



**RELATÓRIO DE GESTÃO**

**Exercício de 2022**

Em cumprimento às exigências legais, juntamos a Prestação de Contas do exercício de 2022, o presente Relatório de Gestão, onde procuramos demonstrar alguns indicadores que contribuirão para a avaliação da gestão deste órgão, sob o ponto de vista da legalidade, eficiência, eficácia, economicidade e efetividade na utilização dos recursos públicos.

Constam ainda no presente relatório, de forma resumida, todas as informações relacionadas à movimentação orçamentária, financeira e patrimonial da entidade. Todos os registros contábeis obedeceram rigorosamente a legislação em vigor, em especial a Lei Federal nº 4.320/64 e a Lei Complementar Federal nº 101/00.

**I – DO PLANEJAMENTO:**

No setor público, planejamento é o estudo e o estabelecimento das diretrizes e metas que deverão orientar a ação governamental. Planejamento é o processo de definição de um cenário futuro desejado e dos meios eficazes para alcançá-lo. No atual sistema orçamentário nacional, estabelecido pela Constituição Federal, três são os instrumentos utilizados para a operacionalização do processo de planejamento nos entes federados: o Plano Plurianual, a Lei de Diretrizes Orçamentárias e a Lei Orçamentária Anual.

A legislação orçamentária do Município de Campos de Júlio-MT, vigente para o exercício de 2023 é a seguinte:

<b>Legislação Orçamentária</b>	
<b>Plano Plurianual – PPA 2022-2025</b>	<b>Lei nº 1.330 de 29 de outubro de 2021</b>
<b>Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO</b>	<b>Lei nº 1.331 de 29 de outubro de 2021</b>
<b>Lei Orçamentária Anual - LOA</b>	<b>Lei nº 1.368 de 9 de dezembro de 2021</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

Na Lei Orçamentária do exercício de 2022, a receita foi estimada em 62.321.279,80 (sessenta e dois milhões, trezentos e vinte e um mil, duzentos e setenta e nove reais e oitenta e um centavos), distribuída entre as seguintes fontes:

Fonte de Receita	Valor R\$
<b>1 - RECEITAS CORRENTES</b>	<b>70.504.879,80</b>
1.1 - Receita Tributária	9.795.443,00
(-) - Dedução da Receita Tributária	(51.100,00)
1.2 Receita de Contribuições	1.382.200,00
1.3 Receita Patrimonial	106.005,00
1.4 Receita de Serviços	1.067.470,00
1.5 Transferências Correntes	57.449.296,80
1.6 Outras Receitas Correntes	704.465,00
(-) Dedução da Receita Para Formação do FUNDEB	(8.595.000,00)
<b>2 - RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>462.500,00</b>
2.1 Alienação de Bens Móveis	450.000,00
2.2 Amortização de Empréstimos	12.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>62.321.279,80</b>

A despesa do exercício de 2022 foi fixada em igual valor a receita, configurando-se o equilíbrio orçamentário, estando distribuída entre as Unidades Orçamentárias que constituem a estrutura organizacional da Administração Municipal, da seguinte forma:

Órgãos de Governo	Valor R\$
Câmara Municipal	3.383.821,72
Gabinete do Prefeito	1.338.900,00
Secretaria de Administração	3.587.850,00
Secretaria de Finanças	2.202.450,00
Secretaria de Obras Públicas e Serviços Urbanos	6.372.950,00
Secretaria de Saúde	12.955.977,80
Secretaria de Assistência e Promoção Social	2.074.905,00
Secretaria de Educação	23.080.871,00
Secretaria de Cultura Esporte e Turismo	1.952.641,48
Secretaria de Comunicação	267.700,00
Secretaria de Agricultura Pecuária e Meio Ambiente	3.486.100,00
Secretaria de Indústria e Comércio	296.900,00
Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional	697.000,00
Reserva de Contingência	623.212,80
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>62.321.279,80</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

A Lei Orçamentária do Município, elaborada em conformidade com as metas previstas no Plano Plurianual e na Lei de Diretrizes Orçamentárias, contempla os seguintes programas e funções conforme quadros a seguir:

Programas de Governo	Valor R\$
Operações Especiais	1.781.079,64
Ação Legislativa	3.383.821,72
Gestão Administrativo	45.463.574,15
Ação de Melhorias das Atividades Administrativas e Fiscais	10.000,00
Desenvolvimento Estratégico da Cadeia Produtiva do Turismo	3.600,00
Defesa Ambiental e Organização da Cidade	828.300,00
Alimentação Escolar e Educação Alimentar	695.000,00
Transporte Escolar Municipal	1.017.515,81
Infraestrutura em Transporte Rodoviário	932.000,00
Desenvolvimento Agropecuário	197.000,00
Melhoria da Infraestrutura em Obras Públicas	471.664,19
Infraestrutura em Saneamento Básico	0,00
Fortalecimento do SUS	976.265,60
Melhoria da Habitabilidade	620.150,00
Educação com Qualidade Social	2.634.311,36
Geração de Trabalho Emprego e Renda	1.580.000,00
Cidadania para Todos	254.670,00
Valorização e Promoção da Cultura	679.326,21
Apoio ao Desenvolvimento Industrial do Município	16.000,00
Desenvolvimento do Desporto e do Lazer	153.788,32
Reserva de Contingência	623.212,80
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>62.321.279,80</b>

Funções de Governo	Valor R\$
Legislativa	3.383.821,72
Administração	7.471.900,00
Assistência Social	1.869.905,00
Saúde	12.955.977,80
Educação	23.285.871,00
Cultura	1.111.138,42
Urbanismo	2.450.300,00
Saneamento	1.223.200,00
Gestão Ambiental	714.000,00
Agricultura	2.672.100,00
Indústria	216.900,00
Comércio e Serviços	158.384,06
Energia	569.150,00
Transporte	2.130.300,00
Desporto e Lazer	763.119,00
Encargos Especiais	722.000,00
Reserva de Contingência	623.212,80
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>62.321.279,80</b>



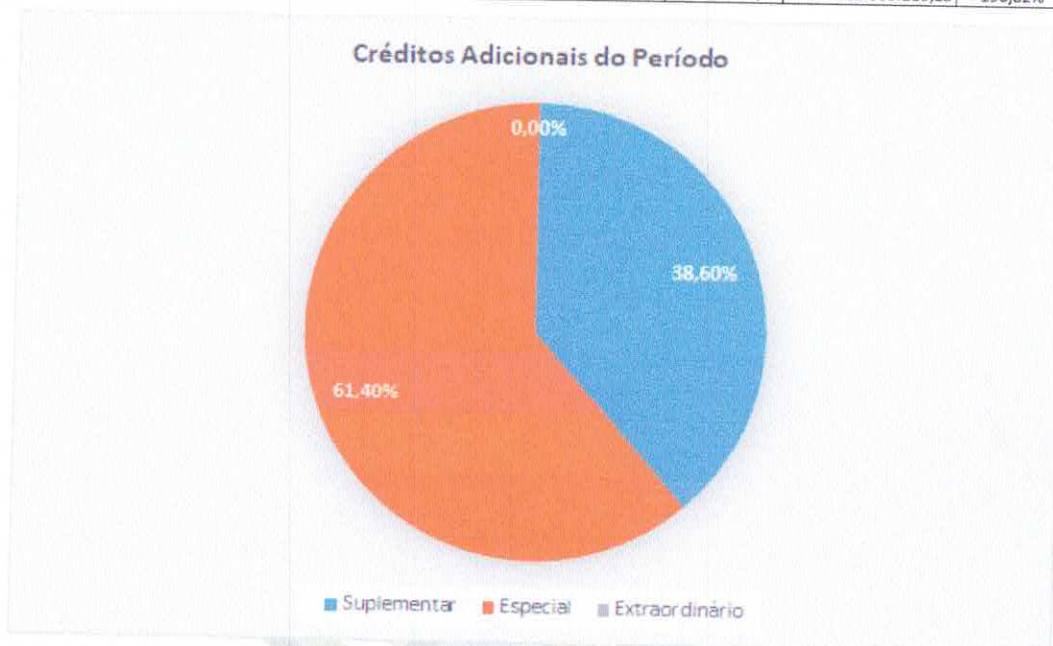
# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

## II – DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

A despesa inicialmente fixada na Lei Orçamentária sofreu algumas alterações no decorrer do exercício, ocasionada pela abertura de Créditos Adicionais, conforme demonstramos a seguir:

Orçamento Inicial (OI)	Créditos Adicionais			Transposição	Redução	Orçamento Final (OF)	Variação % OF/OI
	Suplementar	Especial	Extraordinário				
62.321.279,80	29.691.642,48	47.220.138,32	0,00	0,00	16.569.841,45	122.663.219,15	196,82%



Para cobertura dos Créditos Adicionais abertos, foram utilizados os recursos previstos no art. 43, § 1º, da Lei Federal nº 4.320/64.

Na tabela abaixo constam as fontes de financiamentos dos créditos adicionais abertos no exercício financeiro em exame:

Recursos/Fonte de Financiamento	Total
Anulação de Dotação	15.968.741,45
Excesso de Arrecadação	31.062.895,56
Operação de Crédito	0,00
Superávit Financeiro	29.279.043,79
Reserva de Contingência	601.100,00
<b>Total</b>	<b>76.911.780,80</b>

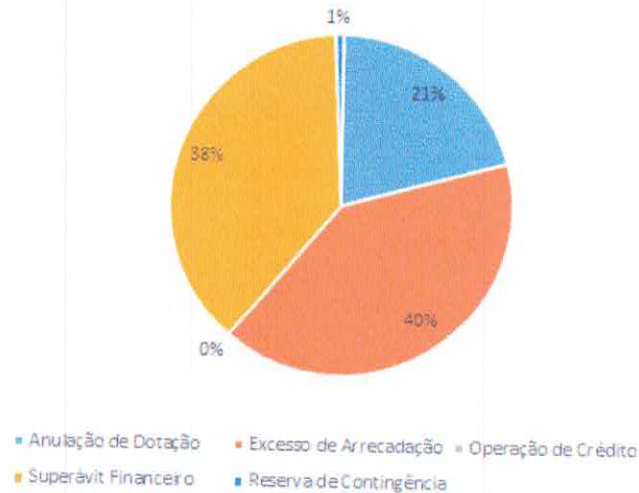
Fonte: Relatório das Alterações Orçamentárias



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

Créditos Adicionais por Fonte de Financiamento



### III – DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA:

#### a) RECEITA ARRECADADA

Verifica-se que para o exercício de 2022, a Receita Total prevista após as deduções foi R\$ 62.321.279,80, sendo arrecadado a importância de R\$ 108.900.019,51 conforme demonstrado a seguir:

Receitas	Valor (R\$)
<b>Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria</b>	16.344.998,37
<b>Receita de Contribuições</b>	1.660.303,03
<b>Receita Patrimonial</b>	5.562.872,15
<b>Receita de Serviços</b>	1.432.489,42
<b>Transferências Correntes</b>	91.029.718,26
<b>Outras Receitas Correntes</b>	1.209.975,95
<b>Alienação de Bens</b>	370.938,88
<b>Amortização de Empréstimos</b>	13.504,89
<b>Transferências de Capital</b>	4.874.730,59
<b>TOTAL BRUTO</b>	122.499.531,54
<b>Deduções da Receita Corrente</b>	13.599.512,03
<b>LÍQUIDO ARRECADADO</b>	108.900.019,51

A seguir revela a série histórica das receitas orçamentária referente ao período de 2017/2022, revelando um crescimento na arrecadação, conforme evidenciado no quadro abaixo:



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

ORIGEM DAS RECEITAS	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Receitas Correntes</b>	<b>50.072.084,75</b>	<b>55.691.194,31</b>	<b>62.557.268,17</b>	<b>66.935.387,21</b>	<b>88.955.820,20</b>	<b>117.240.357,18</b>
Receitas de Impostos, Taxa e Contribuição de Melhoria	5.903.934,21	7.596.672,16	9.513.025,93	8.781.292,72	13.178.555,07	16.344.998,37
Receita de Contribuição	348.979,51	356.427,73	484.688,71	510.844,82	559.169,15	1.660.303,03
Receita Patrimonial	206.472,91	149.357,50	244.174,74	73.300,60	964.159,79	5.562.872,15
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	405.376,16	644.983,12	974.452,80	939.314,12	1.151.453,30	1.432.489,42
Transferências Correntes	42.197.432,08	46.298.424,90	50.793.218,81	55.528.798,91	71.993.655,98	91.029.718,26
Outras Receitas Correntes	1.009.889,88	645.328,90	547.707,18	1.101.836,04	1.108.826,91	1.209.975,95
<b>Receitas de Capital</b>	<b>844.959,64</b>	<b>272.925,00</b>	<b>1.385.675,61</b>	<b>2.089.953,69</b>	<b>4.157.169,16</b>	<b>5.259.174,36</b>
Operação de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	373.350,00	0,00	44.011,28	426.402,28	596.891,58	370.938,88
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	5.464,33	16.801,04	18.802,74	13.504,89
Transferências de Capital	471.609,64	272.925,00	1.336.200,00	1.646.750,37	3.541.474,84	4.874.730,59
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total de Receitas</b>	<b>50.917.044,39</b>	<b>55.964.119,31</b>	<b>63.942.943,78</b>	<b>69.025.340,90</b>	<b>93.112.989,36</b>	<b>122.499.531,54</b>
<b>Deduções</b>	<b>6.377.341,75</b>	<b>7.512.573,49</b>	<b>9.423.810,83</b>	<b>8.481.007,97</b>	<b>11.183.985,24</b>	<b>13.599.512,03</b>
<b>Receita Líquida</b>	<b>44.539.702,64</b>	<b>48.451.545,82</b>	<b>54.519.132,95</b>	<b>60.544.332,93</b>	<b>81.929.004,12</b>	<b>108.900.019,51</b>
Receita Tributária própria	6.377.341,75	7.512.573,49	9.423.810,83	8.481.007,97	12.849.133,12	16.061.587,77
% da Receita Tributária em Relação a Receita Corrente	12,74	13,49	15,06	12,67	14,44	13,70

Fonte: Relatório Técnico Preliminar TCE/MT Processo nº 88382/2019 e Anexo 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Segue gráfico com a evolução das Receitas Orçamentárias, conforme série histórica descritos no quadro supra:



O quadro a seguir apresenta a composição da receita tributária própria arrecadada no período de 2016 à 2022, destacando-se individualmente os tributos:



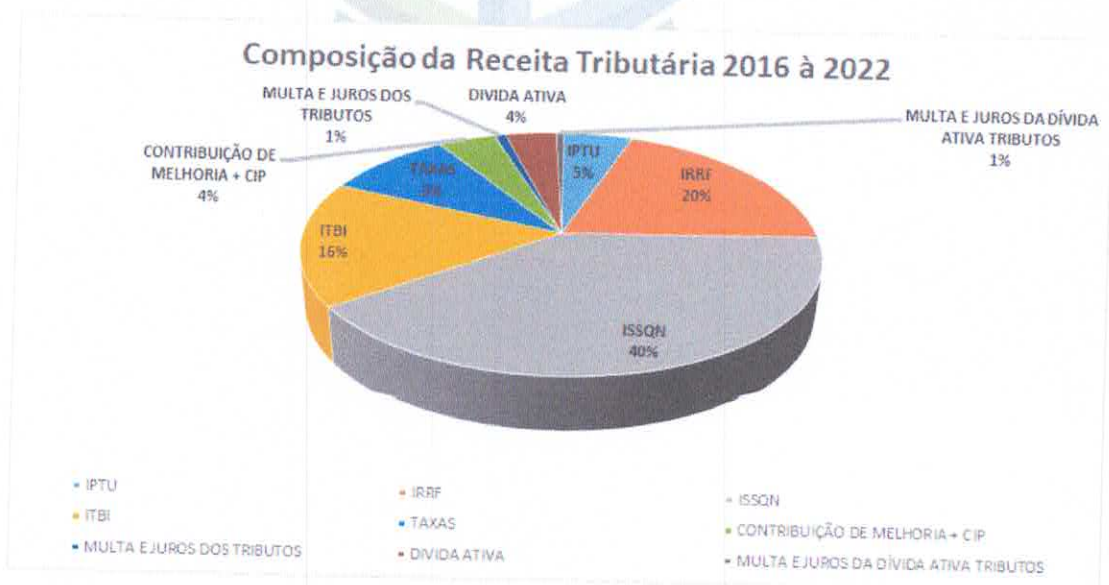
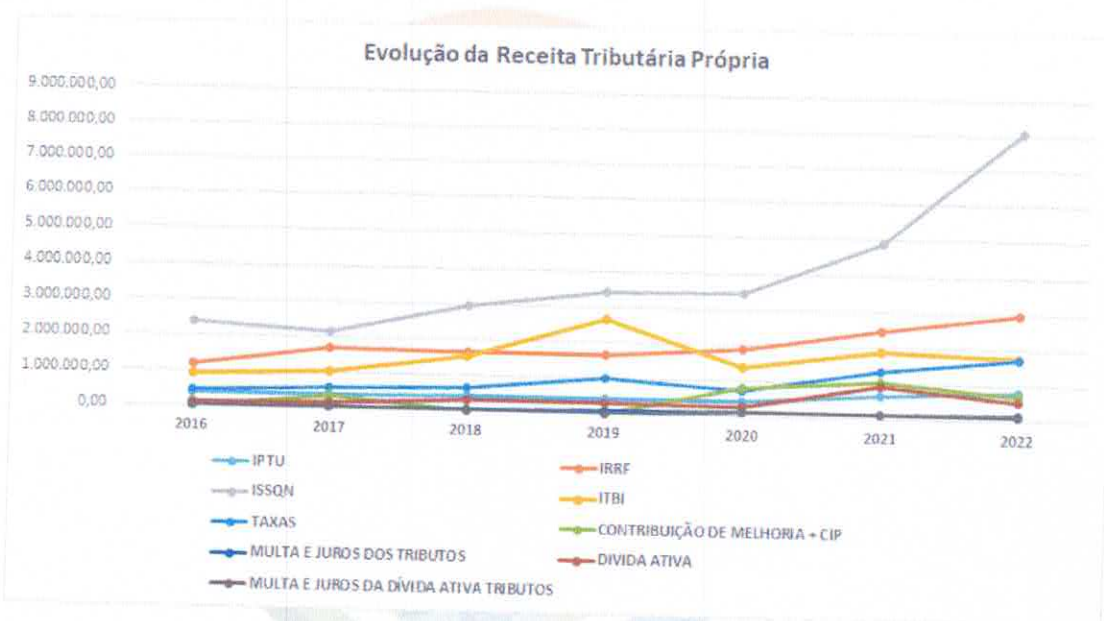
# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

ORIGEM DAS RECEITAS	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
IPTU	383.511,55	387.214,21	400.851,37	426.002,16	411.582,92	649.734,18	783.630,71
IRRF	1.187.573,20	1.680.374,23	1.640.159,94	1.637.969,80	1.875.335,55	2.457.211,32	2.931.741,57
ISSQN	2.356.981,85	2.144.878,14	2.948.055,81	3.395.831,61	3.437.906,56	4.917.276,46	8.067.809,15
ITBI	929.090,05	1.048.973,38	1.524.895,99	2.645.261,71	1.368.246,03	1.873.085,62	1.750.835,61
TAXAS	436.515,43	559.902,24	648.044,94	984.258,74	706.751,16	1.037.401,87	1.736.788,23
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA + CIP	8.633,36	348.979,51	0,00	0,00	804.669,88	1.037.401,87	701.222,35
MULTA E JUROS DOS TRIBUTOS	44.357,01	52.021,95	43.926,10	66.884,21	120.935,12	113.275,28	130.629,85
DÍVIDA ATIVA	125.882,46	134.301,11	298.515,67	288.107,82	276.960,57	929.419,47	515.770,10
MULTA E JUROS DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTOS	46.482,89	20.696,98	8.123,67	9.958,37	96.583,63	103.451,62	105.232,80
<b>Total de Receitas</b>	<b>5.519.027,80</b>	<b>6.377.341,75</b>	<b>7.512.573,49</b>	<b>9.454.274,42</b>	<b>9.098.971,42</b>	<b>13.429.657,21</b>	<b>16.723.660,37</b>

Fonte: Relatório Técnico Preliminar TCE/MT Processo nº 88382/2019 e Anexo 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

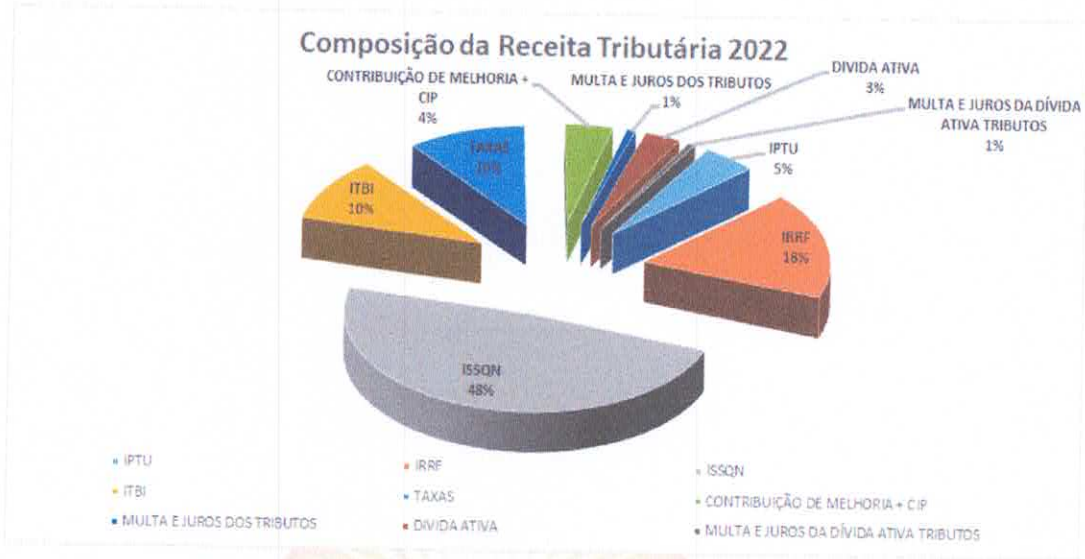
Os gráficos a seguir demonstram a evolução e a participação de cada tributo relativo a arrecadação própria municipal referente aos últimos seis anos:





# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

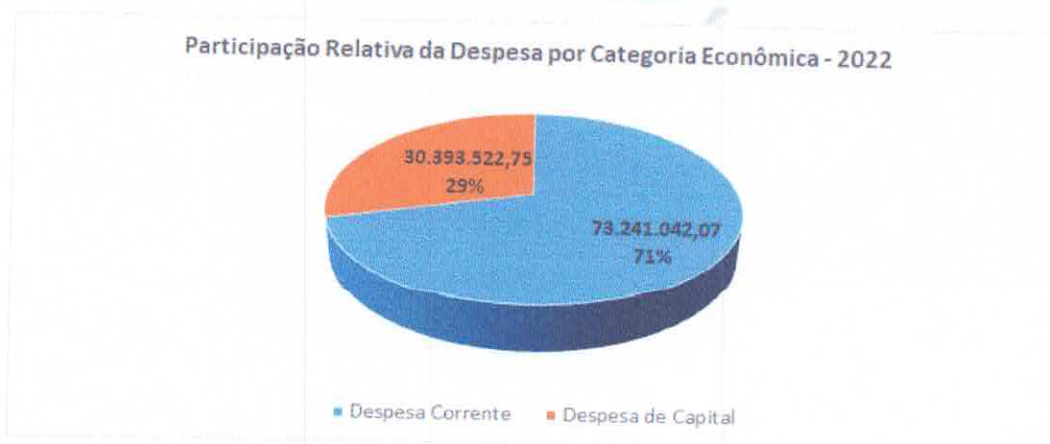
www.camposdejulio.mt.gov.br



## b) DA DESPESA

A despesa empenhada no exercício em evidência foi de R\$ 103.634.564,82, já a despesa liquidada soma a importância de R\$ 80.264.653,33, o montante pago totaliza R\$ 79.967.578,91.

Em relação a despesa realizada (empenhada) verifica-se que 71% do total empenhado foi relativo a despesas correntes e 29% com despesa de capital consoante se infere do gráfico a seguir:

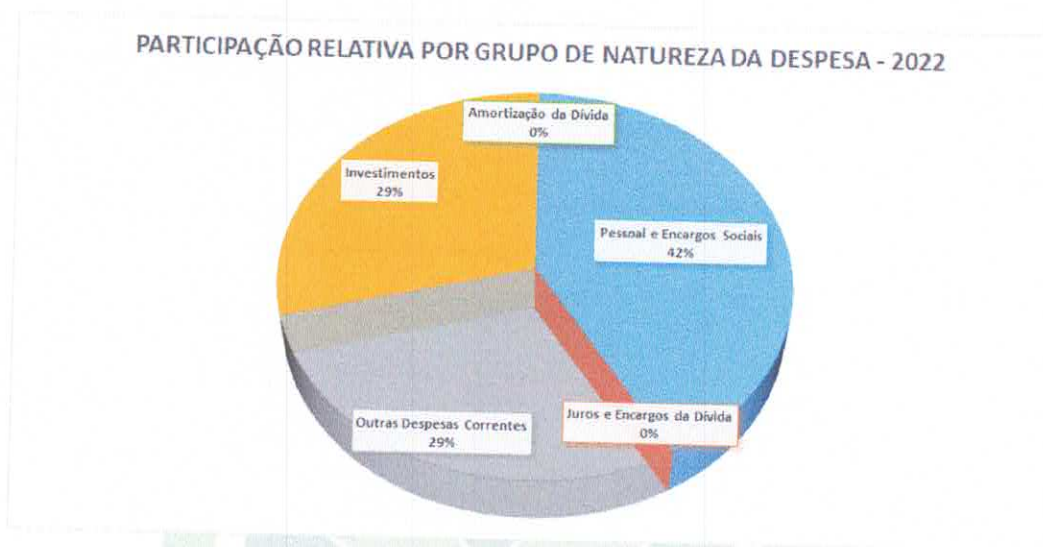




# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

A seguir apresenta gráfico por grupo de natureza da despesa, que é um agregador de elemento de despesa com as mesmas características quanto ao objeto de gasto:



## c) BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro, apresentado na forma estabelecida no art. 103, da Lei Federal nº 4.320/64, tem a seguinte composição:

Resumo Balanço Financeiro – Contas de Gestão			
Receita Orçamentária	108.900.019,51	Despesa Orçamentária	101.553.244,25
Transferências Recebidas	1.276.194,92	Transferências Concedidas	3.383.821,72
Receita Extraorçamentária	30.341.762,14	Despesa Extraorçamentária	13.603.478,08
Outras Operações Financeiras	0,00	Outras Operações Financeiras	5.096,78
Saldo do Exercício Anterior	42.501.322,72	Saldo para o Exercício Seguinte	64.478.775,24
<b>TOTAL</b>	<b>183.019.319,29</b>	<b>TOTAL</b>	<b>183.019.319,29</b>

## IV – DA GESTÃO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, elaborado em estrita observância às normas estabelecidas na Lei Federal nº 4.320/64, apresentou um saldo patrimonial positivo, na ordem de R\$ 111.739.634,39 (Cento e onze milhões setecentos e trinta e nove mil, seiscentos e trinta e quatro reais e trinta e nove centavos). De forma resumida, a posição do patrimônio público municipal em 31/12/2022 era a seguinte:

CNPJ: 01.614.516/0001-99 – Município de Campos de Júlio – MT

Av. Valdir Masutti, N° 779 W – Loteamento Bom Jardim – Campos de Júlio-MT – CEP: 78307-000 -Fone (65) 3387-2800



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

Resumo Balanço Patrimonial – Contas de Gestão			
Ativo Financeiro	64.478.775,24	Passivo Financeiro	24.084.695,41
Ativo Permanente	75.258.886,54	Passivo Permanente	3.913.331,98
Saldo Patrimonial	0,00	Saldo Patrimonial	111.739.634,39
<b>TOTAL</b>	<b>139.737.661,78</b>	<b>TOTAL</b>	<b>139.737.661,78</b>


O resultado econômico do exercício foi superávit em R\$ 33.811.294,94 (Trinta e três milhões, oitocentos e onze mil, duzentos e noventa e quatro reais e noventa e quatro centavos) decorrente da diferença entre as variações patrimoniais aumentativa e as variações patrimoniais diminutivas, apuradas conforme o Anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/64, o resultado econômico do exercício está demonstrado a seguir:

Resumo Demonstrativo das Variações Patrimoniais – Contas de Gestão			
Variações Patrimoniais Aumentativas	124.454.775,62	Variações Patrimoniais Diminutivas	90.643.480,68
Déficit Verificado	0,00	Superávit Verificado	33.811.294,94
<b>TOTAL</b>	<b>137.236.517,15</b>	<b>TOTAL</b>	<b>124.454.775,62</b>

## V – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Através deste Relatório de Gestão procuramos enfatizar, de forma resumida, os principais aspectos decorrentes da execução orçamentária, financeira e patrimonial do exercício de 2022.

Campos de Júlio 31 de dezembro de 2022

  
**IRINEU MARCOS PARMEGGIANI**  
Prefeito do Município de Campos de Júlio