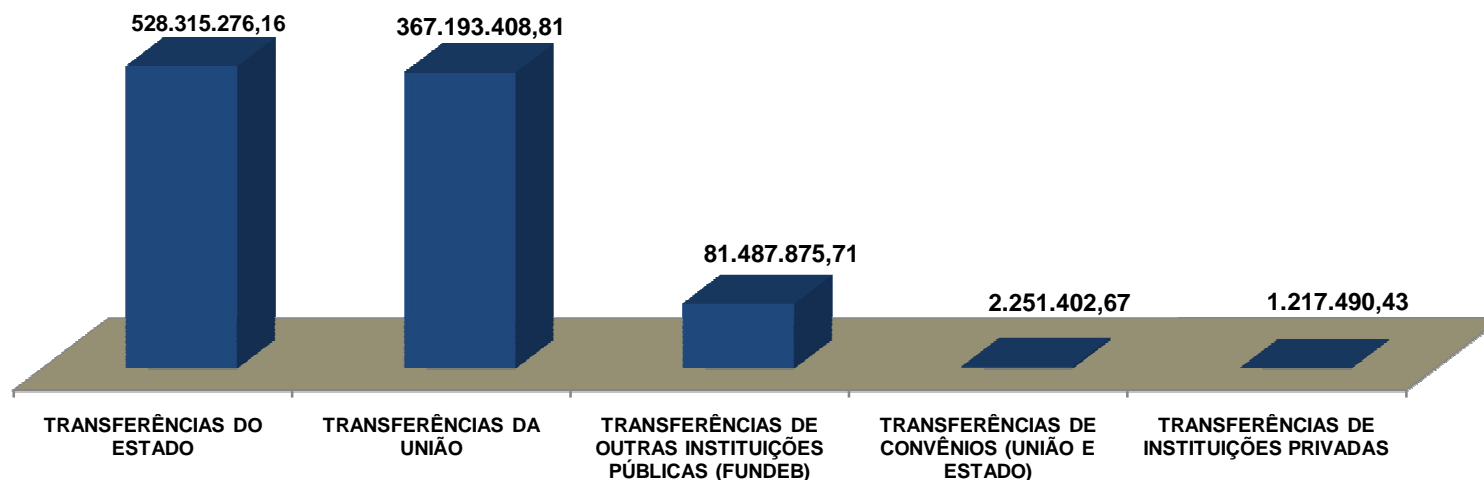
# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS



Pág. 14

## COMPOSIÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA                                    | RECEITA ARRECADADA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE |
|---|--|
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>                         | <b>980.465.453,78</b>                    |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO                                 | 367.193.408,81                           |
| TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO                                | 528.315.276,16                           |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS                 | 1.217.490,43                             |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS (FUNDEB) | 81.487.875,71                            |
| TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS (UNIÃO E ESTADO)            | 2.251.402,67                             |





# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA   | RECEITA ARRECADADA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE |
|--|--|
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>  | <b>980.465.453,78</b>                    |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO</b>   | <b>367.193.408,81</b>                    |
| Cota Parte do FPM  | 75.997.635,37                            |
| Cota Parte do ITR  | 10.152,84                                |
| Cota Parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais - CFEM                   | 88.848,44                                |
| Cota Parte Royalties - Comp Financ pela Produção de Petróleo Lei 7.990/89          | 98.875.070,37                            |
| Cota Parte Royalties - Petróleo – União Lei 9.478/97 Art. 49 I e II                | 39.594.978,99                            |
| Cota Parte Royalties - Petróleo – União Lei 9.478/97 Art. 50                       | 58.664.038,21                            |
| Cota Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP                                     | 1.244.292,31                             |
| Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS                         | 65.094.677,94                            |
| Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 12.493.462,61                            |
| Transferências de Recursos de complementação ao FUNDEB - VAAF                      | 13.796.498,29                            |
| Outras Transferências da União   | 1.333.753,44                             |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO</b>  | <b>528.315.276,16</b>                    |
| Cota Parte ICMS  | 449.615.619,97                           |
| Cota Parte IPVA  | 22.366.291,85                            |
| Cota Parte sobre Exportação - IPI  | 11.370.287,70                            |
| Cota Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico – CIDE              | 777,97                                   |
| Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde                        | 27.317.748,33                            |
| Outras Transferências do Estado  | 17.644.550,34                            |



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA  | RECEITA ARRECADADA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE |
|---|--|
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>   | <b>980.465.453,78</b>                    |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS</b>                            | <b>1.217.490,43</b>                      |
| Convênio Ensino-Saúde (COAPES)  | 1.217.490,43                             |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS (FUNDEB)</b>            | <b>81.487.875,71</b>                     |
| FUNDEB do Estado  | 81.487.875,71                            |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS (UNIÃO E ESTADO)</b>                       | <b>2.251.402,67</b>                      |
| <b>Transferências de Convênios da União</b>                               | <b>851.402,67</b>                        |
| Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 851.402,67                               |
| <b>Transferências de Convênios do Estado</b>                              | <b>1.400.000,00</b>                      |
| Outras Transferências do Estado - Secretaria de Estado de Saúde UPA       | 1.400.000,00                             |
| <b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>  | <b>37.463.979,27</b>                     |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais                           | 578.576,53                               |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos                               | 11.629.088,10                            |
| Receitas Diversas (Demais Receitas Correntes)                             | 25.256.314,64                            |





# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DAS METAS DE ARRECADAÇÃO PODER EXECUTIVO – No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

PERÍODO NO 2º QUADRIMESTRE DE 2023

### COMPORTAMENTO DA RECEITA EM RELAÇÃO À META NO 2º QUADRIMESTRE DE 2023

|                     |  |                      |                       |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|
| Meta da Receita     |  | Correntes ...        | 571.940.000,00        |
|                     |  | Capital .....        | 32.140.000,00         |
|                     |  | Intra - Orçamentária | 16.400.000,00         |
|                     |  | Deduções ...         | -56.776.000,00        |
|                     |  | Total .....          | <b>563.704.000,00</b> |
| Receitas Realizadas |  | Correntes ...        | 828.053.942,97        |
|                     |  | Capital .....        | 3.754.967,55          |
|                     |  | Intra – Orçamentária | 15.517.662,40         |
|                     |  | Deduções ...         | -92.996.203,62        |
|                     |  | Total .....          | <b>754.330.369,30</b> |

•A MAIOR: R\$ 190.626.369,30



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## CONCEITOS IMPORTANTES:

**DESPESAS PÚBLICAS:** São dispêndios para aplicação na manutenção da Máquina Pública (Despesas Correntes ou Custeio) e no Investimento (Despesas de Capital).



### DESPESAS CORRENTES

- Pessoal e Encargos Sociais
- Juros e Encargos da Dívida
- Outras Despesas Correntes

### DESPESAS DE CAPITAL

- Investimentos
- Inversões Financeiras
- Amortização da Dívida



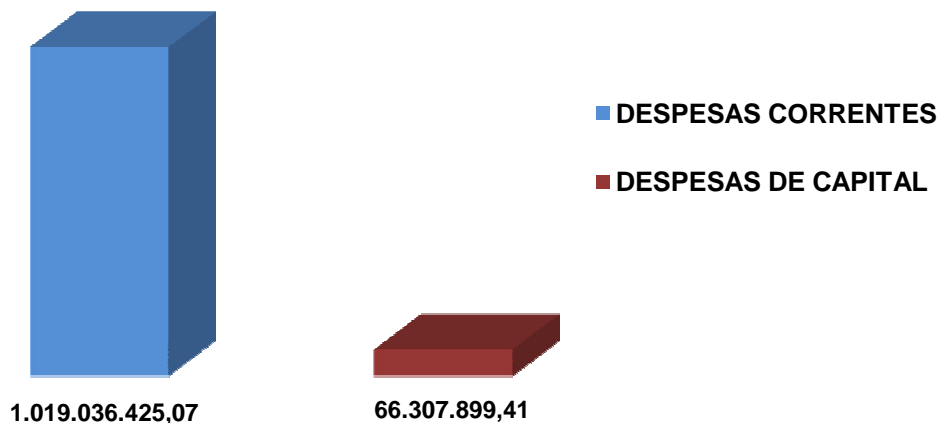
# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS



Pág. 19

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA LIQUIDADADA No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

| DESCRIÇÃO DAS DESPESAS  | Despesa Orçada Atualizada (A) | Despesa Liquidada no 2º Quadrimestre (B) | Despesa Liquidada até o 2º Quadrimestre (C) | % (C/A) |
|-------------------------|-------------------------------|--|---|---------|
| DESPESAS CORRENTES      | 1.803.797.180,37              | 590.991.533,45                           | 1.019.036.425,07                            | 56,49%  |
| DESPESAS DE CAPITAL     | 390.882.214,86                | 44.224.257,06                            | 66.307.899,41                               | 16,96%  |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 74.892.689,02                 | 0,00                                     | 0,00  | 0,00%   |
| TOTAL                   | 2.269.572.084,25              | 635.215.790,51                           | 1.085.344.324,48                            | 47,82%  |





# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## CONCEITOS IMPORTANTES:

**DESPESAS CORRENTES:** Constituem o grupo de Despesas da Administração Pública para **manutenção e o funcionamento dos Serviços Públicos**, em geral.



Combustível



Limpeza Pública



Medicamentos



Merenda



Folha Pagamento de Pessoal





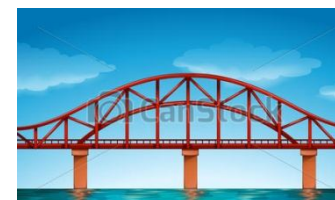
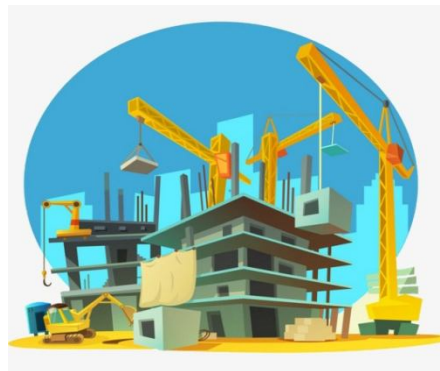


# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## CONCEITOS IMPORTANTES:

**DESPESAS DE CAPITAL:** Constituem o grupo de Despesas da Administração Pública, com intenção de adquirir ou constituir bens de capital que contribuirão para a produção ou geração de novos bens ou serviços que integrarão o **Patrimônio Público**, como:

**Ruas, Rodovias, Praças, Parques, Jardins e etc.**





# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DAS METAS DE DESPESAS PODER EXECUTIVO - NO 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

PERÍODO NO 2º QUADRIMESTRE DE 2023

### COMPORTAMENTO DA DESPESA REALIZADA NO 2º QUADRIMESTRE DE 2023

|                                     |  |                                 |                |
|-------------------------------------|--|---------------------------------|----------------|
| Meta da Despesa                     |  | Correntes ...                   | 493.050.000,00 |
|                                     |  | Capital .....                   | 106.300.000,00 |
|                                     |  | Reserva de Contingência         | 0,00           |
|                                     |  | Reserva Orçamentária do RPPS... | 0,00           |
|                                     |  | Total .....                     | 599.350.000,00 |
| Despesas Realizadas<br>(Liquidadas) |  | Correntes ...                   | 590.991.533,45 |
|                                     |  | Capital .....                   | 44.224.257,06  |
|                                     |  | Total .....                     | 635.215.790,51 |

•A MAIOR: R\$ 35.865.790,51



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/LIQUIDADADA

### PODER EXECUTIVO – No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

| DESCRIÇÃO DAS DESPESAS   | Despesa Orçada Atualizada (A) | Despesa Liquidada no 2º Quadrimestre (B) | Despesa Liquidada até o 2º Quadrimestre (C) | % ( C/A )     |
|--|-------------------------------|--|---|---------------|
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>  | <b>1.803.797.180,37</b>       | <b>590.991.533,45</b>                    | <b>1.019.036.425,07</b>                     | <b>56,49%</b> |
| Despesas c/ Pessoal e Encargos Sociais                                 | 745.211.535,17                | 273.911.855,95                           | 497.492.423,36                              | 66,76%        |
| Juros e Encargos da Dívida   | 12.032.661,68                 | 4.043.900,71                             | 10.157.261,15                               | 84,41%        |
| Contribuições  | 1.016.821,61                  | 21.042,94                                | 450.237,61                                  | 44,28%        |
| Subvenções Sociais   | 1.241.532,44                  | 253.356,14                               | 495.784,23                                  | 39,93%        |
| Contrato de Gestão   | 83.518.034,04                 | 30.474.414,04                            | 51.524.813,17                               | 61,69%        |
| Despesas Decor. de Contrato de Parceria Público Privada - PPP          | 99.363.189,01                 | 23.629.502,64                            | 38.120.293,22                               | 38,36%        |
| Outros Benefícios Assistenciais  | 84.848,00                     | 2.149,54                                 | 11.018,87                                   | 12,99%        |
| Diárias  | 1.940.824,74                  | 406.979,61                               | 656.515,75                                  | 33,83%        |
| Material de Consumo  | 117.544.124,84                | 25.388.662,93                            | 38.855.905,39                               | 33,06%        |
| Premiações Culturais, Artísticas, Científicas e Desportivas            | 248.680,00                    | 33.059,00                                | 33.059,00                                   | 13,29%        |
| Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita                    | 1.357.440,00                  | 1.007.430,80                             | 1.042.118,15                                | 76,77%        |
| Passagem e Despesas com Locomoção                                      | 9.538.455,23                  | 2.103.437,35                             | 2.892.560,28                                | 30,33%        |
| Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização   | 23.925.000,00                 | 8.736.084,47                             | 13.635.045,91                               | 56,99%        |
| Serviços de Consultoria  | 582.560,06                    | 151.484,02                               | 239.166,69                                  | 41,05%        |
| Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física                           | 19.230.568,12                 | 5.721.701,94                             | 9.930.996,65                                | 51,64%        |
| Locação de Mão de Obra   | 138.000,00                    | 23.558,48                                | 43.222,08                                   | 31,32%        |
| Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica                         | 576.375.546,54                | 187.144.314,09                           | 294.403.501,65                              | 51,08%        |
| Outros Serviços de Tecnologia Informação e Comunicação – Pes. Jurídica | 25.119.405,25                 | 5.154.838,24                             | 6.813.197,72                                | 27,12%        |
| Auxílio Alimentação  | 36.503.821,64                 | 13.741.108,67                            | 26.054.527,12                               | 71,37%        |
| Obrigações Tributárias Contributivas                                   | 20.989.956,20                 | 5.849.432,88                             | 10.613.000,32                               | 50,56%        |
| Outros Auxílios Financeiros Pessoas Físicas                            | 5.476.526,33                  | 1.160.264,17                             | 2.518.739,83                                | 45,99%        |
| Sentenças Judiciais  | 9.504.370,70                  | 316.895,39                               | 6.607.202,91                                | 69,52%        |
| Despesas de Exercícios Anteriores                                      | 7.066.984,09                  | 51.163,68                                | 3.625.512,63                                | 51,30%        |
| Indenizações e Restituições  | 5.786.294,68                  | 1.664.895,77                             | 2.820.321,38                                | 48,74%        |



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS



Pág. 24

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/LIQUIDADADA

### PODER EXECUTIVO – No 2º Quadrimestre de 2023 (Maio a Agosto de 2023)

| DESCRIÇÃO DAS DESPESAS   | Despesa Orçada Atualizada (A) | Despesa Liquidada no 2º Quadrimestre (B) | Despesa Liquidada até o 2º Quadrimestre (C) | % ( C/A )     |
|--|-------------------------------|--|---|---------------|
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>   | <b>390.882.214,86</b>         | <b>44.224.257,06</b>                     | <b>66.307.899,41</b>                        | <b>16,96%</b> |
| Material de Consumo  | 117.878,00                    | 0,00                                     | 67.878,00                                   | <b>57,58%</b> |
| Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação Pessoa Jurídica | 1.763.295,96                  | 378.687,28                               | 378.687,28                                  | <b>21,48%</b> |
| Obras e Instalações  | 324.864.686,12                | 38.716.084,41                            | 55.474.852,58                               | <b>17,08%</b> |
| Equipamentos e Material Permanente                                 | 52.649.057,50                 | 1.616.271,54                             | 2.483.430,82                                | <b>4,72%</b>  |
| Despesas de Exercícios Anteriores                                  | 528.498,54                    | 24.459,02                                | 347.097,43                                  | <b>65,68%</b> |
| Indenizações e Restituições  | 1.091.106,14                  | 233.416,44                               | 1.050.513,86                                | <b>96,28%</b> |
| Principal da Dívida Contratual                                     | 9.867.692,60                  | 3.255.338,37                             | 6.505.439,44                                | <b>65,93%</b> |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>                                     | <b>74.892.689,02</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2.269.572.084,25</b>       | <b>635.215.790,51</b>                    | <b>1.085.344.324,48</b>                     | <b>47,82%</b> |





## II - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS POR ÓRGÃO

### DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/EMPENHADA/LIQUIDADADA POR ÓRGÃO E UNIDADE DO PODER EXECUTIVO – NO 2º QUADRIMESTRE DE 2023

| ÓRGÃO E UNIDADE  | Despesa Orçada Atualizada | Despesa Empenhada Até o 2º Quadrimestre | Despesa Liquidada Até o 2º Quadrimestre |
|--|---------------------------|---|---|
| Secretaria de Governo e Relações Institucionais                            | 15.244.376,48             | 12.667.040,02                           | 8.325.139,95                            |
| Procuradoria-Geral   | 43.951.011,20             | 40.059.433,70                           | 25.169.450,62                           |
| Controladoria-Geral  | 4.421.015,92              | 3.951.294,11                            | 2.175.372,71                            |
| Secretaria de Administração  | 100.690.761,65            | 89.154.341,34                           | 66.711.438,29                           |
| Secretaria de Finanças   | 35.513.403,11             | 33.732.946,41                           | 21.166.641,82                           |
| Secretaria de Educação, Juventude e Inovação                               | 363.069.871,22            | 321.781.355,96                          | 161.353.081,09                          |
| Secretaria de Saúde  | 3.917.662,00              | 3.671.378,62                            | 3.374.693,90                            |
| Secretaria de Desenvolvimento Social e Promoção da Cidadania               | 22.776.066,14             | 16.790.816,23                           | 13.697.013,96                           |
| Secretaria de Desenvolvimento Econômico                                    | 7.224.501,85              | 4.738.067,11                            | 3.121.376,71                            |
| Secretaria de Eventos  | 7.160.782,87              | 6.918.973,33                            | 5.056.262,86                            |
| Secretaria de Planejamento e Parcerias                                     | 32.007.885,09             | 19.428.694,96                           | 6.698.744,26                            |
| Secretaria de Segurança Pública  | 54.216.977,79             | 49.227.263,52                           | 34.465.964,98                           |
| Secretaria de Cultura e Patrimônio   | 8.852.148,51              | 7.998.577,09                            | 5.080.178,07                            |
| Secretaria de Infraestrutura e Obras Públicas                              | 181.375.382,63            | 113.714.598,70                          | 51.721.520,21                           |
| Secretaria de Desenvolvimento Regional                                     | 272.120.340,58            | 231.193.000,86                          | 139.821.051,85                          |
| Secretaria de Urbanização, Parques e Jardins                               | 59.505.931,46             | 22.005.302,70                           | 8.374.212,49                            |
| Secretaria de Proteção e Defesa Civil                                      | 23.267.104,00             | 12.198.080,65                           | 9.125.822,41                            |
| Secretaria de Agricultura, Aquicultura e Pesca                             | 10.858.580,23             | 3.049.771,96                            | 1.591.102,80                            |
| Secretaria de Esporte e Lazer  | 6.355.256,94              | 4.161.382,00                            | 1.909.476,25                            |
| Fundação de Turismo de Angra dos Reis - TURISANGRA                         | 12.033.366,99             | 10.332.002,04                           | 5.184.140,25                            |
| Instituto de Previdência Social do Município de Angra dos Reis             | 277.459.000,00            | 181.162.479,94                          | 111.415.649,43                          |
| Serviço Autônomo de Água e Esgotos - SAAE                                  | 104.599.058,24            | 49.979.114,30                           | 28.456.281,31                           |
| Fundo Municipal de Assistência Social                                      | 20.945.415,47             | 11.428.585,36                           | 6.731.045,83                            |
| Fundo Municipal de Saúde   | 401.296.656,45            | 362.882.904,25                          | 265.028.089,06                          |
| Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente                   | 300.000,00                | 230,00                                  | 0,00                                    |
| Fundo Municipal de Meio Ambiente   | 8.340.820,64              | 3.014.751,40                            | 862.879,72                              |
| Fundo Municipal do Idoso   | 2.727.085,00              | 844.881,92                              | 517.771,75                              |
| Fundo Municipal de Cultura de Angra dos Reis                               | 810.000,00                | 740.000,00                              | 20.000,00                               |
| Fundação Hospital Jorge Elias Miguel – Hospital Municipal da Japuiba - HMJ | 136.821.212,57            | 85.093.525,77                           | 62.174.535,92                           |
| Instituto Municipal do Ambiente de Angra dos Reis                          | 16.178.111,00             | 14.055.691,02                           | 11.762.900,63                           |
| Fundo Municipal de Segurança Pública                                       | 13.307.135,71             | 12.966.724,27                           | 7.581.642,06                            |
| Fundo Municipal de Proteção e Defesa Civil                                 | 0,00                      | 0,00                                    | 0,00                                    |
| Encargos Gerais  | 22.225.162,51             | 21.824.473,49                           | 16.670.843,29                           |
| <b>Total Geral</b>   | <b>2.269.572.084,25</b>   | <b>1.750.767.683,03</b>                 | <b>1.085.344.324,48</b>                 |



# III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES

## DESPESAS COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO PERÍODO: SETEMBRO/2022 A AGOSTO/2023





# III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES



## APLICAÇÃO DE RECURSOS EM EDUCAÇÃO

Período: Janeiro a Agosto de 2023

TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS

813.130.179,30

LIMITE CONSTITUCIONAL (MÍNIMO)  
(Caput do artigo 212 da CF/88)

25%

203.282.544,83

TOTAL DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

24,49%

199.145.169,42





# III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES

## APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB EM EDUCAÇÃO

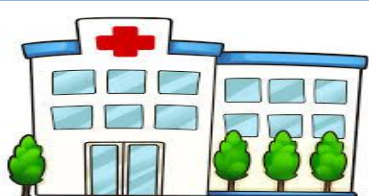
Período: Janeiro a Agosto de 2023

### FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA - FUNDEB

|  |               |
|--|---------------|
| RECEITA TOTAL DO FUNDEB (Transferência + Aplicação Financeira)   | 96.658.488,10 |
| TOTAL DA DESPESA COM RECURSOS DO FUNDEB (do Exercício)   | 73.047.339,20 |
| PERCENTUAL DO TOTAL APLICADO SOBRE A RECEITA DO FUNDEB   | 75,57%        |
| DESPESA CUSTEADA COM SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR - RECURSOS DO FUNDEB   | 3.433.065,10  |
| MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA (Indicadores - Artigo 212-A, Inciso XI - Constituição Federal) | 67.660.941,68 |
| VALOR APLICADO NA REMUNERAÇÃO COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA (Liquidado)   | 73.047.339,20 |
| PERCENTUAL APLICADO SOBRE A RECEITA DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA  | 75,57%        |



# III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES



## APLICAÇÃO DE RECURSOS EM SAÚDE

Período: Janeiro a Agosto de 2023

|   |        |                |
|---|--------|----------------|
| TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS                |        | 808.505.914,60 |
| LIMITE CONSTITUCIONAL (MÍNIMO)                            | 15%    | 121.275.887,19 |
| TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE | 24,09% | 194.734.468,50 |
| DIFERENÇA A MAIOR   |        | 73.458.581,31  |





# IV - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS REPASSES FINANCEIROS AO PODER LEGISLATIVO

## 2º QUADRIMESTRE/2023

| <b>ORÇAMENTO<br/>INICIAL<br/>(EXERCÍCIO 2023)</b> | <b>ORÇAMENTO<br/>ATUALIZADO<br/>NO QUADRIMESTRE</b> | <b>REPASSE<br/>EFETUADO NO 2º<br/>QUADRIMESTRE<br/>(MAIO A AGOSTO)</b> | <b>REPASSE<br/>EFETUADO ATÉ O 2º<br/>QUADRIMESTRE<br/>(JANEIRO A AGOSTO)</b> |
|---|---|--|--|
| <b>60.000.000,00</b>                              | <b>79.443.744,73</b>                                | <b>20.000.000,00</b>   | <b>40.000.000,00</b>   |





## V – DESAFIOS DA GESTÃO



Pág. 31

### **DESAFIOS DA GESTÃO 2021 - 2024**

**REDUZIR AS DESPESAS (CUSTEIO  
E DÍVIDA)**

**AMPLIAR A CAPTAÇÃO DE RECEITAS  
NÃO TRIBUTÁRIAS**

**AMPLIAR A ARRECADAÇÃO DE RECEITAS  
TRIBUTÁRIAS**

**AMPLIAR A CAPACIDADE DE  
INVESTIMENTOS**



## VI – MISSÃO DA CONTROLADORIA



A Controladoria-Geral do Município de Angra dos Reis tem como missão institucional coordenar e formular as diretrizes de Controle Interno do Poder Executivo e exercer os controles contábeis, financeiros, orçamentários, operacionais, patrimoniais e da aplicação das subvenções e renúncias de receitas, bem como gerar informações para subsidiar as tomadas de decisões relacionadas aos Programas de Governo para a Efetividade da Gestão Municipal.

Buscando o **Equilíbrio das Contas Públicas em nosso Município.**







Estado do Rio de Janeiro  
**Município de Angra dos Reis**  
Controladoria-Geral do Município

PREFEITURA  
**Angra**

Pág. 33

**OBRIGADO!**

**FIM**



**CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO**

*Roberto Peixoto*

*Controlador-Geral do Município*